

Zápis z veřejnoprávní kontroly hospodaření

Dne 13.12.2016 byla provedena Obcí Kacákova Lhota veřejnoprávní kontrola hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola, Kacákova Lhota 48 za rok 2016. Za PO byla přítomna ředitelka MŠ p.Hana Poláková a účetní Petra Řeháková, která zpracovává pro příspěvkovou organizaci účetnictví externě. Za obec přítomni starosta Rudolf Pokorný, účetní Heidi Zvonková a místostarosta Jaroslav Řehák.

Předmětem kontroly bylo zejména:

1.Zřízení organizace

Předloženy byly tyto dokumenty:

- Zřizovací listina
- Organizační řád školy –vnitřní kontrolní systém
- Směrnice pro oběh a přezkušování účetních dokladů
- Vnitřní směrnice pro poskytování osobních ochranných pracovních pomůcek
- Směrnice ředitele školy k dalšímu vzdělávání pedagogických pracovníků
- Směrnice ke stanovení výše úplaty za předškolní vzdělávání dítěte v MŠ
- Rozvaha k 31.12.2015 –vyvěšena na webu obce, následující bude předložena ihned po odeslání v lednu 2017
- Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2015-vyvěšen na webu obce, následující bude předložen ihned po odeslání

2. Hospodaření s finančními prostředky státního rozpočtu

Finanční hospodaření s prostředky přijatými od KÚ Královéhradeckého kraje bylo prováděno v souladu s Rozhodnutím o poskytnutí dotace na přímé výdaje na vzdělávání, vydaného KÚ pro Královéhradecký kraj, odbor školství.

3. Hospodaření s finančními prostředky poskytnutými obcí

Finanční prostředky poskytnuté PO zřizovatelem (Obec Kacákova Lhota) jsou používány k úhradě elektrické energie, k úhradě vodného, pojištění, úhradě revizí, drobných oprav a spotřebního materiálu na provoz v mateřské škole. Vyúčtování bude předloženo spolu s rozvahou a výkazem zisku a ztrát – nejdéle do 15.2.2017

4. Správnost, věrohodnost a průkaznost účetnictví

Náležitosti účetních dokladů jsou dodržovány. Účtový rozvrh byl předložen.

5. Pokladní kniha

Kontrolovány byly náležitosti pokladních dokladů. Vedení pokladny je v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví.

Inventarizace pokladny bude provedena k 31.12.2016.

Inventarizace majetku, závazků a pohledávek, běžného účtu a pokladny bude provedena k 31.12.2016.

Byly předloženy zařazovací protokoly.

V rámci provedené veřejnoprávní kontroly nebyly zjištěny žádné závažné nedostatky, ani porušení právních předpisů a zároveň nebylo zjištěno ani neefektivní a ne hospodárné nakládání s finančními prostředky.

S obsahem zprávy o výsledku provedené veřejnoprávní kontroly byla seznámena a jedno vyhotovení obdržela ředitelka MŠ p.Hana Poláková.

Hana Poláková, ředitelka

Petra Řeháková, účetní MŠ

Podpisy kontrolorů:

Rudolf Pokorný, starosta obce

Jaroslava Řeháková, místostarosta

Heidi Zvonková, účetní OÚ

Mateřská škola, Kacáková Lhota 48
příspěvková organizace
506 01 JIČÍN
IČO: 750 15 391

V Kacákově Lhotě dne 13.12.2016