

Z Á P I S č.2/2022

O výsledku kontroly provedené kontrolním výborem obce Ruprechtov

Dne 16.1.2023 v místnosti obecního úřadu v Ruprechtově

Přítomni: Ing. Milan Lukáč – člen ZO a předseda kontrolního výboru
Světlana Švarcová – členka ZO a kontrolního výboru
Ing. Ondřej Švarc – člen ZO a kontrolního výboru
Ondřej Špaček - starosta obce

Kontrolované období: říjen - prosinec 2022

Předmět kontroly:

- 1.) Plnění usnesení zastupitelstva
- 2.) Kontrola nájemní smlouvy s TJ Sokol Ruprechtov

K ad.1.) Za kontrolované období bylo ZO svoláno celkem 2x:

1. se konalo zasedání 19.10.2022
-oznámení vyvěšeno 11.10.2022, sňato 20.10.2022
Uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
- při kontrole bylo zjištěno:
 - zápis nebyl spojen s přílohami
 - v přílohách s číslem 2 byl označen slib členů zast. a současně zveřejněna informace o konání zasedání
 - přílohy nejsou správně označeny
 - u podpisu ověřovatelky Bc. Voščekové v zápisu chybí datum podpisu

2. se konalo 13.12.2022
-oznámení bylo vyvěšeno 5.12.2022, sňato 14.12.2022
Uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
- při kontrole bylo zjištěno:
 - v záhlaví zápisu chybí číslo zasedání zastupitelstva
 - zápis nebyl spojen s přílohami
 - u ověřovatelů zápisu chybí datum podpisu
 - v navrženém programu nebyl samostatně bod rozpočtová opatření
 - v zápisu chybí diskuse
 - přílohy č. 1 a 2 nejsou správně označeny
 - chybí podpisy na rozpočtových dokladech
 - výpis usnesení ze zápisu zveřejněný na úřední desce dle jednacího řádu zastupitelstva neobsahuje plná znění usnesení

K ad.2.) Kontrola nájemní smlouvy s TJ Sokol Ruprechtov:

Předmětem kontroly byla dohoda o pronájmu tělocvičny uzavřená dne 23.8.2022 mezi Obcí Ruprechtov a TJ Sokol Ruprechtov platná od 1.10.2022.

Platba za pronájem za rok 2022 ujednaná v dohodě byla uhrazena hotově dokladem č. 3219.

Shrnutí:

Kontrolní výbor při kontrole provedené dne 16.1.2023 zjistil nedostatky formálního i obsahového charakteru v zápisech z kontrolovaných zasedání zastupitelstva a doporučuje jejich nápravu.

U kontrolované dohody výbor nezjistil žádný nedostatek.

Všichni členové kontrolního výboru se bez připomínek a jednohlasně ztotožnili se zněním tohoto zápisu o provedené kontrole.

Za kontrolní výbor:



Ing. Milan Lukáč



Světlana Švarcová




Ing. Ondřej Švarc

Za obec:

Převzetí a vyjádření k zápisu kontrolního výboru Obce Ruprechtov:



Ondřej Špaček



Vyjádření k provedené kontrole

Z Á P I S č.1/2023

O výsledku kontroly provedené kontrolním výborem obce Ruprechtov

Dne 18.9.2023 v místnosti obecního úřadu v Ruprechtově

Přítomni: Ing. Milan Lukáč – člen ZO a předseda kontrolního výboru
Světlana Švarcová – členka ZO a kontrolního výboru
Ing. Ondřej Švarc – člen ZO a kontrolního výboru
Ondřej Špaček - starosta obce

Kontrolované období: leden - srpen 2023

Předmět kontroly:

- 1.) Plnění usnesení zastupitelstva
- 2.) Kontrola dohod o provedení práce
- 3.) Kontrola darovací smlouvy pro Paprsek
- 4.) Kontrola veřejnoprávní smlouvy se ZŠ a MŠ Podomí
- 5.) Kontrola smlouvy a žádostí o změnu k akci VO

K ad.1.) Za kontrolované období bylo ZO svoláno celkem 3x:

