



KRAJSKÝ ÚŘAD LIBERECKÉHO KRAJE
odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu

PROTOKOL O KONTROLE
č. j.: OKPPCR - 8/21

Krajský úřad Libereckého kraje, odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu v souladu s ustanovením § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů provedl dne 29. 11. 2021 kontrolu.

Kontrolovaný subjekt: Taneční a pohybové studio Magdaléna, z.s.
zastoupený ředitelkou spolku paní Ludmilou Rellichovou
Rychnov u Jablonce 139
22768637

Kontrolovaný subjekt byl zastoupen:

Ředitelka spolku paní Ludmila Rellichová, zastoupena (zdravotní důvody), na základně předložené plné moci k zastupování ve věci kontroly, paní Kateřinou Kroisovou, účetní.

Osoba odpovědná za koordinaci spolupráce
kontrolované osoby s vedoucím kontrolní skupiny: Kateřina Kroisová

Kontrolu provedli:

vedoucí kontrolní skupiny: Jaroslava Weissová
členové kontrolní skupiny: Bc. Anna Masáková

Předmět kontroly:

Hospodaření s dotací poskytnutou z rozpočtu Libereckého kraje na základě smlouvy č. OLP/2441/2016 Národní přehlídka scénického tance mládeže a dospělých „Tanec, tanec“.

Průběh kontroly

Kontrola byla zahájena dne 26. 10. 21 doručením oznámení o zahájení kontroly a pověření ke kontrole č. j.: KULK 75678/2021 do datové schránky kontrolovaného subjektu.

Kontrola proběhla na Odboru kultury, památkové péče a cestovního ruchu Krajského úřadu v Liberci za účasti výše uvedených osob dne 14. prosince 2021. Původní termín kontroly dne 29. 11. 2021 byl z důvodu nemoci členky kontrolní skupiny odložen.

T +420 485 226 681 E jaroslava.weissova@kraj-lbc.cz

Cílem kontroly bylo prověření dodržení podmínek veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí účelové dotace z rozpočtu Libereckého kraje č. OLP/2441/2016, která byla s kontrolovaným subjektem uzavřena a podepsána 30. 6. 2016. Projekt s názvem Národní přehlídka scénického tance mládeže a dospělých „Tanec, tanec“ byl schválen usnesením Zastupitelstva Libereckého kraje č. 247/16 dne 31.5.2016 a zahrnoval realizaci pěti jednotlivých ročníků akce v letech 2017 – 2021.

Ke kontrole byly předloženy doklady týkající se poskytnutých finančních prostředků, konkrétně se jednalo o originály faktur, výpisů z účtu, výdajových pokladních dokladů, dohod o provedení práce, týkající se konkrétních výdajů souvisejících s realizací projektu za období let 2017 – 2020. Termín ukončení realizace akce pro rok 2021 trvá do 31. 12. 2021, termín vyúčtování dle smlouvy o dotaci je 19. 2. 2022. Doklady za rok 2021 nebyly součástí kontroly.

Příjemce dotace použil poskytnuté finanční prostředky na úhradu drobného materiálu a drobného majetku, služeb spojených s pořádáním workshopů (propagace projektu, inzerce, kopírování, lektorné, pronájem zařízení a mzdové náklady). Příjemce dotace dostal za kontrolované období let 2017 – 2020 Čl. I. Smlouvy o poskytnutí účelové dotace a vyhověl povinnostem a specifikaci použití finančních prostředků na projekt.

Všechny předložené doklady splňovaly náležitosti dle Zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví.

Oddělená evidence projektu byla srozumitelně vyznačena v Účetním deníku a v samostatné evidenci „Soupiska dokladů na program“.

Kontrola vycházela z těchto dokladů a materiálů:

1. Smlouva o poskytnutí neinvestiční účelové dotace z rozpočtu Libereckého kraje uzavřená mezi Libereckým krajem a Tanečním a pohybovým studiem Magdaléna, z.s., Rychnov u Jablonce nad Nisou dne 30. 6. 2016.

