



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. 9. 2019

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé pololetí 2019, 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

Pokladní knihu vede ředitelka ZŠ Mgr. Zuzana Bečková. Zůstatek pokladní hotovosti ke dni 30. 9. 2019 je 9.923,- Kč.

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

Kontrola se týkala období od 1. 7. 2019 do 22. 10. 2019

K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

č. 50 z 19. 8.	záclony	3.605,- Kč
č. 56 z 19. 9..	učebnice	1.328,- Kč
č. 57 z 30. 9.	poštovné	175,- 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.

K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

<u>číslo</u>	<u>datum</u>	<u>za co</u>	<u>částka v Kč</u>
100	4. 7.	SMS služby GDPR	3.267,-
102	4. 7.	Otcovská - účetnictví	11.253,-
117	29. 8.	O2 – telefony	1.139,36

Faktury jsou hrazeny vždy včas před datem splatnosti.

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. 9. 2019 činí 1.470.681,59 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. 9. 2019 činí 38.750,90 Kč

4) fondy, dotace

Ve druhém pololetí roku 2019 čerpala ZŠ dotaci z MŠMT na „Šablony II“. Zůstatek dotace je ve výši 414.086,53 Kč. Stav investičního fondu před nákupem projektoru je 61.301,87 Kč, stav rezervního fondu je 68.380,91 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 závažné 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 22. 10. 2019

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

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Mgr. Zuzana Bečková, ředitelka ZŠ