

.....
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)	xxxx	xxxx
2.	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	xxxx	xxxx
3.	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů ¹⁾ (v tis. Kč)	xxxx	xxxx

Vyhotovil:

Datum:

Schválil:

Datum:

Ivana Vondráková

12.1.2015

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
Odborářů 345

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.							

Mateřská škola
Pardubice - Polabiny
Odborářů 345

Mioy

.....
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:

Datum:

Schválil:

Datum:



S00BP00RNPB4

5.1.11.11P 42.32/2015

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

Objednávky 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 proplácených faktur (finančních částek) – vedoucí ŠJ, ředitelka MŠ, zástupkyně ředitelky

Výběr stravného a příspěvku za pobyt dítěte v MŠ

Provádí 1x za měsíc vedoucí ŠJ – kontrola zástupkyně ředitelky MŠ – příspěvek za pobyt dítěte v MŠ

Platbu na účet provádí – stravné – vedoucí ŠJ

Platbu na účet příspěvku za pobyt dítěte v MŠ – 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 směrnici.

Zpracovala: Bc. Ivana Vondráková
ředitelka MŠ

Mateřská škola

Pardubice - Polabiny

Odborářů 345

V Pardubicích dne: 12.1.2015