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. 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 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. 2019 do 30. 7. 2019
K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

č. 33 z 10. 5. 2019 školné	18.000,- Kč
č. 39 z 19. 6. 2019 Elvan, doklady	122,- Kč
č. 43 z 23. 7. 2019 pastelky	21,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 31. 07. 2019 ve výši 7.830,- Kč.

2) došlé faktury
Došlé faktury jsou řádně vedeny v knize došlých faktur ve vzestupné číselné řadě.
K namátkové kontrole byly vybrány faktury:

č. 113 firma Elis – výměna rohoží	3.243,- Kč	6. 5. 2019
č. 119 Colsys – zabezpečení	1.943,80 Kč	9. 5. 2019
č. 130 Kemr – revize tlak.nádob	650,- Kč	21. 5. 2019

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. 6. 2019 je 891.421,48 Kč.
Tvorba a čerpání FKSP je řádné evidována. Na běžném účtu zřízeném pro FKSP č. 107-390847329/0800 vedeném u České spořitelny, a. s. je k 30. 6. zůstatek 55.472,74 Kč.

4) evropské fondy
MŠ z evropských fondů čerpá v letošním roce dotaci na „šablony I.“. Tato dotace byla určena na roky 2017 – 2019. Dotace bude k 31. 8. 2019 celá dočerpaná.

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. 2019

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

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Jana Aulická, ředitelka MŠ