

Protokol č. 2/2013

o provedení veřejnoprávní kontroly za období I-IX/2013 u příspěvkové organizace Základní škola s polským vyučovacím jazykem a Mateřská škola s polským vyučovacím jazykem Hrádek 77, okres Frýdek – Místek, příspěvková organizace

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

Kontrolovaný subjekt: Základní škola s polským vyučovacím jazykem a Mateřská škola s polským vyučovacím jazykem Hrádek 77, okres Frýdek - Místek, příspěvková organizace
Sídlo: 739 97 Hrádek č. 77
IČO: 70640181

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: ředitel PO Mgr. Kazimír Ciešlar, Danuše Geryková – samostatná účetní, Žofie Dordová – účetní za zřizovatele.

Ke kontrole byly předloženy tyto účetní doklady:

- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. 2120555113/01/0156 Pedagogické centrum
- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. 2013904329 Intraweb servis s.r.o. Bystřice
- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. 13110027 TONI-MOSTY Jablunkov
- Interní doklad - Mzdy – SRPEN 2013
- Výdajový pokladní doklad č. V 088 – poštovné, materiál-zemina
- Výdajový pokladní doklad č. V 111 – materiál, čisticí prostředky
- Výdajový pokladní doklad č. V 112 – papír, hliníkové schůdky
- Bankovní výpisy za IX/2013 – Česká spořitelna, a.s.
- Pokladní deník za období – VI – VIII/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 vedena 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 ředitel školy

Potvrzení o převzetí protokolu:

Protokol převzal dne: 18. 11. 2013

Podpis: 