

Protokol o kontrole č.4/2011 za období květen – červenec 2011: Základní škola a Mateřská škola Psáry, okres Praha - západ

Datum konání: 05.09.2011, místo konání: budova ZŠ, zahájení v 15 hod., ukončení v 16:10 hod.

Kontroly se zúčastnili: ing. Rak, ing. Odstrčil, ing. Kriegsman, ing. Ortová – za finanční výbor
Mgr. Vejsadová – ředitelka ZMŠ

Průběh kontroly:

V průběhu kontroly hospodaření byla provedena kontrola účetních dokladů:

Přijatých faktur č. 181 až 284
pokladních dokladů č. 182 až 337
a výpisů z účtu č. 389 205 329/0800 č. 98 až 156.

Chybí kontace u likvidačních lístků došlých faktur v měsících květen a červenec
Záznamy o příjmech a výdajích z pokladny končí 18.7.

Na došlých fakturách není často uveden celý název školy. FV se však domnívá, že to není v rozporu se zákonem o účetnictví.

FV byl informován, že předání účetnictví proběhlo 2.9.2011. FV žádá o předání kopie Předávacího protokolu mezi původní účetní a novou účetní. FV žádá informaci, zda je ZMŠ majitelem původně využívaného účetního sw (zřejmě Gordic).

FV byl neoficiálně informován, že bylo provedeno předání školy mezi mgr. Koubkovou a Mgr. Vejsadovou za přítomnosti paní Valáškové. FV žádá o předání kopie Předávacího protokolu.

FV se seznámil s předloženými „Poznámkami pro finanční výbor“. Tvzení zde uvedená se jeví jako velmi závažná, nebyla však podložena důkazy a proto k nim FV prozatím nezaujímá žádné stanovisko. FV respektuje, že prioritou vedení školy je nyní rozjezd školního roku a předpokládá, že se zde uvedené informace promítnou do nějakého uceleného dokumentu pro potřeby vedení školy a vedení obce.

FV se seznámil s průběhem a výsledkem výběrového řízení na zajištění externího vedení účetnictví. Dále obdržel Přehled nákladů na vedení účetnictví, ekonomiku a hospodářku školy. Oceňuje, že o průběhu výběrového řízení byla informována Rada Obce Psáry. Zároveň však se domnívá, že předložený přehled neobsahuje veškeré činnosti, které jsou pro chod ZŠ nutné a které dříve vykonávala hospodářka ZMŠ. S ohledem na zkušenosti z privátní sféry se domnívá, že vysoutěžená cena za nabízené služby je vyšší než je obvyklé (ne však řádově). Z předložených referencí vítězného uchazeče firmy ACMR není zřejmé, zda má tato firma zkušenost s vedením účetnictví u organizací tohoto typu a zda jím využívaný sw (zřejmě Pohoda) je kompatibilní se sw využívaným státní sférou.

FV byl dále informován o probíhající kontrole ČŠI. Po jejím ukončení žádáme o neprodlené dodání kopie závěrů z této kontroly, zejména v případě hrozby vzniku škody pro školu či obec.

Protokol o kontrole č.4/2011 za období květen – červenec 2011: Základní škola a Mateřská škola Psáry, okres Praha - západ

FV byl seznámen se záměrem vedení ZMŠ a vedení Obce Psáry vypracovat posouzení výdajů a navržení opatření s vyčíslením úspor v hospodaření školy (cílem je porovnat kolik by stál provoz za paní Trůblové (se vším všudy) a kolik za paní Vejsadové. Vyčíslením se nebude snižovat Obcí Psáry poskytovaná částka pro školu). Tuto iniciativu vítá a po dokončení tohoto záměru požaduje příslušné výstupy.

Vzhledem k výše uvedenému FV navrhuje provést na začátku října kontrolu opakovanou, za přítomnosti FV, vedení ZMŠ a firmy AMCR, v koordinaci nebo pod vedením starosty Obce Psáry. FV dále dle svých možností nabízí pomoc v oblastech jí blízkých.

V Psárech dne 07. 09.2011



ing. Antonín Rak
předseda finančního výboru

Vyjádření kontrolovaného subjektu: