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

P R O T O K O L č. 1/2025

O výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ve smyslu § 13 odst. l zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) v

Základní škole a Mateřské škole 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: **11/2024 – 10/2025**

Kontrola byla vykonána v době od 9.12.2025 do 9.12.2025

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

Kontrolu provedly:
Věra Opluštilová - předseda kontrolní skupiny
Zita Jemelková - člen kontrolní skupiny
Jana Pavlíková - člen kontrolní skupiny
Lenka Maňáková - člen kontrolní skupiny

Kontrolovanou osobu zastupovaly:

Mgr. Hynčicová Kristýna, Ph.D. , ředitelka
Michaela Mesteková - účetní

Zjištěné nedostatky:

Méně závažné nedostatky: je potřeba doplnit podpisy paní účetní na výdajech. U darů přijatých vážovat přes fond 414, a čerpání darů 414/648. Pracovní prohlídky a pracovní oděvy - účet 527. U účetních podkladních dokladů doložit seznam jmen viz. příloha. Doporučujeme nepodpisovat originál faktury, poznámky psát na průvodku.

Závěr:

Při kontrole bylo zjištěno porušení § ...../.....zákona č. ...../.....

Méně závažné nedostatky.....viz. str. 1.....

Nápravná opatření k odstranění nedostatku:

.....

.....při další kontrole opravy menších.....

.....nedostatků a doplnění podpisů.....

.....

Termín odstranění nedostatku: .....

Kontrola odstranění nedostatku:.....

Počet stran protokolu: .....2.....

Počet stran příloh:.....5.....

Protokol vypracoval: .....Maňáková Lenka.....

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. **1/2025**
Výtisk č.1: - starosta města: René Passinger
Výtisk č.2: - kontrolovaná osoba: Mgr. Hynčicová Kristýna Ph.D., za ZŠ a MŠ Potštát
Výtisk č.3: - předseda kontrolní skupiny, Věra Opluštilová

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

Mgr.Hynčicová Kristýna podpis: .....
Michaela Mesteková podpis: .....Mesteková.....

Věra Opluštlilová podpis: .....Opluštilová.....
Pavlíková Jana podpis: .....
Jemelková Zita podpis: .....
Maňáková Lenka podpis: .....Maňáková.....

V Potštátě dne .....9.12.2025.....

2025

Kontrolované doklady:
ZŠ a MŠ Potštát

Příloha k protokolu č.1/2025

číslo dokladu	datum	Věc	MD	D	Kč
4014	7.1.2025	Potraviny	501	321	1894,–
4024	16.1.2025	Potraviny	501	321	3654,–
4028	10.2.2025	Kontrola komínu a kotle	518	321	2680,–
4029	27.1.2025	Vysvědčení, formuláře	501	321	635,–
4044	31.1.2025	Telefonní poplatky	518	321	1563,20
4046	5.2.2025	Pojištění majetku	518	321	45.276,–
4047	24.1.2025	Vlekovné - lyže	518	321	49.000,–
4048	6.2.2025	Servisní a lic. smlouva SW	518	321	28.314,–
4056	7.2.2025	Nákup uhlí	502	321	144.633,55
4069	12.2.2025	Úklidový vozík, hadry	501	321	3.930,–
4102	4.3.2025	Vzdělávání - školení	518	321	3.410,–
4106	5.3.2025	Nákup potravin	501	321	2267,–
4121	6.3.2025	Pracovní oděv Malířová	501	321	1219,50
4122	11.3.2025	Vstupní prohlídka + mimo	518	321	1.100,–
4123	11.3.2025	Kontrola, telocvička, MŠ Zahrada	518	321	5.395,–
4168	1.4.2025	Letak do kovin	518	321	13.310,–
4169	2.4.2025	Materiál za výrobů věnců	501	321	840,–
4171	2.4.2025	Školení BOZP	518	321	5445,–
4178	7.4.2025	Koše, kartelky, mop	501	321	899,76
4195	23.4.2025	Čistící prostředky	501	321	12.839,–
4249	15.5.2025	Nákup kláves do MŠ	558 028	321 088	5.169,–
4250	16.5.2025	Zpracování mezd	518	321	9668,–
4251	19.5.2025	Přeprava dětí - Macoda	518	321	13.642,–
4252	19.5.2025	Dárky pro předškoláky	501	321	4.144,–
4261	22.5.2025	Program - letní prázd. klub	518	321	2000,–
4294	4.6.2025	Potraviny	501	321	3356,–
4305	5.6.2025	Vstupné, pomůcky plovalka	518	321	2226,–
4306	6.6.2025	Přeprava dětí bazén	518	321	5040,–
4309	10.6.2025	Energie 5/2025	502	321	58.361,20
4319	11.6.2025	Rozvoz obědů	518	321	10.960,–
4334	18.6.2025	Nákup učebnic	501	321	22.567,–
4362	7.7.2025	E-alarm kuchyně	518	321	1.547,83
4369	7.7.2025	Alarm - jablotron	518	321	6.897,–

