

Město Humpolec
Kontrolní výbor ZM Humpolec
Horní náměstí 300, 396 22 Humpolec

PROTOKOL
o provedené kontrole

Předmět kontroly: __Hospodaření a nakládání s majetkem příspěvkových organizací Města Humpolec

(předmět kontroly, zaměření)

Kontrolu provedli: __Ing. Eva Kubičková a Barbora Kaňová
(jména a příjmení kontrolních pracovníků)

Kontrola byla provedena ve dnech: 31. 8. 2026

místo provedení kontroly u __Střediska volného času Humpolec, U Nemocnice 692, 396 01 Humpolec, ICO: 052 43 793

zastoupené: Mgr. Miroslavou Lisou, ředitelkou střediska

*/název, adresa sídla, IČ (jméno, adresa bydliště, datum narození), jméno, příjmení
a funkce osoby zastupující kontrolovanou osobu/*

Kontrola vycházela z těchto dokladů a materiálů:

Směrnice k evidenci majetku, platné od 1. 12. 2023

Směrnice k inventarizaci majetku platné od 1. 1. 2018

Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2025

Při kontrole bylo zjištěno:

Při kontrole bylo ověřováno zejména dodržování postupů stanovených ve výše uvedených směrnících, které vycházejí ze zákona o účetnictví a z vyhlášky 270/2010 Sb.

Zjištění: V soupisu majetku dle jednotlivých místností chyběly soupisy z některých místností

Chybí souhrnná tabulka majetku dle místností

Na inventarizačních zápisech a soupisech majetku chybí podpisy členů inventarizační komise a osoby, které byl majetek svěřen

U odepisovaného majetku chybí rozhodnutí ředitelky organizace o nepotřebnosti majetku.

U likvidovaného majetku chybí potvrzení o likvidaci.

Při namátkové kontrole označení inventurních položek – chybělo označení u kopírky – I.Č. 1989 místnost č. 2)– bylo označeno v průběhu kontroly.

Ve směrnici o evidenci majetku - bod. 18 – chybně uveden odkaz na zákon o daních z příjmů, místo o účetnictví.

Shrnutí:

V organizaci existují stanovené postupy-směrnice, které popisují průběh pořizování, evidování a odepisování majetku. Během kontroly bylo namátkově zjištěno nedodržení některých směrnic organizace.

Doporučení: Doplnění chybějících údajů, aktualizace výše jmenovaných směrnic, důsledné označování majetku.

Termín podání zprávy o odstranění nedostatků:

20. 9. 2026

Protokol zpracoval(i) a sepsal(i):

__Ing.

Eva

Kubíčková

jména, příjmení

vedoucí kontrolní skupiny

podpis

__Barbora

jména, příjmení

člen kontrolní skupiny

Kaňová

podpis

Protokol obsahuje __stran a __ příloh.

Protokol byl vyhotoven v originále a ve ____ stejnopisech s platností originálu dne 31. 8. 2026

Rozdělovník:

Originál pro Město Humpolec, Horní náměstí 300, 396 01 Humpolec

Stejnopis pro Středisko volného času Humpolec, U Nemocnice 692, 396 01 Humpolec

Příp. na vědomí:

Protokol převzal, byl s ním seznámen a poučen o právu podat písemné a zdůvodněné námítky ve lhůtě do 15 dnů ode dne seznámení se s protokolem vedoucímu kontrolní skupiny na adresu uvedenou v záhlaví protokolu.