

## Zápis o kontrole 6/2017

Výtisk č. 1

1. Kontrola byla provedena dne 24.11.2017, 12.00 h na MěÚ Trutnov, finanční odbor – Ing. Hana Křivková.
2. Kontrolní orgán: Kontrolní výbor Zastupitelstva města Trutnova
3. Členové kontrolní skupiny: Mgr. Jiří Ticháček, Bc. Filip Medelský
4. Předmět kontroly: Kontrola plnění veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 4/16 uzavřené dne 13.4.2016 mezi Městem Trutnov a HC Trutnov z.s.
5. Kontrolované období: rok 2016
6. Kontrolní zjištění včetně nedostatků:

Kontrola byla zaměřena na poskytnutí a čerpání dotace za rok 2016 na základě veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace č. 4/16 uzavřené dne 13.4.2016 mezi HC Trutnov z.s. a Městem Trutnov.

Dotace byla poskytnuta v souladu s § 10a odst. 2 zákona č. 250/2000 Sb. pro účely určené poskytovatelem v jeho Programu dotací vyhlášeném dne 23.9.2015, tj. na účel v kategorii SPORT odst. 1.3. Dotace na činnost sportovních organizací – úhradu nákladů na užívání zimního stadionu v roce 2016.

### Zjištěno bylo:

- Smlouva byla uzavřena na základě řádné žádosti HC Trutnov z.s. doručené na podatelnu MÚ Trutnov dne 13.1.2016.
- Výše poskytnuté dotace: **943.350,-Kč**
- Servisní organizací na provoz a užívání zimního stadionu je společnost Mebys Trutnov s.r.o.. Tato organizace v pravidelném měsíčním intervalu účtuje HC Trutnov z.s. náklady spojené s provozem a údržbou zimního stadionu. Daňové doklady spol. Mebys Trutnov s.r.o. jsou hlavním a jediným podkladem pro vyúčtování dané dotace.
- **Vyúčtování dotace HC Trutnov z.s.:**

datum	Číslo dokladu (Mebys)	Výše částky hrazené dot.	datum úhrady
9.2.2016	2016400022	115038	28.4.2016
29.2.2016	2016400042	105235	28.4.2016
30.3.2016	2016400070	66525	28.4.2016
31.8.2016	2016400204	77438	6.9.2016
26.9.2016	2016400231	4301	17.10.2016
26.9.2016	2016400229	21780	4.10.2016
13.10.2016	2016400256	114475	19.10.2016
3.11.2016	2016400281	125488	4.11.2016
7.12.2016	2016400325	152938	19.12.2016
31.12.2016	2016400362	163488	3.1.2017
<b>celkem</b>		<b>946706</b>	

- Z výše uvedeného vyúčtování dotace plyne, že částka 163488,-Kč byla vyúčtována v rozporu se smlouvou, neboť plnění smlouvy se vztahuje pouze na rok 2016. Vzhledem k tomu, že úhrada daňového dokladu, který byl uplatněn ve vyúčtování dotace, proběhla až v roce 2017, nebylo možné

tuto položku ve vyúčtování dotace uznat, a to i přes skutečnost, že daňový doklad na částku 163488 uplatněný ve vyúčtování dotace se vztahuje k období roku 2016. Z tohoto důvodu byl příjemce dotace (HC Trutnov z.s.) vyzván k vrácení nevyčerpané dotace. Vratka byla na účet města připsána dne 24.5.2017, což bylo doloženo výpisem z účtu Města Trutnov vedeného u KB Trutnov č. 124601/0100.

- **Závěr:** Kontrola při čerpání dotací plynoucích z veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace neshledala žádné porušení v této věci, a to v celém jejím průběhu od podání žádosti o dotaci až po její závěrečné vyúčtování.

7. Datum zpracování zápisu: 28.11.2017

8. jména a podpisy členů kontrolní skupiny:

jméno a příjmení, podpis                      Mgr. Jiří Ticháček                      .....

jméno a příjmení, podpis                      Bc. Filip Medelský                      .....

9. S tímto zápisem byl/a seznámen/a a poučen/a o právu podat ve lhůtě do 10 dnů ode dne převzetí zápisu k obsahu kontrolních zjištění písemné a odůvodněné námitky k rukám tajemníka Kontrolního výboru.

V Trutnově dne 28.11.2017	V Trutnově dne 28.11.2017
.....	.....
Mgr. Jiří Ticháček – vedoucí kontrolní skupiny	Ing. Josef Gereg – vedoucí finančního odboru
.....	.....
Bc. Filip Medelský – člen kontrolní skupiny	Ing. Hana Křivková – finanční odbor
.....	.....

Rozdělovník:     Výtisk č. 1 – Městský úřad Trutnov, finanční odbor  
                           Výtisk č. 2 – Kontrolní výbor Zastupitelstva města Trutnova