

Město Potštát
Zámecká 1, 753 62 Potštát
IČ: 00301795
DIČ: CZ 00301795

PROTOKOL č. 1/2020

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) v

Základní škola a Mateřské školy Potštát, okres Přerov
se sídlem **Školní 76, Potštát**

Předmětem: kontrola hospodaření s finančními prostředky ze státního rozpočtu
a s přidělenými finančními prostředky města, kontrola účetních dokladů,
inventarizace

Za období: 10/2019 – ¹¹9/2020

Kontrola byla vykonána v době od 17.12.2020 do 17.12.2020

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zákona o finanční kontrole vydal místostarosta města dne 10.12.2020

Kontrolu provedly:	Lenka Maňáková	- vedoucí kontrolní skupiny
	Zita Šišťíková	- člen kontrolní skupiny
	Jana Pavlíková	- člen kontrolní skupiny
	Martina Jeřábková	- člen kontrolní skupiny

Kontrolovanou osobu zastupovaly:

Mgr. Machyl Karel	- ředitelka
Iveta Dostalíková	- účetní

Zjištěné nedostatky:

Kezby zjištěny nedostatky hmotného charakteru.
Doporučujeme provést kontrolu DDHM od 500 - 3000,-
bankovních na podrozvahový účet 902. Vstupní provedení
a ochr. prac. pomůcky - náhl. účet 527. Přídatelný účet
na katalogy + časové rozlišení během roku. Závěry účet
na 314. Školní na katalogy roku předepsal na 315.

Závěr:

Při kontrole bylo zjištěno porušení § zákona č.

Méně závažné nedostatky.....

Nápravná opatření k odstranění nedostatku:

.....
.....
.....
.....

Termín odstranění nedostatku: příští kontrola

Kontrola odstranění nedostatku:.....

Počet stran protokolu: 2

Počet stran příloh: 4

Protokol vypracoval: Maňáková

Poučení: Proti protokolu může kontrolovaná osoba podat podle § 17 zákona č.552/1991 Sb. o státní kontrole písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 5 dnů od seznámení se s tímto protokolem u kontrolního orgánu .

Protokol č. **1/2020** byl vyhotoven ve třech výtiscích:

Výtisk č.1: - místostarosta města: Kateřina Klabáčková

Výtisk č.2: - kontrolovaná osoba: Mgr. Karel Machyl za ZŠ a MŠ Potštát

Výtisk č.3: - předseda kontrolní skupiny, Zita Šišťíková

S tímto protokolem byli podle §16 zákona 52/1991 Sb. o státní kontrole seznámeni:

Mgr.Karel Machyl

Dostálíková Iveta

podpis:

podpis:

Jeřábková Martina

Pavlíková Jana

Šišťíková Zita

Maňáková Lenka

podpis:

podpis:

podpis:

podpis:

V Potštátě dne 14.12.2020

FACTORY

Příloha k protokolu č.1/2020

14

Faktury - 2020

Kontrolované doklady:
ZŠ a MŠ Potštát

Příloha k protokolu č.1/2020

číslo dokladu	datum	Věc	MD	D	Kč
4003	7.7.2020	doprava buslem'	518	321	6.732,-
4020	20.1.2020	Cholles platinu (FLSP)	412	321	600,-
4044	4.2.2020	Pečárna Fojtů (oklata)	501	321	3.147,38
4061	7.2.2020	Brambory	501	321	1.512,-
4081	17.2.2020	Stolice'	518	321	1.660,-
4087	2.3.2020	Malé the poluby	501	321	414,-
4103	6.3.2020	Vodovody přímé - roho'	502	321	24.629,32
4118	24.3.2020	Rucl - kolo	501	321	1.500,-
4122	7.4.2020	Služby přepravy GDP	518	321	2420,-
4126	7.4.2020	Malý kolo	518 028	321 028	53.099,-
4135	22.4.2020	Zpracování mezd	518	321	5.506,-
4159	20.5.2020	Opravy šatek v roce	511	321	99.498,-
4163	28.5.2020	Potravinář	501	321	4.620,54
4172	29.5.2020	Stani - zásobník papírů	501	321	7.635,-
4177	2.6.2020	Stojan - výtv. pomůcky	501	321	3.590,-
4188	10.6.2020	Počítací technika	518	321	19.355,42
4201	26.6.2020	Peníze hotové	518	321	4.054,-
4208	2.7.2020	Stolice'	518	321	1.300,-
4216	15.7.2020	Webové stránky	518	321	786,50
4221	15.7.2020	Opravy el. kolo	511	321	6.012,-
4231	2.8.2020	Výměna dveří	511	321	5.445,-
4242	17.8.2020	Oprava vody v kotelně	511	321	4.406,82
4248	6.9.2020	Potravinář	501	321	5.887,89
4255	8.9.2020	Kancelářské potřeby	501	321	3.201,-
4273	16.9.2020	Výsl. z G. energie	518 321	321 314	19.306,- 22.330,-
4281	16.9.2020	Mlýnský 56m²	501	321	6.708,24
4304	1.10.2020	Učební pomůcky	501	321	14.808,-
4312	8.10.2020	Matematické pomůcky	501	321	1.259,48
4319	8.10.2020	Atlas - metrice	501	321	3.925,-
4345	20.10.2020	Průmysl průmyslů	518	321	3.000,-
4356	11.11.2020	Pracovní oděvy	501	321	4.283,10
4360	18.11.2020	Příplatky - časopisy	501	321	3.360,-
4378	27.11.2020	Hudební pomůcky - hudební	501	321	1.479,-

- doklad 4345, skupin' problema - doklad
učetníka 527!!
- doklad 4356, pracovní oděvy - účetníka 527!!
(Zaborné' roc. náklady)
- doklad 4360, - předplatek na zálohy
+ časové rozlišení
-

POKLADNA 2019

ZŠ a MŠ Potštát

3/

Doklad 679 - není výnos školy ... čístovat minusem na
nákladový účet

Kontrolované doklady: *POKLADNA 2020*
ZŠ a MŠ Potštát

Příloha k protokolu č.1/2020

[illegible]

Doklad č. 91 ze dne 19. 2. a) použít účet čas. rozlišení;
náklad příslušného období
b) není služba - účtovat na 501

Doklad 268

Při nákupu DDHM nad 500 Kč do 3.000 Kč účtovat
na podrozvahové účty

Doklad 162 - vstupní prohlídka - účtovat na 524
nemí služba

Doklad 149 - školné účtovat předpisem - účet 315

Doklad ²⁵⁴~~524~~ - Zálohy se účtují na 314

Doklad 261 - účtování o zálohách - 314

Doklad 336 - obuv - ochr. pomůcky - 524