



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. 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 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. 2017 do 30. 6. 2017

K namátkové kontrole byly vybrány doklady č. 19 z 24. 4. ELVAN doklady ve výši 128,- Kč, doklad č. 25 z 24. 5. – poštovné za 212,- Kč a doklad č. 26 z 29. 5. – stravné květen ve výši 7.000,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 30. 06. 2017 ve výši 6.459,- Kč.

2) došlé faktury

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

K namátkové kontrole byly vybrány faktury č. 49 Malý – potraviny ve výši 953,- Kč, doklad č. 53 z Pražská plynárenská a.s. na částku 6.450,- Kč a doklad č. 114 ze dne firma

Montyservis – kontrola kotle na částku 915,- Kč

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

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. 2016 je 844.421,66 Kč. Tvorba a čerpání FKSP je řádné evidováno. Na běžném účtu zřízeném pro FKSP č. 107-390847329/0800 vedeném u České spořitelny, a. s. je k 30. 6. zůstatek 40.074,90 Kč.

4) evropské fondy

MŠ nečerpá žádné dotace z evropských fondů.

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 14. 11. 2017

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

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Jana Aulická, ředitelka MŠ