

## Protokol

o výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ve smyslu §13 odst. 1 zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) s odkazem na § 15 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole ve znění pozdějších předpisů (dále jen kontrola)

Předmět kontroly : „příspěvek obce na činnost Základní školy a Mateřské školy Osov za rok 2014“ podle § 9, ve smyslu § 11 odst.4 zákona č.320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) ve znění pozdějších předpisů

provedli : Jaromíra Bolinová, jako vedoucí kontrolní skupiny

Eva Culková , jako členka kontrolní skupiny

Pavel Švejda, jako člen kontrolní skupiny

dne 15. 12. 2014

u

**Základní školy a Mateřské školy Osov**

**za období od 1.1.2014 do 30.11.2014**

Dne 15.12.2014 byla zahájena veřejnoprávní kontrola na místě u kontrolované organizace. Ředitelka příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Osov paní Mgr. Jarmila Hanousková (dále jen ředitelka organizace) jako statutární zástupce, byla seznámena s pověřením starostky obce Osov, s předmětem kontroly, s oprávněními kontrolujících a s povinnostmi příspěvkové organizace.

**Hospodářský výsledek** za rok 2013 činil 57.892,- Kč, na základě schválení zastupitelstvem obce Osov dne 30.4.2014 byl převeden do rezervního fondu.

Byla provedena kontrola inventarizace za rok 2013. Inventarizace byla provedena na základě plánu inventur, schváleného na zasedání zastupitelstva obce Osov 27.11.2013. O majetku jsou vedeny inventurní soupisy, jsou přiloženy protokoly o vyřazení majetku.

Kontrole byly podrobeny tyto písemnosti :

1) Účty příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Osov, okres Beroun jsou vedeny u Poštovní banky, pro účet 181814424/0300 používány týdenní výpisy , pro účet zřízený pro FKSP používány měsíční výpisy

Zůstatek na účtu 181814424/0300 Poštovní banky :

Počáteční zůstatek k 1.1.2014: 551.614,59 Kč na výpise č.1 ze dne 5.1.2014

Na výpisu č. 47 ze dne 30.11.2014 je konečný zůstatek 1.105.066,10 Kč souhlasí se zůstatkem uvedeným v účetnictví k 30.11.2014;

Zůstatek na účtu vedeném pro FKSP:

Počáteční zůstatek k 1.1.2014: 46.475,79 Kč na výpise č.1

Na výpisu č. 11 ze dne 30.11.2014 je konečný zůstatek 53.506,77 Kč souhlasí se zůstatkem uvedeným v účetnictví k 30.11.2014;

2) Kniha došlých faktur – vedena ručně;

Kontrolované faktury :

Datum přijetí	Číslo faktury	Dodavatel		Částka	Datum splatnosti	Datum úhrady	Č. dokladu
9.1.	740008929	BIDVEST	ŠJ	5247,-	21.1.	13.1.	1
12.2.	14	Palivo - Zdice	ZŠ, MŠ	12.968,-	22.2.	19.2.	30
10.3.	15145094	O2	ZŠ	2.722,50	19.3.	12.3.	45
23.4.	150	Zelenina Broj	ŠJ	2.201,-	28.4.	23.4.	87
21.5.	400002558	Kodex	ZŠ	1.343,-	3.6.	2.6.	113
27.6.	140115998	Zdravotní ústav	ŠJ	1.754,50	25.7.	11.7.	144
8.7.	740370680	BIDVEST	ŠJ	4.682,50	11.7.	11.7.	146
26.8.	1411038553	Mediatel	ZŠ	6.642,90	12.9.	8.9.	149
15.9.	39	Jíša	ZŠ, MŠ	8.761,-	26.9.	24.9.	161
13.10.	19 1416327	Fontána	ZŠ	1.769,-	24.10.	20.10.	184
10.11.	201418949	Garant	ŠJ	1.725,-	19.11.	18.11.	206

Bez závad, data splatnosti jsou dodržována

Faktury ZŠ jsou odsouhlaseny pí Mgr. Chocholoušovou, faktury MŠ pí Karmazínovou. Faktury týkající se školní kuchyně jsou odsouhlaseny vedoucí školní stravovny a teprve pak je nařízena a provedena úhrada a zaúčtování.

