

Obec Cerekvice nad Bystřicí, Cerekvice nad Bystřicí 1, 507 77
IČO: 00 271 438

Protokol
o výsledku provedené veřejnosprávní kontroly vykonané v příspěvkové
organizaci Základní škola a mateřská škola, Cerekvice nad Bystřicí

Kontrola byla provedena podle § 9 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole

Název příspěvkové organizace:

Základní škola a mateřská škola,
Cerekvice nad Bystřicí
507 77 Cerekvice nad Bystřicí

IČO:

70981817

Období, za které bylo přezkoumání
provedeno:

Výkazy k 31.12.2017, 31.3.2018, 30.6.2018

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13, odst. 1 zákona o finanční kontrole vydal:

Milan Tobolka – starosta obce Cerekvice nad Bystřicí dne

Pověřený pracovník Obce Cerekvice nad Bystřicí:

Helena Vitvarová, Dis. – zastupitelka, předsedkyně kontrolního výboru
Jitka Dufková – členka kontrolního výboru

Kontrolovanou organizaci zastupovali:

Jana Pavlová - účetní

Datum provedení kontroly:

7.9.2018

Základní údaje o organizaci:

Organizace byla založena jako příspěvková organizace zřizovací listinou Obce Cerekvice nad Bystřicí.

Součástí ZŠ je školní jídelna, školní družina a mateřská škola.

Ředitel organizace: Ing. Jiří Ježek

Předmět hlavní činnosti: školní výchova dětí dle zákona 561/2004 Sb. Školský zákon

Vedlejší hospodářská činnost: obědy pro cizí strávníky, pronájem tělocvičny, kroužky

Předmětem kontroly bylo období: výkazy PO k 31.12.2017, 31.3.2018 a 30.6.2018 (přílohou protokolu o kontrole)

- Příloha org. složek státu, USC, PO a regionál. rad k 31.12.2017, 31.3.2018, 30.6.2018
- Výkaz zisků a ztrát PO k 31.12.2017, 31.3.2018, 30.6.2018
- Rozvaha PO k 31.12.2017, 31.3.2018, 30.6.2018
- Pokladní doklady
- Vnitřní účetní doklady
- Faktury přijaté

Pokladní doklady

- Výdajový pokladní doklad č.1261 z 26.10.2017 – cestovní příkaz -cestovné školení HK, účtováno na účet 512 Cestovné
- Příjmový pokladní doklad č.218 z 18.10.2017 – příjem poplatku za ŠD, účtováno na účet 602 – Výnosy z prodeje služeb

Vnitřní účetní doklady

- VÚD č.118027 z 30.6.2018 – zaúčtování ŠJ za měsíc červen 2018:
 - a) spotřeba potravin účtována na účet 501 – Spotřeba materiálu; oddělena doplňková činnost (obědy pro cizí strávníky) a dotační obědy (obědy do škol – hrazeno z dotace)
 - b) odebrané obědy účtovány na účet 602 – Výnosy z prodeje služeb; oddělena doplňková činnost (obědy pro cizí strávníky)

Faktury přijaté

- FaP č. 218016 z 31.1.2018 – internet za leden 2018, splatnost faktury dne 14.2.2018, zapláceno 12.2.2018, zaúčtováno na účet 518 – Ostatní služby
- FaP č.218028 z 6.2.2018 – doplatek za ubytování a stravu pro lyžařský pobyt v termínu od 27.1.2018-1.2.2018, splatnost 20.2.2018, zapláceno 19.2.2018, zaúčtováno na účet 518 - Ostatní služby + odúčtována zaplacená záloha ve výši 30.000,-- z účtu 314- Krátkodobé poskytnuté zálohy

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření příspěvkové organizace Základní školy a mateřské školy Cerekvice nad Bystřicí nebyly zjištěny nedostatky.

V Cerekvici nad Bystřicí dne


.....

Helena Vitvarová, Dis. – zastupitelka, předsedkyně kontrolního výboru


.....

Jitka Dufková – členka kontrolního výboru

Převzal: Ing. Jiří Ježek – ředitel školy

Souhlasí s výsledky provedené kontroly.

Nesouhlasí s výsledky provedené kontroly a odvolává se.....