

Určenie zamestnancov zodpovedných za výkon predbežnej finančnej kontroly

Finančná operácia	Obsah predbežnej kontroly	Spôsob potvrdenia	Zodpovedný zamestnanec
príjem hotovosti do pokladne	- potreba hotovosti, - súlad s rozpočtom školy	- podpis šeku,	- účtovníčka
príjem hotovosti za prenájom učebne IKT, telocvične a pod.	- predbežná kontrola sa nevykonáva, výška poplatku je schválená MsZ,	- príjem schvaľuje riaditeľ školy alebo účtovníčka, čo potvrdzujú podpisom na príjmovom doklade	- riaditeľ školy, účtovníčka
príjem za stravu	- predbežná kontrola sa nevykonáva, výška poplatku je schválená MsZ,	- príjem potvrdzuje vedúca škol. jedálne, čo potvrdzujú podpisom na potvrdenke s juxtou	- vedúca škol. jedálne
drobné výdavky – platba v hotovosti z pokladne školy	- súlad s rozpočtom školy - súhlas riaditeľa školy	- samostatný doklad, podpísaný riaditeľom školy (súhlas) a účtovníčkou (predbežná kontrola)	- účtovníčka
dodávka tovaru bez verejného obstarávania – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- riaditeľ školy
	- zhoda dodaného tovaru s objednávkou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- účtovníčka
dodávka prác alebo služieb bez verejného obstarávania – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- riaditeľ školy
	- kontrola vykonaných prác a služieb z hľadiska zhody s faktúrou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- účtovníčka
dodávka tovaru s verejným obstarávaním – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- riaditeľ školy
	- priebeh verejného obstarávania	- verejné obstarávanie – doklad z ver. obst.	- účtovníčka, riad. školy*
	- zhoda dodaného tovaru s objednávkou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- účtovníčka
dodávka prác alebo služieb s verejným obstarávaním – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- riaditeľ školy
	- priebeh verejného obstarávania	- verejné obstarávanie – doklad z ver. obst.	- účtovníčka, riad. školy*
	- kontrola vykonaných prác a služieb z hľadiska zhody s faktúrou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- účtovníčka
výdavky zo sociálneho fondu, okrem tých, ktoré sa likvidujú s platovými náležitosťami	- súlad so Zásadami na tvorbu a použitie soc. fondu	- podpis na platobnom poukaze	- predseda ZO OZ
dodávka potravín pre školskú jedáleň bez verejného obstarávania – úhrada prevodom	- zhoda dodaného tovaru s objednávkou	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- vedúca škol. jedálne
		- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	
dodávka potravín pre školskú jedáleň s verejným obstarávaním – úhrada prevodom	- priebeh verejného obstarávania - zhoda dodaného tovaru s objednávkou	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- vedúca škol. jedálne
		- verejné obstarávanie – doklad z ver. obst.	- riaditeľ školy
		- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- vedúca škol. jedálne

* nie ten, kto je zodpovedný za verejné obstarávanie