

ROČNÍ ZPRÁVA
O HOSPODAŘENÍ A ČINNOSTI
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
ZA ROK 2023

Ředitel: Mgr. Jaroslav Skála
Datum: 04. 02. 2023
Děčín

Obsah

Obsah.....	2
1 Úvod.....	3
2 Základní údaje o organizaci	3
2.1 Základní údaje	Chyba! Záložka není definována.
2.2 Předmět činnosti	Chyba! Záložka není definována.
3 Plnění věcných ukazatelů	4
3.1 Personální zabezpečení činnosti příspěvkové organizace	5
3.2 Průměrná měsíční mzda.....	6
4 Hospodaření příspěvkové organizace – ekonomické ukazatele	Chyba! Záložka není definována.
4.1 Výsledek hospodaření.....	6
4.2 Struktura jednotlivých nákladových a výnosových položek	7
4.3 Pohledávky a závazky	8
4.4 Veřejné zakázky	8
5 Vyhodnocení ukazatelů hmotné zainteresovanosti	9
5.1 Stanovené závazné ukazatele.....	9
5.2 Čerpání účelových dotací	9
5.3 Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do fondů	9
5.4 Podklady pro schválení účetní závěrky	9
6 Výsledky kontrol	10
7 Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.	15
Přílohy	Chyba! Záložka není definována.
Účetní závěrka.....	Chyba! Záložka není definována.
Inventarizační zpráva	Chyba! Záložka není definována.
Zpráva o výsledku finanční kontroly, případně další informace o závažných zjištění při výkonu veřejnosprávní kontroly.....	Chyba! Záložka není definována.
Ostatní podklady dle § 5 vyhlášky č. 220/2013 Sb.	Chyba! Záložka není definována.

1 Úvod

Tato zpráva o hospodaření podává komplexní přehled o hospodaření Základní školy Děčín II, Kamenická 1145, příspěvkové organizace v průběhu kalendářního roku 2023. Statistické a účetní výkazy a jiné informace použité v této zprávě jsou uvedeny ke dni 31. 12. 2023.

2 Základní údaje o organizaci

2.1 Základní údaje

Název:	Základní škola Děčín II.
Právní forma:	Příspěvková organizace územně samosprávného celku
Zřizovatel:	Statutární město Děčín
Datum vzniku:	01. 01. 2003
Sídlo:	Kamenická 1145 405 02 Děčín II
IČ:	72 74 37 35
DIČ:	nejsme plátcí DPH
Ředitel:	Mgr. Jaroslav S k á l a tel. 412 526 498 e-mail: info@zskamenická.cz
Řídící orgány:	Mgr. Ivana T r č k o v á – zástupkyně ředitele školy Ing. Jiří Andrlík – zástupce ředitele školy Věra P a r k a n o v á – ekonomka školy Eva N e p o m u c k á – vedoucí vychovatelka Romana H o r á k o v á – vedoucí školní jídelny
Webové stránky:	www.zskamenicka.cz

2.2 Předmět činnosti

Oblast činnosti – je vymezena zákon č. 561 / 2004 Sb. o předškolním, základním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 250 / 2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

Doplňková činnost organizace je vymezena následujícími okruhy:

- Pořádání odborných kursů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti
- Provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízeních sloužících regeneraci a rekondici
- Hostinská činnost
- Pronájem dle § 4 zákona 455 / 1991 Sb., v platném znění, v režimu OZ
- Specializovaný maloobchod
- Kopírovací práce
- Zprostředkování obchodu a služeb

