



**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 14. 11. 2017**

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé 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. 7. 2017 do 31. 10. 2017

K namátkové kontrole byly vybrány doklady č. 36 ze dne 28. 8. – boxy na hračky v částce 444,- Kč, doklad č. 37 ze dne 30. 8. – ubrusy za 1.617,- Kč a doklad č. 49 ze dne 29. 9. – preventivní prohlídka v částce 400,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 31. 10. 2017 ve výši 5.839,- Kč

**2) došlé faktury**

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

K namátkové kontrole byly vybrány faktury č. 180 ze dne 4. 10. Berendsen – výměna rohoží na částku 4. 976,- Kč, doklad č. 198 ze dne 23.10. – Kunz – služby IT za 212,- Kč a doklad č. 204 ze dne 31. 10. – Česká pošta – poštovní služby na 396,- 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. 10. 2017 je 1.126.792,49 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 31. 10. 2017 zůstatek 35.227,90 Kč.

#### **4) evropské fondy**

MŠ z evropských fondů obdržela dotaci na „šablony“ ve výši 178.286,40 ze které byla do 14. 11. 2017 čerpána částka 11.943,- Kč za služby za zpracování dotace. Zůstatek ke dni 14. 11. 2017 činí 166.343,40 Kč. Tato dotace je na roky 2017 – 2019.

#### **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