**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 27. 06. 2014**

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za první pololetí 2014, 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 ..... J. Aulická

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. 2014 do 27. 06. 2014
K namátkové kontrole byly vybrány doklady č. 62/2014 z 06. 06. – školné na 8.000,- Kč, č. 64/2014 z 13. 06. odvod na účet na 14.400,- Kč, č. 65/2014 z 13. 06. – stravné na částku 18.000,- Kč a doklad č. 67 z 26. 06. odvod na BÚ na 19.200,- Kč.
Pokladní knihu vede ředitelka MŠ Jana Aulická s nulovým zůstatkem k 27. 06. 2014.

**2) došlé faktury**
Došlé faktury jsou řádně vedeny v knize došlých faktur ve vzestupné číselné řadě.
K namátkové kontrole byly vybrány faktury č. 127 z 02. 06. – J. Malý - zelenina za 1.569 Kč, 133 z 18. 06. – Jednota Kladno – potraviny za 6.161,- Kč a fakturu č. 142 z 18. 06 Montyservis, s.r.o. – obsluha plyn. zařízení za 686,- Kč.
Bylo zjištěno, že faktury obsahují předepsané náležitosti a týkají se především drobného materiálu, potravin a služeb.

**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. 05. 2014 je 831.851,41 Kč. Tvorba a čerpání FKSP je řádné evidováno. Na běžném účtu zřízeném pro FKSP č. 107-390847329/0800 vedeném u České spořitelny, a. s. je k 31. 05. zůstatek 15.019,16 Kč.

**4) evropské fondy**
MŠ nečerpá žádné dotace z evropských fondů.

**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 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 3. 7. 2014**

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

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Jana Aulická, ředitelka MŠ

J. Aulická