3 Plnění věcných ukazatelů

1. CHARAKTERISTIKA ŠKOLY:

Název školy	:Základní škola Děčín II, Kamenická 1145
Právní forma	:příspěvková organizace
IČO školy	:72743735
Zřizovatel	:Město Děčín, Magistrát města Děčína, Mírové nám. 5, Děčín IV , 405 02
Ředitel školy	:Mgr. Jaroslav Skála
Zást. ředitele	:Mgr. Ivana Trčková, Ing. Jiří Andrlík
Vých. poradce	:Mgr. Šárka Kilianová
Školní koordinátor ŠVP	:Mgr. Šárka Kilianová, Mgr. Jana Lolloková Vlčková
ICT pracovník	: Ing. Jiří Andrlík
Environmentální koordinátor	: Mgr. Radka Lazorová (1.st.), Ing. Jiří Andrlík (2.st.)
Správce sítě	: Mgr. Krejčí (externí pracovník)
Vedoucí vychovatelka	: Eva Nepomucká
Vedoucí školního klubu	: Renata Durdincová
Zaměření školy	: úplné základní vzdělání bez zaměření
Typ školy	: úplná ZŠ
Součásti školy	: školní družina, školní klub, školní jídelna
Územní obvod - spádový obvod ZŠ	: Děčín II, obce- Ludvíkovice, Bynovec, Arnoltice, Janov, Jetřichovice, Labská Stráň, Kámen
Školní poradenské pracoviště	: Koordinátor aktivit na škole: Mgr. Jaroslav Skála : Koordinátor inkluze pro 1. a 2.stupeň: Mgr. Jana Lolloková Vlčková : Školní psycholog Mgr. Lucie Slabá : Metodik primární prevence Mgr. Veronika Benešová : Výchovný a kariérový poradce Mgr. Šárka Kilianová : Školní asistent Veronika Škopková

Celkový počet žáků k 30. 06. 2023 byl 593. Na začátku školního roku byl počet žáků 598. V průběhu roku došlo k minimální migraci žáků v rámci regionu. Z okolních obcí dojíždí zhruba třetina žáků. Vzdělávání jsou 4 žáci z Uhrajiny.

Údaje o pracovnících školy:

		počet zaměstnanců	počet prac. úvazků
Vedení školy	ředitel	1	1
	zástupkyně ředitele	2	2
Učitelé	1. stupeň	33	19,3
	2. stupeň	34	25,4
Asistentky pedagoga	škola	18	13,5
Vychovatelky ŠD	Oddělení ŠD	8	6,5
Vedoucí školního klubu	Klub	1	0,6

Školní asistentka		1	0,8
Školní psycholožka		1	1
Správní zaměstnanci	THP	2	1,5
	školník	1	1
	uklízečky	8	8
	školní jídelna	8	7,5
	správce hřiště	1	1
celkem		100	87,60

Ročník	Počet tříd	Počet žáků
1. Ročník	3	60
2. Ročník	3	71
3. Ročník	3	57
4. Ročník	3	66
5. Ročník	3	56
6. Ročník	3	77
7. Ročník	2	49
8. Ročník	4	92
9. Ročník	3	72
Celkem	27	600

3.1 Personální zabezpečení činnosti příspěvkové organizace

a) dle náplně práce – k 31. 12. 2023 přepočtený stav zaměstnanců organizace je 92,5271.

Náplň práce	Počet pracovníků
Ředitel školy	1
Zástupkyně ředitele	2
Vých.poradkyně	1
Psycholožka	1
Pedagogové	40,1816
Inkluze	0
Asistentka	18,5
Ekonomka,	1
tajemnice	1,3
Mzdová účetní	0,5
Uklízečky	7
Školník	1
Šablony	1
Vychovatelky	7,1777
Školní klub	1,2678
Kuchařky	7,6
Správce hřiště	1
celkem	92,5271

b) dle struktury pracovněprávních vztahů

Pracovněprávní vztah	Počet pracovníků
Pracovní poměr – plný úvazek	66 + 6 MD, RD
Pracovní poměr – zkrácený úvazek	33
DPP	36
DPČ	0

Pozice hrazené z prostředků zřizovatele:

Druh úvazku – název	Výše úvazku	Hrubá mzda celkem/rok 2023	Odvody celkem/rok 2023
Správce hřiště	1,25	261 141,00	94 584,47
Uklízečka	0,5	147 959,00	53 590,06

Správce hřiště – zajištění plynulého a bezpečného chodu školní hřiště.

Uklízečka – zajištění pořádku a hygienických požadavků v objektu školy – přístavba školy.

3.2 Průměrná měsíční mzda

PRŮMĚRNÁ MĚSÍČNÍ MZDA	2022	2023	index
<i>CELKEM</i>	40 157	40 302	100,36 %

4 Hospodaření příspěvkové organizace – ekonomické ukazatele

4.1 Výsledek hospodaření

Hospodaření organizace se v roce 2023 řídilo určeným finančním plánem, který byl schválen zastupitelstvem města dne 21. 11. 2022 usnesením č. RM 22193903. Tento finanční plán byl sestaven na základě skutečnosti za rok 2022 s ohledem na předpokládané změny v roce 2023, které byly známy k datu jeho sestavení. Finanční plán byl na základě pokynů zřizovatele průběžně aktualizován.

Vykázaný výsledek hospodaření po zdanění

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	2022	2023
Náklady celkem	66 900 588,70	71 246 538,25
Výnosy celkem	66 915 509,49	71 831 704,94
+zisk/-ztráta	14 920,79	585 166,69

Provozní HV ve výši 126. 980,16 Kč, účelový energie 2023 ve výši 442. 571,08 Kč, VHČ ve výši 25 615,45. Celkem HV 585 166,69 Kč.

Z hospodaření roku 2023 nebyla vyčíslena a zaúčtována daň z příjmu právnických osob.

4.2 Struktura jednotlivých nákladových a výnosových položek

Vybrané náklady a výnosy příspěvkové organizace v tis. Kč

ukazatel	skutečnost 2022	schválený rozpočet 2023	skutečnost 2023	index (skutečnost 2023/2022)
účet/náklady	7 956	11 352	10 730	1,35
501 - materiál	2 524	3 113	3 803	1,51
502 - energie	2 722	4 553	3 578	1,31
511 - opravy a udržování	506	709	547	1,08
512 - cestovné	0	2	0	0
513 - nákl. na reprezentaci	0	0	0	0
518 - ostatní služby	927	1 294	1 044	1,13
521 - mzdové náklady	457	739	569	1,25
524 - soc. pojištění	195	228	179	0,92
525 - zák. pojištění	0	0	0	0
527 - zák. soc. náklady	23	21	23	1,00
547 - manka a škody	0	0	0	0
549 - ost. náklady	140	325	46	0,33
551 - odpisy	177	201	218	1,23
558 - nákup DDHM	285	167	723	2,54
...				
účet/výnosy	7 956	11 352	11 315	1,42
601 - výrobky	0	0	0	0
602 - služby	2 350	3 952	3 658	1,56
603 - pronájem	0	0	166	0
604 - prodané zboží	0	0	0	0
648 - čerpání fondů	130	0	84	0,65
649 - ost. výnosy	45	0	7	0,16
672 - dotace	5 431	7 400	7 400	1,36
...	0		0	
příspěvek CELKEM	5 431	7 400	7 400	1,36

Zdůvodnění odchylek oproti skutečnosti roku 2023.

Celkové náklady v roce 2023 byly ve srovnání s rokem 2022 vyšší o 2 774 000 Kč. Celkové výnosy v roce 2023 byly ve srovnání s rokem 2022 vyšší o 3 359 000 Kč.

Provozní HV ve výši 126. 980,16 Kč, účelový energie 2023 ve výši 442. 571,08 Kč, VHČ ve výši 25 615,45. Celkem HV 585 166,69 Kč.

Zdůvodnění rozdílu: organizace hospodařila přidělenými finančními prostředky hospodárně, k zajištění plynulého chodu školy.

Položkové čerpání fondu investic

Akce	Čerpání v Kč
Elektrická výklopná pánev	117 370,00

Výše fondu investic k 31. 12. 2023: 506 524,90 Kč

4.3 Pohledávky a závazky

Pohledávky	Do splatnosti	Po splatnosti
Za odběrateli	840,00	0,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy	7 000,00	0,00
Pohledávky zaměstnanci	72 613,98	0,00
Náklady příštích období	154 631,00	0,00
Příjmy příštích období	633 180,71	0,00
Krátk. pohledávky celkem	868 265,69	0,00

Pohledávky soudní: k 31. 12. 2023 organizace nemá žádné soudně vymahatelné pohledávky

Pohledávky prominuté: k 31. 12. 2023 organizace nemá žádné prominuté pohledávky

Pohledávky odepsané: k 31. 12. 2023 organizace nemá žádné pohledávky k odepsání

Závazky	Do splatnosti	Po splatnosti
Za dodavateli	297 403,54	0,00
Krátkodobé přijaté zálohy	683 077,43	0,00
Zaměstnanci	3 028 953,00	0,00
Sociální pojištění	1 150 552,00	0,00
Zdravotní pojištění	500 181,00	0,00
Ostatní daně	245 399,00	0,00
Výdaje příštích období	2 895,84	0,00
Dohadné účty pasivní	7 000,00	0,00
Ostatní krátkod. závazky	1 249 318,04	0,00
Krátk. závazky celkem	7 164 779,85	0,00

Závazky soudní: k 31. 12. 2023 organizace nemá žádné soudně vymahatelné pohledávky

Závazky prominuté: k 31. 12. 2023 organizace nemá žádné prominuté pohledávky

Závazky odepsané: k 31. 12. 2023 organizace nemá žádné pohledávky k odepsání

Bankovní úvěry a půjčky - v roce 2023 nebyly organizaci poskytnuty

Leasing - v roce 2023 nebyl organizaci poskytnut

4.4 Veřejné zakázky

Zakázka 23V00001217 - žakovské židle a lavice
KOVO VD Velká Býteška – celková výše 86 847,75Kč

Zakázka 23V00001177 - Tablety
DeCe Computers Děčín – celková výše 80 767,50 Kč

Zakázka 23V00000942 – kuch. linka, kancelářský stůl
Truhlářství Javůrek Dobrná Děčín – celková výše 80 775,00 Kč

Zakázka 23V000001470 – Digitální technologie UP
AF Office Praha – celková výše 65 049,60 Kč

5 Vyhodnocení ukazatelů hmotné zainteresovanosti

5.1 Stanovené závazné ukazatele

Závazný ukazatel	Schválená hodnota	Hodnota po změnách	Skutečnost na konci roku	Plnění [%]
Príspevek celkem	11 339 074	11 339 074	11 339 074	93,28 %
z toho: - provozní prostředky	7 400 000	7 400 000	7 400 000	100 %
Šablony IV.	3 939 074	3 939 074	3 939 074	100%
dotace z ostatních zdrojů	0	0	0	0
Objem prostředků na platy	0	0	0	0
Investiční příspěvek celkem	0	0	0	0
z toho: - účelově vázaný na účel I	0	0	0	0
Přepočtený počet pracovníků	0	0	0	0
Hospodářský výsledek	0	0	585 166,69	100 %
Plánované tržby	3 952 000	3 824 308	3 824 308	100 %
Limit mzdových prostředků	0	0	0	0

5.2 Čerpání účelových dotací

a) Neinvestiční dotace

Poskytovatel	Účel	Výše dotace	Čerpáno
MŠMT Praha	Šablony III.	0,00	434 042,18
MŠMT Praha	Šablony IV.	3 939 074,00	257 424,92

b) Investiční dotace

Poskytovatel	Účel	Výše dotace	Čerpáno
			0

Organizace v roce 2023 nečerpala od zřizovatele investiční dotaci.

5.3 Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do fondů

Vypořádání hospodářského výsledku za rok 2023 dle návrhu organizace:

Výsledek hospodaření	58	ZISK
Návrh na rozdělení do fondů organizace (§ 29 a násl., zák. č. 250/2000 Sb.)		
Rezervního fondu	585 166,69	
Fondu odměn	0,00	
Odvod do rozpočtu zřizovatele (dle § 28 zákona)	0,00	

5.4 Podklady pro schválení účetní závěrky

Podklady pro schválení účetní závěrky za rok 2023 dle vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek jsou uvedeny v **Příloze** této zprávy.

6 Výsledky kontrol

Vnitřní kontrolní systém

Zpráva o výsledcích finančních kontrol ve zkráceném rozsahu za rok 2023 (ve smyslu §32 odst. 3 vyhlášky č. 416/2004 Sb.) – stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol podle § 26 a 27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole na základě ustanovení § 26, 27 zákona č. 320 / 2001 Sb. o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou MF ČR č. 416/2004 Sb. a Pokynu odboru ŠMaT byl dne 02. 01. 2023 stanoven vnitřní kontrolní systém školy.

Směrnice školy č. 13/ b s účinností od 01. 03. 2005 vydaná ředitelem školy, která vyhovuje současné organizační struktuře organizace. Cílem je zabezpečit včasné zjišťování, vyhodnocování a minimalizaci provozních, finančních, právních a jiných rizik vznikajících v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů příspěvkové organizace. Vnitřní kontrolní systém je nedílnou součástí systému řízení, upravuje práva a povinnosti zaměstnanců příspěvkové organizace a získává objektivní informace o tom, zda je v rámci příspěvkové organizace postupováno v souladu s obecně závaznými právními normami a vnitřními předpisy příspěvkové organizace a zda jsou jednotlivé finanční operace uskutečňovány hospodárně, efektivně a účelně. Zajišťuje především předběžnou řídicí kontrolu, průběžnou a následnou kontrolu je pověřen ředitel školy Mgr. Jaroslav Skála, zastupuje Mgr. Ivana Trčková, Ing. Jiří Andrlík. Kontrolní systém byl zpracován s ohledem na sloučení funkce správce rozpočtu a hlavní účetní je pověřena ekonomka školy pí. Věra Parkanová, vyhovuje organizační struktuře školy a je v souladu s výše uvedenou legislativou.