1. se konalo zasedání 22.2.2023
 - oznámení vyvěšeno 15.2.2023, sňato 23.2.2023, uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
 - na zasedání byly starostovi uloženy úkoly usneseními 6 a 9/3/2023
 - Zadaná usnesení byla splněna.**
 - při kontrole bylo zjištěno:
 - příloha č.2 není označena a není součástí zápisu
 - číslování bodů programu v zápisu nesouhlasí se schváleným programem
2. se konalo zasedání 17.5.2023
 - oznámení vyvěšeno 10.5.2023, sňato 18.5.2023, uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
 - nebyl usnesením uložen žádný úkol
 - při kontrole bylo zjištěno:
 - příloha č.2 není označena a není součástí zápisu
 - číslování bodů programu v zápisu nesouhlasí se schváleným programem
3. se konalo zasedání 16.8.2023
 - oznámení vyvěšeno 9.8.2023, sňato 25.8.2023, uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
 - nebyl usnesením uložen žádný úkol
 - při kontrole bylo zjištěno:
 - příloha č.2 není označena a není součástí zápisu
 - číslování bodů programu v zápisu nesouhlasí se schváleným programem

K ad.2.) dohody o provedení práce:

Za kontrolované období bylo uzavřeno 6 dohod. Všechny dohody byly uzavřeny v souladu s právními předpisy.

K ad.3.) darovací smlouva Paprsek:

Předmětem kontroly byla smlouva o poskytnutí daru subjektu Klub PAPERSEK, Tyršova 142/29, 682 01 Vyškov. Darovací smlouva byla schválena zastupitelstvem 22.2.2023.

K ad.4.) veřejnoprávní smlouva ZŠ a MŠ Podomí:

Předmětem kontroly bylo uzavření smlouvy schválené v prosinci 2022.

K ad.5.) smlouvy a žádosti o změnu k akci VO:

Předmětem kontroly byla smlouva o dílo a schválené žádosti o změnu projektu č. 1 a 2.

Shrnutí:

Kontrolní výbor při kontrole provedené dne 18.9.2023 zjistil nedostatky formálního charakteru v zápisech z kontrolovaných zasedání zastupitelstva a doporučuje jejich nápravu.

U kontrolovaných dohod a smluv výbor nezjistil žádný nedostatek.

Všichni členové kontrolního výboru se bez připomínek a jednohlasně ztotožnili se zněním tohoto zápisu o provedené kontrole.

Za kontrolní výbor:



Ing. Milan Lukáč



Světlana Švarcová



Ing. Ondřej Švarc

Za obec:

Převzetí a vyjádření k zápisu kontrolního výboru Obce Ruprechtov:



Ondřej Špaček

Bez připomínek
Vyjádření k provedené kontrole

Z Á P I S č.2/2023

O výsledku kontroly provedené kontrolním výborem obce Ruprechtov

Dne 11.3.2024 v místnosti obecního úřadu v Ruprechtově

Přítomni: Ing. Milan Lukáč – člen ZO a předseda kontrolního výboru
Světlana Švarcová – členka ZO a kontrolního výboru
Ing. Ondřej Švarc – člen ZO a kontrolního výboru
Ondřej Špaček - starosta obce

Kontrolované období: září - prosinec 2023

Předmět kontroly:

- 1.) Plnění usnesení zastupitelstva
- 2.) Plnění rozpočtu obce v paragrafu 3392 a 3399

K ad.1.) Za kontrolované období bylo ZO svoláno celkem 2x:

1. se konalo zasedání 8.11.2023
 - oznámení vyvěšeno 1.11.2023, sňato 9.11.2023, uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
 - nebyl usnesením uložen žádný úkol
 - při kontrole nebyly zjištěny žádné nedostatky

2. se konalo zasedání 13.12.2023
 - oznámení vyvěšeno 6.12.2023, sňato 13.12.2023, uveřejněno rovněž elektronicky na úřední desce
 - nebyl usnesením uložen žádný úkol
 - při kontrole bylo zjištěno:
 - k dotazu na účetní doklad č. 97 kontrolní výbor doporučuje finančnímu výboru situaci dořešit a objasnit tazateli, jakým způsobem byl doklad opraven
 - i přesto, že ověřovatelé odsouhlasili zápis a vzhledem k tomu, že členové kontrolního výboru jsou současně zastupitelé obce, kontrolní výbor zjistil, že v diskusi není uveden dotaz p. [redacted] na trvání dvou místostarostů ve funkcích po ročním působení, který dále zmiňuje ve svém podnětu z 26.2.2024
 - ze zápisu diskuze není plně jasné, co je dotaz a co je odpověď

K ad.2.) Plnění rozpočtu obce v paragrafu 3392 a 3399:

Rozpočet k paragrafu 3399 byl v průběhu roku překročen a posílen a navýšení bylo zdůvodněno a doloženo fakturami za nákupy.

