

PROTOKOL o výsledku kontroly na místě

MAS Hranicko z. s., IČ: 27017915
se sídlem: Tř. 1. máje 328, 753 01 Hranice

s předmětem: kontrola činnosti spolku zejména s důrazem na hospodaření, účelné vynakládání prostředků a ochrany majetku ve vlastnictví spolku.

1. Kontrola byla provedena dne 30. 3. 2016 v době od 16:00 h do 18:00 h.

Kontrolní komise byla zvolena Valnou hromadou MAS Hranicko dne 20. ledna 2015.

2. Kontrolu provedli:

Vladimíra Kubešová
Zdeněk Růžička
Daniela Tvrdoňová
Eduard Tomeček
Václav Vomáčka

3. Kontrolovanou osobu zastupovali:

Zuzana Zajícová, manažerka/asistentka MAS Hranicko
František Kopecký, manažer MAS Hranicko

4. Při kontrole byly hodnoceny následující doklady:

- kontrola jednotlivých položek
- hlavní účetní kniha za období 01 – 12/2015
- pokladní kniha 2015
- namátkové účetní doklady za období 01 – 12/2015
- kontrola cestovních příkazů za období 01 – 12/2015
- pracovní smlouvy manažerů MAS 2015
- projekty:
 - o MAS jako nástroj spolupráce pro efektivní chod úřadů
 - o Hudební a filmová muzea našich regionů
 - o Přidaná hodnota projektů spolupráce

5. Při kontrole bylo zjištěno:

- byla provedena kontrola plnění nápravných opatření, stanovených v protokolu o kontrole ze dne 12. 2. 2014. Opatření byly částečně splněny.
- přezkoumané operace jsou v souladu s právními předpisy, schváleným rozpočtem, uzavřenými smlouvami a splňují kritéria hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti,
- údaje o hospodaření s veřejnými prostředky věrně zobrazují zdroje, stav a pohyb veřejných prostředků a tyto údaje odpovídají skutečností rozhodným pro uskutečnění veřejných příjmů, výdajů a nakládání s veřejnými prostředky,
- při kontrole nebyla zjištěna porušení povinnosti při správě svěřeného majetku ani při hospodaření s veřejnými prostředky

- MAS Hranicko z. s. nemá v souladu se zákoníkem práce smluvně ujednaného tzv. závodního lékaře, který provádí vstupní, výstupní a periodické lékařské prohlídky
- Pracovní pozice uváděné v jednotlivých vnitřních směrnících nevycházejí z pracovních pozic, uvedených v pracovních smlouvách,
- Vnitřní směrnice neodpovídají aktuálním zněním právních norem, na které odkazují.
- Smlouva o poskytování účetnictví externím subjektem postrádá sankční podmínky při neplnění smluvních povinností z jejich strany + změnit jméno pověřené osoby z MAS pro komunikaci s účetním subjektem
- K darovacím smlouvám mobilního vybavení přidat poznámku o schválení Valnou hromadou (číslo usnesení),
- Ve vyúčtování pracovních cest není dodržována lhůta stanovená vnitřní směrnici,
- Některá vyúčtování cestovních náhrad postrádají podpisy oprávněné osoby,
- Kontrola projektů proběhla bez závad

6. Opatření k nápravě

- přepracovat systém vnitřních směrnic
- uzavřít smlouvu s lékařem
- uzavřít dodatek ke smlouvě o vedení účetnictví s externí firmou
- provést personální úkony ve věci dodržování vnitřních směrnic

7. Poučení

Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat písemné a zdůvodněné námítky ve lhůtě 10 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

S tímto protokolem byli seznámeni dne 30. 3. 2016:

Zuzana Zajícová, projektová manažerka MAS Hranicko

Za kontrolní komisi:

Vladimíra Kubešová

Zdeněk Růžička

Daniela Tvrdoňová

Eduard Tomeček

Václav Vomáčka

Protokol byl vyhotoven v počtu 2 výtisků (výtisk č. 1 pro MAS Hranicko převzala Zuzana Zajícová dne 30. 3. 2016, výtisk č. 2 pro kontrolní komisi převzal Václav Vomáčka dne 30. 3. 2016).