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 Mateřské škole Velká Dobrá
ke dni 30. 6. 2018

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za první pololetí 2018, 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 MŠ zastupovala:
Jana Aulická, ředitelka školy .....

Místo kontroly: Mateřská škola, Školní ul. č.p. 324, 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. 2018 do 30. 6. 2018
K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

č. 26 ze 4. 4. 2018 Mikrovlnná trouba	1.133,- Kč
č. 29 z 30. 4. 2018 stravné	19.217,- Kč
č. 34 z 4. 6. 2018 doklady ELVAN	160,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 30. 06. 2017 ve výši 16.510,- Kč.

2) došlé faktury
Došlé faktury jsou řádně vedeny v knize došlých faktur ve vzestupné číselné řadě.
K namátkové kontrole byly vybrány faktury:

č. 1	firma Berendsen – výměna rohoží	4.845,- Kč
č. 69	Jiří Kunz – připojení do sítě COMPUS	363,- Kč
č. 89	COLSYS – zabezpečení	943,80 Kč

Bylo zjištěno, že faktury jsou hrazeny v termínu a obsahují předepsané náležitosti a týkají se především drobného materiálu, potravin a služeb v souladu s příspěvkem zřizovatele.

3) bankovní výpisy
Běžný účet příspěvkové organizace č. 390847329/0800 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. Stav účtu k 30. 6. 2018 je 1.170.805,96 Kč.
Tvorba a čerpání FKSP je řádné evidována. Na běžném účtu zřízeném pro FKSP č. 107-390847329/0800 vedeném u České spořitelny, a. s. je k 30. 6. zůstatek 49.857,36 Kč.

4) evropské fondy
MŠ z evropských fondů obdržela v letošním roce navýšení dotace na „šablony" ve výši 118.857,60 Kč, která byla sloučena s dotací z roku 2017. Zůstatek ke dni 30. 6. 2018 činí 297.144 Kč. Tato dotace je na roky 2017 – 2019. Čerpáno doposud nebylo.

5) finanční kontrola
Finanční kontrolou v Mateřské 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 MŠ Velká Dobrá žádné nedostatky.

Závěr
Zástupce kontrolované MŠ 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 26. 9. 2018

1. výtisk pro Janu Aulickou, ředitelku MŠ
2. výtisk pro Obec Velká Dobrá

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Jana Aulická, ředitelka MŠ J. Aulická