

Městys Nové Veselí

Na Městečku 114

592 14 Nové Veselí

IČ:00294926

Č.j. MTNV – 575-1/2017

V Novém Veselí dne 14. 8. 2017

## PROTOKOL č. 2/2017

o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola, příspěvková organizace, Na Městečku 1, Nové Veselí.

Kontrola byla provedena v souladu s § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o finanční kontrole) a v souladu s § 12 zákona č. 255/2012, o kontrole (dále jen kontrolní řád).

Kontrolní orgán: Městys Nové Veselí

Kontrolovaná osoba: Základní škola a Mateřská škola, příspěvková organizace

Kontrolující: Petra Bartoňová, vedoucí kontrolní skupiny

Alice Landsmanová, členka kontrolní skupiny

Mgr. Jan Landsman, člen kontrolní skupiny

Datum a čas kontroly: 29. 6. 2017 od 8.00 hod do 11.00 hod

Kontrolované období: rok 2016

Předmět kontroly: Kontrola účetních dokladů za rok 2016

Kontrola provedení inventarizace za rok 2016

### PRŮBĚH KONTROLY A KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ

#### 1. Kontrola účetních dokladů za rok 2016

Byly kontrolovány účetní doklady za rok 2016. Pokladní doklady příjmové, výdajové pokladní doklady, kniha došlých a vydaných faktur, doklady běžných účtů a čerpání sociálního fondu. Příspěvková organizace používá institutu limitovaného příslibu, individuálního příslibu, je prováděna předběžná

(schvalovací postupy), průběžná (operační postupy) a následná kontrola (revizní postupy). Doklady byly kontrolovány z hlediska § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb., finanční kontrole. Kontrolou účetních dokladů byly zjištěny nedostatky v chybějících podpisem na dokladech dle § 26 zákona č. 320/2001 Sb. Tyto nedostatky byli odstraněny během kontroly.

Doporučení:

Důsledně dodržovat zavedené postupy dle směrnice o finanční kontrole a výše uvedených zákonů.

## 2. Kontrola provedení inventarizace za rok 2016

Ke kontrole byli předloženy inventurní soupisy organizace, zpráva o provedení inventarizace, zařazovací a vyřazovací protokoly. Kontrolou nebyli zjištěny chyby a nedostatky.

Protokol č. 2/2017 o provedené kontrole obsahuje 2 strany.

Poučení:

Proti Protokolu č. 2/2017 může kontrolovaná osoba podat podle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád) písemné a zdůvodněné námítky k rukám vedoucí kontrolní skupiny Petry Bartoňové, na adresu Na Městečku 114, a to ve lhůtě 15 dnů od doručení tohoto protokolu. Pokud lhůta k podání námitek uplyne marně, je kontrola ve smyslu § 18 písm. b) kontrolního řádu ukončena.

Datum vyhotovení protokolu č. 2/2017 14. srpna 2017

Podpisy kontrolních pracovníků

Petra Bartonová, vedoucí kontrolní skupiny .....

Alice Landsmanová, člen kontrolní skupiny .....

Jan Landsman, člen kontrolní skupiny .....

Protokol č. 2/2017 byl vyhotoven ve třech stejnopisech:

Výtisk č. 1 pro Městys Nové Veselí, MVDr. Zdeněk Křivánek, starosta

Výtisk č. 2 pro Petru Bartoňovou, vedoucí kontrolní skupiny

Výtisk č. 3 pro Základní školu a Mateřskou školu Nové Veselí, Mgr. Tomáš Augustýn, ředitel

Převzal:

MVDr. Zdeněk Křivánek, starosta .....

Mgr. Tomáš Augustýn, ředitel .....