



MĚSTSKÝ ÚŘAD ŠLAPANICE

pracoviště Brno
Opuštěná 2, 656 70 Brno
ODBOR KANCELÁŘ STAROSTKY

PROTOKOL

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole (dále jen „kontrola“)

u

Mateřská škola Hvězdička, Masarykovo náměstí 6, 664 51 Šlapanice, IČO 75023946

s předmětem:

hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole

za období od 1. 1. 2016 do 15. 11. 2016.

Kontrola byla vykonána dne 30. 11. 2016.

Kontrolu provedli

- Mgr. Ludvík Kunz (KS), vedoucí kontrolní skupiny,
- Ing. Anna Havlíčková (OF), člen kontrolní skupiny,
- Zdeňka Reichová, DiS. (KT), člen kontrolní skupiny.

Kontrolovanou osobu zastupovali

- Cecílie Mífková, ředitelka kontrolované osoby,
- Marie Horáková, účetní kontrolované osoby.

Při kontrole byly prověřeny tyto záznamy a doklady

- Pokladní deník
- Kontrola hotovosti
- Rozvaha
- Výkaz zisků a ztrát
- Kniha závazků
- Příjmové a výdajové doklady
- Faktury vydané a přijaté
- Účetní výkazy
- Zřizovací listina včetně příloh
- Inventurní soupisy
- Směrnice

Zjištění a nálezy kontrolního orgánu

Směrnice kontrolované osoby jsou aktuální, obsahují data aktualizací.

Oblast BOZP a PO je zajišťována osobou odborně způsobilou (p. Kocián).

Pokladní hotovost souhlasí s Pokladním deníkem.

Inventury: Dílčí inventarizační komise jmenovány, proškoleny, inventury probíhají. Doporučení z minulé kontroly: Do směrnice „Inventarizace majetku“ doplnit „Zákaz pohybu majetku v době průběhu inventur“ – splněno, zpracováno.

Náhodně zkontrolovaný majetek je řádně označen inventárními čísly.

Kontrolovaná osoba neeviduje žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.

Kontrolovaná osoba má uzavřeno „Pojištění právní ochrany.“

Doporučení kontrolního orgánu:

Darovací smlouvu na dary od rodičů pro MŠ Hvězdička – konzultovat s právníčkou MěÚ Šlapanice, JUDr. Hanou Dolníčkovou.

Kontrolovaná osoba eviduje majetek od 3 000,- Kč.

Doporučení kontrolního orgánu: Při evidenci majetku zohlednit předpokládanou životnost konkrétního pořízeného majetku i u majetku s hodnotou nižší.

Kontrolnímu orgánu zaslat Zprávu o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2016 – do 31. 1. 2017.

Kontrolovaná osoba operativně a vstřícně spolupracovala s členy kontrolní skupiny.

Závěr

Nebyly zjištěny závažné nedostatky a nebyla uložena žádná opatření k nápravě ve smyslu § 18 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Dále nebylo shledáno ne hospodárné nebo neefektivní vynakládání prostředků příspěvkové organizace nebo neúčelné nakládání se svěřenými prostředky. Přístup kontrolované osoby ke kontrole byl v souladu s ustanovením § 14 zákona č. 552/1991 Sb., O státní kontrole.

Poučení

Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení se s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

Převzetí protokolů

V souladu s ustanovením §16 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, byl protokol vyhotoven v počtu dvou výtisků, z nichž výtisk č. 1 obdrží Mgr. Ludvík Kunz za kontrolní orgán a výtisk č. 2 obdrží Cecílie Mířková za kontrolovanou osobu.

Za kontrolní orgán:



Zdeňka Reichová, DiS.



Mgr. Ludvík Kunz



Ing. Anna Havlíčková

Já, Cecílie Mířková, stvrzuji svým podpisem seznámení se s protokolem a převzetí výtisku č. 2 za kontrolovanou osobu dne 6. 1. 2017.

Mateřská škola Hvězdíčka

okres Brno-venkov
ová organizace
1664/6, 664 51 Šlapanice

Cecílie Mířková