2. Náhodně vybrané doklady:

r. 2017

- a) doklad č. TT 001, předložen originál Dohody o provedení práce – Lósl Jiří – technickoorganizační zajištění 31. celostátní přehlídky scénického tance mládeže a dospělých Tanec, tanec, uzavřené dne 29. 10. 2017, který je současně i výdajovým pokladním dokladem č. PV 17/161 na částku 4.250 Kč,

r. 2018

- b) doklad č. TT 0012, předložen originál výdajového pokladního dokladu č. PV 18/0178 na částku 9.520 Kč, nákup květin – Alena Kodešojšová, Jablonec, ze dne 28. 10. 2018

r. 2019

- c) doklad č. TT 008, předložen originál fa č. 20190775 Vladislav Losman - Tiskárna, fa vystavená dne 21. 10. 2019 na částku 2.335,30 Kč (v tom vlastní zdroje 785,1 Kč), tisk propagačních materiálů. Splatnost faktury byla 4. 11. 2019, doložen výpis z účtu č. 11/19 a fa byla uhrazena 4. 11. 2019,

r. 2020

- d) doklad č. TT 022, předložen originál fa č. 21 Lukáš Müller, Desná, fa vystavená dne 22. 12. 2020 na částku 30.000 Kč (v tom další dotační titul 15.000 Kč), natočení a zpracování videozáznamu projektu Tanec, tanec 2020. Výroba a kompletace DVD. Splatnost faktury byla 5. 1. 2021, doložen výpis z účtu č. 12/20 a fa byla uhrazena 29. 12. 2020.

Shrnutí:

Na základě provedené finanční kontroly kontrolní skupina konstatuje, že u kontrolovaného projektu, za kontrolované období let 2017 – 2020, nedošlo k neoprávněnému použití poskytnuté dotace a poskytnuté finanční prostředky **byly použity v souladu s projektem, účelně a hospodárně**. Bylo doloženo vedení samostatné, oddělené a průkazné účetní evidence finančních prostředků poskytnutých Libereckým krajem pro daný projekt včetně označení jednotlivých prvotních dokladů.

Poslední kontrolní úkon před vyhotovením protokolu byl proveden dne: 14. 12. 2021

Popis úkonu: kontrola předložených dokladů

Návrh opatření k nápravě (§ 18 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě):

Opatření nebudou přijata.

Právní a jiné předpisy vztahující se k předmětu kontroly (ve znění pozdějších předpisů):

- Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění;
- Zákon č. 416/2004 Sb., Vyhláška, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, v platném znění;
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění;
- Pravidla pro hospodaření s finančními prostředky z rozpočtu Libereckého kraje v roce 2019;
- Zásady pro poskytování finanční podpory z rozpočtu Libereckého kraje.

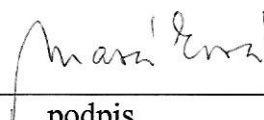
Protokol zpracovaly a sepsaly dne 4. ledna 2022:

Jaroslava Weissová, vedoucí
kontrolní skupiny



podpis

Bc. Anna Masáková
člen kontrolní skupiny



podpis

Protokol obsahuje 4 strany a 0 příloh.

Protokol byl vyhotoven v originále a ve třech stejnopisech s platností originálu dne 4. ledna 2022.

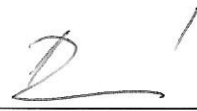
- výtisk č. 1 pro kontrolovaný subjekt
- výtisk č. 2 pro odbor kultury, památkové péče a cestovního ruchu KÚ LK
- výtisk č. 3 pro odbor kontroly KÚ LK
- výtisk č. 4 pro oddělení sekretariát ředitele KÚ LK

Poučení (dle § 13 a § 14 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole – kontrolního řádu)

Proti tomuto protokolu může kontrolovaná osoba podat kontrolnímu orgánu písemné zdůvodněné námitky, a to ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu.

Převzal:

Ludmila Rellichová
Ředitelka organizace



podpis



datum převzetí

Taneční a pohybové studio
Magdaléna z.s.
IČ: 227 68 637 • Liščí 130
468 02 Rychnov u Jablonce n.N.