

Protokol o kontrole č.1/2011 za období 4.Q. 2010

Základní škola a Mateřská škola Psáry

Datum konání: 7.2.2011

Zahájení: 15 hod.

Ukončení: 16 hod.

Kontroly se zúčastnili: ing. Rak, ing. Ortová, ing. Kříž, ing. Kriegsman, ing. Odstrčil – finanční výbor
mgr. Trůblová, ředitelka ZMŠ, pí. Fišerová, účetní ZMŠ

Průběh kontroly:

V průběhu kontroly hospodaření byla provedena kontrola zůstatků účtů, plnění rozpočtu a kontrola účetních dokladů.

Byla provedena kontrola přijatých faktur č. 400 až 452 (říjen), 453 až 498 (listopad), 499 až 541 (prosinec), pokladních dokladů č. 395 až 435 (říjen), 436 až 471 (listopad) a 472 až 508 (prosinec) a výpisů z účtu č. 389 205 329/0800 č. 199 až 225 (říjen), 226 až 248 (listopad) a 249 až 272 (prosinec).

Byla provedena kontrola účetní závěrky k 31.12.2010, byla provedena kontrola účetního deníku za období 10-12/2010.

Žádný nákup dlouhodobého majetku v uvedeném období nebyl uskutečněn.

FV se seznámil se zápisem z jednání školské komise z 16.1.2011 a konstatoval, uvedeném zápise není nic, co by přímo souviselo s prací FV. FV se seznámil se žádostí ZMŠ o schválení výše zlepšeného výsledku hospodaření a návrhu na jeho rozdělení do fondů a navrhuje zastupitelstvu obce tento dokument schválit. FV vzal na vědomí změnu účtování příspěvkových organizací v roce 2010 při čerpání dotací ze státního rozpočtu a konstatuje, že dohadné položky aktivní byly účtovány v souladu s touto vyhláškou. Současný stav účtů 388 a 374 je nulový.

V průběhu kontroly nebyl zjištěn rozpor mezi prvotními doklady a účetní evidencí. Nebyla zjištěna žádná chyba v účetní evidenci a žádný případ nevhodného použití finančních prostředků.

V Psárech dne 7. 2.2011



.....
ing. Antonín Rak
předseda finančního výboru

Vyjádření kontrolovaného subjektu: