

PROTOKOL č. 1/2025

o výsledku předběžné řídicí kontroly ve smyslu ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o finanční kontrole“) a s odkazem na ustanovení § 4 odst. 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „kontrolní řád“)

<u>Kontrolovaná osoba</u>	
Název kontrolované osoby:	Mateřská škola Hrusice, p. o.
Adresa kontrolované osoby:	Náves 32, 251 66 Hrusice
Identifikační číslo kontrolované osoby:	71235884
Statutární zástupce kontrolované osoby:	Lenka Rajdlová

<u>Kontrolní orgán</u>	
Název kontrolního orgánu:	Obec Hrusice
Adresa kontrolního orgánu:	Ke Hřišti 142, 251 66 Hrusice
Identifikační číslo kontrolního orgánu:	00240222

Kontrola byla provedena ve dnech od 6.2.2025 do 6.2.2025

Kontrolované období: od 1.7.2024 do 31.12.2024

Předmět kontroly:

Předmětem předběžné řídicí kontroly na místě (dále jen „kontrola“) je následná kontrola hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 odst. 4, zákona o finanční kontrole, s cílem zjistit u vybraného vzorku operací, zda jsou v souladu s právními předpisy, rozpočty, smlouvami a splňují kritéria hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti. Zejména kontrola pokladny a faktur se zaměřením na vyúčtování peněžních prostředků zřizovatele.

Kontrolu provedli(-y):

Martina Procházková - **vedoucí kontrolní skupiny**
Lenka Sirotková - **člen kontrolní skupiny**

Kontrolovanou osobu zastupoval:

Lenka Rajdlová - ředitelka

A. Zahájení kontroly:

Kontrola byla zahájena v souladu s § 5, odst. 2, písm. a) kontrolního řádu předložením pověření ke kontrole č. j.: HRU-432/2025 ze dne 4.2.2025 kontrolované osobě, a to dne 6.2.2025. Zároveň byl pořizen Zápis o zahájení předběžné řídicí kontroly.

B. Zaměření kontroly:

1. Hospodaření v souladu se schváleným rozpočtem a nakládání

- s prostředky přijatými z rozpočtu zřizovatele a s ostatními přijatými prostředky a dotacemi
- s prostředky peněžních fondů
- s majetkem, včetně správnosti, úplnosti a věrohodnosti účtování;

C. Kontrolní zjištění:

K bodu B. bylo předloženo: Hlavní kniha, předvaha, pokladní kniha, bankovní kniha a seznam přijatých faktur-středisko Obec Hrusice.

Zkontrolovány byly došlé faktury 2024067-2024142, pokladní doklady V24025-V24058 a P24012-P24021.

Provozní dotace z obce na rok 2024 – 400.000,- Kč (dvě části á 200.000,- Kč) byla použita na provoz MŠ.

D. Závěr:

Předběžnou řídicí kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Poučení:

Proti kontrolnímu zjištění uvedenému v protokolu o kontrole může kontrolovaná osoba podat, ve smyslu ustanovení § 13 kontrolního řádu, písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole, na adrese: Obec Hrusice. Námitky se podávají písemně, musí z nich být zřejmé, proti jakému kontrolnímu zjištění směřují, a musí obsahovat odůvodnění nesouhlasu s tímto kontrolním zjištěním.

Tento protokol je vyhotoven ve dvou výtiscích (originálech), přičemž výtisk č. 1 je určen kontrolnímu orgánu, výtisk č. 2 je určen kontrolované osobě.

F. Ukončení kontroly:

Všechny originály podkladů zapůjčených pro výkon kontroly byly před jejím ukončením vráceny.

Posledním kontrolním úkonem ve smyslu § 12, odst. 1, písm. g) kontrolního řádu bylo podání předběžné informace o kontrolních zjištěních. Tento kontrolní úkon byl proveden dne 6.2.2025.

Počet stran protokolu: 3

Protokol byl vyhotoven dne: 6.2.2025

Zapsala : Martina Procházková

.....

Martina Procházková

.....

Lenka Sirotková

.....

Mgr. Petr Sklenář – starosta

.....

Lenka Rajdlová - ředitelka