



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 31. 10. 2024

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé pololetí 2024, náležitosti a dodržování splatnosti přijatých faktur, nakládání s finanční hotovostí, funkčnosti 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 31. 10. 2024 je 33.162,- Kč.

Doklady mají předepsané náležitosti, jsou číslovány vzestupně v jedné číselné řadě.

Kontrola se týkala období od 1. 7 2024 do 31. 10. 2024

Ke kontrole byly vybrány tyto doklady:

číslo	datum	za co placeno	částka v Kč
29	03. 09.	fotorámečky	1.349,-
30	06. 09.	učební pomůcky	1.430,-
33	30. 09.	příjem od žáků za mapy	705,-

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:

číslo	datum	za co placeno	částka v Kč
147/24	27. 09.	koberec	1.356,-
148/24	27. 09.	školení	2.350,-
149/24	27. 09.	učebnice	5.531,-

Faktury jsou hrazeny vždy včas před datem splatnosti.

3) hospodaření školy s poskytnutým příspěvkem zřizovatele

Základní škole byl poskytnut příspěvek zřizovatele na rok 2024 v celkové výši 902.000 Kč. Celkové náklady k 30. 9. činily 819.254,52 Kč. Základní škola hospodaří dle výkazu zisku a ztráty k 30. 9. 2024 se ziskem **233.531,52 Kč**.

Čerpání příspěvku zřizovatele je v souladu s přidělenými prostředky do rozpočtu školy.

4) 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. 09. 2024 činí 889.691,75 Kč. Tvorba a čerpání FKSP je řádně evidováno. Běžný účet zřízený pro FKSP č. 107-390844339/0800 je též veden u České spořitelny, a. s. a jeho zůstatek k 30. 09. 2024 činí 33.007,84 Kč

5) evropské fondy, dotace

K 30. 9. 2024 zbývá dočerpat ZŠ z obdržené dotace 505 375,- Kč na „Šablony IV částka 163.586 Kč. Prostředky jsou určeny na školního asistenta.

6) 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. Čerpání dotace zřizovatele je v souladu s přidělenými prostředky do rozpočtu školy.

7) 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 5. 11. 2024

Rozdělovník:

1. výtisk pro Mgr. Zuzanu Bečkovou, ředitelku ZŠ
2. výtisk pro Obec Velká Dobrá

Za zřizovatele: Ing. Zdeněk Nosek, starosta

Pavla Fairaizlová, zpracovatel

Převzala: Mgr. Zuzana Bečková, ředitelka ZŠ