* FA 4046 pojištění majetku
účet 569

Faktury zapisovat do knihy faktur
dle datumu přijetí do ZŠ.

* FA 4069 úklidový vozík - doúčtování na
účet majetku 028
náklady účtovat na 558 (nad 3tis.)

* FA 4121 pracovní oděvy - účet 527
* FA 4122 vstupní prohlídka - účet 527
* FA 4252 dárky pro předškoláky účet 543
* FA 4261 záloha - program letní klub
účet 314

Kontrolované doklady:
ZŠ a MŠ Potštát

Rok 2025

Příloha k protokolu č.1/2025

číslo dokladu	datum	Věc	MD	D	Kč
17	21.1.25	Nákup materiálu	501 0403	261	2384
20	27.1.25	Nákup materiálu	501 0305	261	156
22	30.1.25	Potraviny na vaření	501 0510	261	432
26	4.2.25	Převod do banky	262	261	49 900
30	4.2.25	Pronájem TV	261	603 0101	1000
50	27.2.25	Příjem šk. družina	261	602 0403	3100
71	6.3.25	Výtvarné pomůcky	501 0502	261	2235
86	18.3.25	Nákup cen na soutěž	501 0506	261	3207
96	26.3.25	Prac. oděv	501. 0325	261	1213
113	8.4.25	Nákup mat. + odměny	501 0505 0502	261	867
116	9.4.25	Příjem za nak. knihy	261 0110	602 0310	1720
128	29.4.25	Čist. prostředky	501 0322	261	255
136	7.5.25	Cest. příkaz - divadlo	512 0301	261 0110	238
152	14.5.25	Nákup občerstvení	513 0300	261	590
163	21.5.25	Příjem na úhradu fa	261 0110	602 0305	6357
186	4.6.25	Zmrzlina do družiny	501 0404	261 0110	300
193	9.6.25	Dobr. vstupné dět. den	261	602 0101	4976
208	19.6.25	Nákup cen pro MŠ	501 0403	261 0110	2243
250	17.7.25	Výlet - vstupenky, jízdné	518.0101	261.0110	7105
251	21.7.25	Letní prázd. klub	261.0110	602.0103	9200
259	26.8.25	Kanc. potřeby	501 0321	261.0110	3071
263	2.9.25	Vrácený přeplatky	518.0605	261.0110	540
280	11.9.25	Nákup odměn MŠ	501.0403	261.0110	2359
283	15.9.25	Přijímačky - příjem	261.0110	602.0501	1600
298	8.10.25	Nákup materiálu	501.0305	261.0110	11 202
317	15.10.25	Příjem školkovné	261.0110	602.0401	6000
331	31.10.25	Skup. bubnování	518 0105 0505	261.0110	4000

Doklad 96 - prac. oděvy - účet 524
+ doklad 99

Doklad 116 - jména od koho bylo vybráno

Doklad 136 - doložit jízdenky (idos apod.)

