

Obec Úněšov
zastoupená starostkou obce Mgr. Marií Nechutnou
330 38 Úněšov 76

Pověření č. 1/2019

Ve smyslu zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole s odkazem na ustanovení § 9 kontrolního řádu obsaženého v části třetí zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole)

pověřuji: **p. Mgr. Alenu Pleslovou**
p. Ing. Ladislava Trávníčka
p. Václava Huspeka

aby ve dnech: 26. – 27. 6. 2019

v Mateřské škole Úněšov, příspěvkové organizaci, okres Plzeň - sever

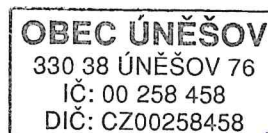
vykonala


veřejnosprávní kontrolu na místě (dále jen „kontrola“)

jejímž předmětem je:

1. Plnění z minulé veřejnosprávní kontroly
2. Seznámení se s výsledky vnějších kontrol
3. Řídící kontrola prováděná na škole podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
4. Pokladní kniha
5. Vedení účetnictví školy

V Úněšově dne 19.6.2019




Mgr. Marie Nechutná
starostka obce

Obec Úněšov

zastoupená starostkou obce Mgr. Marií Nechutnou

330 38 Ú n ě š o v 76

Zápis

o zahájení veřejnosprávní kontroly na místě (dále jen „kontrola)

č. 1/2019

Dne 26. 6. 2018 byla zahájena podle § 14 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) kontrola, která bude vykonána podle tohoto zákona v

**Mateřské škole Úněšov, příspěvkové organizaci, okres Plzeň-sever,
330 38 Úněšov 72, IČO 60611103**

Zahájení kontroly se zúčastnili:

Za kontrolovanou organizaci:

p. Mgr. Ivana Kalistová - ředitelka mateřské školy

Za kontrolující orgán:

p. Mgr. Alena Pleslová, p. Ing. Ladislav Trávníček, p. Václav Huspek

1. Zástupce kontrolního orgánu pověřený jeho vedoucím k zahájení kontroly představil panu předsedovi a účetnímu vedoucího a členy kontrolní skupiny. Dále seznámil přítomné za kontrolovanou osobu s předmětem kontroly, s předpokladem termínu ukončení kontroly, se základními vzájemnými vztahy mezi kontrolním orgánem a kontrolovanou osobou při výkonu kontroly podle zákona o finanční kontrole, s oprávněními a povinnostmi vedoucího a členů kontrolní skupiny a kontrolované osoby a jejich zaměstnanců podle § 12 a § 14 zák.č. 552/91 Sb., o státní kontrole.

2. Vedoucí kontrolní skupiny oznámil ve smyslu § 12 odst. 1 kontrolního řádu oficiálně zahájení kontroly. Po té všichni členové kontrolní skupiny předložili statutárnímu zástupci svá písemná pověření. Dále vedoucí kontrolní skupiny informoval přítomné za kontrolovanou osobu o konkrétních cílech, programu a postupu kontrolní skupiny při výkonu kontroly.

3. Statutární zástupce informoval přítomné za kontrolní orgán o zajištění základních podmínek pro výkon kontroly zejména v oblasti materiálního a technického zabezpečení ze strany kontrolované osoby a pověřil p. Ivanu Kalistovou, ředitelku školy jako osobu odpovědnou za koordinaci spolupráce kontrolované osoby s vedoucím kontrolní skupiny a za zajištění zejména:

- a) samostatné uzamykatelné místnosti k zajištění řádné ochrany předaných dokladů kontrolované osoby ke kontrole proti jejich ztrátě, zničení, poškození nebo zneužití, s možností použití telekomunikačních zařízení kontrolované osoby a s možností připojení výpočetní techniky pro práci kontrolní skupiny,
- b) vstupu do objektů, zařízení a provozů, na pozemky a do jiných prostor kontrolované osoby, pokud souvisí s předmětem kontroly,
- c) předložení dokladů kontrolované osoby podle předaného seznamu dokladů ve smyslu § 11 písmeno b) kontrolního řádu v požadovaných lhůtách včetně výsledků předchozích kontrol, které mají ve smyslu § 14 odst. 2 zákona o finanční kontrole k předmětu kontroly

Zápis byl vyhotoven ve shora uvedený den zahájení kontroly ve dvou výtiscích shodného obsahu, přičemž stejného dne jeden výtisk tohoto zápisu převzala kontrolovaná osoba a jeden výtisk tohoto zápisu převzal kontrolní orgán.

Tyto skutečnosti potvrzují za kontrolovanou osobu:

MATEŘSKÁ ŠKOLA ÚNEŠOV
okr. Plzeň-sever
Příspěvková organizace
330 38 Úněšov 72
IČO: 606 11 103, tel.: 373 315 238

kontrolní orgán:

Katruš
Pluština
Jurek

Obec Úněšov

zastoupená starostkou obce Mgr. Marií Nechutnou

330 38 Ú n ě š o v 76

P r o t o k o l

o výsledku veřejnosprávní kontroly na místě

ve smyslu § 13 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole (dále jen „kontrola“) **č. 1 /2019**

**v Mateřské škole Úněšov, příspěvkové organizaci, okres Plzeň-sever,
330 38 Úněšov 72, IČO 60611103**

s předmětem: veřejnosprávní kontrola za období od 1.9.2018 do 31.12.2018, od 1.1.2019 do 31.5.2019

Kontrola byla vykonaná dne: 26. – 27. 6. 2019

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole s odkazem na § 9 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole vydala starostka obce Úněšov paní Mgr. Marie Nechutná dne 19. 6. 2019.