Průběžná a následná kontrola: nebyly zjištěny chyby – nebyla uložena žádná nápravná opatření.

Vnitřní kontrola organizace:

1. Pokladny

a) pokladna školy

- řádná kontrola ze dne: 31. 03. 23, 30. 06. 23, 30. 09. 23, 31. 12. 23
- namátková kontrola ze dne: 25. 05. 23, 14. 12. 23

b) pokladna školní jídelny

- řádná kontrola ze dne: 31. 03. 23, 30. 06. 23, 30. 09. 23, 31. 12. 23
- namátková kontrola ze dne: 22. 05. 23, 11. 12. 23

c) pokladna VHC svačinky

- řádná kontrola ze dne: 31. 03. 23, 30. 06. 23, 30. 09. 23, 31. 12. 23
- namátková kontrola ze dne: 22. 05. 23, 11. 12. 23

d) pokladna školy – Jarmark žáci školy

- řádná kontrola ze dne: 31. 03. 23, 30. 06. 23, 30. 09. 23, 31. 12. 23
- namátková kontrola ze dne: 25. 05. 23, 14. 12. 23

e) pokladna školy – ŠOP žáci školy

- řádná kontrola ze dne: 30. 09. 23, 31. 12. 23

- namátková kontrola ze dne: 14. 12. 23
- kontrolou byly zjištěny nedostatky a byla uložena nápravná opatření, v průběhu účetního období byl průběžně kontrolován zůstatek pokladního limitu

- 2. Kontrola evidence ochranných pomůcek pro pracovníky školní jídelny ze dne 31. 12. 23.**
- 3. Kontrola evidence ochranných pomůcek pro pracovníky školy ze dne 31. 12. 23.**
- 4. Kontrola dodržování závazných ukazatelů je prováděna průběžně v účetním období 31. 03., 30. 06., 30. 09., 31. 12. 2023**
- 5. Kontrola čerpání účelně poskytnutých veřejných prostředků je rovněž konána průběžně.**
- 6. Kontrola účetnictví včetně účetních dokladů a postupu účtování je konáno 1x měsíčně.**
- 7. Kontrola správnosti financování, efektivnosti a účelnosti využití svěřeného majetku je konáno průběžně.**
- 8. Kontrola personální a platové agendy je konána 1x měsíčně.**
- 9. Kontrola předepsaných revizí je prováděna 2x ročně**
- 10. Kontrola čerpání provozních nákladů a výnosů je prováděna 1 x měsíčně, vždy k 15 dni následujícího měsíce.**
- 11. Zpráva o kontrolní činnosti zpracována k období k 31. 12. 2023**
- 12. Pravidelná kontrola BOZP a PO – 4x ročně**

2. Vnější kontroly

Hasičský záchranný sbor Ústeckého kraje Území odbor Děčín ze dne 18. 01. 2023

Dodržování povinností stanovených zákonem o požární ochraně a dále povinnosti vyplývajících ze souvisejících úkolů.

- k bodu 1) začlenění provozovaných činností podle míry požárního nebezpečí a ověření – žádná nápravná opatření
- k bodu 2) stanovení organizace zabezpečení PO – žádná nápravná opatření
- k bodu 3) požární kniha – žádná nápravná opatření
- k bodu 4) provádění preventivních požárních hlídek – žádná nápravná opatření
- k bodu 5) požární řád – žádná nápravná opatření
- k bodu 6) požární poplachové směrnice, tísňová volání a spojovací prostředky – žádná nápravná opatření
- k bodu 7) požární evakuační plán – žádná nápravná opatření
- k bodu 8) dokumentace zdolávání požáru – žádná nápravná opatření
- k bodu 9) dokumentace o školení o požární ochraně – žádná nápravná opatření

