Obecní úřad Vestec
Vestecká 3, Vestec, 252 50
tel.: 313 035 501, 313 035 505
e-mail: podatelna@vestec.cz, http://www.vestec.cz

Obec Vestec
Vestecká 3, Vestec, 252 50
tel.: 313 035 505, 313 035 503
e-mail: info@vestec.cz, http://www.vestec.cz

ZÁPIS Z JEDNÁNÍ FINANČNÍHO VÝBORU OBCE VESTEC (DÁLE JEN FV) KONANÉ DNE 22. 5. 2024

Jednání FV bylo řádně svoláno elektronickou poštou předsedou FV. Tajemnice úřadu paní Ing. Vokounová byla požádána o podklady k jednání a ty dodala dle požadavků FV.

V Textu použité zkratky:

OB podklady obce
SP podklady Sportoviště obce Vestec, příspěvkové organizace
MŠ podklady Mateřská škola obce Vestec, příspěvkové organizace
TS podklady Technické služby obce Vestec, příspěvkové organizace
TSDB podklady Technické služby Dolnobřežanska, s.r.o.

Jednání FV začalo v 18:00 hodin na obecním úřadu obce Vestec v kanceláři místostarostů obce. Z nečlenů FV byli přítomni starosta obce a člen rady obce pan Tibor Švec, tajemnice obecního úřadu obce paní Ing. Vokounová Kateřina, místostarosta obce a člen rady obce pan Ing. René Tůma.

V zápisu z jednání se nebude popisovat průběh projednávání jednotlivých bodů, v zápisu bude uvedeno, s jakým výsledkem projednávané body končily.

Přítomní a omluvení členové FV:

Jméno člena FV	funkce	účast na jednání FV
Ing. Miroslav Vlasák	předseda FV	**přítomen**
Ing. Krešňák Petr	člen FV	**přítomen**
Ing. Krýslová Markéta	člen FV	**přítomna**
Ing. Krátký Tomáš	člen FV	**přítomen**
Ing. Martin Votava	člen FV	**omluven**
Ing., Mgr. Miroslav Dvořák, MBA	Člen FV	**přítomen**
Miroslav Pašek	člen FV	**přítomen**

Předseda FV Ing. Miroslav Vlasák navrhl pořad jednání:

1. Projednání souborů podkladů hospodaření k 31. 12. 2023 a k 31.3. 2024 (respektive k 30.4.2024) - OB, SP, MŠ, TS
2. Projednání plnění finančního plánu TSDB k 31.12. 2023 a k 31.3.2024 včetně seznámení s výroční zprávou o hospodaření za rok 2023
3. Projednání zprávy auditora o průběžném přezkoumání hospodaření (2023) – OB
4. Projednání zprávy auditora o průběžném přezkoumání hospodaření (2023) – TS, MŠ
5. Projednání návrhu závěrečného účtu obce za rok 2023
6. Ostatní – informace o stavu na vkladovém účtu

Návrh pořadu jednání byl všemi přítomnými členy FV bez připomínek schválen (hlasování FV – 6 pro, 0 proti).

K bodu č. 1 pořadu jednání – usnesení FV:

- FV bere předložené doklady o hospodaření obce a obcí zřízených organizací na vědomí.

K bodu č. 2 pořadu jednání – usnesení FV:

- FV se seznámil s výsledky hospodaření TSDB k 31.12.2023 a k 31.3.2024. FV se seznámil s dokumentem „Zápis z valné hromady TSDB" ze dne 14.5.2024.Všechny předložené dokumenty vzal FV na vědomí.

