



## Zápis

z kontroly finančního výboru Zastupitelstva města

**Subjekt kontroly: Dům dětí a mládeže Heřmanův Městec, Heřmanův Městec, Na Ježkovce 791, Heřmanův Městec**

---

**Kontrola byla provedena:** dne 25.6.2020

**Ke kontrole byli pověřeni členové finančního výboru:** p. J. Řehák, p. L. Ulrichová ,

Ke kontrole byly předloženy namátkově vybrané doklady a účetnictví za rok 2020.

Předmět kontroly:

1. evidence čerpání příspěvku zřizovatele za rok 2020 /Město HM, vlastní zdroje/
2. Kontrola účetnictví za rok 2020  
/ fa došlé, fa vystavené, pokladna, banka, interní doklady, opravné doklady.
3. Zaúčtování rozdělení HV za rok 2019 .
4. Zpracování výsledků inventarizace k 31.12.2019
5. Způsob provedení kontroly HV za rok 2019 provedený zřizovatelem pro odsouhlasení HV PO zastupitelstvem.

ad.1.

- Zřizovateli byl předložen návrh rozpočtu na rok 2020 ve výši 544 500,- Kč, ale schválen byl příspěvek ve výši 540 000,- Kč. Zřizovatelem nebylo stanoveno, které nákladové položky mají být upraveny.

Doporučení: po schválení rozpočtu PO upravit ve spolupráci s nimi rozpočty na jednotlivých syntetických účtech.

- čerpání rozpočtu ve schválené výši bylo předloženo ve struktuře dle syntetických a analytických účtů pro rok 2020 a to na sestavě Rozbor nákladů a výnosů za středisko – 01 – zřizovatel.

ad 2.

Účetní IS - Gordic. Namátkově byly zkontrolovány fa přijaté, vydané a pokladní doklady.

- Faktury vydané 1.1. - 18.6. č. 202001-202016  
Faktury FKSP 1.1. - 5.6. č. 102001 - 102002  
Faktury přijaté 1.1. - 29.5. č. 103001-103051

Nedostatky nebyly zjištěny.

- Při kontrole pokladny a pokladní hotovosti, nebyly zjištěny závady. Zůstatek v pokladní knize ve výši 3 052,- Kč souhlasil se zůstatkem v pokladně.

Ad.3.



FINANČNÍ VÝBOR  
**Město Heřmanův Městec**

Havlíčková , 538 03 Heřmanův Městec

[www.hermanuv-mestec.cz](http://www.hermanuv-mestec.cz)

---

Rozdělení HV za rok 2019 ve výši 56 625,91 Kč bylo zaúčtování 1.4.2020 do rezervního fondu .

Ad.4

Do majetku PO byl v 1.Q.2020 převeden majetek ve výši 73 762,- Kč, ale je již odepsán a zůstatková cena je 3 688,- Kč- Zřizovatelem nebyl stanoven další postup v odepisování.

Doporučení: Ve spolupráci se zřizovatelem stanovit odepisování tohoto převedeného majetku.

Ad. 5

Ke kontrole HV 2019 byl předložen zápis z kontroly zpracovaný p. Floriánovou. Zpráva z kontroly zpracovaná v souladu se zákonem o Kontrole nebyla zřizovatelem 24.6.20120 předložena.

V Heřmanově Městci: 20. 08. 2020

Kontrolu provedli:

.....  
Ing. L. Ulrichová, p. J. Řehák,

Se zápisem byli seznámeni:

.....  
p. K. Vacková, ředitelka DDM

.....  
p. B. Čížková , účetní DDM