Obec Heřmánkovice
549 84 Heřmánkovice 215

Tel., fax: 491 523 772
Email: urad@hermankovice.cz
obec@hermankovice.cz

PROTOKOL O VÝSLEDKU KONTROLY
(dle zák.320/2001Sb.)

Označení kontrolního orgánu: Finanční výbor ZO Heřmánkovice

Jména členů kontrolního výboru: Hus. Zbyněk Předpská

Označení kontrolovaného orgánu: Mateřská škola Heřmánkovice, IČO 70997977, Heřmánkovice 263

Jméno ředitele příspěvkové organizace: Eva Kollertová

Místo provedení kontroly: Obecní úřad Heřmánkovice

Okamžik zahájení kontroly: 7. 9. 2017 v 10:00

Okamžik ukončení kontroly: 7. 9. 2017

Průběh kontroly:

Předány účetní doklady za 5/2017 – podkladní doklady květen 2017 byly kontrolou zjištěny jako vynakládány účelně, kontrola finanční – předběžná, průběžná a následná proběhla.

Přijaté faktury – květen 2017 – přebírá p. ředitelka, podepisuje je jako příkazce rozpočtu následně jsou předávány účetní Mš ke schválení správcem rozpočtu,

Doporučujeme předávání dokumentů obratem – z důvodu dodržení splatnosti faktury

Bankovní výpisy - květen 2017 – zobrazují proplacení faktur a vyplacení odvodů z mezd.

Nápravná opatření z kontroly r. 2016 – nebyla předložena směrnice o čerpání FKSP – dopracováno dle doporučení ČŠI

Bylo projednáno uzavření provozu Mš dne 29. 9. 2017. Uzavírání provozu je nutné uveřejňovat i na stránkách Mš Heřmánkovice.

Doporučujeme p. ředitelce sdělovat dopředu e-mailem přibližnou částku nákupu materiálu na provoz Mš Heřmánkovice správci rozpočtu na následný měsíc.

Finanční kontrola probíhá dle směrnice o finanční kontrole, která byla schválena 1.5.2017.

Návrhy na opatření:

Předávání dokumentů obratem – z důvodu dodržení splatnosti faktury

Sdělovat dopředu e-mailem přibližnou částku nákupu materiálu na provoz Mš Heřmánkovice správci rozpočtu na následný měsíc.

Uzavírání provozu je nutné uveřejňovat i na stránkách Mš Heřmánkovice. Uveřejňování na stránkách Mš je důležité i u dalších dokumentů vycházejících z provozu Mš.

Zrušení pevné linky O2. z důvodu drahého provozu. – provede zřizovatel

Obsah tohoto protokolu o výsledku kontroly byl projednán dne: 7. září 2017

V Heřmánkovicích dne: 7.9.2017

Vedoucí kontrolovaného orgánu

Vedoucí kontrolní skupiny