Určenie zamestnancov zodpovedných za výkon finančnej kontroly

Finančná operácia	Obsah finančnej kontroly	Spôsob potvrdenia	Zodpovedný zamestnanec	Kontroluje
príjem hotovosti do pokladnice	- potreba hotovosti - súlad s rozpočtom školy	- súhlas s výberom podpis na kontrolnom liste	- ekonómka - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
príjem hotovosti za prenájom učebne, telocvične a pod.	- súlad výšky poplatku s VZN,	- potvrdzujú podpisom na kontrolnom súlad výšky poplatku s VZN	- ekonómka - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
drobné výdavky – platba v hotovosti z pokladnice školy	- súlad s rozpočtom školy - súhlas riaditeľky školy	- podpis na kontrolnom liste riaditeľom školy (súhlas) a ekonómkou	- ekonómka - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
dodávka tovaru bez verejného obstarávania – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka alebo zmluva	- riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
	- zhoda dodaného tovaru s objednávkou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- ekonómka školy - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
dodávka prác alebo služieb bez verejného obstarávania – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka alebo zmluva	- riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
	- kontrola vykonaných prác a služieb z hľadiska zhody s faktúrou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- ekonómka školy - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
dodávka tovaru s verejným obstarávaním – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
	- priebeh verejného obstarávania	- verejné obstarávanie – doklad z VO	- ekonómka školy - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
	- zhoda dodaného tovaru s objednávkou/zmluvou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- ekonómka školy - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
dodávka prác alebo služieb s verejným obstarávaním – úhrada prevodom	- súlad s rozpočtom školy	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva	- riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
	- priebeh verejného obstarávania	- verejné obstarávanie – doklad z VO	- referent pre VO - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
	- kontrola vykonaných prác a služieb z hľadiska zhody s faktúrou	- vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- ekonómka školy - riaditeľ školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
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	- riaditeľ školy - ekonómka školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ
platy, osobné náklady, odvody do poisťovní	- súlad s rozpočtom školy - súhlas riaditeľky školy	- vstup do záväzku – mesačné mzdové podklady - pred úhradou samostatný doklad podpísaný riaditeľom školy (súhlas) a ekonómkou	- riaditeľ školy - ekonómka školy	Overenie pri štatistickom zisťovaní štvrťročne
Cestovné náhrady	- súlad s osobitnými predpismi,	-vstup do záväzku – cestovný príkaz	- riaditeľ školy	

	vnútornými predpismy - súlad s rozpočtom školy	- vstup do úhrady – vyúčtovanie pracovnej cesty	- ekonómka školy	
dodávka potravín pre školskú jedáleň bez verejného obstarávania – úhrada prevodom	- zhoda dodaného tovaru s objednávkou	- vstup do záväzku – objednávka al. zmluva podpis na krycom liste -vstup do úhrady – podpis na krycom liste	- riaditeľ školy - vedúca ŠJ - ekonómka školy	Overenie v hlavnej knihe pri ÚZ Mesačne v uzávierkach ŠJ

* nie ten, kto je zodpovedný za verejné obstarávanie