

PROTOKOL

k č. j. 005/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: Babybox pro odložené děti – SATIM, z.s.
Pod Oborou 88, 104 00 Praha 10 - Hájek

Předmět kontroly:

Průběžná veřejnosprávní kontrola hospodaření Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s. v roce 2016.

Číslo pověření: 005/S/2016

Kontrolované období: leden – prosinec 2016

Místo a čas provedení: v sídle kontrolované osoby – Havířov
dne 28. února 2017

Kontrolující:

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

Přizvané osoby: žádné

Statutární orgán kontrolované osoby:

Babybox pro odložené děti – SATIM, z.s.
Pod Oborou 88, 104 00 Praha 10 - Hájek
IČ 27006891

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 Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s., která byla poskytnuta Městským obvodem Martinov na základě usnesení Rady městského obvodu Martinov č. 407/34 ze dne 25. dubna 2016 ve výši 2.000,-- Kč činnost v roce 2016.

Prvním kontrolním úkonem, jímž došlo k zahájení kontroly, bylo předložení pověření ke kontrole č. 005/S/2016 ze dne 28. prosince 2016 panu Ludvíku Hessovi – předsedovi Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s.

Posledním kontrolním úkonem, který předchází vyhotovení protokolu o kontrole, bylo ukončení kontroly na místě dne 28. února 2017 ve 12.00 hod.

Kontrolovaná dokumentace:

Peněžní deník Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.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 Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s ze dne 18. dubna 2016. Jako předběžná veřejnosprávní kontrola sloužil Radě městského obvodu Martinov schválený rozpočet městského obvodu Martinov na rok 2016.

Veřejnoprávní smlouva č. 5/2016-VPS na částku 2.000,-- Kč byla uzavřena mezi SMO - Městským obvodem Martinov zastoupeným panem Karlem Cívínem – starostou a Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s. zastoupeným panem Ludvíkem Hessem – předsedou dne 3. května 2016.

Samotná dotace byla převedena z běžného účtu MOB Martinov na účet Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s dne 6. května 2016 převodem z účtu MOB Martinov na účet Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.s.

Ke kontrole byl předložen pokladní deník Babyboxu pro odložené děti – SATIM, z.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 28. 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. 407/34 ze dne 25. dubna 2016
3. Fotokopie Veřejnoprávní smlouvy č. 5/2016-VpS
4. Prohlášení kontrolované osoby o navrácení všech zapůjčených dokladů a písemností
5. Vzdání se práva podat námitky

Podpis převzetí a předání protokolu

Za: Babybox pro odložené děti – SATIM, z.s., Pod Oborou 88, 104 00 Praha 10 - Hájek

Ludvík Hess – 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 – Babybox pro odložené děti – SATIM, z.s.