

c.j. HMP 5587/2014



S00BP00NRD6

Příloha č. 1b k vyhlášce č. 416/2004

.....
orgán veřejné správy

ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK

Zpracovávají:

- a) obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvatel, které nezavedly funkci útvaru interního auditu, příspěvkové organizace v jejich působnosti a orgány samosprávy městských částí nebo městských obvodů, jestliže jim statutární město ve své pravomoci stanovilo předložit zprávu ve zkráceném rozsahu,
- b) organizační složky státu, státní příspěvkové organizace a příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy s 15 000 a více obyvateli, u kterých správce kapitoly státního rozpočtu, územní samosprávný celek nebo tato městská část hlavního města Prahy nahradila funkci útvaru interního auditu výkonem veřejnosprávní kontroly.

Údaje ve sloupci „ukazatel“ v přílohách č. 2 a 4 se uvádí jednotně podle stavu k 31. 12. hodnoceného roku.

1. stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol a u obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvateli, i stručné zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol u příspěvkových organizací v jejich působnosti,
2. přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů (obdobně podle části II bod 2 zprávy),
3. tabulka údajů o výsledcích řídicích kontrol a o stavu vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému; její struktura a rozsah se stanoví v příloze č. 2,
4. tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol, vykonaných obcí a městskou částí hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvateli, které nezavedly funkci útvaru interního auditu, u příspěvkových organizací v jejich působnosti a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol; její struktura a rozsah se stanoví v příloze č. 4. (pouze obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvateli).

Vyhotovil:

Vondráková Ivana

Schválil:

Datum:

Datum:

14.1.2014

Mateřská škola

Pardubice - Polabiny

Odborářů 345

.....
orgán veřejné správy

Tabulka

stavu vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému v roce

Sestavují

v 1. sloupci všechny orgány veřejné správy za svou účetní jednotku,

ve 2. sloupci: a) správci kapitoly státního rozpočtu za vlastní účetní jednotku a za všechny účetní jednotky ve své působnosti,

b) kraje, hlavní město Praha, obce, statutární města a městské části hlavního města Prahy za vlastní účetní jednotku a za všechny účetní jednotky a městské části nebo městské obvody ve své působnosti (kraje zahrnou do souhrnných údajů ve 2. sloupci rovněž údaje poskytnuté obcemi ve svém územním obvodu a hlavní město Praha údaje městských částí hlavního města Prahy).

Údaje ve sloupci „ukazatel“ se uvádí jednotně podle stavu k 31.12. hodnoceného roku

Pořadové číslo	Ukazatel	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
		1	2
1.	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	xxxxx	xxxxxxx
2.	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	xxxxx	xxxxxxx
3.	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů (v tis. Kč)	xxxxx	xxxxxxx

Vyhotovil: Vondráková Ivana

Datum: 14.1.2014

Schválil:

Datum:

1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.

Mateřská škola

Pardubice - Polabiny

Číslo 345

Mateřská škola Pardubice – Polabiny Odborářů 345

Vnitřní finanční kontrola mateřské školy

Pravidelná - měsíční kontrola

paní Kamenická fyzicky kontroluje čerpání finančních prostředků z pokladny – stvrzeno podpisem (paraťou)

paní Vondráková fyzicky kontroluje fakturaci mateřské školy – stvrzeno podpisem (paraťou)

Plánovaná 2x za rok

Kontrola ředitelky MŠ pí. Vondrákové při pololetním vyúčtování a jeho technickém provedení vracení finančních prostředků rodičům (přepłatky stravné)

Vnitřní kontrola při nákupu zboží

Telefonické objednávky ŠJ – nepravidelné – zápis do sešitu, pravidelné jsou vázány na smlouvy

Při nákupu na fakturu – objednávka – písemná, e-mailem – zadání objednávky ředitelkou MŠ, zástupkyní, vedoucí ŠJ

Objedávky jsou zakládány do sešitu odeslané pošty (popř. sešitu objednávek)

Dodávka zboží

Za příjem fyzicky zodpovídá vedoucí ŠJ, školnice – soulad faktura x objednávka x dodací list – drogistické zboží

Za fyzický příjem objednávek potravin a drobného zboží pro ŠJ – zodpovědná pí. Kamenická

Za fyzický příjem objednávek pro MŠ – zodpovědná ředitelka a zástupkyně

Průběžně

Kontrola aktuálního stavu účtu a a proplácených faktur (finančních částek) – vedoucí ŠJ, ředitelka MŠ

Výběr stravného a školného

Provádí 1x za měsíc vedoucí ŠJ – kontrola zástupkyně ředitelky MŠ

Při každém styku s finančními prostředky jsou v MŠ zainteresováni 2 – 3 lidé na sobě nezávislí. Zainteresovaný zaměstnanec v oblasti vnitřní finanční kontroly je k těmto úkonům určen vnitřní směrnicí.

Zpracovala: Bc. Ivana Vondráková
ředitelka MŠ

Mateřská škola
Pardubice - Polabiny
Odborářů 345

V Pardubicích dne 14.1.2014