

PROTOKOL

k č. j. 001/S/2016

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 2016.

Číslo pověření: 001/S/2016

Kontrolované období: leden – prosinec 2016

Místo a čas provedení: v sídle kontrolované osoby – Kamenná 3025, Ostrava-Martinov
dne 23. února 2017

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 neúčelové dotace HBC Martinov, o.s., která byla poskytnuta Městským obvodem Martinov na základě usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 375/32 ze dne 21. března 2016 ve výši 20.000,-- Kč na činnost v roce 2016.

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předložení pověření ke kontrole č. 001/S/2016 ze dne 28. prosince 2016 panu Petru Vávrovi, předsedovi HBC Martinov, o.s.

Posledním kontrolním úkonem, který předchází vyhotovení protokolu o kontrole, bylo ukončení kontroly na místě dne 23. února 2017 v 15.00 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:

Neúčelová dotace byla poskytnuta na základě žádosti HBC Martinov, o.s. ze dne 9. února 2016 doložené vyúčtováním peněžního daru za rok 2015, které sloužilo Radě městského obvodu Martinov jako předběžná veřejnosprávní kontrola, jakož i schválený rozpočet městského obvodu Martinov na rok 2016.

Veřejnoprávní smlouva č. 1/2016-VpS na částku 20.000,-- Kč byla uzavřena mezi SMO - Městským obvodem Martinov zastoupeným panem Karlem Cívínem – starostou a HBC Martinov, o.s. zastoupeným panem Petrem Vávrou - předsedou dne 31. března 2016.

Samotná dotace byla vyplacena předsedovi HBC Martinov o.s. v hotovosti z pokladny ÚMOB Martinov dne 6. dubna 2016 výdajovým dokladem proti podpisu.

Ke kontrole byl předložen pokladní deník HBC Martinov o.s. a originály pokladních dokladů za rok 2016. 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 poskytnutá dotace byla použita 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 23. února 2017

Jméno: Šárka Lyčková v.r.
vedoucí kontrolní skupiny

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

Přílohy:

1. Fotokopie žádosti o poskytnutí neúčelové dotace na rok 2016
2. Výpis z usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 375/32 ze dne 21. března 2016
3. Fotokopie Veřejnoprávní smlouvy č. 1/2016-VpS
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.