

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

**ZPRÁVA**

**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, příspěvková organizace

IČO: 70981817

Období, za které bylo přezkoumání  
provedeno: rok 2015

Pověřený pracovník Obecního úřadu: Helena Vitvarová - předseda kontr.výboru  
(člen zastupitelstva) Jitka Dufková - člen kontr.výboru

Odpovědný pracovník přísp.organizace: Jana Pavlová - účetní  
Ing. Jiří Ježek - ředitel školy

Datum provedení kontroly: 17.6.2016

Předmětem kontroly byl: Rok 2015

- Pokladní doklady
- Vnitřní účetní doklady
- Faktury přijaté – provozní, školní jídelna
- Výpisy z bankovních účtů

**KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ:**  
**kontrolované období – rok 2015**

**1. Pokladní doklady:** namátkově kontrola příjmových i výdajových dokladů za rok 2015

- vpd č.1286,1287,1288 ze 14.12.2015 – nákup hraček do MŠ (687,--Kč,932,--Kč,1.295,--Kč)
- vpd č.1267 z 25.11.2015 – cestovné turnaj ve florbale (328,--Kč)
- vpd č.1258 z 20.11.2015 – nákup prken na výrobu ptačích budek (2.178,--Kč - dotace výzva č.57)
- vpd č.1231 z 23.10.2015 – cestovné – vzdělávání pro učitele MŠ (925,--Kč)
- podpisy v 1.fázi výdaje – příkazce operace (Ing.Ježek), správce rozpočtu (Mgr.Jenčovská)
- podpisy v 2.fázi výdaje – příkazce operace (Ing.Ježek), hlavní účetní (J.Pavlová)
- kontrolované výdajové doklady obsahují všechny předepsané náležitosti
- ppd č.161 z 5.10.2015 – příjem za prac.sešity 3.třída (5.760,--Kč-dle příloženého seznamu žáků)
- ppd č. 141 z 11.9.2015 – příjem od žáků na nákup atlasů přes školu (3.495,--Kč)
- ppd č.139 z 11.9.2015 – příjem za poškozené učebnice (1.484,--Kč - 8.třída, dle seznamu)
- příjmové pokladní doklady jsou schváleny v den příjmu = podpis ředitele (příkazce operace)

**2. Vnitřní účetní doklady:** namátkově kontrola vnitřních účetních dokladů za rok 2015

- vúd č.115027 - rozúčtování mezd 4/2015
- vúd č.115032 - zaúčtování šj 5/2015
- vúd č.115041 - odpisy 6/2015
- vnitřní účetní doklady jsou podepsány ředitelem školy (Ing. Ježek) a účetní (Jana Pavlová)

**3. Faktury přijaté - školní jídelna:** namátkově kontrola Fa přijaté za potraviny rok 2015

- FaP č. 315222 - Bidvest Czech Republic s.r.o., částka 3.914,--Kč (kuřecí řízky, kuřecí stehna), VS 758348798, vystavena dne 23.9.2015, splatná dne 7.10.2015
- faktura podepsána v 1.fázi výdaje příkazcem operace = ředitel (Ing.Ježek) + správce rozpočtu = vedoucí školní jídelny (R.Olahová); v 2.fázi výdaje podpisy příkazce operace = ředitel (Ing.Ježek) a hlavní účetní (J.Pavlová), datum zaúčtování

- FaP č.215200 - BRIDGE PUBLISHING HOUSE, SE, částka 5.760,-- Kč (předplatné časopisu Gate - nákup přes školu,hradí si žáci 2.stupně), VS 201501141, vystavena dne 24.11.2015, splatná dne 8.12.2015, uhrazena dne 27.11.2015

- faktura podepsána v 1.fázi výdaje příkazcem operace = ředitel (Ing.Ježek) + správce rozpočtu = zástupce ředitele (Mgr.Jenčovská); v 2.fázi výdaje podpisy příkazce operace = ředitel (Ing.Ježek) a hlavní účetní (J.Pavlová), datum zaúčtování

**4. Výpisy z bankovních účtů:** namátkově kontrola výpisů z účtu KB, ČSOB - BÚ, školní jídelna

- výpis z účtu KB č.815010 - vratka/vyúčtování dotace tablety
- výpis z účtu školní jídelny (ČSOB) č.515004 (zálohy na obědy, platby Fa za potraviny, kladné úroky na účtu + jejich převod na běžný účet)

**Nález: bez závad**

**Závěr:**

**Při přezkoumání hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola v Cerekvici n.B. nebyly zjištěny nedostatky.**

Datum vyhotovení zprávy: 17.6.2016  
Za Obecní úřad Cerekvice n.B.:

  
