

**Zápis k vyúčtování finančních prostředků poskytnutých MČ Praha 20 v rámci dotačního programu pro rok 2015**

|  |  |
| --- | --- |
| **Název kontrolovaného subjektu** | **NEPOSEDA z.ú.** |
| **Název projektu a č. smlouvy** | projekt Nízkoprahový klub a terénní program HoPo**S/30/2015/0055** |
| **Kontrolované období** | 2015 |
| **Datum uskutečnění kontroly** | 16. 2. 2016 |
| **Cíl kontroly** | Průběžná veřejnosprávní kontrola závěrečného vyúčtování poskytnuté dotace pro rok 2015 v celkové výši 57.800,- Kč* dodržení účelu a uznatelnosti výdajů
* náležitosti účetních dokladů
* ostatní
 |
| **Kontrolu provedl** | Odbor ekonomickýBc. Petra HorákováReferent OE |
| **Platná legislativa** | * Zákon č. 250/2000 Sb.,
* Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů
* Vyhláška č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů
* Zákon o účetnictví č. 563/1991 Sb.
* Vnitřní směrnice Finanční kontrola (IA), účinná od 1.6.2015
 |

|  |
| --- |
| Výsledek kontrolyPři kontrole vyúčtování byly zjištěny následující nedostatky:Chybějící výpisy z bankovního účtu (příp. PPD), prokazující úhradu nákladů/odtok finančních prostředků v roce 2015 (byly přiloženy pouze sjetiny z elektr.bankovnictví:Vodafone, částka 1.786,93 Kč, faktura č. 8000672066Česká asociace streetwork, os.s., částka 1.800,- Kč, faktura č. 2015/168Česká asociace streetwork, os.s., částka 22.500,- Kč, faktura č. 2015/048Vodafone, částka 1.419,34 Kč, faktura č. 8000658097Vodafone, částka 1.530,51 Kč, faktura č. 8000611620Vodafone, částka 1.468,25 Kč, faktura č. 8000577875Alza.cz a.s., částka 3.629,- Kč, faktura č. 2151178612Vodafone, částka 1.496,01 Kč, faktura č. 8000621965T-Mobile CR, částka 595,- Kč, faktura č. 9315019488Office Depot, částka 2.778 Kč, faktura č. FDM41150008Martin Bican, částka 3.000 Kč, faktura č. 1/2015FF tisk na papír a textil, částka 5.564,- Kč, faktura č. 015199Firelovers s.r.o., částka 2.099,- Kč, faktura č. fv-34IMPOL TRADE s.r.o., částka 998,- Kč, faktura č. 201500911Telefonní hovory – žadateli byly poskytnuty peněžní prostředky na telefonní hovory. Vzhledem k tomu, že žadatel ve své žádosti uvádí, že používá služební telefony, není nutné dokládat, že se jedná o způsobilý výdaj. Služební mobilní telefony jsou primárně určeny ke služebním hovorům, nikoli k hovorům soukromým. Zde OE upozornila příjemce pouze na variantu, že by se tyto telefony používali i k jiným účelům, popř. projektům. Pak je třeba prokázat, že uplatněné výdaje odpovídají a jsou v souladu se způsobilými výdaji. Bude ověřeno u kontroly na místě. |

|  |
| --- |
| **Závěr*****Dodržení účelu a uznatelnost výdajů***Veškeré předložené a vyúčtované náklady jsou v souladu s uzavřenou smlouvou a odpovídají uznatelným/způsobilým výdajům.***Nedostatky v účetních dokladech***Chybějící výpisy z účtu byly zpětně dodány a odtoky finančních prostředků v roce 2015 doloženy. ***Ostatní*** |

|  |
| --- |
| **Přílohy** |