



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. 2019

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za první 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. 6. 2019 je 662,- Kč.

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

Kontrola se týkala období od 1. 1 2019 do 30. 6. 2019

K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

č. 9 z 21. 2.	školné družina	13.500,- Kč
č. 20 z 1. 4..	výukový program	2.350,- Kč
č. 27 z 30. 4.	barva na lavičky	2.062,- 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>
53	3. 4.	mzdové účetnictví	1.300,-
54	4. 4.	seminář	1.900,-
64	16. 4.	obsluha kotle	915,-

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. 6. 2019 činí 1.008.214,02 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. 2019 činí 26.012,38 Kč

4) evropské fondy, dotace

V prvním pololetí roku 2019 čerpala ZŠ dotaci z MŠMT na „Šablony II“. Zůstatek dotace je ve výši 414.086,53 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