



Zastupitelstvo obce Lučina Finanční výbor

Zápis č. 18
a usnesení finančního výboru
ze dne: 11.12. 2013

OBECNÍ ÚŘAD V LUCINĚ		Čís. dopis: /
DOŠLO: 11-02-2014		Zpracov: /
Čís. jedn.: Luc 18/2014		Ukl. znak:
Příl.: 2	Poř. listů:	103.4/14

- Program schůze:
- 1/ Kontrola úkolů z předcházejících schůzí FV
 - 2/ Kontrola plnění smluvního ujednání s dodavatelem svozu komunálního odpadu, především v návaznosti na fakturaci
 - 3/ Kontrola pohledávek v samostatné působnosti obce ke dni 30.11.2013
 - 4/ Provedení kontroly čerpání u příjemců dotací z rozpočtu obce
 - 5/ Projednání a schválení Návrhu plánu činnosti FV na rok 2014
 - 6/ Různé

Jmenovitý seznam hlasujících: **Ing. Jaromír Kohut**
p. Věra Bestová
p. Ivana Klímková

Schůzi řídil: předseda finančního výboru Ing. Jaromír Kohut

Zápis a usnesení Finančního výboru		
Průběžné číslo usnesení od 1. do poslední schůze ve volebním období poř.č./org./schůze č.	Stručný název či jméno projednávaného bodu konkrétní schválené údaje	Počty hlasů pro a jméno členů, kteří hlasovali proti (P) či se zdrželi (Z)
1/FV/18 FV schvaluje:	Program schůze program schůze FV dle předloženého návrhu	
2/FV/18	Provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina	
FV konstatuje:	že dle usnesení ZO ze dne 21.11.2013 trvá provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina po předložení odečtů všech odběrných míst ke dni 31.12.2013	
3/FV/18	Kontrola plnění smluvního ujednání s dodavatelem svozu	



komunálního odpadu, především v návaznosti na fakturaci

FV doporučuje: ZO, aby pověřilo starostu obce (RO) o podání vysvětlení, proč byla Obcí Lučina uhrazena za svoz odpadů částka ve výši 951.755,-Kč vč. DPH (za období od 1.7.2012 do 30.6.2013), ačkoli smluvně byla ujednána částka ve výši 791.730,-Kč vč. DPH/rok, čímž vznikly Obci Lučina vyšší náklady o 160.025,-Kč vč. DPH.

FV doporučuje: ZO, aby pověřilo Radu obce o uzavření dodatku č. 2, kterým bude nahrazen dodatek č. 1 a zároveň bude provedena úprava Přílohy č. 2 tak, aby tam byla doplněna doplněná cena ročního plnění, případně navýšena o cenu odpovídající navýšení četnosti svozu plastů.

4/FV/18 Kontrola pohledávek v samostatné působnosti obce ke dni 30.11.2013

FV doporučuje: ZO uložit starostovi, aby byly učiněny příslušné kroky v souladu se Směrnicí č. 1/2013 Rady obce Lučina o vedení a vymáhání pohledávek – čl. VIII Vymáhání pohledávek v případě vymáhání pohledávky za společností PENATRADE s.r.o.

5/FV/18 Provedení kontroly čerpání u příjemců dotací z rozpočtu obce

FV předkládá : ZO zprávu o provedených kontrolách organizací, které čerpaly v roce 2013 dotaci z rozpočtu obce Lučiny, přičemž FV neshledal žádné nedostatky.

6/FV/18 Projednání a schválení Návrhu plánu činnosti FV na rok 2014

FV předkládá: ZO ke schválení Návrh plánu činnosti FV na rok 2014 (viz příloha č. 1 k tomuto zápisu).

Podpis: předseda FV – Ing. Jaromír Kohut

 místopředseda FV – Ivana Klímková

 člen FV - Věra Bestová

Kontrolované osoby: finanční referent - Zdenka Hrabcová.....

 starosta - Josef Skokan

Zpráva Finančního výboru (dále jen FV) ze schůze

konané dne 11.12. 2013 v 16,30 hod

Zahájení

Ing. Kohut zahájil schůzi, přivítal přítomné členy FV. Konstatoval, že schůze FV byla řádně svolána v souladu s Jednacím řádem FV. Předsedající přednesl návrh programu této schůze, a jelikož nebyly žádné doplňující ani pozměňující návrhy, nechal o návrhu programu hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo se nezdržel, nikdo nebyl proti

Schválený program schůze:

- 1/ Kontrola úkolů z předcházejících schůzí FV
- 2/ Kontrola plnění smluvního ujednání s dodavatelem svozu komunálního odpadu, především v návaznosti na fakturaci
- 3/ Kontrola pohledávek v samostatné působnosti obce
- 4/ Provedení kontroly čerpání u příjemců dotací z rozpočtu obce
- 5/ Projednání a schválení Návrhu plánu činnosti FV na rok 2014
- 6/ Různé

1/Kontrola úkolů z předcházejících schůzí FV.

Předsedající konstatoval, že plnění tohoto úkolu trvá. Na posledním zasedání ZO dne 21. listopadu 2013 schválilo zastupitelstvo obce usnesení, aby provedení analýzy čerpání energií ve všech objektech ve vlastnictví obce Lučina bylo provedeno po předložení odečtů všech odběrných míst ke dni 31.12.2013.

V té souvislosti a v souladu s výše uvedeným usnesením požádal předsedající starostu obce, aby tyto odečty byly FV předloženy v první polovině měsíce ledna 2014 k dalšímu zpracování.

2/ Kontrola plnění smluvního ujednání s dodavatelem svozu komunálního odpadu, především v návaznosti na fakturaci

Předsedající konstatoval, že FV obdržel pro provedení této kontroly následující dokumentaci:

- a) kopii Smlouvy uzavřené mezi Obcí Lučina a společností A.S.A., spol. s r.o., uzavřené dne 19.6.2012 rozhodnutím RO dne 18.6.2012 usnesením č. 04/RO/39 za **pevnou částku** ve výši 791.730,-Kč vč. DPH/rok.
- b) kopie dodavatelem dodaných a Obcí Lučina uhrazených faktur za období plnění díla smlouvy od 1.7.2012 do 30.6.2013 (rok plnění smlouvy)

Stanovisko FV:

Součtem jednotlivých dodavatelem vyúčtovaných částek byla Obcí Lučina uhrazena celková částka ve výši 951.755,-Kč vč. DPH. Jedná se o 160.025,-Kč vč. DPH víc, než bylo smluvně ujednáno. Kontrolou bylo taky ověřeno, že v průběhu plnění smluvního vztahu nebyla žádným schvalovacím aktem RO upravena četnost svozů ani jiné podmínky, které byly požadovány v rámci výběrového řízení a následně uzavřeny v rámci smlouvy v souladu se zadávacími podmínkami této zakázky. Taktéž ani nebyla cena upravena o meziroční inflaci, jak umožňuje smlouva dle čl. 6.1.5.

Na základě projednání této problematiky navrhl předsedající následující usnesení:

1/ FV doporučuje ZO, aby pověřilo starostu obce o podání vysvětlení, proč byla Obcí Lučina uhrazena za svoz odpadů částka ve výši 951.755,-Kč vč. DPH (za období od 1.7.2012 do 30.6.2013), ačkoli smluvně byla ujednána částka ve výši 791.730,-Kč vč. DPH/rok, čímž vznikly Obci Lučina vyšší náklady o 160.025,-Kč vč. DPH.

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

Dále byla provedena kontrola smluvního ujednání s dodavatelem svozu odpadů s účinností od 1.7.2013. V této souvislosti FV obdržel ke kontrole následující dokumenty:

- a) kopii Smlouvy uzavřené mezi Obcí Lučina a společností A.S.A., spol. s r.o., uzavřené dne 31.5.2013 rozhodnutím RO dne 29.4.2013 usnesením č. 04/RO/57 s účinností od 1.7.2013.
- b) kopii Dodatku č. 1 k výše uvedené smlouvě uzavřeného dne 15.9.2013 rozhodnutím RO dne 2.9.2013 usnesením č. 15/RO/66.
- c) kopii žádosti o úpravu četnosti svozu plastů z 1x14 dnů na 1xtýdně společnosti A.S.A. spol. s r.o. ze dne 28.8.2013

Stanovisko FV:

Kontrolou bylo zjištěno, že RO svým usnesením č. 04/RO/57 dne 29.4.2013 schválila následující text, citace usnesení „**RO schválila na základě výsledků VŘ na zakázku Nakládání s odpady na území obce Lučina dodavatelem služeb zajišťujících nakládání s odpady v obci Lučina firmu A.S.A spol. s r.o., Potoční 1091, 738 01 Frýdek-Místek s nabídkovou cenou 2.472.792,-Kč + DPH s dobou platnosti smlouvy na čtyři roky od 1.7.2013**“, konec citace usnesení. Samotná smlouva je však uzavřena na dobu neurčitou, což je v rozporu s výše uvedeným usnesením RO. Navíc ve smlouvě nikde nefiguruje cena plnění (ani celkového ani ročního). Vzhledem k charakteru výběrového řízení je nutno cenu ročního plnění vypočítat takto: celková cena (2.472.792,-Kč) děleno 4 (charakter VŘ počítal dobu plnění na dobu neurčitou) = **618.198,-Kč bez DPH/rok**. S touto cenou je nutno počítat při tvorbě rozpočtu obce a je cenou nepřekročitelnou, pokud se strany nedohodnou jinak. Tato situace nastala v září 2013, kdy RO schválila výše uvedeným usnesením č. 15/RO/66 dne 2.9.2013 navýšení četnosti svozu plastů. Dne 15.9.2013 byl uzavřen Dodatek č. 1 k výše uvedené smlouvě, kterým se zcela mění Příloha č. 1 k této smlouvě. Problémem ale je, že RO usnesením č. 15/RO/66 schválila pouze „**změnu četnosti odvozu plastového odpadu na 1xtýdně**“, nikoliv samotný dodatek č. 1, natož navýšení ceny. Takže lze konstatovat, že i Dodatek č. 1 byl uzavřen v rozporu s usnesením RO ze dne 2.9.2013.

Na základě projednání této problematiky navrhl předsedající následující usnesení:

2/ FV doporučuje ZO, aby pověřilo Radu obce o uzavření dodatku č. 2, kterým bude nahrazen dodatek č. 1 a zároveň bude provedena úprava Přílohy č. 2 tak, aby tam byla doplněna doplněná cena ročního plnění, případně tato navýšena o cenu odpovídající navýšení četnosti svozu plastů.

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

3/ Kontrola pohledávek v samostatné působnosti obce

Paní Hrabcová předložila FV Seznam vydaných faktur ke dni 11.12.2013. Z tohoto seznamu vyplývá, že obec k tomuto dni má celkem sedm pohledávek, z čehož tři jsou ještě ve splatnosti, jedna pohledávka (nájemce bytových prostor č.p. 261) je již v ústním jednání s tím, že nájemce přislíbil provést úhradu nejpozději ke dni 23.12.2013. Tři pohledávky v celkové výši 10.598,-Kč (vedené za společností PENATRADE s.r.o.) byly již písemně upomínány. Jelikož dvě z těchto pohledávek jsou již z května 2013 (cca 7 měsíců po splatnosti), FV konstatuje, že není postupováno v souladu se Směrnicí

č. 1/2013 Rady obce Lučina o vedení a vymáhání pohledávek, proto předsedající navrhl následující usnesení:

FV doporučuje ZO uložit starostovi, aby byly učiněny příslušné kroky v souladu se Směrnicí č. 1/2013 Rady obce Lučina o vedení a vymáhání pohledávek – čl. VIII Vymáhání pohledávek v případě vymáhání pohledávky za společností PENATRADE s.r.o.

O tomto svém návrhu nechal hlasovat s tímto výsledkem:

Tři pro, nikdo proti, nikdo se nezdržel hlasování

4/ Provedení kontroly čerpání u příjemců dotací z rozpočtu obce

FV na své vyžádání obdržel od paní Hrabcové písemné podklady k vyúčtování níže uvedených organizací, které v roce 2013 čerpaly v souladu se schváleným rozpočtem obce Lučina finanční dotace. Na základě těchto podkladů provedl FV kontrolu s tímto výsledkem:

Základní organizace českého zahrádkářského svazu – dotace z rozpočtu obce ve výši 10.000,-Kč

čerpání dotace bylo doloženo FA č. 62952013 v hodnotě 10.060,-Kč za zahradnický nábytek, faktura byla uhrazena dne 25.11.2013.

Myslivecké sdružení - dotace z rozpočtu obce ve výši 10.000,-Kč

čerpání dotace bylo doloženo třemi doklady v celkové ceně za 10.000,-Kč za nákup chladničky, kombinovaného sporáku a spojovacího materiálu, doklady byly uhrazeny 3.1., resp. 4.1.2013 a 9.12.2013.

Český svaz včelařů- dotace z rozpočtu obce ve výši 4.500,-Kč

čerpání dotace bylo doloženo FA č. 10102444 na částku ve výši 28.440,-Kč vč. DPH, která byla splatná dobírkou ke dni 13.08.2013 a byl za ní nakoupen materiál pro potřeby svazu.

Český rybářský svaz, místní organizace- dotace z rozpočtu obce ve výši 10.000,-Kč

čerpání dotace bylo doloženo FA č. 130100010 ze dne 29.04.2013 na částku ve výši 12.100,-Kč, která uhrazena v hotovosti dne 02.05.2013.

Římskokatolická farnost Domaslavice - dotace z rozpočtu obce ve výši 10.000,-Kč

čerpání dotace bylo doloženo písemným sdělením faráře p. Mgr. Jana Vechety, ve kterém sděluje, že obcí poskytnutá dotace bude použita na úhradu ceny víceprací spojených s opravou farního kostela v Horních Domaslavicích, přičemž závěrečné vyúčtování těchto prací proběhne v termínu do 31.12.2013. V této souvislosti FV doporučil starostovi obce, aby si kopii této faktury od Římskokatolické farnosti Domaslavice v průběhu měsíce listopadu 2014 vyžádal.

Sbor dobrovolných hasičů (dále jen SDH) - dotace z rozpočtu obce ve výši 40.000,-Kč

čerpání dotace bylo paní Hrabcovou doloženo kopií z pokladního deníku SDH, ze kterého je patrné, že dotace z rozpočtu obce byla přiznána dne 20.03.2013 a její čerpání je prostřednictvím 14 výdajových dokladů v termínu od 13.04.2013 do 12.11.2013.

Na základě těchto skutečností navrhl předsedající následující usnesení:

