

Protokol č. 1/2013

o provedení veřejnoprávní kontroly za I-IX/2013 u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Hrádek 144, okres Frýdek – Místek, příspěvková organizace

Zřizovatel: Obec Hrádek
Sídlo: 739 97 Hrádek č. 352
IČO: 00535958

Kontrolovaný subjekt: Základní škola a Mateřská škola Hrádek 144, okres Frýdek - Místek, příspěvková organizace
Sídlo: 739 97 Hrádek č. 144
IČO: 70640173

Na základě pověření starosty obce k provedení veřejnoprávní kontroly u kontrolovaného subjektu jsme v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole provedly tuto kontrolu dne 13. 11.2013 na místě u kontrolovaného subjektu.

Kontroly se zúčastnili: ředitelka PO Mgr. Šárka Honusová, Danuše Geryková – samostatná účetní, Žofie Dordová – účetní za zřizovatele.

Ke kontrole byly předloženy tyto účetní doklady:

- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. 324598539; Vodafone Czech Republic
- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. 213704443; Moratel, a.s. Ostrava
- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. 113421; CompTech Servis s.r.o. Jablunkov
- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. 1016811; ANSA Knihy Zlín
- Výdajový pokladní doklad č. V 069 - Protec plus s.r.o.
- Výdajový pokladní doklad č. V 075 – Tesco Třinec
- Výdajový pokladní doklad č. V 081 – Acword, spol. s r.o. Třinec
- Bankovní výpisy za IX/2013 – Česká spořitelna, a.s.
- Pokladní deník za období – VII – IX/2013
- Směrnice upravující hospodaření PO
- Přehled hospodaření k 30. 09. 2013

Údaje o hospodaření PO v průběhu roku 2013

PO používá k vedení účetnictví program Gordic. Účetní evidence je vedená v požadovaném rozsahu, účetní doklady a účetní záznamy obsahují požadované náležitosti. PO vede požadované účetní knihy.

Dle kontroly knihy přijatých faktur bylo zjištěno, že PO nevykazuje žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Účetní jednotka hospodaří podle schváleného rozpočtu na rok 2013.

PO účtuje v souladu s platnou účetní osnovou pro příspěvkové organizace.

Finanční operace týkající se tvorby a použití peněžních fondů
PO má zřízen fond oběžných aktiv, fond FKSP a rezervní fond.

Evidence majetku

PO vede majetek v inventárních knihách. Nákup majetku je prováděn v souladu se ZL, evidence majetku je v pořádku.

Prověření účelného, hospodárného a efektivního hospodaření s veřejnými prostředky

Na základě prověření dokladů nebyly zjištěny žádné skutečnosti, které by nasvědčovaly nehospodárnému, neúčelnému nebo neefektivnímu nakládání s veřejnými prostředky.

V Hrádku dne 14. 11.2013

Žofie Dordová
pověřený kontrolor



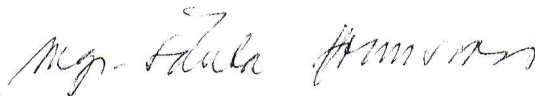
Protokol obsahuje 2 strany a je sepsán ve dvou vyhotoveních:

1. tisk obdrží zřizovatel
2. tisk obdrží ředitelka školy

Potvrzení o převzetí protokolu:

Protokol převzala dne: 18. 11. 2013 /

Podpis:



Poučení: Proti tomuto protokolu lze podat námitky do 5 dnů od obdržení protokolu