

**Obec Šenov u Nového Jičína**  
Dukelská 245, 742 42 Šenov u Nového Jičína  
IČO: 60798432

Technické služby, příspěvková organizace  
Šenov u Nového Jičína  
Vítězslav Hrachovec  
Malostranská 565  
Šenov u Nového Jičína  
742 42

**PROTOKOL č. 1/2019**

o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u příspěvkové organizace Technické služby, příspěvková organizace Šenov u Nového Jičína, Malostranská 565, 742 42 Šenov u Nového Jičína.

Kontrola byla provedena v souladu s § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o finanční kontrole) a v souladu s § 12 zákona č. 255/2012, o kontrole (dále jen kontrolní řád).

Kontrolní orgán: Obec Šenov u Nového Jičína

Kontrolovaná osoba: Technické služby, příspěvková organizace Šenov u Nového Jičína,  
Malostranská 565, 742 42 Šenov u Nového Jičína

Kontrolující: Blanka Matušiková, účetní obce

Datum a čas kontroly: 6. května 2019 od 10:00 hod. do 12:00 hod.

Kontrolované období: rok 2018

Předmět kontroly:

a) kontrola stavu pokladny, hlavní knihy, výkazu zisku a ztrát a rozvahy v návaznosti na zaslaný příspěvek obcí příspěvkové organizaci

b) kontrola vydaných faktur technickými službami obci, kontrola návaznosti, zaúčtování a obdržení finančních prostředků za vydané faktury, inventarizace majetku, náležitosti účetních dokladů,

c) kontrola hospodaření majetku a finančních prostředků obce poskytnutý neinvestiční příspěvek na provoz TS za rok 2018 schválený v rozpočtu obce na rok 2018, směrnice příspěvkové organizace

d) výběrová řízení pro nákup majetku za rok 2018

e) kontrola doporučení FV nápravná opatření z minulé kontroly



V druhém pololetí bylo provedeno rozpočtové opatření na 74. jednání rady obce dne 22. 8. 2018, kdy byl schválen a navýšen neinvestiční příspěvek pro TS o 240 700 Kč.

Celkový příspěvek pro příspěvkovou organizace Technické služby byl na rok 2018 ve výši 6 684 700 Kč investiční příspěvek byl ve výši 260.000 Kč.

Hospodaření s majetkem a oběh účetních dokladů je veden podle směrnic.

Kontrolou údajů v účetnictví bylo zjištěno, že účetnictví je vedeno řádně, příspěvková organizace dodržuje platnou rozpočtovou skladbu. Stavby účtů vykazované v rozvaze sestavené k 30. 6. 2018 a k 31. 12. 2018 souhlasily se stavby vykazovanými v hlavní knize. Stavby bankovních účtů dle výpisů k 30. 6. 2018 a 31. 12. 2018 souhlasily se stavby uvedenými v účetnictví. Účetní jednotka účtuje v hlavní knize /obsahuje zákonem předepsané údaje/ a v deníku /veden chronologicky/. Účtový rozvrh je v účetní jednotce sestaven.

Byla provedena namátková kontrola odeslaných faktur – 2018020, 2018181, 2018217, 2018266, 2018356, kontrola došlých faktur – 118031-118118 a kontrola pokladních dokladů. Vše je vedeno přehledně, průkazně, doklady obsahují podpisové vzory.

Příspěvková organizace má zpracovány platné vnitřní předpisy. Podpisové vzory osob odpovědných za nařízení, schválení a zaúčtování účetních případů jsou aktuální.

Příspěvková organizace dne 5. 3. 2019 požádala o schválení účetní závěrky za rok 2018 a podala návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2018 ve výši 19 008,88 Kč. Rozdělení hospodářského výsledku je navrženo rozdělit do fondu odměn ve výši 6 000 Kč a do rezervního fondu ve výši 13 008,88 Kč. Účetní závěrka a rozdělení HV bude předloženo ke schválení radě obce.

### **3. Kontrola provedení inventarizace za rok 2018**

Příspěvková organizace provedla inventarizaci majetku k 31. 12. 2018.

V průběhu roku byl pořízen majetek na účet 022 v celkové částce 1 043 570,25 Kč

- Malotraktor Ferrari Raptor	inv.č. 920052	619 300 Kč
- Sypač válečkový	inv.č. 920053	59 500 Kč
- Radlice šípová	inv.č. 920054	46 200 Kč
- Traktorová sekačka RIDER	inv.č. 920055	305 768,60 Kč
- Sběrný vozík k sekačce	inv.č. 920056	12 801,65 Kč

Kontrolou inventarizační zprávy bylo zjištěno, že inventury proběhly řádně a nebyly shledány žádné nedostatky. Byly provedeny na základě nařízení vedoucího TS ze dne 3. 12. 2018 a proběhly ve dnech od 5. 12. 2018 – 31. 12. 2018.

#### 4. Výběrová řízení pro nákup majetku

Byla provedena namátková kontrola výběrového řízení na dodávku výrobku – sekačka RIDER. Bylo osloveno několik zájemců, výběr byl realizován dle jediného kritéria – nejnižší cena. Byl vypracován protokol hodnocení nabídek. Výběrové řízení proběhlo v souladu se zákonem o veřejných zakázkách, byla dodržena zásada transparentnosti a přiměřenosti, diskriminace a rovného zacházení.

#### Poučení:


Proti Protokolu č.1/2019 může kontrolovaná osoba podat podle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) písemné a zdůvodněné námitky k rukám účetní obce Blanka Matušikové, na adresu Obecního úřadu, Dukelská 245, Šenov u Nového Jičína, a to ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu. Pokud lhůta k podání námitek uplyne marně, je kontrola ve smyslu § 18 písm. b) kontrolního řádu ukončena.

**Protokol č. 1/2019** o provedené kontrole obsahuje 4 strany.

Datum vyhotovení protokolu č. 1/2019: 16. května 2019

Podpisy kontrolních pracovníků:

Blanka Matušiková, účetní obce

.....  


Protokol č. 1/2019 byl vyhotoven ve dvou stejnopisech:

Výtisk č. 1 pro Obecní úřad Šenov u Nového Jičína – starosta, popř. vedoucí kontrolní skupiny.

Výtisk č. 2 pro Technické služby, příspěvkovou organizaci Šenov u Nového Jičína, Malostranská 565, 742 42 Šenov u Nového Jičína.

Výtisk č. 1 předala Blanka Matušiková, účetní obce (podpis)  
Dne 16. května 2019



Převzal: Ing. Jaromír Kadlec, starosta (podpis)  
Dne 16. května 2019



Obec Šenov  
u Nového Jičína  
1

Výtisk č. 2 převzal p. Vítězslav Hrachovec, vedoucí TS (podpis)  
Dne 16. května 2019

