



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 15. 12. 2016

se zaměřením na účelnost a správnost čerpání prostředků a příspěvků zřizovatele za druhé pololetí 2016, 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

Doklady mají předepsané náležitosti, jsou schváleny a ověřeny odpovědnou osobou, jsou číslovány vzestupně v jedné číselné řadě.

Kontrola se týkala období od 1. 7. do 15. 12. 2016

K namátkové kontrole byly vybrány doklady č. 35 ze 14. 10. – platba za návleky ve výši 1.490,- Kč, dále doklad č. 36 ze dne 24. 10. přijata platba do pokladny za školní družinu ve výši 12.000,- Kč a doklad č. 41 ze dne 29. 11. kouspen kabel HDMI za 427,- Kč. Zůstatek pokladní hotovosti ke dne 30. 11. je 21.398,- Kč.

Pokladní knihu vede ředitelka ZŠ Mgr. Zuzana Bečková.

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. Čerpání dotací z krajského úřadu a z rozpočtu zřizovatele probíhá v souladu s rozpočtem.

K namátkové kontrole byly vybrány faktury č. 84/16 ze dne 1. 7. za učebnice ve výši 21.899,- Kč, doklad č. 88/16 ze 4. 7. platba za vedení účetnictví ve výši 9.111,- Kč a doklad č. 94/16 z 1. 8. na částku 48.679,90 Kč.

Faktury jsou hrazeny vždy v termínu před datem splatnosti. Kontrola nezjistila na místě žádné nedostatky – likvidační listy byly podepsány.

3) 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. Stav účtu k 15. 12. 2016 je 333.573,07 Kč. Tvorba a čerpání FKSP je řádné evidováno. Na běžném účtu zřízeném pro FKSP č. 107-390844339/0800 vedeném u České spořitelny, a. s. je k 15. 12. 2016 zůstatek 9.189,- Kč.

4) evropské fondy

V druhém pololetí roku 2016 není žádný projekt evidován.

5) 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.

6) kontrolní zjištění

Kontrola provedená v souladu s § 13 zákona č. 320 Sb, o finanční kontrole, v platném znění neshledala v hospodaření ZŠ Velká Dobrá žádné 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 15. 12. 2016

1. výtisk pro Mgr. Zuzanu Bečkovou, ředitelku ZŠ
2. výtisk pro Obec Velká Dobrá

Zpracovala: Pavla Fairaizlová

Převzala: Mgr. Zuzana Bečková, ředitelka ZŠ