## Smlouvy uzavřené v roce 2014

Rámcová smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny ze sítí NN ze dne 11.11.2014

Dohoda k účtu 181814424/0300 ke smlouvě ze dne 14.12.2002

Byla ukončena smlouva s AUTOKONTEM

## Kontrola čerpání dotace z EU

EU peníze školám

Operační program Vzdělání pro konkurenceschopnost

Počáteční vzdělávání – Zlepšení podmínek pro vzdělávání na ZŠ

Závěrečná monitorovací zpráva projektu s názvem EU peníze školám, č. CZ.1.07/1.4.00/21.2521 realizovaného v rámci EU peníze školám OP VK, byla schválena dne 13.01.2014. Vzhledem k tomu, že v průběhu realizace projektu došlo k naplnění všech požadovaných výstupů odpovídajících 100 % poskytnuté částky dotace, jsou vynaložené výdaje ve výši **647 981,00 Kč** považovány za **způsobilé**.

**Využití neinvestičního příspěvku ve výši 650.000,- Kč**

**Podle schváleného rozpočtu byl stanoven závazný ukazatel školského zařízení SŠ a MŠ Osov 750.000,- Kč na neinvestiční výdaje pro rok 2014.**

**Obec Osov poskytla v roce 2014 do 30.11.2014 neinvestiční příspěvek na úhradu provozních nákladů školy ve výši 650. 000,- Kč.**

## Přehled čerpání dotace na neinvestiční náklady:

<u>Účet</u>	<u>název</u>	<u>rozpočet</u>	<u>skutečný stav</u>
501	Knihy, drobný hm.majetek, materiál	99.444,-	82.274,-
	Ostatní učební pomůcky		13.057,-
	Pomůcky HČ		158,-
501	Celkem	99.444,-	95.489,-
502	El.energie	170.000,-	147.061,-
	Uhlí	150.000,-	112.795,-
	Celkem energie	320.000,-	259.856,-

511	Opravy a údržba	60.000,-	23.887,50
	revize	20.000,-	13.533,-
	<b>Celkem opravy, údržba a revize</b>	<b>80.000,-</b>	<b>37.420,50</b>
518	5169 Služby ostatní	60.000,-	93.188,40
	5162 Telefon	58.000,-	38.842,-
	5166 vedení účet.	110.000,-	97.974,-
	5169 internet	48.000,-	35.686,50
	semináře, školení, plavání		16.100,-
	<b>Celkem</b>	<b>276.000,-</b>	<b>281.791,16</b>
549	Pojištění	35.000,-	9.571,-
	Poštovné , kanc. potřeby, ostatní	130.000,-	69.410,50
	Poplatky FKSP		209
	<b>Celkem</b>	<b>165.000,-</b>	<b>79.190,50</b>
<b>CELKEM</b>		<b>940.444,-</b>	<b>753.747,16</b>

Nebylo zjištěno neoprávněné použití finančních prostředků. Překročení výdajů bylo uhrazeno z ostatních příjmů ZŠ /nájemné, kroužky, sponzorské dary, atd./.

Protokol byl vyhotoven ve dvou výtiscích shodného obsahu, přičemž jeden výtisk tohoto zápisu převzala kontrolovaná osoba a jeden výtisk tohoto zápisu převzal kontrolní orgán.

Tuto skutečnost potvrzují :

Za kontrolovanou osobu :

Za kontrolní orgán :

S protokolem byla seznámena :

*Havrášková*  
*Proveštilová* *Culková*  
*Čp/*

Obec Osov  
257 25 OSOV

Marcela Čabounová, starostka

Protokol byl vyhotoven ve dvou výtiscích shodného obsahu, přičemž jeden výtisk tohoto zápisu převzala kontrolovaná osoba a jeden výtisk tohoto zápisu převzal kontrolní orgán.