

MP Č.j. 3859/2014



S003P00NRU3

**Základní škola Pardubice, Josefa Ressla 2258**

orgán veřejné správy

Příloha č. 1b k vyhlášce č. 416/2004

## **ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK 2013**

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 veřejnosprávních kontrol.

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).

Datum: 14. ledna 2014

Schválil: PaedDr. Světlana Divecká

Datum: 14. ledna 2014

Zpráva o výsledcích finanční kontroly ve zkráceném rozsahu v organizaci  
ZŠ Pardubice, Josefa Ressla 2258 za rok 2013

V organizaci je dodržena zásada 3 stupňů kontroly:

1. Předběžná kontrola
2. Průběžná kontrola
3. Následná kontrola

Organizační zajištění:

ad 1 Předběžná kontrola

**zahrnuje postup při žádosti týkající se záměru čerpání prostředků ze SR**

- žádanka nebo objednávka – vždy podepsána ředitelkou = příkazce operace a správcem rozpočtu;

ad 2 Průběžná kontrola

**při konkrétním naplnění požadavků dle bodu 1**

- podepisuje osoba určená vnitřní směrnicí a kompetentní za hospodářskou událost (ředitelka, ZŘŠ, školník, hospodářka, vedoucí ŠJ);

ad 3 Následná kontrola

**při kontrole vyúčtování čerpání finančních prostředků**

- ve spolupráci s hlavní účetní a správcem rozpočtu schvaluje ředitelka školy tato činnost zahrnuje také průběžnou kontrolu bankovních účtů školy;

Na účetních dokladech jsou podpisy:

- ředitelka = příkazce operace
- hospodářka = správce rozpočtu
- ředitelka = průběžná kontrola
- hlavní účetní – po zaúčtování účetního případu, a s uvedením předkontace;

**Počet vytvořených a zkontrolovaných účetních dokladů v roce 2013**

Pokladní doklady	837
Dodavatelské faktury	505
Odběratelské faktury	51
Vnitřní účetní doklady	73
Výpisy bankovních účtů	472

**Stručné zhodnocení**

Vnitřním auditem nebylo zjištěno žádné porušení čerpání prostředků státního rozpočtu.



Zprávu předkládá: PaedDr. Světlana Divecká, ředitelka školy

Pardubice 14.ledna 2013

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
PARDUBICE ©  
Josefa Ressla 2258

## II. Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů

1. přehled o zjištěních vnitřního kontrolního systému orgánu veřejné správy, na jejichž základě tento orgán oznámil státnímu zástupci nebo policejním orgánům skutečnosti nasvědčující tomu, že byl spáchán trestný čin:

Pořadové číslo	Datum oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům	Adresa státního zástupce nebo policejního orgánu	Stručná charakteristika události (jednání) ve vztahu ke skutkové podstatě konkrétního zjištění nasvědčujícímu spáchání trestného činu	Charakteristika důsledku včetně hodnotové vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Datum předání informace MF podle § 22, odst. 6	Č.j. předané informace MF podle § 22, odst. 6
1.						
2.						
x.						

2. přehled o zjištěních kontrolního orgánu při výkonu veřejnosprávní kontroly, na jejichž základě tento orgán oznámil státnímu zástupci nebo policejním orgánům skutečnosti nasvědčující tomu, že u kontrolované osoby byl spáchán trestný čin:

Pořadové číslo	Název (jméno) a adresa kontrolované osoby	Datum oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům	Adresa státního zástupce nebo policejního orgánu	Stručná charakteristika události (jednání) ve vztahu ke skutkové podstatě konkrétního zjištění nasvědčujícímu spáchání trestného činu	Charakteristika důsledku včetně hodnotové vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Datum předání informace MF podle § 22, odst. 6	Č.j. předané informace MF podle § 22, odst. 6
1.							
2.							
x.							

**Základní škola Pardubice, Josefa Ressla 2258**  
orgán veřejné správy

## **ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK 2013**

Zpracovávají:

- a) obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvatel, které nezavedly funkci útvaru interního auditu, příspěvkové organizace v jejích 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 veřejnosprávních kontrol.

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).

Datum: 14. ledna 2014

Schválil: PaedDr. Světlana Divecká

Datum: 14. ledna 2014



**Zpráva o výsledcích finanční kontroly ve zkráceném rozsahu v organizaci  
ZŠ Pardubice, Josefa Ressla 2258 za rok 2013**

V organizaci je dodržena zásada 3 stupňů kontroly:

1. Předběžná kontrola
2. Průběžná kontrola
3. Následná kontrola

Organizační zajištění:

ad 1 Předběžná kontrola

**zahrnuje postup při žádosti týkající se záměru čerpání prostředků ze SR**

- žádanka nebo objednávka – vždy podepsána ředitelkou = příkazce operace a správcem rozpočtu;

ad 2 Průběžná kontrola

**při konkrétním naplnění požadavků dle bodu 1**

- podepisuje osoba určená vnitřní směrnicí a kompetentní za hospodářskou událost (ředitelka, ZŘŠ, školník, hospodářka, vedoucí ŠJ);

ad 3 Následná kontrola

**při kontrole vyúčtování čerpání finančních prostředků**

- ve spolupráci s hlavní účetní a správcem rozpočtu schvaluje ředitelka školy tato činnost zahrnuje také průběžnou kontrolu bankovních účtů školy;

Na účetních dokladech jsou podpisy:


- ředitelka = příkazce operace
- hospodářka = správce rozpočtu
- ředitelka = průběžná kontrola
- hlavní účetní – po zaúčtování účetního případu, a s uvedením předkontace;

**Počet vytvořených a zkontrolovaných účetních dokladů v roce 2013**

Pokladní doklady	837
Dodavatelské faktury	505
Odběratelské faktury	51
Vnitřní účetní doklady	73
Výpisy bankovních účtů	472

**Stručné zhodnocení**

Vnitřním auditem nebylo zjištěno žádné porušení čerpání prostředků státního rozpočtu.

  
Zprávu předkládá: PaedDr. Světlana Divecká, ředitelka školy

Pardubice 14.ledna 2013

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
PARDUBICE ①  
Josefa Ressla 2258

## II. Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů

1. přehled o zjištěních vnitřního kontrolního systému orgánu veřejné správy, na jejichž základě tento orgán oznámil státnímu zástupci nebo policejním orgánům skutečnosti nasvědčující tomu, že byl spáchán trestný čin:

Pořadové číslo	Datum oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům	Adresa státního zástupce nebo policejního orgánu	Stručná charakteristika události (jednání) ve vztahu ke skutkové podstatě konkrétního zjištění nasvědčujícímu spáchání trestného činu	Charakteristika důsledku včetně hodnotové vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Datum předání informace MF podle § 22, odst. 6	Č.j. předané informace MF podle § 22, odst. 6
1.						
2.						
x.						

2. přehled o zjištěních kontrolního orgánu při výkonu veřejnosprávní kontroly, na jejichž základě tento orgán oznámil státnímu zástupci nebo policejním orgánům skutečnosti nasvědčující tomu, že u kontrolované osoby byl spáchán trestný čin:

Pořadové číslo	Název (jméno ) a adresa kontrolované osoby	Datum oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům	Adresa státního zástupce nebo policejního orgánu	Stručná charakteristika události (jednání) ve vztahu ke skutkové podstatě konkrétního zjištění nasvědčujícímu spáchání trestného činu	Charakteristika důsledku včetně hodnotové vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Datum předání informace MF podle § 22, odst. 6	Č.j. předané informace MF podle § 22, odst. 6
1.							
2.							
x.							