

## 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 2018.

Kontrola schválení účetní závěrky za rok 2016 a závěrečného účtu za rok 2017.

Kontrola rozpočtových opatření.

Kontrola cestovních příkazů.

Kontrola účtování bankovních výpisů

Kontrola pokladní hotovosti.

**Datum provedení kontroly:**

14.9.2018, 16.00-18.00 hod.

17.9.2018, 17.00-19.00 hod.

**Popis zjištění:**

Schválení rozpočtu obce na rok 2018:

Rozpočet obce byl vyvěšen na úřední desce v elektronické i papírové podobě od 8.12.2017 do 27.12.2017.

Schváleno v ZO dne 27.12.2017.

Dne 27.12.2017 byl v ZO schválen i střednědobý výhled rozpočtu na roky 2019 a 2020.

Schválení účetní závěrky za rok 2017:

Účetní závěrka byla předložena ZO ke schválení dne 11.5.2018 na 26. zasedání.

Přítomno bylo 5 členů zastupitelstva.

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

Účetní závěrka byla schválena.

Současně byl schválen převod hospodářského výsledku za rok 2017.

Závěrečný účet obce za rok 2017 byl vyvěšen od 20.3. do 11.5.2018.

Schválen byl na ZO dne 11.5.2018.

**Kontrola rozpočtových opatření:**

Ke dni kontroly bylo vydána 4 rozpočtová opatření.

Rozpočtová opatření jsou ve stanovené lhůtě vyvěšována na úředních deskách.

2.

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

Kontrola cestovních příkazů za období květen, červen 2018:

ÚD 33177 Faltýnek, ÚD 33237 Faltýnek.

Kopie technického průkazů vozidla je založena. Výpočet za 1 km je proveden v souladu s vyhláškou č. 463 ze dne 15. prosince 2017 o změně sazby základní náhrady za používání silničních motorových vozidel s účinností od 1. ledna 2018.

Nebylo zjištěno závad.

Kontrola účtování bankovních výpisů:

ÚD 50026 KB, výpis č. 22 část. 1.6.2018

ÚD 50039 KB, výpis č. 33 za období od 11.8. do 17.8.2018

ÚD 50040 KB, výpis č. 34 za období od 18.8. do 24.8.2018

Kontrola byla provedena v návaznosti na mzdy a došlé faktury.

Z pohledu zaúčtování a použití rozpočtové skladby nebylo zjištěno závad.

Kontrola pokladní hotovosti:

Zůstatek v pokladní knize dne 17.9.2018 19,00 hod. 23 860 Kč

Pokladní hotovost 17.9.2018 19,00 hod. 23 860 Kč

Nebylo zjištěno závad.

Opatření se nenavrhují-

Předseda FV:

Předseda KV:

Účetní: