

Výpis z P R O T O K O L U k č. j. 002/S/2015

Protokol o výsledku veřejnosprávní kontroly dle § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení § 11 odst. 3, zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) ve znění pozdějších předpisů a § 21 vyhlášky č. 416/2004 Sb., se zaměřením na prověření průběhu hospodaření s veřejnou finanční podporou – dotací (příspěvkem, návratnou finanční výpomocí), a to zejména v souvislosti s dodržováním stanovených podmínek, přizpůsobováním uskutečňovaných operací možným změnám, rizikům, včasným a přesným zaznamenáváním těchto operací v příslušných evidencích.

Kontrolní orgán: Statutární město Ostrava
Úřad městského obvodu Martinov
Martinovská 3154/23, 723 00 Ostrava-Martinov

Kontrolovaná osoba: HBC Martinov, o.s.
Kamenná 3025/6, 723 00 Ostrava-Martinov

Předmět kontroly:

Průběžná veřejnosprávní kontrola hospodaření HBC Martinov, o.s. v roce 2015.

Číslo pověření: 002/S/2015

Kontrolované období: leden – říjen 2015

Místo a čas provedení: v sídle kontrolované osoby – Kamenná 3025, Ostrava-Martinov
dne 12. listopadu 2015

Kontrolující:

Šárka Lyčková - vedoucí kontrolní skupiny
Bc. Dagmar Lapešová, DiS.
kontrolní skupina ÚMOB Martinov

Přizvané osoby: žádné

Statutární orgán kontrolované osoby:

HBC Martinov, o.s.
Kamenná 3025/6, 723 00 Ostrava-Martinov
IČ 02214598

Kontrola byla provedena ve smyslu § 1 zákona o kontrole a podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění zákona č. 309/2002 Sb., zákona č. 320/2002 Sb. a zákona č. 123/2003 Sb.

Předmětem kontroly bylo provedení průběžné veřejnoprávní kontroly peněžního daru HBC Martinov, o.s., který byl poskytnut Městským obvodem Martinov na základě usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 75/5 ze dne 12. ledna 2015 ve výši 17.000,-- Kč na činnost v roce 2015.

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předložení pověření ke kontrole č. 002/S/2015 ze dne 1. října 2015 panu Petru Vávrovi, předsedovi HBC Martinov, o.s.

Posledním kontrolním úkonem, který předchází vyhotovení protokolu o kontrole, bylo ukončení kontroly na místě dne 12. listopadu 2015 v 17.00 hod.

Kontrolovaná dokumentace:

Peněžní deník HBC Martinov, o.s. a originály všech příjmových a výdajových dokladů uvedených v peněžním deníku.

Vlastní provedení kontroly a kontrolní zjištění:

Finanční dar byl poskytnut na základě žádosti HBC Martinov, o.s. ze dne 28. 10. 2014 doložené vyúčtováním finančního daru za rok 2014, které sloužilo Radě městského obvodu Martinov jako předběžná veřejnosprávní kontrola, jakož i schválený rozpočet městského obvodu Martinov na rok 2015.

Darovací smlouva č. 2/2015-DS na částku xxx Kč byla uzavřena mezi SMO - Městským obvodem Martinov zastoupeným panem Karlem Cívínem – starostou a zastoupeným panem Petrem Vávrou - předsedou dne 26. ledna 2015.

Samotný dar byl vyplacen předsedovi HBC Martinov o.s. v hotovosti z pokladny ÚMOB Martinov dne 26. ledna 2015 výdajovým dokladem proti podpisu.

Ke kontrole byl předložen pokladní deník HBC Martinov o.s. a originály pokladních dokladů za rok 2015.

Kontrolou bylo zjištěno, že peněžní deník je veden průběžně po celý rok a jsou do něj chronologicky zaznamenávány jednotlivé příjmy a výdaje podle data jejich uskutečnění. Dále bylo zjištěno, že poskytnutý dar byl použit k uvedenému účelu.

Evidence účetních dokladů je vedena řádně a se všemi náležitostmi. Záznamy jsou vedeny chronologicky a jednotlivé položky jsou zaznamenány včas a správně. Lze konstatovat, že účetní jednotka postupuje v souladu se zákonem o účetnictví, účetní doklady jsou zpracovávány přehledně a srozumitelně.

Ve vyúčtování nebyly shledány žádné nedostatky a veškeré údaje jsou vedeny průkazně.

Poučení:

Proti výše uvedeným kontrolním zjištěním může dle § 13 zákona o kontrole kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole písemné námitky. Z námitek musí být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním. Námitky se podávají Úřadu městského obvodu Martinov, kanceláři tajemnice.

Kontrolovaná osoba se může vzdát práva podat námitky, čímž je kontrola ukončena.

V Ostravě – Martinově dne 12. listopadu 2015

Jméno: Šárka Lyčková, v.r.
vedoucí kontrolní skupiny

Jméno: Bc. Dagmar Lapešová, DiS., v.r.
kontrolující

Přílohy:

1. Fotokopie žádosti o poskytnutí finančního příspěvku na rok 2015
2. Výpis z usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 75/5 ze dne 12. ledna 2015
3. Fotokopie Darovací smlouvy č. 2/2015-DS
4. Prohlášení kontrolované osoby o navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností
5. Vzdání se práva podat námitky

Podpis převzetí a předání protokolu

Za: HBC Martinov, o.s., Kamenná 3025/6, 723 00 Ostrava-Martinov

Petr Vávra – předseda, v.r.

Za: SMO, ÚMOB Martinov, Martinovská 3154/23, Ostrava-Martinov

Šárka Lyčková – tajemnice, v.r.

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 - SMO, ÚMOB Martinov

Výtisk č. 2 - HBC Martinov, o.s.