Na paragrafu 3392 nebylo plnění na položce studená voda z důvodu možnosti účetně vést spotřebu vody na jednom paragrafu, a to 2310.

Shrnutí:

Kontrolní výbor při kontrole provedené dne 11.3.2024 zjistil nedostatky obsahového charakteru v zápisu diskuze ze zasedání ze dne 13.12. a navrhuje zápis doplnit.

Kontrolní výbor doporučuje změnit formát zápisu diskuse, aby bylo zcela jasné, na co se tazatel ptá a jaká byla odpověď.

Všichni členové kontrolního výboru se bez připomínek a jednohlasně ztotožnili se zněním tohoto zápisu o provedené kontrole.

Za kontrolní výbor:



Ing. Milan Lukáč



Světlana Švarcová



Ing. Ondřej Švarc

Za obec:

Převzetí a vyjádření k zápisu kontrolního výboru Obce Ruprechtov:



Ondřej Špaček

Se zápisem jsem se seznámil
Vyjádření k provedené kontrole

Z Á P I S č.1/2024

O výsledku kontroly provedené kontrolním výborem obce Ruprechtov

Dne 25.3.2024 v místnosti obecního úřadu v Ruprechtově

Přítomni: Ing. Milan Lukáč – člen ZO a předseda kontrolního výboru
Světlana Švarcová – členka ZO a kontrolního výboru
Ing. Ondřej Švarc – člen ZO a kontrolního výboru
Ondřej Špaček - starosta obce

Kontrolní výbor byl pověřen zastupitelstvem obce k prošetření podnětu k prověření výkonu předsedy finančního výboru obce Ruprechtov a pověření finančního výboru obce Ruprechtov k bezodkladnému ukončení finanční kontroly, který podal osobně pan [redacted] [redacted] 11.3.2024.

Podnět se týkal dvou záležitostí:

1. Prověření výkonu předsedy finančního výboru.

[redacted] [redacted] jako člen zastupitelstva byl na ustavujícím zasedání zastupitelstva zvolen předsedou finančního výboru v souladu s parag 17 odst. 4 zák č. 128/2000Sb o obcích. Z toho vyplývá, že předsedou finančního výboru nemusí být odborník s finančním vzděláním, ale do svého tříčlenného výboru může navrhnout finančně vzdělané odborníky.

V souladu s úkolem, který dostal na ustavujícím zasedání, navrhl na následující zasedání zastupitelstva a to 13.12.2022 do svého týmu [redacted] [redacted] a [redacted] [redacted]. Zastupitelstvo obce vzalo na vědomí.

V daný okamžik [redacted] [redacted] předpokládal, že osoby, které si do finančního výboru vzal, mají pro tento výkon dostatečný finanční přehled. Například [redacted] [redacted] v uplynulých zastupitelstvech vykonával funkci předsedy finančního výboru.

2. Pověření finančního výboru k bezodkladnému ukončení finanční kontroly ze dne 19.2.2024.

Kontrolní výbor se seznámil se zápisem z jednání finančního výboru – dokončení kontroly, které proběhlo 21.3.2024. V zápisu je obsahově vysvětlena oprava dokladu č. 97, ovšem zápis obsahuje formální chybu, kdy je na několika místech uvedeno nesprávné datum zahájení předmětné kontroly finančního výboru.

Závěr:

Kontrolní výbor doporučuje předsedovi finančního výboru se v budoucnu více a důkladněji seznámit s problematikou účetnictví obce a v konkrétních případech se zaměřit na podrobnější řešení a popřípadě častější kontroly.

Všichni členové kontrolního výboru se bez připomínek a jednohlasně ztotožnili se zněním tohoto zápisu o provedené kontrole.

Za kontrolní výbor:



Ing. Milan Lukáč



Světlana Švarcová



Ing. Ondřej Švarc

Za obec:

Převzetí a vyjádření k zápisu kontrolního výboru Obce Ruprechtov:



Ondřej Špaček

Se zápisem jsem se seznámil
Vyjádření k provedené kontrole