

Obecní úřad Cerekvice nad Bystřicí 53, 507 77, IČO 271 438

PROTOKOL
o provedené veřejnosprávní kontrole vykonané v příspěvkové organizaci
Základní škola a mateřská škola Cerekvice nad Bystřicí

Kontrola byla provedena podle § 9 odst. 3 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole

Název příspěvkové organizace:	Základní škola a mateřská škola Cerekvice nad Bystřicí
IČO:	70981817
Období, za které bylo přezkoumání provedeno:	II. Pololetí 2014
Pověřený pracovník Obecního úřadu: (člen zastupitelstva)	Simona Strnadelová – účetní OÚ Helena Vitvarová - předseda kontrolního výboru Jitka Dufková - člen kontrolního výboru
Odpovědný pracovník příspěvk. organizace:	Jana Pavlová – účetní Ing. Jiří Ježek - ředitel
Datum provedení kontroly:	26.2.2016

Předmětem kontroly bylo:
II. pololetí 2014

- Pokladní doklady - příjmové a výdajové
- Vnitřní účetní doklady
- Faktury přijaté

Kontrolní zjištění:

Kontrolované období – II. pololetí 2014:

1. Pokladní doklady – namátkou kontrola pokladních dokladů:

- vpd 314588 z 24.10.2014 cestovné (florbalový turnaj Hořice) (33,--Kč)
- ppd 314583 z 22.10.2014 poplatek za ŠD (70,--Kč)

Pokladní doklady mají veškeré předepsané náležitosti výdaje:

- Předběžná řídicí kontrola výdaje 1.fáze (datum schválení operace, podpis příkazce operace, správce rozpočtu)
 - Předběžná řídicí kontrola výdaje 2.fáze (datum, podpis příkazce operace, hlavní účetní)
- příjmy:
- Předběžná řídicí kontrola příjmu 1.fáze (datum, podpis příkazce operace)

2. Vnitřní účetní doklady:

- namátkou kontrola VÚD 114078 z 31.10.2014 – spotřeba pošt.známek za měsíc 10/2014, VÚD 114068 z 20.9.2014 – odpisy za měsíc září 2014
(na dokladech jsou připojeny podpisy: zaučtoval = účetní, osoba zodpovědná za účetní případ = Ing. Jiří Ježek, ředitel),

3. faktury přijaté

– všechny faktury obsahují následující schvalovací postupy:

1) razítko Předběžná řídicí kontrola výdaje (1.fáze) – podpis příkazce operace (= Ing. Jiří Ježek, ředitel), podpis správce rozpočtu (= Mgr. Jindra Jenčovská, zástupce ředitele v případě faktur provozních, p. Renata Olahová v případě faktur za školní jídelnu a p. Helena Pourová u faktur z FKSP)

2) a tiskopis Předběžná řídicí kontrola výdaje (2.fáze) – podpis hlavní účetní (= Jana Pavlová), podpis příkazce operace (= Ing. Jiří Ježek, ředitel)

- dále je u faktur zaznamenáno: IČO, paragraf, položka, účt. předpis, datum = okamžik uskutečnění účetního případu

– mají veškeré předepsané náležitosti (namátkou kontrola faktury č. 214462 Kč 1.120,--, Pachner, vzdělávací software, s.r.o., Praha 9, splatná 16.12.2014, faktura č. 214415, Kč 2.986,--, Řeznictví a uzenářství „U Motyčků“)

- bez závad, opatření k nápravě se neukládají

Závěr:

Při přezkoumání hospodaření příspěvkové organizace Základní školy a mateřské školy v Cerekvici n.B. nebyly zjištěny nedostatky.

Datum vyhotovení zprávy: 26.2.2016

Za Obecní úřad Cerekvice n.B.: