

## Protokol č. 1/2015

o provedení veřejnoprávní kontroly za I-IX/2015 u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Hrádek 144, okres Frýdek – Místek, příspěvková organizace

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

**Kontrolující:** Jana Kawuloková

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

**Předmět kontroly:** Hospodaření s veřejnými prostředky, směrnice, inventarizace majetku a závazků, účetní evidence.

Na základě pověření starosty obce k provedení veřejnoprávní kontroly u kontrolované osoby jsme v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. o finanční kontrole provedly tuto kontrolu dne 5.11.2015 na místě u kontrolované osoby.

Kontroly se zúčastnili: ředitelka PO Mgr. Šárka Honusová, M. Kaletová – samostatná účetní, Jana Kawuloková – účetní za kontrolní orgán.

Kontrola byla zahájena dne 5.11.2015 předložením pověření ke kontrole kontrolované osobě.

Ke kontrole byly předloženy tyto účetní doklady:

- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. FP150198; Šárka Miziová, Šenov
- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. FP150199; Česká pošta, s.p., Praha 1
- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. FP150201; Bidvest Czech Republic s.r.o., Kralupy nad Vltavou
- Faktury přijaté – doložená kopie fa č. FP150210; Jan Heczko, Milíkov u Jablunkova
- Výdajový pokladní doklad č. V 120 – krabice s víky, úchytky na skříňky
- Výdajový pokladní doklad č. V 122 – poštovné
- Výdajový pokladní doklad č. V 123 – nabíječka mobilu
- Pokladní kniha za období – IX/2015
- Hlavní kniha účetnictví účtu č. 311 za období I-IX/2015
- Hlavní kniha účetnictví účtu č. 315 za období I-IX/2015
- Hlavní kniha účetnictví účtu č. 321 za období IX/2015
- Směrnice upravující hospodaření PO
- Přehled hospodaření k 30. 09. 2015

### **Údaje o hospodaření PO v průběhu roku 2015**

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 2015.

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 inventurních knihách. Nákup majetku je prováděn v souladu se ZL, evidence majetku je v pořádku.

Posledním kontrolním úkonem byla kontrola Přehledu o hospodaření k 30.09.2015 a byla provedena dne 5.11.2015.

### **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 5. 11.2015



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 převzala dne: 11. 11. 2015

Podpis:



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