



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. 2018

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé pololetí 2018, 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. 2018 do 30. 9. 2018

K namátkové kontrole byly vybrány tyto doklady:

č. 42 z 21. 8. 2018 opravy, malba	4.550,- Kč
č. 43 z 21. 8. 2018 vstupní prohlídka	400,- Kč
č. 45 z 29. 8. 2018 prac. pomůcky – smeták s násadou	182,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická se zůstatkem ke dni 26. 09. 2018 ve výši 0,- Kč.

2) došlé faktury

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

K namátkové kontrole byly vybrány faktury:

č. 140 z 2. 7. p. Hlavatá – vedení personalistiky	6.000,- Kč
č. 141 z 2. 7. p. Pangrác – zpracování dotace na šablony	17.914,- Kč
č. 167 z 31. 8. firma GAZA – potraviny	13.031,- Kč

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 31. 7. 2018 je 1.557.189,40 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 31. 7. zůstatek 52.760,- Kč.

4) evropské fondy

MŠ z evropských fondů obdržela v letošním roce navýšení dotace na „šablony“ ve výši 118.857,60 Kč, které bylo přičteno k dotaci z roku 2017. Čerpána byla dosud částka 17.914,- Kč. K 30. 9. 2018 je zůstatek dotace ve výši 279.230,- Kč. Tato dotace je na roky 2017 – 2019 a je určena na mzdu asistenta výuky.

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 1. 10. 2018

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

Zpracovala: Pavla Fairaizlová



Převzala: Jana Aulická, ředitelka MŠ

