

# **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 2015

**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 2015  
   (kontrola je provedená namátkovým způsobem)

## **Kontrolované písemnosti:**

1. rozpočet – schválení a úpravy rozpočtu s důrazem na přijaté dotace a jejich použití
2. faktury došlé a vydané, pokladní doklady a pokladní kniha – věcná správnost, návaznost na schválený (příp. upravený) rozpočet, podpisové záznamy, pokladní limit
3. poskytnuté finanční prostředky – smlouvy a vyúčtování

## **Výsledek kontroly:**

1. Obec v roce 2015 hospodařila podle rozpočtu schváleného ZO Čechy dne 10.12.2014, který byl během roku upraven celkem 6 rozpočtovými opatřeními.  
Obec Čechy obdržela během kontrolovaného období:
  - neinvestiční dotaci od Olomouckého kraje ve výši 221.800,- Kč na poskytování sociálních služeb
  - neinvestiční dotaci od Olomouckého kraje na odbornou přípravu členů jednotek SDH ve výši 800,- Kč.Všechny dotace byly použity a zaúčtovány v souladu s podmínkami příslušné dotace.
2. Byla provedena kontrola došlých a vydaných faktur v období 07-12/2015 a pokladních dokladů vystavených v 01-06/2015. 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 (u pokladních dokladů příp. i místostarostou p. Jaromírem Pešákem) jako příkazcem operací a osobou odpovědnou za věcnou a formální správnost Evou Pechovou jako správcem rozpočtu a hlavní účetní a osobou odpovědnou za zaúčtování účetních dokladů. Účetní operace uskutečněné v kontrolovaném období byly v 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:

- dotaci na spolufinancování nákladů na dopravu mládežnických týmů na sportovní akce TJ Sokol Domaželice ve výši 10.000,- Kč, finanční vyúčtování bylo předáno poskytovateli 26.10.2015 – dotace nebyla vyčerpána v plné výši, finanční prostředky ve výši 4.890,- Kč byly vráceny dne 26.10.2015 na účet obce Čechy
- dotaci na nákup léčiv, opravy společné techniky a vybavení a podporu nově začínajících včelařů Českému svazu včelařů, o.s. Dřevohostice ve výši 4.000,- Kč, finanční vypořádání bylo provedeno 30.11.2015
- finanční dar ve výši 1.000,- Kč Městysi Dřevohostice na úhradu nákladů spojených s pořádáním kulturní akce Setkání dechových hudeb v Dřevohosticích
- finanční dar ve výši 6.000,- Kč Základní škole a mateřské škole Domaželice na pokrytí nákladů školy pro zajištění činnosti kroužku výuky keramické tvorby za rok 2015.

Projednání zprávy o výsledku kontroly nahrazující interní audit bylo provedeno za účasti účetní obce Evy Pechové dne 26.2.2016:

Eva Pechová

.....

**Za kontrolní orgán:**

Ing. Lubomír Kašpárek

.....

Milan Cahlík

.....

Michal Odložilík

.....