K bodu č. 3 pořadu jednání – usnesení FV:

- FV bere na vědomí dokument „Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření Podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, auditorského standardu č. 52, dalších relevantních předpisů vydaných Komorou auditorů České republiky, podle ustanovení § 42 zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 10 zákona č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 420/2004 Sb.)". Pro územní samosprávný celek obec Vestec za období od 01. 01. 2023 do 31. 12. 2023."
- Výsledek přezkumu auditní zprávy a výrok auditora – „VYJÁDŘENÍ OHLEDNĚ CHYB A NEDOSTATKŮ" dle Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů, stanoví, abychom ve zprávě uvedli závěr podle ustanovení § 10 odst. 2 písm. d) a odst. 3 citovaného zákona. Toto ustanovení vyžaduje, abychom ve své zprávě o výsledku přezkoumání hospodaření uvedli, zda při přezkoumání hospodaření byly zjištěny chyby a nedostatky a v čem případně spočívaly, a to bez ohledu na jejich významnost (materialitu) a jejich vztah k hospodaření územního celku obce Vestec jako celku. **Při průběžném přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky. Při přezkoumání hospodaření územního celku obec Vestec za rok 2023 jsme nezjistili žádné chyby a nedostatky."**

K bodu č. 4 pořadu jednání – usnesení FV

- FV bere se seznámil s dokumentem „ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2023 příspěvkové organizace Mateřská škola Vestec, příspěvková organizace" s výsledkem:

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

3.02.03. Auditor doporučuje organizaci dokládat k inventarizaci zásob prvotní inventurní soupisy používané inventarizační komisí při inventarizaci (tzv. "odškrtané seznamy) k prokázání skutečného provedení inventarizace zásob.

5.01.08.01. Auditor doporučuje organizaci prověřit zůstatek účtu 324100 přijaté zálohy na školné. Nedohledaný zůstatek převést do rezervního fondu z ostatních titulů.

5.01.08.02. Auditor doporučuje organizaci identifikovaný rozdíl na účtu 324200 převést na samostatný analytický účet. Dále auditor organizaci doporučuje provést kontrolu zaúčtovaných přijatých záloh na účtu 324 – přijaté zálohy na sestavu pro evidenci stravného z programu VIS Plzeň za měsíc leden 2024 a následně provádět tyto křížové kontroly pravidelně minimálně 1x za čtvrtletí.

5.01.08.03. Auditor doporučuje organizaci převést rozdíl účtu 324300 na samostatný analytický účet. Dále auditor organizaci doporučuje provést kontrolu zaúčtovaných přijatých záloh na sestavu pro evidenci stravného z programu VIS Plzeň za měsíc leden 2024 a následně provádět pravidelně minimálně 1x za čtvrt roku tyto kontroly.

5.01.08.04. Auditor doporučuje organizaci převést zůstatek účtu 324/400 - přijaté zálohy na plavání do rezervního fondu z ostatních titulů.

FV doporučuje se nápravnými opatřeními řídit a zapracovat je do systému účtování.

- FV bere se seznámil s dokumentem „ZPRÁVA O PROVĚRCE HOSPODAŘENÍ A SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2023 příspěvkové organizace Technické služby Vestec, příspěvková organizace“ s výsledkem:

NÁPRAVNÁ OPATŘENÍ

14.02.03. Auditor doporučuje zřizovateli vložit organizaci finanční prostředky do rezervního fondu na úhradu ztráty

.

10.01.05. Auditor požaduje, aby organizace vyhotovovala dokument o proškolení inventarizační komise.

14.03.01. Auditor doporučuje organizaci sestavovat rozpočet jako rozpočet nákladů a výnosů, nikoliv jako rozpočet příjmů a výdajů, i s ohledem na opakující se vysoké ztráty organizace, kdy organizace nemá dostatek finančních prostředků na úhradu ztráty.

14.04.05. Auditor doporučuje zřizovateli provést revizi schváleného rozpočtu na rok 2024 v souvislosti se ztrátou roku 2023.

FV doporučuje se nápravnými opatřeními řídit a zapracovat je do systému účtování.

K bodu č. 5 pořadu jednání – usnesení FV:

- FV se seznámil s návrhem Závěrečného účtu hospodaření obce Vestec za rok 2023 a doporučuje zastupitelstvu přijmutí návrhu bez výhrad (hlasování FV – 6 pro, 0 proti).

K bodu č. 6 pořadu jednání – usnesení FV:

- FV se seznámil s výpisem z vkladového účtu vedeného u České spořitelny za období 21.3.2024 – 20.4.2024 a bere stavy na účtu na vědomí.

Obecní úřad Vestec
Vestecká 3, Vestec, 252 50
tel.: 313 035 501, 313 035 505
e-mail: podatelna@vestec.cz, http://www.vestec.cz

Obec Vestec
Vestecká 3, Vestec, 252 50
tel.: 313 035 505, 313 035 503
e-mail: info@vestec.cz, http://www.vestec.cz

Podklady hospodaření průběhu roku 2023 (názvy souborů, jak je zaslala tajemnice obecního úřadu obce paní Ing. Vokounová Kateřina, opatřené jen zkratkami organizací, jichž se zaslané soubory týkají):

Obecní úřad Vestec
Vestecká 3, Vestec, 252 50
tel.: 313 035 501, 313 035 505
e-mail: podatelna@vestec.cz, http://www.vestec.cz

Obec Vestec
Vestecká 3, Vestec, 252 50
tel.: 313 035 505, 313 035 503
e-mail: info@vestec.cz, http://www.vestec.cz

- MŠ_Čerpání MŠ VESTEC 2023_12
- MŠ_Čerpání MŠ VESTEC 2024_03
- MŠ_Rozvaha_03_2024
- MŠ_Rozvaha_12_2023
- MŠ_Stav_bankovních_účtů_03_2024
- MŠ_Stav_bankovních_účtů_12_2023
- MŠ_školka Vestec rozdělení výsledku 2023
- MŠ_Výkaz zisku a ztráty_03_2024
- MŠ_Výkaz zisku a ztráty_12_2023
- MŠ_ZPO23MSVes_aut_pod
- OB_FIN 32024
- OB_FIN 42024
- OB_FIN 122023 příjmy
- OB_FIN 122023 výdaje
- OB_FM03_5_1_bankovní účty
- OB_FM03_5_1_bankovní účty_soupis
- OB_Plnění rozpočtu 2023_12
- OB_Plnění rozpočtu 2023_12_příjmy
- OB_Plnění rozpočtu 2023_12_výdaje
- OB_Plnění rozpočtu 2024_03_příjmy
- OB_Plnění rozpočtu 2024_03_výdaje
- OB_Plnění rozpočtu 2024_04
- OB_Plnění rozpočtu 2024_04_příjmy
- OB_Plnění rozpočtu 2024_04_výdaje
- OB_Přehled úvěrů 12_2023
- OB_Rozvaha 12_2023
- OB_Rozvaha obec 03_2024
- OB_Výkaz zisku a ztráty obec 03_2024
- OB_Výpis obec ČNB 03_2024
- OB_Výpis obec ČS 03_2024
- OB_Výpis obec KB 03_2024
- OB_Výpis obec úvěrový účet nemovitosti (2023) ČS 03_2024
- OB_Výpis obec úvěrový účet pozemky (2021) ČS 03_2024
- OB_Výpis obec vkladový účet ČS 03_2024
- OB_Výsledovka 12_2023
- OB_Závěrečný účet 2023_návrh
- OB_ZPH23OUVes_aut

- SP_návrh na rozdělení hospodářského výsledku Sportoviště 2023
- SP_Sportoviště plnění rozpočtu 03_2024
- SP_Sportoviště plnění rozpočtu 12_2023
- SP_Sportoviště rozvaha 03_2024
- SP_Sportoviště rozvaha 12_2023
- SP_Sportoviště stav na účtu 12_2023
- SP_Sportoviště výkaz zisku a ztráty 03_2024
- SP_Sportoviště výkaz zisku a ztráty 12_2023
- SP_Sportoviště výpis z účtu 03_2024
- TS_návrh na rozdělení hospodářského výsledku TS 2023
- TS_Prz23TSVes_aut_pod
- TS_Technické služby plnění rozpočtu 03_2024
- TS_Technické služby plnění rozpočtu 12_2023
- TS_Technické služby rozvaha 03_2024
- TS_Technické služby stav na účtu 12_2023
- TS_Technické služby výkaz zisku a ztráty 03_2024
- TS_Technické služby výkazy 12_2023
- TS_Technické služby výpis z účtu 03_2024
- TS_ZPO23TSVes_aut_pod
- TSDB_FinancniPlanTSDB2023_12
- TSDB_FinancniPlanTSDB2024_03
- TSDB_Zapis_VH14052024

Kontroloval:

Zápis vypracoval: Ing. Krešňák Petr