

ZPRÁVA Z KONTROLY FINANČNÍHO VÝBORU ZASTUPITELSTVA OBCE MIKULČICE č. 2020 / 1

Datum: 5. 2. 2020 (od 10 hod)

Místo: Obecní úřad Mikulčice

Účast: Bařina Zdeněk, Dvořáček Josef, Výmolová Martina, Láníčková Zuzana j.h.

1. Neinvestiční dotace a příspěvky obce spolkům a organizacím – kontrola vyúčtování TJ Mikulčice za rok 2019.

Kontrolováno bylo:

- Dohoda (smlouva) mezi obcí a organizací, částka schválená radou a zastupitelstvem
- Skutečně vyúčtovaná částka
- Zpráva o použití dotace
- Čestné prohlášení

Závěr z kontroly:

Zjištěné skutečnosti (připomínkové doklady, doporučení pro příští vyúčtování) jsou shrnuty v příloze č. 1.

Seznam příloh:

Příloha č. 1: Zjištěné skutečnosti.

V Mikulčicích dne 5. 2. 2020

Vyjádření zástupců orgánů obce: bez připomínek.

Bařina



Dvořáček



Výmolová



Láníčková



ZPRÁVA Z KONTROLY FV ZASTUPITELSTVA OBCE MIKULČICE č. 2020 / 1: příloha č.1

Zjištěné skutečnosti:

Doklady byly kontrolovány namátkou. Většina dokladů byla shledána bez připomínek.

Připomínkové doklady:

- Doklad č. 45 (rozhodčí): doloženy jen pokladní doklady. Doložit smlouvu, fakturu od živnostníka, ...
- Doklady č. 80 (cestovní náhrady): vysvětlit, doložit (...) frekventované cesty Hodonín Mikulčice.
Pozn.: cestovné do nákladů náleží pouze zaměstnancům. Není jasný smluvní vztah (trenéři, hráči, zaměstnanci). Není doložena kopie velkého TP.
- Doklad č. (např.) 98 (jiné výdaje, Hromek): doložit smlouvu, předpis.
- Doklady č. 29/7: dokladu nelze formálně nic vytknout. FV i ekonom obce se pozastavili nad účtovanou / vykázanou částkou za vypracování DPP a účetní uzávěrku.
- Doklady za energie (EON, Innogy): FV konstatuje, že TJ opakovaně nedodržela opakovaně projednávaný postup (dohadné položky) při vykazování nákladů (záloh) na energie.

Doporučení a závěry pro dané a příští vyúčtování:

- FV předpokládá jednoznačné doložení a vyjasnění výše zmíněných nedostatků a nejasností.
- FV nabízí vypracování manuálu uznatelných nákladů.