



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. 9. 2020

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé pololetí 2020, 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. 7. 2020 do 30. 09. 2020

K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

| | |
|--|-----------|
| č. 29 z 3. 9. 2020 zapalovače | 120,- Kč |
| č. 31 z 7. 9. 2020 prev. prohlídka | 500,- Kč |
| č. 35 z 12. 10. 2020 ochranné prostředky | 860,- Kč. |

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 30. 09. 2020 ve výši 7.881,- Kč.

2) došlé faktury

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

K namátkové kontrole byly vybrány faktury:

| | | |
|---|--------------|-------------|
| č. 145 O2– telefonní poplatek | 977,64 Kč | 10. 8. 2020 |
| č. 155 Hlavatá - účetnictví | 2.500,- Kč | 31. 8. 2020 |
| č. 194 VIS Plzeň – program vybavení jídelny | 15.911,50 Kč | 8. 10. 2020 |

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. 9. 2020 je 1.383.271,14 Kč.

Tvorba a čerpání FKSP je řádně evidována. Na běžném účtu zřízeném pro FKSP č. 107-390847329/0800 vedeném u České spořitelny, a. s. je k 30. 9. zůstatek 86.481,26 Kč.

Nově je zřízen podúčet č- 19-390847329/0800, který je určen k platbě stravného. K 30. 9. 2020 je zde zůstatek 49.911,- Kč

4) evropské fondy, dotace

MŠ obdržela od MŠMT dotaci na „šablony II“ ve výši 414.114,- Kč. Z této dotace byla čerpána do června částka 214.135,80 Kč. Zůstatek dotace je k 30. 9. 2020 částka 199.978,20 Kč. Peníze jsou určeny na školního asistenta.

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 21. 10. 2020

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

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Jana Aulická, ředitelka MŠ