



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

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.