

## Protokol č. 2/2014

o provedení veřejnoprávní kontroly za období I-VIII/2014 u příspěvkové organizace Základní škola s polským vyučovacím jazykem a Mateřská škola s polským vyučovacím jazykem Hrádek 77, okres Frýdek – Místek, příspěvková organizace

**Kontrolní orgán:** Obec Hrádek  
Sídlo: 739 97 Hrádek č. 352  
IČO: 00535958

**Kontrolující:** Jana Kawuloková

**Kontrolovaná osoba:** 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 kontrolované osoby jsme v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole provedli tuto kontrolu dne 16. 10. 2014 na místě u kontrolované osoby.

Kontroly se zúčastnili: ředitel PO Mgr. Kazimír Ciešlar, M. Kaletová – samostatná účetní, Jana Kawuloková – účetní za kontrolní orgán.

Kontrola byla zahájena dne 16.10.2014 předložením pověření ke kontrole kontrolované osobě

Ke kontrole byly předloženy tyto účetní doklady:

- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. FP140024 Ing. Dagmar Walachová
- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. FP140058 Intraweb servis s.r.o. Vendryně
- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. FP140007 I-Klasa s.r.o. Opava-Město
- Faktury přijaté-doložená kopie fa č. FP140010 Zbyhněv Worek, Hrádek
- Výdajový pokladní doklad č. V 018 – materiál-nálepky na okno
- Výdajový pokladní doklad č. V 012 – materiál-čisticí prostředky, poštovní poplatky
- Pokladní deník za období – VI – VIII/2014
- Směrnice upravující hospodaření PO
- Přehled hospodaření k 30. 06. 2014

### Údaje o hospodaření PO v průběhu roku 2014

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.

Účetní jednotka hospodaří podle schváleného rozpočtu na rok 2014.

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.

Posledním kontrolním úkonem byla kontrola Přehledu o hospodaření k 30.6.2014 a byla provedena 16.10.2014.

### Kontrolní zjištění

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

V Hrádku dne 16. 10. 2014

Jana Kawuloková  
pověřený kontrolor

Protokol obsahuje 2 strany a je sepsán ve dvou vyhotoveních:

1. tisk obdrží kontrolní orgán
2. tisk obdrží kontrolovaná osoba

### Potvrzení o převzetí protokolu:

Protokol převzal dne:

Podpis:

Základní škola s polským vyučovacím jazykem a Mateřská škola s polským vyučovacím jazykem 739 97 Hrádek 77, okres Frýdek-Místek, příspěvková organizace tel.: 558 551 361, IČ: 70640181	<b>3</b>
---	----------

Poučení: Proti tomuto protokolu lze podat námitky do 15 dnů od obdržení protokolu