



**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. 2023**

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé pololetí 2023, 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 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. 2023 je 100.780 Kč.

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

Kontrola se týkala období od 1. 7. 2023 do 31. 10. 2023

Ke kontrole byly vybrány tyto doklady:

číslo	datum	za co placeno	částka v Kč
25	31. 08.	úklidové prostředky	1.650,-
29	13. 09.	mapy	1.125,-
31	31. 10.	příjem za školní družinu	24.000,-

**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
126/23	31. 08.	učebnice	20.365,-
141/23	12. 09.	žakovské knížky	2.060,-
152/23	04. 10.	telefonní služby	3.007,91

Faktury jsou hrazeny vždy včas před datem splatnosti.

**3) hospodaření školy s poskytnutým příspěvkem zřizovatele**

Základní škole byl poskytnut příspěvek zřizovatele na rok 2023 v celkové výši 919.000

Kč. Za školné (družinu) obdržela v souhrnu škola 48.000 Kč, celkové náklady činily

626.258,99 Kč. Základní škola hospodaří dle výkazu zisku a ztráty k 30. 9. 2023 se ziskem

**340.741,01 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. 2023 činí 1.413.735,90 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. 2023 činí 17.870,72 Kč

#### **5) evropské fondy, dotace**

Ve druhém pololetí roku 2023 ZŠ nečerpala obdrženou finanční dotaci na „Šablony IV ve výši 505.375 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 8. 11. 2023**

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 .....