

nulová hodnota – všechny faktury ke konci účetního období byly uhrazeny

Kniha odeslaných faktur

Evidence vydaných faktur byla vedena ručně v „Knize pohledávek pro neplátce PDH“. Za rok 2011 bylo vystaveno a zaevidováno celkem 27 faktur pod číslem 1a -3a, 1 - 24. **Na účtu 311 – Odběratelé byla k 31. 12. 2011 vykázána nulová hodnota – všechny faktury ke konci účetního období byly uhrazeny.**

Pokladní doklad

Pokladní operace byly doloženy **příjmovými a výdajovými pokladními doklady vyhotovenými do 31. 3. 2011 programem KEO a od 1. 4. 2011 programem GORDIC a účetními doklady.**

Příjmové a výdajové pokladní doklady byly číslovány jednou souvislou číselnou řadou společnou pro příjmy v hotovosti i výdaje na drobný nákup, byly zakládány samostatně a zapisovány do pokladního deníku, který byl uzavírán měsíčně. Na zasedání Svazku obcí Východní Slovácko dne 12. 1. 2010 bylo navrženo zvýšení limitu pokladní hotovosti na 50.000,- Kč.

Pokladní doklady byly **kontrolovány v rámci dílčího přezkoumání hospodaření za leden březen 2011 (d. č. 100001 – 100004) – zpracovány programem KEO a za duben – červen r. 2011 (d. č. 1 - 24) – zpracovány programem GORDIC, v rámci závěrečného přezkoumání hospodaření za červenec – prosinec 2012 (d. č. 25 – 53) v návaznosti na účetní doklady a zápisy v pokladním deníku. Všechny účetní případy byly zaúčtovány. Doklady obsahovaly náležitosti stanovené v § 11.**

Příjmy v hotovosti se týkaly dotace pokladny ze dne 20. 1. 2011 (864,- Kč), ze dne 3. 2. 2011 (1.000,- Kč), ze dne 26. 4. 2011 (6.000,- Kč), z 12. 5. 2011 (2.000,- Kč), ze dne 13. 6. 2011 (16.000,- Kč), z 15. 9. 2011 (15.000,- Kč), z 20. 12. 2011 (3.667,- Kč) a ze dne 28. 12. 2011 (120,- Kč) – doloženo pokladními doklady ČS, a. s. o hotovostním výběru soukromým šekem, příjem za úhrady faktur za zpracování projektové dokumentace od Mysliveckého sdružení Podhájí, Újezdec u Luhačovic (20.000,- Kč – fa. č. 2011007), úhrada faktury za zpracování projektové dokumentace, Karel Borýsek, Suchá Loz (5.000,- Kč – fa. č. 2011001), úhrada faktury za zpracování projektové dokumentace „Nákup kvalitní technologie pro rozvoj podniku – Petr Mahdal, Suchá Loz (5.000,- Kč).

Výdaje v hotovosti se týkaly do 30. 6. 2011 úhrady občerstvení na Regiontoursu Brno (864,- Kč), nákupu surovin na realizaci projektu „Chutě našeho přátelství“ (999,- Kč, 985,- Kč, 1.023,- Kč, 990,- Kč, 1.000,- Kč, 1.000,- Kč), nákupu kytice - kladení věnců Štefánik (600,- Kč), nákupu poštovních známek (80,- Kč), vyplacení finančního daru na základě darovací smlouvy – účetní DSO (2.000,- Kč), květinový dar (135,- Kč), výplaty na základě uzavřených dohod o provedení práce (viz dohody o provedení práce – jedná se o účetní, manažera ČR a manažera SR na projektu „Chutě našeho přátelství“ v celkové výši 25.500,- Kč), nákup potravin pro slovenského partnera na realizaci projektu „Chutě našeho přátelství“ (6.919,- Kč, 1.092,- Kč), poštovné (92,- Kč).
Od července 2011 do prosince 2011 se výdaje týkaly převážně úhrady čtyř uzavřených DoPP na přípravu občerstvení a obsluhu na Slavnostech vína, správních poplatků, poštovného, nákupu občerstvení na Slavnosti vína, nákupu známek, nákupu ohňostroje na slavnostní otevření rozhleden.

Nebylo zjištěno neoprávněné čerpání finančních prostředků ani nehospodárné výdaje.