cid:image003.jpg@01CEF7EA.3EB04370

**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 ekonomický  Bc. Petra Horáková  Referent 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 kontroly  Při 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. 8000672066  Česká asociace streetwork, os.s., částka 1.800,- Kč, faktura č. 2015/168  Česká asociace streetwork, os.s., částka 22.500,- Kč, faktura č. 2015/048  Vodafone, částka 1.419,34 Kč, faktura č. 8000658097  Vodafone, částka 1.530,51 Kč, faktura č. 8000611620  Vodafone, částka 1.468,25 Kč, faktura č. 8000577875  Alza.cz a.s., částka 3.629,- Kč, faktura č. 2151178612  Vodafone, částka 1.496,01 Kč, faktura č. 8000621965  T-Mobile CR, částka 595,- Kč, faktura č. 9315019488  Office Depot, částka 2.778 Kč, faktura č. FDM41150008  Martin Bican, částka 3.000 Kč, faktura č. 1/2015  FF tisk na papír a textil, částka 5.564,- Kč, faktura č. 015199  Firelovers s.r.o., částka 2.099,- Kč, faktura č. fv-34  IMPOL TRADE s.r.o., částka 998,- Kč, faktura č. 201500911  Telefonní 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** |