



**Obec Velká Dobrá, Karlovarská 15, 273 61 Velká Dobrá**  
**Tel. 312 691 320, IČO 235083, č.ú.ČS a.s. Kladno 0388070389/0800**

---

**Protokol o kontrole**  
**Provedené v Základní škole Velká Dobrá**  
**ke dni 30. 6. 2017**

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za první pololetí 2017, náležitosti a dodržování splatnosti přijatých faktur, nakládání s finanční hotovostí, funkčností vnitřního kontrolního systému.

Kontrolu provedly:

vedoucí kontrolní skupiny: Ing. Zdeněk Nosek .....

členka kontrolní skupiny: Pavla Fairaizlová .....

Kontrolovanou ZŠ zastupovala:

Mgr. Zuzana Bečková, ředitelka školy .....

Místo kontroly: Základní škola, Nám. Komenského 17, Velká Dobrá

**Kontrola vycházela z následujících materiálů:**

**1) pokladní doklady**

Doklady mají předepsané náležitosti, jsou schváleny a ověřeny odpovědnou osobou, jsou číslovány vzestupně v jedné číselné řadě.

Kontrola se týkala období od 1. 1. 2017 do 30. 6. 2017

K namátkové kontrole byly vybrány doklady č. 23 – z 30. 5. poštovné ve výši 118,- Kč, doklad č. 24 z 14. 6. – čištění odpadu na částku 2.500,- Kč a doklad č. 25 z 21. 6. ve výši 119,- Kč – drogerie.

Pokladní knihu vede ředitelka ZŠ Mgr. Zuzana Bečková. Zůstatek pokladní hotovosti ke dni 30. 6. 2017 je 29.354,- Kč.

**2) došlé faktury**

Došlé faktury jsou řádně vedeny v knize došlých faktur ve vzestupné číselné řadě.

Bylo zjištěno, že faktury obsahují předepsané náležitosti a týkají se především, služeb, drobného materiálu, učebnic a učebních pomůcek. Čerpání dotací z krajského úřadu a z rozpočtu zřizovatele probíhá v souladu s rozpočtem.

K namátkové kontrole byly vybrány doklady č. 71 ze dne 25. 5. výtvarný materiál od firmy JaK dále č. 77 ze dne 4.6. mzdové účetnictví p M.Todorová a doklad č. 78 ze dne 5. 6. platba za opravu kopírky firmě ALTERIA.

Faktury jsou hrazeny vždy včas před datem splatnosti. Kontrola nezjistila na místě žádné nedostatky.

### **3) bankovní výpisy**

Běžný účet příspěvkové organizace č. 390844339/0800 je veden u České spořitelny, a.s. a je užíván k bezhotovostním převodům převážně mezd, odvodů vůči státu, k úhradám došlých faktur a příjmu dotací od zřizovatele a krajského úřadu. Zůstatek k 30. 6. 2017 činí 509.792,30 Kč. Tvorba a čerpání FKSP je řádné evidováno. Běžný účet zřízený pro FKSP č. 107-390844339/0800 je též veden u České spořitelny, a. s. a jeho zůstatek k 30. 6. 2017 činí 23.820,74 Kč

### **4) evropské fondy**

V prvním pololetí roku 2017 obdržela ZŠ dotaci na „Šablony“ ve výši 166.338,60 Kč.

### **5) finanční kontrola**

Finanční kontrolou v Základní škole Velká Dobrá bylo zjištěno, že kontrolované doklady jsou opatřeny doložkou s podpisy příkazce operace, správce rozpočtu a hlavního účetního.

### **6) kontrolní zjištění**

Kontrola provedená v souladu s § 13 zákona č. 320/2001 Sb, o finanční kontrole, v platném znění neshledala v hospodaření ZŠ Velká Dobrá žádné nedostatky.

### **Závěr**

Zástupce kontrolované ZŠ tímto potvrzuje, že mu k dnešnímu dni byly vráceny všechny kontrolované doklady a písemnosti.

### **Poučení**

Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb. o státní kontrole, písemné a zdůvodněné námitky, a to ve lhůtě 5 dnů ode dne seznámení s tímto protokolem na adrese: Obecní úřad, Karlovarská 15, Velká Dobrá.

**Protokol byl vyhotoven ve dvou stejnopisech, každý o dvou stranách, dne 21. 11. 2017**

1. výtisk pro Mgr. Zuzanu Bečkovou, ředitelku ZŠ
2. výtisk pro Obec Velká Dobrá

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Mgr. Zuzana Bečková, ředitelka ZŠ