



MĚSTO SEDLČANY
náměstí T. G. Masaryka 32
264 80 Sedlčany

ZPRÁVA KONTROLNÍ SKUPINY O VÝSLEDKU FINANČNÍ KONTROLY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů a dalších relevantních předpisů vydaných Ministerstvem vnitra České republiky.

Pro příspěvkovou organizaci (dále jen „organizace“)

1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68

Za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020

VŠEOBECNÉ INFORMACE

Adresát: **1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše, 68**
Primáře Kareše 68, 264 01 Sedlčany

Statutární orgán příspěvkové organizace:

Ředitel organizace: Libor Novotný
Název organizace: 1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68
IČ: 47074299

Kontrolní skupina: ustavena usnesením RM 62-1067/2018-2022, ze dne 5. 5. 2021

Jmenována starostou města: Ing. Miroslave Hölzelem

Členové kontrolní skupiny: Petr Kuthan
Ing. Martin Severa
BC. Lenka Havlová, Dis.

Přizvaná osoba: Václav Pištěk

Za organizaci přítomni: Libor Novotný - ředitel organizace

Jana Karasová – účetní

Místo ověření: 1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68

Období, ve kterém byla kontrola provedena:

- Základní ověření proběhlo 24. 5. 2021
- Závěrečné ověření proběhlo 3. 6. 2021

Výrok kontrolní skupiny

Provedli jsme finanční kontrolu účetní závěrky organizace **1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68**, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2020, výkazu zisku a ztrát za rok končící 31. 12. 2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Organizaci jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky a dalších předložených dokumentech.

- Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace k 31. 12. 2020, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2020 v souladu s českými účetními předpisy bez výhrad.
- Nebyla zveřejněna smlouva se SEVA Controls, s.r.o., IČ 25798383 - doporučeno sjednat nápravu, uzavření nové a zveřejnění smlouvy.
- Blíže v příloženém protokolu o provedené kontrole (příloha č. 1).

Základ pro výrok

Veřejnosprávní kontrola byla provedena v souladu s vnitřním předpisem města Sedlčany vydaným dne 5. 5. 2021, schváleným Radou města Sedlčany dne 5. 5. 2021, usnesením zn. RM 62-1067/2018-2022. V souladu se zákonem a prováděcím předpisem byla sestavena závěrečná zpráva o veřejnosprávní kontrole, respektive byl vyhotoven záznam o této kontrole. Kontrolní skupina se vyjadřuje k:

- Veřejně přístupným evidencí o Organizaci
- Hospodaření organizace
- Dary movité
- Dary finanční
- Evidence majetku
- Smluvní vztahy
- Výhled udržitelnosti

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme nashromáždili, viz příložený protokol, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu organizace za účetní závěrku

Statutární orgán organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem, nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán organizace povinen posoudit, zda je organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky.

Odpovědnost kontrolní komise za kontrolu účetní závěrky

Naším cílem bylo získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem, nebo chybou a vydat zprávu Kontrolní komise obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že kontrola provedená v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. a metodikami MVČR ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost.

Při provádění kontroly v souladu s výše uvedenými předpisy bylo naší povinností uplatňovat během celé kontroly odborný úsudek a zachovávat jistou dávku skepticismu. Dále bylo naší povinností:

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem organizace relevantním pro kontrolu v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v souvislosti vedení organizace uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně příloh, a dále to, zda účetní závěrka představuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování kontroly a o významných zjištěních, která jsme v průběhu kontroly učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Zpráva byla vypracována ve dvou výtiscích, z toho jeden výtisk pro zadavatele (zřizovatele) a jeden pro statutární orgán příspěvkové organizace. Oba výtisky mají platnost originálu.

V Sedlčanech dne 3. 6. 2021

Zřizovatel:



Město Sedlčany
náměstí T. G. Masaryka
SEDLČANY
264 01



Vedoucí kontrolní skupiny:



- Přílohy:
1. Rozsah provádění kontroly a Protokol – Veřejnosprávní kontrola roku 2020
 2. Rozvaha k 31. 12. 2020
 2. Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2020
 3. Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2020

Stanovisko k návrhu zprávy o ověření účetní závěrky příspěvkové organizace

1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68

Přítomni:

Za ověřující komisi:

Václav Pištěk

Za 1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68

Libor Novotný

Statutární orgán organizace byl seznámen se zahájením, průběhem a závěry ověření účetní závěrky k 31. 12. 2020, souhlasí s předloženým návrhem zprávy o ověření účetní závěrky a obsah zprávy vzal na vědomí.

Zpráva byla projednána se statutárním orgánem organizace dne: 3. 6. 2021

Zpráva byla předána statutárnímu orgánu organizace dne: 9. 6. 2021

Město Sedlčany
(zřizovatel)

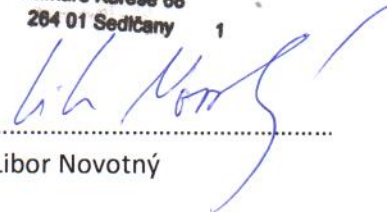
1. základní škola Sedlčany, Primáře Kareše 68



Ing. Miroslav Hölzel



1. Základní škola Sedlčany
Primáře Kareše 68
264 01 Sedlčany 1



Libor Novotný