

Protokol č. 2/2015

o provedení veřejnoprávní kontroly za období I-IX/2015 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 5.11. 2015 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 5.11.2015 předložením pověření ke kontrole kontrolované osobě

Ke kontrole byly předloženy tyto účetní doklady:

- Faktury přijaté č. FP150190-150215
- Výdajové pokladní doklady č. V 105 – V 129
- Příjmový pokladní doklad č. P 013 – stravné 9/2015
- Pokladní kniha za období – IX/2015
- Hlavní kniha účetnictví účtu č. 321 za období I-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 inventárních knihách. Nákup majetku je prováděn v souladu se ZL, evidence majetku je v pořádku.

Posledním kontrolním úkonem byla kontrola Přehledu o hospodaření k 30.9.2015 a byla provedena 5.11.2015.

Kontrolní zjištění

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

V Hrádku dne 5. 11. 2015



Jana Kawuloková
pověřený kontrolor

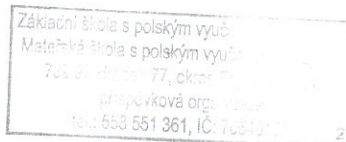
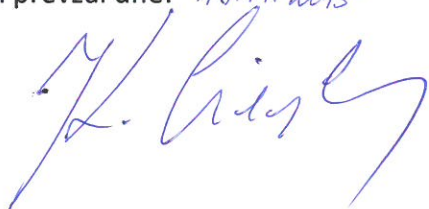
Protokol obsahuje 2 strany a je sepsán ve dvou vyhotoveních:

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

Potvrzení o převzetí protokolu:

Protokol převzal dne: 19. 11. 2015

Podpis:



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