Kontrolu provedli za obec Úněšov:

p. Mgr. Alena Pleslová, p. Ing. Ladislav Trávníček, p. Václav Huspek

Za kontrolovanou osobu:

p. Mgr. Ivana Kalistová - ředitelka MŠ Úněšov

Průběh kontroly:

1) Plnění minulé veřejnosprávní kontroly

Minulá veřejnosprávní kontrola neshledala žádné nedostatky.

2) Seznámení se s výsledky vnějších kontrol

S výsledky vnějších kontrol se kontrolní skupina seznámí za ucelený rok 2019 při příští kontrole. Při této kontrole se tímto nezabývala.

3) Kontrola účetních dokladů, výkazů, pokladní knihy

Kontrola se týkala účetních dokladů za období od 1.9.2018 do 31.12.2018 a od 1.1.2019 do 31.5.2019. Vedením účetnictví mateřské školy je pověřena příspěvková organizace Středisko služeb školám, Částkova 78, Plzeň. V této organizaci jsou uloženy originály veškerých účetních dokladů, v MŠ zůstávají kopie pro operativní vnitřní potřebu. Účetní doklady byly kontrolovány namátkově. Kontrola se zaměřila především na ověření účelného nakládání příspěvku na provoz od obce Úněšov. Předběžnou kontrolu každé operace provádí ředitelka MŠ, správnost operace potvrzuje svým podpisem na tzv. košilce, která je přiložená ke každému dokladu. Částky na dokladech souhlasily s částkami uvedenými na bankovních výpisech nebo pokladních dokladech. Pokladna je vedena v pokladní knize, která je měsíčně uzavíraná a zaúčtovaná. Stav bankovních účtů souhlasil se stavem rozvahy. Všechny

zkontrolované doklady byly řádně a účelně vynaloženy na provoz mateřské školy. Nebyly shledány žádné nedostatky a vneseny připomínky k vedení účetnictví MŠ. Nápravná opatření nebyla uložena.

Počet listů protokolu: 2

Počet příloh: -

Poučení: Proti protokolu kontrolovaná osoba může podle § 17 zákona o státní kontrole podat písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

S tímto protokolem byli podle § 16 zákona o státní kontrole seznámeni:

Ředitelka mateřské školy: p. Ivana Kalistová, dne: 3. 7. 2019

podpis:

MATEŘSKÁ ŠKOLA ÚNĚŠOV
okr. Plzeň-sever
Příspěvková organizace
330 38 Úněšov 72
IČO: 606 11 103, tel.: 373 315 238

Protokol byl vyhotoven v počtu 2 výtisků.

Rozdělovník:

Výtisk č. 1 pro starostku obce p. Mgr. Marii Nechutnou

datum a podpis: 3. 7. 2019

OBEC UNĚŠOV
330 38 UNĚŠOV 76
IČ: 00 258 458
DIČ: CZ00258458

Výtisk č. 2 pro ředitelku mateřské školy p. Mgr. Ivanu Kalistovou

datum a podpis: 3. 7. 2019

Za kontrolující orgán: Ing. Ladislav Trávníček

Mgr. Alena Pleslová

Václav Huspek

MATEŘSKÁ ŠKOLA UNĚŠOV
okr. Plzeň-sever
Příspěvková organizace
330 38 Úněšov 72
IČO: 606 11 103, tel.: 373 315 238

Obec Úněšov

zastoupená starostkou obce Mgr. Marií Nechutnou
330 38 Úněšov 76

Zápis o seznámení s výsledky veřejnosprávní kontroly č. 1/2019 na místě ve smyslu § 16 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole

**vykonané v Mateřské škole Úněšov, příspěvkové organizaci, okres Plzeň-sever,
330 38 Úněšov 72, IČO 60611103**

S předmětem: řídicí kontrola podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole a ostatní
body dle programu

Za období: od 1.9.2018 do 31.12.2018, od 1.1.2019 do 31.5.2019

Podkladem pro jednání byl protokol o výsledku následné veřejnosprávní kontroly na místě
provedené ve dnech 26. – 27. 6. 2019.

Jednání o seznámení s obsahem protokolu se dne 3. 7. 2019 zúčastnili:

Za kontrolní orgán:

p. Mgr. Alena Pleslová, p. Ing. Ladislav Trávníček, p. Václav Huspek

Za kontrolovanou osobu:

p. Mgr. Ivana Kalistová-ředitelka MŠ

Zástupce kontrolované osoby potvrzuje navrácení všech zapůjčených podkladů a písemností
k dnešnímu datu.

Statutární zástupce kontrolované osoby ředitelka mateřské školy p. Mgr. Ivana Kalistová se
seznámila s výsledky veřejnosprávní kontroly podle protokolu. Po tomto seznámení se vzdává
svého práva podat námitky nebo odvolání.

Mgr. Ivana Kalistová, ředitelka mateřské školy

datum a podpis 3. 7. 2019

MATEŘSKÁ ŠKOLA ÚNĚŠOV
okres Plzeň-sever
příspěvková organizace
330 38 Úněšov 72
IČO 60611103, tel.: 373 315 238

Tento zápis tvoří nedílnou součást protokolu o výsledku veřejnosprávní kontroly.

Za kontrolující orgán: Ing. Ladislav Trávníček

Mgr. Alena Pleslová

Václav Huspek