

**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 Eva Pluskalová, ředitelka 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 : 20.10.2016

Datum ukončení kontroly: 20.10.2016

Místo uskutečnění kontroly: ZŠ Olšany u Prostějova 3

Kontrola byla provedena na základě kontrolní činnosti jako dílčí 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 2015 na počáteční stavy účtu v roce 2016.

Nález: Bez závad.

2) Majetkové účty

Základní škola má v evidenci následující majetek k 1.1.2016 :

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 1 700 000,-Kč zaúčtováno na účtu č 672 300

Na mzdy ve výši 600 000,- 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 :

500230	8.6.2016	Stavebnice-skládačka	1 373,-
500305	24.6.2016	Cestovné	70,-
500396	8.9.2016	Poštovní známky	480,-
500435	22.9.2016	Vstupné do kina	1 365,-
500451	29.9.2016	Vstupné na exkurzi	1 680,-
500453	3.10.2016	Příjem za pracovní sešity 2tř.	4 272,-
500473	14.10.2016	Knihy	800,-

Byla provedena namátková kontrola přijatých faktur dokladů.

200280	31.5.2016	Maso ŠJ-Makovec	9 628,-
200291	7.6.2016	Pracovní pomůcky	4 076,-
200371	8.7.2016	Oprava telefonu	2 263,-
200398	31.7.2016	Zpracování mezd	5 910,-
200426	31.8.2016	Kancelářské a čisticí prostředky	30 416,-
200451	15.9.2016	Revize EZS	3 010,-
200502	5.10.2016	Seminář-žák s problémovým chováním	1 900,-

Nález: Bez závad.

6) Smluvní vztahy

- pohledávkv po splatnosti a jejich vymáhání

Dluh na stravném žáků ZŠ :

Havránková Ivona	1 158,-Kč
Havránek Michal	924,-Kč
Ellner Matěj	1 175,-Kč
Koudelák Lukáš	418,-Kč
Vaňková Lucie	396,-Kč

Pohledávky jsou vymáhány a po předchozí domluvě budou dluhy vyrovnány do konce roku 2016.

Účetní doklady jsou evidovány systematicky a přehledně.

Připomínky k průběhu kontroly a k zápisu:

Za kontrolovaný subjekt:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATĚRSKÁ ŠKOLA
OLŠANY U PROSTĚJOVA
798 14 OLŠANY U PROSTĚJOVA 3
IČO: 70 88 17 07


Anna Březová

Za kontrolní orgán:

Obec
Olšany u Prostějova
798 14
☎ 582 380 160


