

# Výpis z P R O T O K O L U k č. j. 005/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:** Myslivecké sdružení Děhylov, o.s.  
Nad Plesenkou 598/7, 725 27 Ostrava-Plesná

**Předmět kontroly:**

Průběžná veřejnosprávní kontrola hospodaření Mysliveckého sdružení Děhylov, o.s. v roce 2015.

**Číslo pověření:** 005/S/2015

**Kontrolované období:** leden – říjen 2015

**Místo a čas provedení:** v sídle kontrolované osoby – Nad Plesenkou 598/7, Ostrava-Plesná  
dne 20. listopadu 2015

**Kontrolující:**

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

**Přizvané osoby:** žádné

**Statutární orgán kontrolované osoby:**

Myslivecké sdružení Děhylov, o.s.  
Nad Plesenkou 598/7, 725 27 Ostrava-Plesná  
IČ 45236968

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 Mysliveckému sdružení Děhylov, o.s., který byl poskytnut Městským obvodem Martinov na základě usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 134/11 ze dne 13. dubna 2015 ve výši 8.000,-- Kč na zakoupení krmiva pro zvěř a nákup bažantů zvěře v roce 2015.

**Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo** předložení pověření ke kontrole č. 005/S/2015 ze dne 1. října 2015 panu Mgr. Romanovi Rajsckému – předsedovi MS Děhylov, o.s.

**Posledním kontrolním úkonem, který předchází vyhotovení protokolu o kontrole, bylo** ukončení kontroly na místě dne 20. listopadu v 16.00 hod.

### **Kontrolovaná dokumentace:**

Peněžní deník Mysliveckého sdružení Děhylov, 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 Mysliveckého sdružení Děhylov, o.s. ze dne 31. března 2015. Jako předběžná veřejnosprávní kontrola sloužil Radě městského obvodu Martinov schválený rozpočet městského obvodu Martinov na rok 2015.

Darovací smlouva č. 5/2015-DS na částku xxx Kč byla uzavřena mezi SMO - Městským obvodem Martinov zastoupeným panem Karlem Cívínem – starostou a Mysliveckým sdružením Děhylov, o.s. zastoupeným panem Mgr. Romanem Rajsckým – předsedou dne 20. června 2015.

Samotný dar byl převeden z běžného účtu MOB Martinov na účet MS Děhylov dne 28. dubna 2015 převodem z účtu MOB Martinov na účet MS Děhylov.

Ke kontrole byl předložen pokladní deník Mysliveckého sdružení Děhylov, 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 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 20. listopadu 2015

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

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

## **Přílohy:**

1. Fotokopie žádosti o poskytnutí finančního příspěvku na rok 2015
2. Výpis z usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 134/11 ze dne 13. dubna 2015
3. Fotokopie Darovací smlouvy č. 5/2015-DS
4. Prohlášení kontrolované osoby o navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností
5. Vzdání se práva podat námítky

## **Podpis převzetí a předání protokolu**

Za: Myslivecké sdružení Děhylov, o.s., Nad Plesenkou 598/7, 725 27 Ostrava-Plesná

Mgr. Roman Rajský – 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 – Myslivecké sdružení Děhylov, o.s.