

# Výpis z P R O T O K O L U k č. j. 003/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:** Sbor dobrovolných hasičů Martinov  
Martinovská 3160/8, 723 00 Ostrava-Martinov

**Předmět kontroly:**

Průběžná veřejnosprávní kontrola hospodaření Sboru dobrovolných hasičů Martinov v roce 2015.

**Číslo pověření:** 003/S/2015

**Kontrolované období:** leden – říjen 2015

**Místo a čas provedení:** v sídle kontrolované osoby – Martinovská 3160, Ostrava-Martinov  
dne 13. listopadu 2015

**Kontrolující:**

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

**Přizvané osoby:** žádné

**Statutární orgán kontrolované osoby:**

Sbor dobrovolných hasičů Martinov  
Martinovská 3160/8, 723 00 Ostrava-Martinov  
IČ 48804100

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 Sboru dobrovolných hasičů Martinov, který byl poskytnut Městským obvodem Martinov na základě usnesení Zastupitelstva městského obvodu Martinov č. 33/4 ze dne 26. ledna 2015 ve výši 55.000,-- Kč na činnost v roce 2015, z toho 5.000,-- Kč na pořádání soutěže O pohár starosty Martinova.

**Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo** předložení pověření ke kontrole č. 003/S/2015 ze dne 1. října 2015 panu Milanovi Plačkovi – starostovi Sboru dobrovolných hasičů Martinov.

**Posledním kontrolním úkonem, který předchází vyhotovení protokolu o kontrole, bylo** ukončení kontroly na místě dne 13. listopadu 2014 ve 12.00 hod.

#### **Kontrolovaná dokumentace:**

Peněžní deník Sboru dobrovolných hasičů Martinov a originály všech příjmových a výdajových dokladů uvedených v peněžním deníku.

#### **Vlastní provedení kontroly a kontrolní zjištění:**

Finanční dar byl poskytnut na základě žádosti Sboru dobrovolných hasičů Martinov ze dne 3. 11. 2014 doložené vyúčtováním finančního daru za rok 2014, které sloužilo Zastupitelstvu městského obvodu Martinov jako předběžná veřejnosprávní kontrola, jakož i schválený rozpočet městského obvodu Martinov na rok 2015.

Darovací smlouva č. 3/2015-DS na částku xxx Kč byla uzavřena mezi SMO - Městským obvodem Martinov zastoupeným panem Karlem Cívínem – starostou a Sbořem dobrovolných hasičů Martinov zastoupeným panem Milanem Plačkem – starostou dne 9. února 2015.

Samotný dar byl převeden z běžného účtu MOB Martinov na účet SDH Martinov dne 19. února 2015 převodem z účtu MOB Martinov na účet SDH Martinov.

Ke kontrole byl předložen pokladní deník Sboru dobrovolných hasičů Martinov a originály pokladních dokladů za rok 2015. SDH Martinov má 148 registrovaných členů. SDH Martinov vyvíjí velmi intenzivní vlastní činnost, ať už je to pořádání společenských a dětských plesů, hasičských soutěží a sběru železného šrotu, z čehož má vlastní příjmy. SDH Martinov také provádí 2 x ročně vlastní kontroly hospodaření, kdy v letošním roce se jedna uskutečnila 7. 7. 2015 a druhá je plánována na 1. 12. 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 námítky. Z námitek musí být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním. Námítky se podávají Úřadu městského obvodu Martinov, kanceláři tajemnice.

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

V Ostravě – Martinově dne 13. 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 2014
2. Výpis z usnesení Zastupitelstva městského obvodu Martinov č. 33/4 ze dne 26. ledna 2015
3. Fotokopie Darovací smlouvy č. 3/2015-DS
4. Prohlášení kontrolované osoby o navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností
5. Vzdání se práva podat námítky

## **Podpis převzetí a předání protokolu**

Za: Sbor dobrovolných hasičů Martinov, Martinovská 3160/8, 723 00 Ostrava-Martinov

Milan Plaček – starosta, 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 - Sbor dobrovolných hasičů Martinov