



Mikroregion Hranicko

PROTOKOL

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole (dále jen „kontrola“)

v Mikroregionu Hranicko, IČO: 70961051
se sídlem: Pernštejské náměstí 1, 753 37 Hranice

s *předmětem*: kontrola hospodaření se svěřeným majetkem zřizovatele, hospodaření s veřejnými prostředky v dobrovolném svazku obcí ve smyslu § 11 odst. 4 zákona o finanční kontrole za období od 1.7.2005 do 31.12.2005 a od 1.1.2006 do 31.3.2006.

1. Kontrola byla vykonána v době od 20.4.2006, 9.00 hod. do 20.4.2006, 11.00 hod.

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 9 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole vydala valná hromada Mikroregionu Hranicko usnesením ze dne 9.3.2006.

2. Kontrolu provedli

- vedoucí kontrolní skupiny Ing. Petr Pajdla
- členové Ing. Václav Vomáčka, B.B.S.

3. Kontrolovanou osobu zastupovali

Antonín Horník – předseda mikroregionu, Ing. Jan Balek – projektový manažer,
Ing. Miloslava Caletková – správce rozpočtu, Žaneta Valová – hlavní účetní

4. Při kontrole byly hodnoceny následující doklady:

- hlavní účetní kniha za 07 – 12 / 2005 a 01 – 03 / 2006
- rozvaha k 31.12.2006 a k 31.3.2006
- výkaz pro hodnocení plnění rozpočtu za 07 – 12 / 2005 a 01 – 03 / 2006
- pokladní deník
- namátkově účetní doklady - přijaté faktury, cestovní příkazy
- vnitřní organizační a řídicí směrnice.

5. Při kontrole bylo zjištěno:

- přezkoumávané operace jsou v souladu s právními předpisy, schváleným rozpočtem, uzavřenými smlouvami a splňují kritéria hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti,
- opatření přijatá k odstranění, zmírnění nebo předcházení rizik jsou kontrolovanými osobami plněna,
- údaje o hospodaření s veřejnými prostředky věrně zobrazují zdroje, stav a pohyb veřejných prostředků a tyto údaje odpovídají skutečnostem rozhodným pro uskutečnění veřejných příjmů, výdajů a nakládání s veřejnými prostředky,
- při kontrole nebyla zjištěna významná porušení povinností při správě svěřeného majetku ani při hospodaření s veřejnými prostředky,
- stav pokladní hotovosti ve výši 3.393,50 Kč souhlasí se zůstatkem uvedeným v pokladní knize ke dni 20.4.2006.

6. Opatření k nápravě

Kontrolou byly zjištěny dílčí nedostatky, k jejichž odstranění se ukládají následující opatření:


- Ve výkazu FIN za 13. období zjištěn nesoulad mezi upraveným rozpočtem a skutečnými příjmy na položce 4118 a 4152.
Opatření: Navrhnout valné hromadě mikroregionu, aby delegovala předsedovi MH pravomoc realizovat před koncem kalendářního roku rozpočtová opatření a ta předkládat k projednání na nejbližší valné hromadě. T: nejbližší VH
- Při namátkové kontrole přijatých faktur zjištěny nepřesnosti v názvu a sídle MH.
Opatření: Dbát na používání přesného a nezkráceného názvu a sídla Mikroregionu Hranicko v souladu s platnými stanovami na veškerých účetních dokladech. T: ihned
- Ve výkazu FIN za 01-03 / 2006 zjištěno čerpání výdajů na položkách 5038, 5142, 5172, 5182, 5189 a 5362, které nebyly rozpočtovány.
Opatření: Zpracovat a předložit ke schválení nejbližší radě MH rozpočtové opatření pro úpravu rozpočtu uvedených položek.
- Při namátkové kontrole cestovních příkazů zjištěno, že místo počátku pracovní cesty se neshoduje s místem výkonu práce.
Opatření: Doplnit směrnici o cestovních náhradách o ustanovení umožňující zaměstnancům alternativně počátek pracovní cesty v místě výkonu práce nebo v místě trvalého bydliště. T: 22.5.2006
- Nesoulad v názvu sloupce „Spotřeba pohonných hmot (l)“ v cestovním příkazu na straně – vyúčtování pracovní cesty s uváděnými hodnotami ve sloupci níže.
Opatření: Přejmenovat název uvedeného sloupce na „Celk.sazba Kč/km“. T: ihned

7. Poučení


Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 10 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

S tímto protokolem byli podle § 16 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole seznámeni dne 20.4.2006:


Antonín Horník – předseda mikroregionu 

Ing. Jan Balek – projektový manažer 

Ing. Miloslava Caletková – správce rozpočtu 

Žaneta Valová – hlavní účetní 

Za kontrolní komisi:

Ing. Petr Pajdla 

Ing. Václav Vomáčka, B.B.S. 

Protokol byl vyhotoven v počtu 2 výtisků.

výtisk č. 1 pro Mikroregion Hranicko převzal Jan Balek dne 20.4.2006

výtisk č. 2 pro kontrolní komisi převzal Petr Pajdla dne 20.4.2006