Doklad 152 - doplnit dl

Doklad 186 - doplnění informací (odměna za soutěž)

Doklad 208 - dl k prokázání čerpání z daru

Doklad 250 - rozúčtovat jízdné 512

Doklad 252 - - " -

Doklad 263 - zaúčtovat na účet 602 - minerál

Doklad 283 - doložit seznam jmen

Kontrolované doklady: Příloha k protokolu č.1/2025

ZŠ a MŠ Potštát POK 2024

číslo dokladu	datum	Věc	MD	D	Kč
364	6.11.24	čist. prostředky	501 0322	261	4916
370	11.11.24	cestovné	512 0301	261	1478
407	27.11.24	FKSP	412 . 0231	261	2000
421	3.12.24	Příjem darů	649. 0301	261	13050
424	4.12.24	Příjem za úhrady fa	261.	602 . 0305	1414
448	13.12.24	Výplata mzdy	331	261	180748

Doklad 424 -

čerpání přes účet 648

Doklad 424 - doložit paragony, fiktury, aby byl prokazatelný doklad

2024

Kontrolované doklady:
ZŠ a MŠ Potštát

Příloha k protokolu č.1/2025

číslo dokladu	datum	Věc	MD	D	Kč
4622	4.11.2024	Seminář MŠ	518	321	3.270,-
4625	5.11.2024	Materiál - trovění	501	321	3.677,-
4630	8.11.2024	Přeprava čítí	518	321	6 350,-
4634	11.11.2024	Energie 10/2024	502	321	62.687,30
4637	13.11.2024	Skříně 2,3 třída MŠ	558 028	321 088	8.669,73
4705	10.12.2024	Instalace PC	518	321	7800,-
4717	12.12.2024	Nákup pomůcek	501	321	3.500,-
4720	18.12.2024	Elektron. práce a opravy	511	321	60.780,-
4722	2.12.2024	Potraviny	501	321	4.561,23
4742	19.12.2024	Seminář Šikana	518	321	1500,-

* FA 4717 nákup pomůcek z Mikuláše
414/648 účtování z fondu dary
č. pokl. dokladu 439/ ze dne 9. 12. 2024

Účtování darů přes fond 414

2025

Kontrolované doklady:
ZŠ a MŠ Potštát

Příloha k protokolu č.1/2025

číslo dokladu	datum	Věc	MD	D	Kč
4371	8.7.2025	Tablety do pisoáru	501	321	667,–
4372	9.7.2025	Rozvrhové tabule	558 028	321 088	5.289,–
4374	14.7.2025	čerpání FKSP	412	321	2.400,–
4387	5.8.2025	Nákup kýblu - úklid	501	321	493,–
4390	7.8.2025	Telefonní poplatky	518	321	1.568,30
4395	11.8.2025	Nákup uhlí	501	321	196.088,23
4400	26.8.2025	Voda 27.2. - 18.8.2025	502	321	30.708,–
4402	27.8.2025	Koberce 2 bm	558 028	321 088	3.215,–
4408	2.9.2025	Interaktivní displeje 3ks	558 028	321 088	171.188,38
4410	2.9.2025	Horské vrcholy - nářadí	558 028	321 088	7 720,–
4412	3.9.2025	Licence evidence dětí MŠ	518	321	14.036,–
4420	5.9.2025	Výtvarné potřeby	501	321	12.591,–
4422	8.9.2025	Nákup knih z daru rodiče	501 902	321 999	1.653,–
4443	2.10.2025	Internet	518	321	1.210,–
4444	8.10.2025	Oprava oken	501	321	2657,–
4452	8.10.2025	Kyselina - chemie	501	321	291,63
4454	10.10.2025	Obědy - zaměstnanci	412 518	321	38.912,–
4469	17.10.2025	Čistící prostředky	501	321	11.988,–

* u fotkách se nepíšou poznámky
prosím o psaní poznámek na
průvodku