

ZPRÁVA Z KONTROLY FINANČNÍHO VÝBORU ZASTUPITELSTVA OBCE MIKULČICEČ. 2021 /1

Datum: 11. 1. 2021 (od 8 30hod)

Místo: Obecní úřad Mikulčice

Účast: Bařina Zdeněk, Dvořáček Josef, Láničková Zuzana j.h.

Omluvená: Výmolová Martina

1. Neinvestiční dotace a příspěvky obce spolkům a organizacím – kontrola vyúčtování TJ Mikulčice za rok 2020.

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:

Nebyla doložena zpráva o použití dotace a čestné prohlášení.

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

Seznam příloh:

Příloha č. 1: Zjištěné skutečnosti.

V Mikulčicích dne 11. 1. 2021

Vyjádření zástupců orgánů obce: bez připomínek.

Bařina



Dvořáček



Láničková



ZPRÁVA Z KONTROLY FVZASTUPITELSTVA OBCE MIKULČICEČ. 2021 /1: příloha č.1

Zjištěné skutečnosti:

Byly kontrolovány všechny předložené doklady. Většina dokladů byla shledána bez připomínek.

Připomínkované doklady:

- Doklady č. 23, 63, 94, 90, 89, 88, 87, 86(cestovní náhrady):cestovné do nákladů náleží pouze zaměstnancům. Není jasný smluvní vztah (trenéři, hráči, zaměstnanci). Není doložena kopie velkého TP, nejsou zdůvodněné difference v sazbách za km.
- Doklad č.34 (jiné výdaje): dokumenty neodpovídají vzhledem k datumům (datum podpisu, činnosti vykázané od).
- Doklad č. 77 (občerstvení): není rozpis – položky, počet lidí, ...
- Doklad 84/9 (dohody): není výkaz, hodiny.
- Doklad č. 27/1: dokladu nelze formálně nic vytknout. FV i ekonom obce se pozastavili nadvykazovanýmiskutečnostmi vzhledem k účetnictví / k počtu vykazovaných osob (3).
- Doklad 98/7 (nájem): chybí doklad.Tuto smlouvu lze zkontrolovat v účetnictví obce. TJ by ale měla doklad sama identifikovat - ve výdaji uvést, že se jedná o nájemné na základě Smlouvy o nájmu č. 4/2017/N.

Doporučení a závěry pro dané a příští vyúčtování:

- FV předpokládá jednoznačné doložení a vyjasnění výše zmíněných nedostatků a nejasností.