- k bodu 10) preventivní požární hlídky a dokumentace o odborné přípravě zaměstnanců v nich – žádná nápravná opatření
- k bodu 11) preventivní požární ochrany a dokumentace o odborné přípravě – žádná nápravná opatření
- k bodu 12) zajištění požární ochrany v mimopracovní době nebo v době sníženého provozu – žádná nápravná opatření
- k bodu 13) dokumentace k užívání stavby – žádná nápravná opatření
- k bodu 14) nouzové osvětlení – žádná nápravná opatření
- k bodu 15) zařízení pro zásobování požární vodou – žádná nápravná opatření
- k bodu 16) požární klapky – žádná nápravná opatření
- k bodu 17) požární dveře a funkční vybavení dveří – žádná nápravná opatření
- k bodu 18) požární ucpávky – žádná nápravná opatření
- k bodu 19) elektrické zařízení – žádná nápravná opatření
- k bodu 20) plynová zařízení – žádná nápravná opatření
- k bodu 21) čištění, kontrola a revize spalinové cesty – žádná nápravná opatření
- k bodu 22) fyzická kontrola činností na pracovištích – žádná nápravná opatření
- k bodu 23) požárně bezpečnostní řešení – žádná nápravná opatření

Lhůta pro podání písemné zprávy o odstranění nedostatků se nestanovuje.

Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje ze dne 22. 02. 2023 – ŠJ

Plnění povinností stanovených nařízení ES č. 852/2004 o hygieně potravin, v nařízení ES č. 178/2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva,

v zákoně č. 258/200 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ zákon č. 258 /2000Sb.,) a prováděcích předpisů k tomuto zákonu, zejména vyhlášce MZČR č. 137/2004 Sb. o hygienických požadavcích na stravovací služby a zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech

epidemiologicky závažných ve znění pozdějších předpisů, v nařízení EP a Rady EU č. 1169/2011 o poskytování informací o potravinách spotřebitelů, a v §9a zákona č. 110/197 Sb. o potravinách a tabákových výrobcích a o změně a doplnění některých souvisejících zákonů..

- k bodu 1) povinnost mít u sebe zdravotní průkaz – žádná nápravná opatření
- k bodu 2) osobní hygiena personálu – žádná nápravná opatření
- k bodu 3) provozní hygiena, kouření personálu v potravinářském provozu – žádná nápravná opatření
- k bodu 4) zásobování pitnou vodou – žádná nápravná opatření
- k bodu 5) stavebně technický stav – byly zjištěny závady – okna v místnosti přípravy zeleniny a v místnosti roztloukání vajec – kontaminace potravin – vniknutí hmyzu
- odstranění závady bylo provedeno firmou SIBATECH dne: 20. 03. 2023
- k bodu 6) skladovací podmínky potravin – žádná nápravná opatření
- k bodu 7) manipulace a křížení činností – žádná nápravná opatření
- k bodu 8) technologický postup – žádná nápravná opatření

- k bodu 9) manipulace s odpady – žádná nápravná opatření
- k bodu 10) smyslově narušené pokrmů – žádná nápravná opatření
- k bodu 11) doklady a původu potravin – žádná nápravná opatření
- k bodu 12) datum použitelnosti nebo minimální trvanlivost – žádná nápravná opatření
- k bodu 13) uvádění pokrmů do oběhu – žádná nápravná opatření
- k bodu 14) kontrola zavedení a dodržování kontrolních postupů – žádná nápravná opatření
- k bodu 15) školení osob činných ve stravovacích službách – žádná nápravná opatření
- k bodu 16) uvádění informace o přítomnosti alergenů v pokrmech – žádná nápravná opatření

Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR dne 08. 09. 2023 – vyúčtování pojistného na veřejné zdravotní pojištění za období 07. 03. 2022 – 08. 09. 2023.

Bylo vyměřené pojistné ve výši 648,-- Kč bylo uhrazeno dne 20. 09. 2023.
Penále nebylo vyčísleno.

3. Veřejnosprávní kontroly provedené zřizovatelem

Statutární město Děčín oddělení kontrolní a právní - kontrola byla provedena v roce 2023

Kontrola byla provedena v době od 25. 01. 2023 do 17. 02. 2023 v sídle příspěvkové organizace.

Předmět kontroly - nakládání a hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole.

Kontrolované období rok 2022 a období účetně související.

