

**Zápis z kontroly provedené na základě zákona 320/2001 Sb.
v platném znění, ve smyslu vyhlášky 416/2004 Sb., v platném znění a
dalších zákonů a předpisů**

Kontrolovaný subjekt: **ZŠ a MŠ Olšany u Prostějova**

IČO: 0070881707

Statutární zástupce kontrolovaného subjektu: Mgr Vladimír Vlk, zastupující ředitel školy

Zástupce kontrolovaného subjektu: Kovaříková Olga, ekonomka,

Kontrolní orgán: kontrolní skupina složená z členů finančního výboru Obce Olšany u Prostějova
Šimková Jarmila, Vyhlídal Jaroslav,

Datum zahájení kontroly : 23.10.2017

Datum ukončení kontroly: 23.10.2017

Místo uskutečnění kontroly: ZŠ Olšany u Prostějova 3

Kontrola byla provedena na základě kontrolní činnosti jako dílejší část kontroly nahrazující interní audit v souladu se zákonem 320/2001 Sb. § 29: Uskutečněná část kontrol vychází ze střednědobého plánu obce. Byly kontrolovány následující okruhy:

1) Návaznost počátečních stavů účtů, odsouhlasení na výkazy.

Byla provedena kontrola návazností koncových stavů 2016 na počáteční stavy účtu v roce 2017.

Nález: Bez závad.

2) Majetkové účty

Základní škola má v evidenci následující majetek :

Druh majetku	SU	částka
DDNM	018	155 022,70
Ostatní DHM	028	6 629 153,03
Celkem tř. 0		6 784 175,73

Nález : Bez závad.

3) Dotace na provoz a mzdy od Obce Olšany u Prostějova"

byla provedena kontrola dotací:

Na provoz ve výši 1 550 000,-Kč zaúčtováno na účtu č 672 300

Na mzdy ve výši 450 000,- Kč zaúčtováno na účtě 672 620.

Nález : Bez závad.

4) Zákon 563/91 Sb. v platném znění:

a) náležitosti účetních dokladů

- kontrola přijatých faktur

Byla provedena namátková kontrola pokladních dokladů.

Namátkově byly vybrány ke kontrole následující účetní doklady a položky :

500075	22.2.2017	Kancelářském potřeby	93,-
500149	7.4.2017	Lednice	3 599,-
500308	15.6.2017	Vstupné na výletě	1 820,-
500368	21.8.2017	Nákup zářivka, benzin	955,-
500405	13.9.2017	Kancelář potřeby družina (barvy, nůžky)	2 218,-
500448	29.9.2017	Cestovné výlet Buchlov	72,-
500475	04.10.2017	Servis vah	1 091,-

Byla provedena namátková kontrola přijatých faktur dokladů.

200134	28.2.2017	Telefony vyúčtování hovorů	2 108,26
200168	23.3.2017	Revize elektro	2 783,-
200247	5.5.2017	Úklid prostředky ŠJ	2 772,-
200313	7.6.2017	Doprava na výlet	5 881,-
200382	30.6.2017	Potraviny ŠJ	3 338,-
200425	31.8.2017	Potraviny ŠJ	12 679,-
200450	12.9.2017	Zpracování mezd	6 230,-

Nález: Bez závad.

6) Smluvní vztahy

- pohledávky po splatnosti a jejich vymáhání

Dluh na stravném žáků ZŠ k 30.9.2017:

Ellner Matěj	1 098,-Kč
Kodelák David	323,-Kč
Stojmenová Karolína	374,-Kč
Rolencová Věra	308,-Kč
Švarcová Tereza	342,-Kč
Halouska Denis	184,-Kč

Pohledávky jsou vymáhány a po předchozí domluvě budou dluhy vyrovnány do konce roku 2017.

Připomínky k průběhu kontroly a k zápisu:

Základní škola a Mateřská škola
Otšany u Prostějova
příspěvková organizace
IČO 70 88 17 07 2

Za kontrolovaný subjekt:

[Handwritten signature]

Henri Šimáček

Za kontrolní orgán:

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]