

Správa revíznej komisie o hospodárení SRRZ-RZ pri Gymnáziu Púchov za rok 2017

Dátum revízie: 6. 6. 2018

Kde: Gymnázium Púchov

Zúčastnení: p. Ľubica Špaňová, sekretár
p. Miroslav Kubičár, riaditeľ školy
p. Miroslava Bajzová, zvolený predseda revíznej komisie
p. Ľuboš Hyžák, zvolený člen revíznej komisie

Dňa 6. 6. 2018 bola v zborovni Gymnázia Púchov vykonaná revízia hospodárenia za rok 2017, ktorú vykonali dvaja členovia revíznej komisie, zvolení Rodičovskou Radou SRRZ.RZ pri Gymnáziu. Ku revízii bola predložená Pokladničná kniha, doklady o príjmoch a výdavkoch, faktúry za kontrolované obdobie roka 2017, dokument o celkových príjmoch a výdavkoch v EUR, výpis s dokladmi firmy SRRZ-RZ pri Gymnáziu.

Zistenia:

1. Kontrolované obdobie bolo od 1.1. 2017 do 31.12.2017. Pokladničná kniha je vedená p. Ľ. Špaňovou. Pokladničná kniha slúži na evidenciu hotovostných pohybov.
2. Každá položka v PK obsahuje nasledovný záznam: dátum, číslo dokladu v tvare poradové číslo/rok, obsah položky, sumu v EUR v kolónke príjem alebo výdaj a údaj v EUR o zostatku v pokladni.
3. Ku každému pohybu v PK existuje účtovný doklad, ktorým je faktúra, alebo pokladničný blok. Každý účtovný doklad je podložený výdavkovým alebo príjmovým lístkom, kde je prehľadne vyplnená suma, pečiatka školy a podpis.
4. Každá položka príjmu alebo výdaja je podložená „podporným dokladom“ (krycím listom), ktorý upresňuje účel použitia. Všetky kontrolované položky obsahovali jasne účel použitia (opis akcie, zobrazenie predmetu a pod.)
5. Pri niektorých výdavkoch, napr. cestovné, kde sú uvedené konkrétne mená študentov alebo pedagógov, sú peňažné čiastky vydané cez podpis o prevzatí.
6. Súčasťou kontroly boli aj pohyby realizované cez bankový účet zriadený v Tatrabanke, prostredníctvom internetbankingu, ktoré nie sú hotovostnými platbami a teda nie sú evidované v pokladničnej knihe. Tieto platby sú podobne, ako v bode 4 doplnené o krycí list, v ktorom sú zdôvodnené účely použitia finančných prostriedkov.
7. Právo nakladať s účtom uvedenom v bode 6. v Tatrabanke má iba predseda Rodičovskej Rady (RR), toho času Ing. Miroslav Škulec.
8. Príklad kontroly finančnej položky - úhrada faktúry č. 201717150 spol. MB TECH BB s.r.o zo dňa 11.12.2017. Súčasťou faktúry je objednávka na vybavenie triedy v rámci projektu „Future classroom“. Ďalšou kontrolovanou položkou bola úhrada faktúry č. 2017VF687 zo dňa 11.12.2017, ktorej súčasťou je taktiež materiálne vybavenie tejto triedy.
9. Príklad kontroly finančnej položky č.150 zo dňa 22.12.2017 obsahuje výdavkový doklad s účelom použitia na doplatok leteniek pre žiakov zapojených do projektu „YESEVENT 2017“. Prílohu tvorí doklad – vklad hotovosti na účet CK Satur Travel a.s. Výdavkový bloček č. 150 je v súlade s PK.
10. PK obsahuje za rok 2017 spolu 150 položiek.

11. Konečný stav pokladne k 31.12.2017 je 560,29 EUR.

12. Predsedom RR bola poskytnutá správa o hospodárení s finančnými prostriedkami RZ za kalendárny rok 2017. Konečný stav pokladne k 31.12. 2017 je v súlade s uvedenou správou.

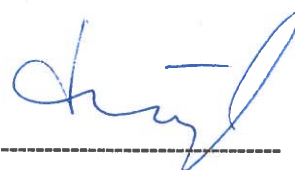
Záver:

Revíziou nebola zistená žiadna finančná nezrovnalosť, všetky kontrolované finančné položky hospodárenia SRRZ-RZ pri Gymnázium Púchov za rok 2017 boli použité účelne, t.j. použité na podporu vzdelávania a mimoškolských aktivít študentov.

M. Bajzová



L. Hyžák



V Púchove, 13. 6. 2018