



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. 2019

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé 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. 7. 2019 do 21. 10. 2019

K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

č. 53 z 18. 9. 2019 keramická hlína	800,- Kč
č. 54 z 20. 9. 2019 preventivní prohlídka	400,- Kč
č. 57 z 26. 9. 2019 odvod na účet	12.840,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 21. 10. 2019 ve výši 14.342,- Kč.

2) došlé faktury

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

K namátkové kontrole byly vybrány faktury:

č. 171 Šefčík elektro – kuchyně rekonstrukce el.energie	54.942,- Kč	15. 7. 2019
č. 172 K. Holota – malířské práce	11.175,- Kč	18. 7. 2019
č. 201 J. Malý – potraviny	1.362,- Kč	25. 9. 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. 9. 2019 je 1.510.028,58 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. 6. zůstatek 46.882,70 Kč.

4) evropské fondy, dotace

MŠ čerpala od MŠMT dotaci na „šablony I.“. Tato dotace byla k 31. 8. 2019 dočerpána se zůstatkem 0,- Kč. MŠ obdržela od MŠMT novou dotaci na „šablony II“ ve výši 414.114,- Kč. Z této dotace byla čerpána v září částka 7.070,- Kč. Zůstatek dotace je k dnešnímu dni 407.044,- Kč.

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