

Zápis o výsledku kontroly

nahrazující interní audit v souladu se zákonem č.320/2001 Sb., o finanční kontrole, v platném znění a prováděcí vyhlášky č.416/2004 Sb., v platném znění a dalšími právními normami

Kontrolovaný útvar: název: Obec Čechy
 adresa: Čechy 30, 751 15 Domaželice
 IČ: 00636177
 starosta: Ing.Lubomír Michálek
 účetní: Eva Pechová
 telefon: 581 711 783
 e-mail: cechyobec@cechyobec.cz

Časový plán kontroly: datum provedení kontroly:
 kontrolované období: leden-prosinec 2016

Složení kontrolní skupiny: Ing.Lubomír Kašpárek, předseda Finančního výboru ZO Čechy
 Milan Cahlík, člen Finančního výboru ZO Čechy
 Michal Odložilík, člen Finančního výboru ZO Čechy

Předmět kontroly: správnost provádění předběžné a průběžné řídicí kontroly
 v roce 2016
 (kontrola je prováděna namátkovým způsobem)

Kontrolované písemnosti:

1. rozpočet - schválení a úpravy rozpočtu s důrazem na přijaté dotace a jejich použití.
2. faktury došlé a vydané, podkladní doklady a pokladní kniha - věcná správnost, návaznost na schválený (příp.upravený) rozpočet, podpisové záznamy; pokladní limit

Výsledky kontroly:

1. Obec v roce 2016 hospodařila podle rozpočtu schváleného ZO Čechy dne 9.12.2015, který byl během roku upraven celkem 5-ti rozpočtovými opatřeními.

Obec Čechy obdržela během kontrolovaného období:

- neinvestiční dotaci od Olomouckého kraje ve výši 205.700,-Kč na poskytování sociálních služeb
- neinvestiční dotaci Olomouckého kraje na odbornou přípravu členů jednotek SDH ve výši 19.000,-Kč
- neinvestiční dotaci od Olomouckého kraje na volby do ZOK ve výši 11.358,10 Kč

Všechny dotace byly použity a zaúčtovány v souladu s podmínkami příslušné dotace.

2. Byla provedena kontrola došlých a vydaných faktur v období 10 - 12/2016. Všechny kontrolované účetní doklady prováděných hospodářských operací byly podepsány v návaznosti na podpisové vzory ve Směrnici č.2/2014 Podpisové vzory (připojování podpisového záznamu k účetnímu záznamu) starostou obce Čechy Ing.Lubomírem Michálkem (příp.i místostarostou p.Jaromírem Pešákem) jako příkazcem operací a osobou odpovědnou za věcnou a formální správnost pl.Evou Pechovou jako správcem rozpočtu a hlavní účetní a osobou odpovědnou za zaúčtování účetních dokladů. Účetní operace uskutečněné v kontrolovaném období byly provedeny v návaznosti na schválený , příp.upravený rozpočet obce. Zůstatky v pokladní knize byly v souladu se Směrnicí č.7 - Pokladní operace.

3. Během kontrolovaného období obec Čechy poskytla:

- finanční dar ve výši 4.000,-Kč Základní škole a mateřské škole Domaželice na pokrytí nákladů školy pro zajištění činnosti kroužku výuky keramické tvorby za rok 2016
- finanční dar ve výši 6.000,-Kč mateřské škole Lišná na pokrytí nákladů školy.

Projednáni zprávy o výsledku kontroly nahrazující interní audit bylo provedeno za účasti účetní Evy Pechové dne 13.2.2017

Eva Pechová

Za kontrolní orgán:

Ing.Lubomír Kašpárek

Milan Cahlík

Milan Odložilík