

PROTOKOL

k č. j. 004/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: 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 2016.

Číslo pověření: 004/S/2016

Kontrolované období: leden – prosinec 2016

Místo a čas provedení: v sídle kontrolované osoby – Nad Plesenkou 598/7, Ostrava-Plesná
dne 27. února 2017

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 neúčelové dotace Mysliveckému sdružení Děhylov, o.s., která byla poskytnuta Městským obvodem Martinov na základě usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 406/34 ze dne 25. dubna 2016 ve výši 8.000,-- Kč činnost v roce 2016.

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předložení pověření ke kontrole č. 004/S/2016 ze dne 28. prosince 2016 panu Mgr. Romanovi Rajsckému – předsedovi MS Děhylov, o.s.

Posledním kontrolním úkonem, který předchází vyhotovení protokolu o kontrole, bylo ukončení kontroly na místě dne 27. února 2017 v 17.00 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:

Neúčelová dotace byla poskytnuta na základě žádosti Mysliveckého sdružení Děhylov, o.s. ze dne 8. dubna 2016. Jako předběžná veřejnosprávní kontrola sloužil Radě městského obvodu Martinov schválený rozpočet městského obvodu Martinov na rok 2016.

Veřejnoprávní smlouva č. 4/2016-VPS na částku 8.000,-- 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 2. května 2016.

Samotná dotace byla převedena z běžného účtu MOB Martinov na účet MS Děhylov dne 6. května 2016 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 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 27. února 2017

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 2016
2. Výpis z usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 406/34 ze dne 25. dubna 2016
3. Fotokopie Veřejnoprávní smlouvy č. 4/2016-VpS
4. Prohlášení kontrolované osoby o navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností
5. Vzdání se práva podat námitky

Podpis převzetí a předání protokolu

Za: 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.