

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

Josef Wind, 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 2019.

Kontrola rozpočtových opatření do 30.9.2019.

Kontrola schválení účetní závěrky za rok 2018.

Kontrola pokladních dokladů a pokladní hotovosti.

Kontrola účtování přijatých faktur – září v návaznosti na jejich úhradu.

Datum provedení kontroly:

30.10.2019, 15.00-19.00 hod.

Popis zjištění:

Schválení rozpočtu obce na rok 2019:

Návrh rozpočtu obce Lešany byl vyvěšen na úřední desce v elektronické i papírové podobě od 5.12.2018 do 28.12.2018.

Návrh střednědobého výhledu rozpočtu na rok 2020 a 2021 byl vyvěšen od 5.12.2018 do 28.12.2018.

Oba dokumenty byly schváleny v ZO dne 28.12.2018 a byly schváleny bez připomínek všemi přítomnými členy Zastupitelstva obce.

Schválený Rozpočet Obce Lešany a Střednědobý výhled Obce Lešany byly vyvěšeny na úřední desce – elektronické i u Obecního úřadu – dne 7.1.2019.

Kontrola rozpočtových opatření do 30.9.2019:

Do 30.9.2019 bylo provedeno 8 rozpočtových opatření.

Z toho bylo v ZO schváleno rozpočtové opatření číslo 2 dne 22.3.2019 a číslo 8 dne 28.9.2019.

Ostatní rozpočtová opatření byla schválena starostkou obce a informace byla podána v zastupitelstvu obce. U těchto opatření byla v jednotlivých položkách dodržena hranice 100 tis. Kč.

Rozpočtová opatření byla prováděna před uskutečněními příjmy a výdaji.

Nebylo zjištěno porušení rozpočtové kázně.

2.

Schválení účetní závěrky za rok 2018:

Účetní závěrka byla předložena ZO ke schválení dne 31.5.2019.

Přítomno bylo 7 členů zastupitelstva.

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

Účetní závěrka za rok 2018 byla schválena.

Současně byl schválen převod hospodářského výsledku za rok 2018.

Kontrola pokladních dokladů a pokladní hotovosti:

Pokladní dokady byly kontrolovány za měsíc září ÚD 33418 až 33488.

Byly kontrolovány příjmové i výdajové pokladní doklady, zejména v návaznosti na správné rozpočtové zařídění a jejich zaúčtování do nákladů a výnosů.

Nebylo zjištěno závad.

Kontrola pokladní hotovosti:

Zůstatek v pokladní knize 30.10.2019 v 18.hod. 84 082 Kč

Zůstatek pokladní hotovosti 30.10.2019 v 18.hod. 84 082 Kč.

Kontrola přijatých faktur:

Kontrolovány přijaté faktury od ÚD 19094 do 19097.

ÚD 19094 Empemont, ze dne 15.8.-oprava rozhlasu- splatnost 29.8., uhrazeno bankou výpis 34 dne 21.8.2019.

ÚD 19095 Vodafone, ze dne 16.8.. tel.služby – splatnost 3.9., uhrazeno bankou, výpis 34 dne 21.8.2019.

ÚD 19096 MP Toner, ze dne 28.8.- materiál – splatnost 4.9., uhrazeno bankou, výpis 36 dne 2.9.2019.

ÚD 19097 CBS nakladatelství, ze dne 28.8. – let.fotogr. – splatnost 10.9., uhrazeno bankou, výpis 36, dne 2.9.2019.

Faktury jsou opatřeny průvodním dokladem, jsou podepsány zodpovědnými osobami.

Provedena kontrola zaúčtování do nákladů a kontrola rozpočtové skladby při účtování bankovních výpisů.

Nebylo zjištěno závad.

Opatření se nenavrhují.

Předseda FV:



Předseda KV:



Účetní:

