

Protokol

z kontroly provedené Finančním výborem a Kontrolním výborem obce Lešany dle zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. v platném znění

Kontrolu provedli:

Bc. Marek Mlčoch, předseda FV

Vojtěch Kudlička, předseda KV

Za účasti:

Marie Jurkovičové, účetní a správce rozpočtu

Kontrola byla provedena se zaměřením na hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce. Posuzovala se oprávněnost vydání jednotlivých položek ve vazbě na rozpočet obce.

Předmět kontroly:

Schválení rozpočtu obce na rok 2017.

Kontrola schválení účetní závěrky za rok 2016.

Kontrola rozpočtových opatření.

Kontrola pokladních dokladů.

Kontrola došlých a vydaných faktur.

Kontrola pokladní hotovosti.

Datum provedení kontroly:

25.10.2017– 14.00-19.00 hod.

29.10.2017- 15.00-16.00 hod.

Popis zjištění:

Schválení rozpočtu obce na rok 2017:

Rozpočet obce byl vyvěšen na úřední desce v elektronické i papírové podobě od 12.1.2017 do 30.1.2017.

Schváleno v ZO dne 30.1.2017.

Dne 30.1.2017 byl v ZO schválen i rozpočtový výhled na roky 2018 a 2019.

Do schválení rozpočtu obce na rok 2017 hospodařila obec podle rozpočtového provizoria.

Schválení účetní závěrky za rok 2016:

Účetní závěrka byla předložena ZO ke schválení dne 2.6.2017 na 19. zasedání.

Přítomni byli 4 členové zastupitelstva.

Přítomni členové zastupitelstva se jednotlivě vyjádřili o schválení. Na zastupitelstvu obce byl pořízen protokol, který byl všemi přítomnými členy podepsán.

Účetní závěrka byla schválena.

Kontrola rozpočtových opatření:

Ke dni kontroly bylo vydáno 11 rozpočtových opatření.

Rozpočtová opatření jsou ve stanovené lhůtě vyvěšována na úředních deskách.

Rozpočtová opatření jsou vydávána před uskutečněním účetního případu. Nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.

Kontrola pokladních dokladů:

Kontrolovány příjmové a výdajové pokladní doklady číslo 32433 až 32440.

Kontrola náležitostí po věcné i formální stránce, zaúčtování s rozpisem rozpočtové skladby.

U PD 32437 – cestovné - provedena rovněž kontrola kopie technického průkazu vozidla a výpočtu sazby za 1 km.

Kontrola došlých faktur a vydaných faktur:

Souběžně byly kontrolovány bankovní výpisy.

Došlé faktury:

KDF 17119 O2 Czech Republic a.s., 24,78 Kč, ze dne 3.9.2017, uhrazeno banka č.37 dne 15.9.2017

KDF 17120 Acha Obec účtuje, 1500 Kč, ze dne 11.9.2017, uhrazeno banka č.36 8.9.2017 zálohově

KDF 17121 Vodafone, 754 Kč ze dne 16.9.2017, uhrazeno banka č. 49 dne 29.9.2017

KDF 17122 Live Telecom, 749 Kč, ze dne 16.9.2017, uhrazeno banka č. 38 dne 20.9.2017

Vydané faktury:

22011 E.ON, 5 800 Kč, ze dne 24.8.2017, uhrazeno banka č. 38 dne 21.9.2017

22012 EKO.KOM, 10 575 Kč ze dne 30.9.2017, uhrazeno banka č. 38 20.9.2017

Všechny vydané i došlé faktury byly uhrazeny ve splatnosti.

Při kontrole nebylo zjištěno závad v zaúčtování. Rozpočtová skladba je v souladu s rozpočtem obce.

Vynaložené finanční prostředky byly řádně rozpočtovány.

Kontrola pokladní hotovosti:

Zůstatek v pokladní knize dne 29.10.2017	16,00 hod.	22 471 Kč
--	------------	-----------

Pokladní hotovost	29.10.2017 16,00 hod.	22.471 Kč
-------------------	-----------------------	-----------

Nebylo zjištěno závad.

Opatření se nenavrhují-

Předseda FV:

Předseda KV:

Účetní: