

Zápis z kontroly provedené na základě zákona č. 320/2001 Sb., v platném znění, ve smyslu vyhlášky č. 486/2004 Sb., v platném znění a dalších zákonů a předpisů

.....

Kontrolovaný subjekt: **OBEC VÝŠOVICE**

IČ: 00288969

Statutární zástupce kontrolovaného subjektu: Mgr. Jakub Haluza, starosta

Zástupce kontrolovaného subjektu: Magda Petrželová – účetní obce

Kontrolní orgán: Jitka Páleníková – hlavní účetní a správce rozpočtu obce Vranovice – Kelčice

Místo uskutečnění kontroly: Obec Výšovice

Kontrola provedena dne : 6.12.2021

Kontrola byla provedena na základě kontrolní činnosti nahrazující interní audit v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., § 29.

Předběžná řídicí kontrola byla provedena:

Mgr. Jakubem Haluzou starostou jako příkazcem operací

Magdou Petrželovou správcem rozpočtu a hlavní účetní

Bylo kontrolováno:

Návaznost počátečních stavů a odsouhlasení na výkazy.

Byla provedena kontrola návaznosti koncových stavů účtů roku 2020 na počáteční stavy účtů v roce 2021.

Nález : Bez závad

Byla provedena namátková kontrola přijatých faktur, vydaných faktur, příjmových a výdajových pokladních dokladů.

Přijaté faktury a výdajové pokladní doklady jsou podepisovány v návaznosti na podpisové vzory ve směrnici o oběhu účetních dokladů a se směrnici o finanční kontrole starostou obce jako příkazcem operací a současně i za věcnou správnost a

účetní jako správcem rozpočtu a hlavní účetní a současně i za správnost zaúčtování.

Přijaté dotace v roce 2021

V roce 2021 byly Obci Výšovice poskytnuty tyto dotace:

- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 11.1.2021 dokladem 140001
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 3.2.2021 dokladem 140003
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 4.3.2021 dokladem 140005
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 7.4.2021 dokladem 140007
- Kompenzační bonus ve výši 17.425,81 Kč, UZ 98037, zaúčtováno dokladem 140008 dne 19.4.2021
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 6.5.2021 dokladem 140010
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 4/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem 140011 ze dne 19.5.2021 – dohoda V5
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 4/2021 – ve výši 15.000.- Kč, rozúčtováno pol. 4116 UZ 13013 Na 104, Zd 1 ve výši 2 643.- Kč a pol.4116 UZ 13013 Na 104, Zd 5 ve výši 12 357.- Kč dokladem 140012 ze dne 27.5.2021 – dohoda VZ 16
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 7.6.2021 dokladem 140014
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 5/2021 – ve výši 2.346.- Kč, rozúčtováno pol. 4116 UZ 13013 Na 104, Zd 1 ve výši 413,37.- Kč a pol.4116 UZ 13013 Na 104, Zd 5 ve výši 1 932,63.- Kč dokladem 140015 ze dne 16.6.2021 – dohoda VZ 16
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 5/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem 140015 ze dne 16.6.2021 – dohoda V5
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 13.7.2021 dokladem 140018
- Dotace pořízení nádob na tříděný odpad ve výši 547 442,78 Kč, zaúčtováno pol. 4216, UZ 15974, ORH 3723, Na 106, Zd5 dokladem 140019 dne 19.7.2021
- Kompenzační bonu ve výši 68 107,50, zaúčtováno pol.4111, UZ 98037, dokladem 140019 dne 19.7.2021
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 6/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem 140020 ze dne 28.7.2021 – dohoda V5

- Dotace na nákup židlí do kulturního domu ve výši 95 552.- Kč, zaúčtováno pol.4213, UZ 89518, ORG 0001, Na 130, Zd5 částka 61 153.- Kč, pol. 4213, UZ 89517, ORG 0001, Na 130, Zd5 ve výši 34 399.- Kč dokladem 140022 dne 2.8.2021
- Dotace na výkon st. správy ve 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 11.8.2021 dokladem 140023
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 7/2021 – ve výši 11.921.- Kč, rozúčtováno pol. 4116 UZ 13013 Na 104, Zd 1 ve výši 2.100,48.- Kč a pol.4116 UZ 13013 Na 104, Zd 5 ve výši 9 820,52.- Kč dokladem 140024 ze dne 13.8.2021 – dohoda VZ 16
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 7/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem140024 ze dne 13.8.2021 – dohoda V5
- Dotace volby PS PČR, zaúčtováno pol.4111, UZ 98071 ve výši 31.000.- Kč, dokladem 140026 dne 2.9.2021
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 6.9.2021 dokladem 140027
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 8/2021 – ve výši 15.000.- Kč, rozúčtováno pol. 4116 UZ 13013 Na 104, Zd 1 ve výši 2.643.- Kč a pol.4116 UZ 13013 Na 104, Zd 5 ve výši 12.357.- Kč dokladem 140028 ze dne 15.9.2021 – dohoda VZ 16
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 8/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem140029 ze dne 21.9.2021 – dohoda V5
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno dne 5.10.2021 dokladem 140031
- Kompenzační bonu ve výši 3 825,76, zaúčtováno pol.4111, UZ 98037, dokladem 140032 dne 19.10.2021
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 9/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem140033 ze dne 20.10.2021 – dohoda V5
- Dotace na výkon st. správy ve výši 12.000.- Kč – poskytovatel Olomoucký kraj – zaúčtováno 10.11.2021 dokladem 140035
- Dotace kompostéry ve výši 1 559 534,89 Kč, zaúčtováno pol. 4216, UZ 15974, ORG 3723, Na 106, Zd1 dokladem 140036 dne 15.11.2021
- Příspěvek na aktivní politiku zaměstnanosti – ÚP Prostějov za měsíc 10/2021 - ve výši 15.000.- Kč , rozúčtováno pol 4116, UZ 13101, Zd 1, dokladem140038 ze dne 29.11.2021 – dohoda V5

Zjištěné nedostatky: žádné

Poskytnuté příspěvky a dotace

- Dopravní obslužnost I./IV 2021 ve výši 18.225.- Kč – Olomoucký kraj, uhrazeno dne 5.1.2021 dokladem 110002.
- Prostějov venkov o.p.s. na částku 9.720.-Kč, uhrazena dne 13.1.2021 dokladem 110009
- Dopravní obslužnost I./IV 2021 doplatek ve výši 583,20.- Kč – Olomoucký kraj, uhrazeno dne 18.1.2021 dokladem 110012.
- Vratka dotace volby kraje ve výši 8.379.- Kč – Olomoucký kraj, uhrazeno dne 22.1.2021 dokladem 110016
- Statutární město Prostějov – přestupková agenda – na částku 9.122.- Kč, uhrazena 27.1.2021 dokladem 110019
- Svazek obcí Prostějov venkov na částku 4.900 Kč, uhrazena dne 18.3.2021 dokladem 110060
- Svazek obcí ČOV Výšovice na 587 750.- Kč – spláceno měsíčně – splatnost 15.12.2021
- Dopravní obslužnost II./IV 2021 ve výši 18.808,20.- Kč Olomoucký kraj, uhrazeno dne 6.4.2021 dokladem 110072
- Dopravní obslužnost III./IV 2021 ve výši 18.808,20.- Kč Olomoucký kraj, uhrazeno dne 7.7.2021 dokladem 110142
- Dopravní obslužnost IV./IV 2021 ve výši 18.802,20 Kč Olomoucký kraj, uhrazeno dne 5.10.2021 dokladem 110210
- Dotace Fotbalový klub Výšovice, z.s. ve výši 80.000.- Kč, uhrazena dne 25.11.2021 dokladem 110247

Zjištěné nedostatky: žádné

Za správnost této zprávy:

Jitka Páleníková- hlavní účetní
a správce rozpočtu obce Vranovice - Kelčice