

## Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina Zápis o provedení kontroly č. 2/2015

### Zápis o provedení kontroly dle usnesení 002/02/2015/KV

#### **Předmět kontroly:**

Na zasedání Kontrolního výboru Zastupitelstva Kraje Vysočina č. 2/2015 dne 26. 3. 2015 Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina přijal toto usnesení:

#### **Usnesení 002/02/2015/KV**

#### **Kontrolní výbor Zastupitelstva Kraje Vysočina stanovuje:**

Téma kontroly: Kontrola Muzea Vysočiny Pelhřimov, příspěvkové organizace

Složení kontrolní skupiny: Pavel Hodáč, Petr Vašíček, Pavel Hájek

Vedoucí kontrolní skupiny: Pavel Hodáč

Zahájení kontroly: 15. 4. 2015

Kontrolovaná osoba: Muzeum Vysočiny Pelhřimov, příspěvkové organizace

Vedoucí kontrolované osoby: Mgr. Ondřej Hájek, ředitel

#### **Průběh kontroly:**

Zahájení kontroly bylo oznámeno Ondřeji Hájkovi, řediteli Muzea Vysočiny Pelhřimov, příspěvkové organizace, a byl dohodnut termín jednání kontrolní skupiny na den 21. 4. 2015 v budově Muzea Vysočiny Pelhřimov.

Tématem kontroly byla – Kontrola mimořádné dotace v roce 2014 v souvislosti se 40. výročím otevření Muzea jednostopých vozidel v celkovém objemu 450 tis. Kč.

#### **Kontrolní zjištění:**

Dotace byla ze strany Kraje Vysočina rozdělena na dvě části. 250 tis. Kč na renovaci mobiliáře a 200 tis. Kč na stěhování a dopravu do depozita v Jihlavě - Heleníně. První část dotace byla profinancována v celkové hodnotě 258 285 Kč. Překročení o 8 285 Kč. Druhá část dotace byla profinancována v celkové hodnotě 201 975,94 Kč. Překročení o 1 975,94 Kč. Překročené částky dotace byly profinancovány z rezervy příspěvkové organizace. Byla provedena namátková kontrola účetních dokladů a faktur, příkladně faktura č. 20140094, byla správně zaúčtována s objednávkou a spárována. U restaurátorských prací provedených na mobiliáři nebylo na vydaných fakturách dílo rozpoložkováno v dílčích částech, případně nebylo doloženo smlouvou o dílo. Rovněž u faktur za dopravu nebyla uvedena přesná specifikace dopravních a stěhovacích služeb. Žádné toto zjištění není v rozporu s přijatou dotací ani se zákonem o finanční kontrole.

#### **Závěr:**

V případě přijaté dotace příspěvkové organizaci Kraje Vysočina nebyly zjištěny závažné nedostatky ze strany Muzea Vysočiny Pelhřimov. Doporučujeme ovšem, pro případné a zcela průhledné vyfakturování částek týkajících se restaurátorských, konzervačních a udržovacích prací na mobiliáři a majetku Kraje Vysočina, dokládat k účetním dokladům Smlouvu o dílo s výkazem výměr nebo přesnou specifikací prací či pracovní výkaz prokazující hodiny a jejich jednotlivou hodnotu provedených prací tak, aby byly prostředky Kraje Vysočina vynakládány s maximální průhlednou možností kontroly těchto prací.

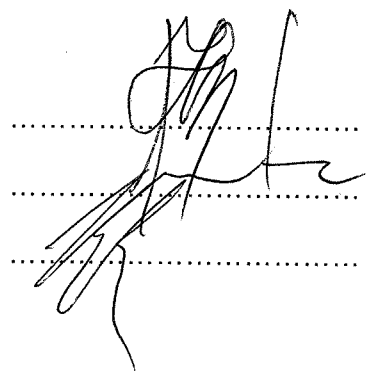
V Pelhřimově dne 21. 4. 2015.

**Členové kontrolní skupiny:**

Pavel Hodáč (vedoucí kontrolní skupiny)

Petr Vašíček

Pavel Hájek

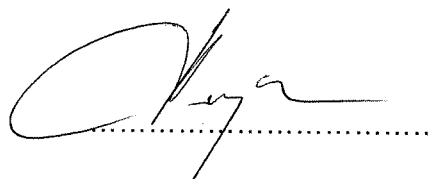
A handwritten signature in black ink, appearing to be 'PH', written over three horizontal dotted lines.

**Kontrolovaná osoba:**

Muzeum Vysočiny Pelhřimov, příspěvková organizace

**Vedoucí kontrolované osoby:**

Mgr. Ondřej Hájek, ředitel

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'O. Hájek', written over a single horizontal dotted line.