

## Zápis z kontroly

provedené na základě plánu práce kontrolního výboru a v souladu s usnesením Zastupitelstva města č. Z/2018/085, ze dne 20.12.2018

Předmět kontroly: Kontrola dokumentů hospodářské i právní povahy - **Základní umělecká škola Heřmanův Městec**

Kontrola proběhla dne 22.10.2019

Kontrolu provedli: Mgr. Klára Husáková a Otakar Volejník na základě písemného pověření předsedy KV Ing. Aleše Jiroutka.

Za ZUŠ Heřmanův Městec byl kontrole přítomen: Pavel Starý, ředitel školy, Miluše Kratochvílová, ekonomka školy

Umělecké vzdělání poskytuje dětem mimo v Heřmanově Městci a na dalších čtyřech pobočkách: v Prachovicích, Třemošnici, Ronově nad Doubravou a Seči

Vyžádané a kontrolované dokumenty:

1. **Faktury 2018** – byla provedena namátková kontrola faktur. **Faktury obsahují předepsané náležitosti a jsou evidovány.** Veškeré kontrolované faktury obsahují název dodavatele a sídla, DIČ, IČ, označení registru, ve kterém jste jako podnikatelé zapsaní (obchodní rejstřík, živnostenský rejstřík apod.), sdělení, že dodavatel je či není plátcem DPH, označení faktury, popis zboží nebo služby, za které je faktura vystavena, peněžní sumu – celkově nebo podrobně (cena za měrnou jednotku a označení množství), datum vystavení faktury
2. **Směrnice** – Oběh účetních dokladů, Vnitřní kontrolní systém – **nejsou aktualizovány na současné vedení školy** – doporučeno provést aktualizaci, následně bude provedena kontrola
3. **Doklad o pověření zástupce ředitele** – nepředloženo – **nutno dopracovat**
4. Školní vzdělávací program platný od 1.9.2012 je dostupný na [www.stránkách](http://www.stránkách) školy - **doporučujeme aktualizovat**
5. **Školní řád** – namátková kontrola dodržování Školního řádu – **bez závad**
6. **Seznam kontrol** – Hasičský záchranný sbor, OSSZ Chrudim, Oblastní inspektorát práce, VZP Hradec Králové. Výsledek kontrol - **bez závad**
7. **Pokladní kniha** – evidovaný konečný 3 251 Kč souhlasí s finanční hotovostí v pokladně
8. **Hlavní účetní kniha** – předložena, v pořádku
9. Stav bankovního účtu k 22.10.2019 činí Kč: 2 262 336,78 a stav bankovního účtu FKSP činí částku ve výši 166 209,03 Kč, pokladna FKSP není vedena
10. **Výroční zpráva školy 2018/2019 je vypracována**

Závěrečné hodnocení a doporučení: Kontrolované dokumenty hospodářské i právní povahy je třeba dle výše uvedených doporučení aktualizovat.

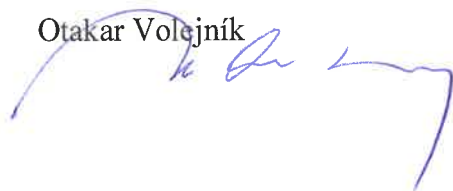
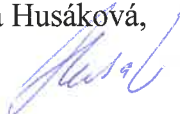
Kontrolnímu výboru doporučujeme provést opakovanou kontrolu v 1. Pololetí roku 2020.

V Heřmanově Městci, dne 19.11.2019

Kontrolu provedli:

Mgr. Klára Husáková,

Otakar Volejník



**Vyjádření odpovědné osoby ke kontrole:**

**S výsledky kontroly souhlasíme**



Pavel Starý, ředitel školy



Miluše Kratochvílová, ekonomka školy

**ZÁKLADNÍ UMĚLECKÁ ŠKOLA**

Heřmanův Městec,  
okres Chrudim