Kontrolu provedly Mgr. Jana Bártová a Bc. Tomáš Richter.

Zaměření kontroly:

I.) Přehled a závěry uskutečnění vnějších kontrol - nebyly shledány nedostatky, nebyla uložena žádná nápravná opatření.

II.) Vnitřní předpisy příspěvkové organizace - nebyly shledány nedostatky, nebyla uložena žádná nápravná opatření.

III.) Účetnictví

k bodu 1) pokladny a pokladní kniha - nebyly shledány nedostatky

k bodu 2) bankovní účty - nebyly shledány nedostatky

k bodu 3) evidence faktur - nebyly shledány nedostatky

k bodu 4) faktury vydané - nebyly shledány nedostatky

k bodu 5) kontrola účtování mezd - nebyly shledány nedostatky

k bodu 6) peněžní fondy - nebyly shledány nedostatky

k bodu 7) doplňková činnost - nebyly shledány nedostatky

k bodu 8) sponzorské dary - nebyly shledány nedostatky

IV.) Účinnost a funkčnost kontrolního systému

zavedený vnitřní kontrolní systém za rok 2023 je v souladu s obecně závaznými právními předpisy pokyny zřizovatele a vyhovuje organizační struktuře organizace - nebyly shledány nedostatky

k bodu 1) školní a náhradové řízení – nebyly shledány žádné nedostatky, nebyla uložena nápravná opatření

V. Hospodaření PO – inventarizace majetku a závazku, archivace dokladů, veřejné zakázky.

k bodu 1) inventarizace majetku a závazků – nebyly shledány nápravné opatření

k bodu 2) účetní archiv – nebyly shledány nápravné opatření

k bodu 3) veřejné zakázky – kontrola registru smluv – bylo zjištěno, že nebyly řádně v termínu zveřejněny v registru smluv, došlo k porušení § 7 zákona č. 340/2015 Sb. o registru smluv, organizace ihned přijala opatření a provedla narovnání smluv a následné zveřejnění v registru smluv

VI. Dodržování závazných ukazatelů zřizovatele.

k bodu 1) hospodářský výsledek k 31. 12. 2022 kontrolou bylo zjištěno že nedošlo ke zkrácení HV, PO skončilo ziskem 14. 920,79 Kč a byl rozdělen do rezervního fondu – nebyly shledány žádné nedostatky, nebyla uložena nápravná opatření

VII. Kontrola plnění přijatých opatření k nápravě nedostatků zjištěných předchozí kontrolou

předchozí kontrolou VSK č. 30/2021 za kontrolované období roku 2020 byly zjištěny nedostatky jejichž náprava byla zkontrolována při VSK š. 1/2023, kontrolou bylo zjištěno, že organizace přijala opatření a nedostatky odstranila,

VIII. Celkové věcné shrnutí výsledů kontroly: VSK č. 1/2023

Kontrolou bylo zjištěno, že u výše uvedených smluv došlo k porušení § 7 zákona č. 340/2015 Sb. o registru smluv, organizace ihned přijala opatření a provedla narovnání smluv a následné zveřejnění v registru smluv

5. Zhodnocení vnitřního kontrolního systému

Vnitřní kontrolní systém je v souladu s obecně závaznými předpisy a pokyny zřizovatele:

Zavedený vnitřní kontrolní systém vyhovuje struktuře organizace.

Jednotlivé kontrolní postupy při předběžné, průběžné a následné řídicí kontrole jsou přiměřené, funkční a účinné.

Rozsah využití vnitřního kontrolního systému v praxi se jeví jako dostačující a plní svůj úkol.

Organizaci v roce 2023 v rámci řídicí kontroly nebyly zjištěny žádné skutečnosti k předání k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů.

7 Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.

Informace dle zákona č. 106/1999	Počet podaných informací	Poznámka
Počet podaných žádostí o informace (§ 18 odst. 1 písm. a)	0	
Počet podaných odvolání proti rozhodnutí (§ 18 odst. 1 písm. b)	0	
Opis podstatných částí každého rozsudku soudu (§ 18 odst. 1 písm. c)	0	
Výčet poskytnutých výhradních licencí, včetně odůvodnění nezbytnosti poskytnutí výhradní licence (§18 odst. 1 písm. d)	0	
Další informace vztahující se k uplatňování zákona o svobodném přístupu k informacím (§ 18 odst. 1 písm. e)	0	