

Zápis z kontroly hospodaření

Kontrolovaný: Obecní úřad Černčice

| | | |
|-----------------|--------------------|-------------------------|
| Finanční výbor: | Jaroslava Jelenová | předsedkyně FV |
| | Ilona Seidlová | členka FV |
| | Petr Skalický | člen FV |
| Přítomní: | Ing. Martin Machů | starosta |
| | Tomáš Katzer | místostarosta, pokladní |
| | Renata Petřeková | administrativa |

Dne 7. 10. 2020 byla provedena kontrola hospodaření dle plánu kontrol pro rok 2020.

Kontrolované doklady:

Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Fin 2 - 12M k 30 9. 2020.

Pokladna, faktury došlé, faktury vydané, bankovní výpisy 5. – 9. měsíc 2020 v návaznosti na doklady.

Pokladna

Byla zkontrolována pokladní hotovost k 7. 10. 2020 a pokladní doklady za měsíc květen až září 2020.

Zjištění:

Pokladní hotovost ve výši 49 908 Kč souhlasila s účetní evidencí.

Nepodepsané pokladní doklady a cestovní příkaz byly na místě podepsány starostou.

Upozornění:

- dle platné směrnice je stanovena maximální částka v pokladně na 50 000 Kč.
- podpisy na pokladních dokladech (při kontrole nebyly předloženy podpisové vzory osob, kteří jsou oprávněni podepisovat veškeré doklady) – předáno dodatečně.
- nebyla předložena smlouva o hmotné odpovědnosti pro osobu, která zodpovídá za pokladní hotovost.

Účetní doklady

Byly zkontrolovány došlé faktury:

č. 98, 115, 122, 124, 142, 145, 154, 156, 185, 197.

- Při kontrole předložených faktur nebylo zjištěno pochybení.

Banka

Platby faktur byly zkontrolovány v návaznosti na bankovní výpisy.

K 30. 9. 2020 je na účtech obce u ČNB a KB celkem 13 558 236,35 Kč.

- Nebyly zjištěny nedostatky.

FIN 2-12M k 30. 9. 2020

Bylo zkontrolováno plnění rozpočtu k 30. 9. 2020.

Pro účely kontroly byly předloženy sestavy paragrafů a položek vyžádané od účetních.

2219/5171

2333/6121

3631/5169

3639/5137

3745/5166

3745/5169

6171/5168

6171/5169

6171/5329

- V jednotlivých dokladech nebyly zjištěny nedostatky.

| | |
|---------------------|------------------------|
| Příjmy ve výši | 7 837 630,61 Kč |
| Výdaje ve výši | 4 276 805,13 Kč |
| Nevyčerpano: | 3 560 825,48 Kč |

K 31. 10. 2020

| | |
|---------------------|------------------------|
| Příjmy ve výši | 8 404 403,33 Kč |
| Výdaje ve výši | 4 617 024,76 Kč |
| Nevyčerpano: | 3 787 378,57 Kč |

Zjištění:

Na úřední desce Obecního úřadu nejsou uveřejněny dokumenty dle zákona č. 250/2001 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Příklad oznámení, které bylo z úřední desky odstraněno:

**OZNÁMENÍ OBCE ČERNČICE O POVINNĚ ZVEŘEJŇOVANÝCH DOKUMENTECH
V ROCE 2019**

Černčice 8, 549 01 Nové Město nad Metují, IČ: 00272558, tel. 491 475 121, 730 893 671,
email: obec@cerncice.eu

**Informace o zveřejňování dokumentů obce Černčice dle zákona č.250/2000 Sb., o
rozpočtových pravidlech územních rozpočtů ve znění pozdějších předpisů.**

Jednotlivá rozpočtová opatření, schválený rozpočet, závěrečný účet, střednědobý výhled rozpočtu, jsou zveřejněna v plném rozsahu na www.cerncice.eu/uredni-deska/ nebo jsou k nahlédnutí v kanceláři Obecního úřadu Černčice, v úředních hodinách: PO, ST 9:00 – 11:00 hodin, ÚT, ČT 16:00-18:00 hodin.

| Text | Schváleno | Zveřejněno |
|---------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Schválený závěrečný účet 2017 | 14.5.2018, OZ, zápis ze zasedání | 14.5.2018 |
| Schválený rozpočet 2019 | 17.12.2018 OZ, zápis ze zasedání | 18.12.2018 |
| Schválený střednědobý výhled rozpočtu | 17.12.2018 OZ, zápis ze zasedání | 18.12.2018 |

Doporučení:

Zajistit zveřejnění uvedeného aktuálního oznámení na úřední desku.

V Černčicích dne 24. 11. 2020

Jaroslava Jelenová předsedkyně FV

Ilona Seidlová členka FV

Petr Skalický člen FV

