

## **Zápis z veřejnoprávní kontroly hospodaření**

Dne 30.12.2015 byla provedena Obcí Kacákova Lhota veřejnoprávní kontrola hospodaření příspěvkové organizace Mateřská škola, Kacákova Lhota 48 za rok 2015. Za PO byla přítomna ředitelka MŠ p.Hana Poláková a účetní Petra Řeháková, která zpracovává pro příspěvkovou organizaci účetnictví externě.

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 31.12.2014, následující bude předložena ihned po odeslání
- Výkaz zisku a ztrát k 31.12.2014, 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.

### **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 byla provedena 31.12.2015.

Inventarizace majetku, závazků a pohledávek, běžného účtu a pokladny byla provedena k 31.12.2015.

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 Řehák, místostarosta

Heidi Zvonková, účetní OÚ

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

V Kacákově Lhotě dne 30.12.2015