

ZÁPIS FINANČNÍHO VÝBORU z provedené kontroly dne 11. 12. 2020

Přítomni: Bc. Lena Yvona Geryková, Radek Mäntl

Zapisovatel: Bc. Lena Yvona Geryková

Hosté: Ing. Jaroslava Králová, DiS

Program kontroly

- Zahájení
- Kontrola hospodaření organizační složky města Hrad Kašperk, termín do 30.10.2020
 - Kontrola formální stránky příjmových dokladů 07/2019
 - Kontrola formální stránky příjmových dokladů 07/2020
 - Vyhodnocení
- Závěr

Zahájení

Bc. Geryková zahájila kontrolu a požádala Ing. Královou o předložení příjmových dokladů za 07/2019 a 07/2020.

Kontrola hospodaření organizační složky města Hrad Kašperk – kontrola formálního vyúčtování tržeb

Seznam kontrolovaných dokladů:

Číslo dokladu	Datum	Popis	Částka
		2 0 1 9	
437	31.07.2019	Příjem občerstvení - oprava	610 286
436	31.07.2019	Příjem zboží pokladna 7/2019 - oprava	312 640
434	31.07.2019	Příjem občerstvení - oprava	104 985
433	31.07.2019	Příjem nanuky - oprava	72 104
423	31.07.2019	Vstupné hrad 31.07.2019	35 070
422	30.07.2019	Vstupenky RL - na místě	14 410
421	30.07.2019	Předprodej RL + variace	3 300
402	27.07.2109	Vstupenky koncert Fairy Dream	7 270
401	27.07.2019	Vstupné hrad 27.07.2019	32 880
400	26.07.2019	Prodej vstupenky RL	1 980
399	26.07.2019	Vstupné hrad 26.07.19	25 355
386	25.07.2019	Předprodej vstupenky divadlo	330
385	25.07.2019	Vstupné hrad 25.7.	31 180
384	24.07.2019	Vstupné hrad 24.07.	37 770
383	23.07.2019	Vstupné hrad 23.07.	45 095
378	22.07.2019	Vstupné hrad 22.07.	28 615

377	21.07.2019	Vstupné hrad 21.07.	38 900
373	20.07.2019	Vstupné hrad 20.07.	28 820
370	19.07.2019	Vstupné hrad 19.07.	30 035
369	19.07.2019	Předprodej vstupenky divadlo	660
368	19.07.2019	Poplatky svatební obřad	3 500
363	18.07.2019	Předprdej vstupenek divadlo	660
362	1á.07.2019	Vstupné hrad	28 825
357	17.07.2019	Vstupné hrad	32 670
356	16.07.2019	Vstupné hrad	41 635
352	18.07.2019	Vstupné hrad	24 875
351	14.07.2019	Vstupné hrad	34 530
350	13.07.2019	Vstupné hrad	21 950
349	12.07.2019	Vstupné hrad	24 565
330	10.07.2019	Vstupné hrad	25 180
323	09.07.2019	Vstupné hrad	31 455
322	09.07.2019	Předplatné vstupenky	660
321	08.07.2019	Vstupné hrad	17 045
317	07.07.2019	Vstupné hrad	38 325
316	07.07.2019	Předprodej vstupenky Faiery Drem	340
315	06.07.2019	Vstupné hrad	43 790

2 0 2 0

P20100407	31.07.2020	Tržby hrad	79 599
P20100404	30.07.2020	Tržby hrad	99 641
P20100401	29.07.2020	Tržby hrad	134 114
P20100399	28.07.2020	Tržby hrad	104 624
P20100397	26.07.2020	Tržby hrad	95 090
P20100394	25.07.2020	Tržby hrad	104 000
P20100392	24.07.2020	Tržby hrad	106 515
P20100390	23.07.2020	Tržby hrad	107 443
P20100388	22.07.2020	Tržby hrad	104 311
P20100387	21.07.2020	Tržby hrad	102 519

Vyhodnocení

V roce 2019 byly každodenně účtování tržby za vstupenky formou uzávěrky z počítačového systému. Tržby za prodej občerstvení byly účtovány 1x měsíčně formou tabulky v excelu. Platby kartou jsou zohledňovány na základě uzávěrek z termínálu zvlášť.

V roce 2020 jsou již tržby za prodané občerstvení i vstupenky každodenně účtovány formou uzávěrky z počítačového systému. V uzávěrce se rozlišuje platba hotově a kartou.

Na základě srovnání formální stránky dokladů je vidět jednoznačný posun ve vyúčtování. Ve vyúčtování 2019 bylo díky excelovským souborům možné vyšší procento lidské chyby. Zavedením počítačového systému se toto procento razantně snížilo.

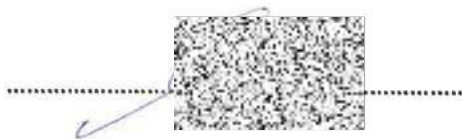
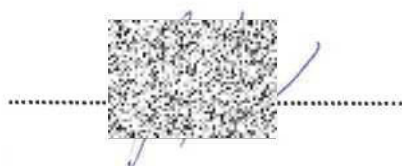
Závěr

FV byl spokojen s posunem formální stránky dokladů.

Doporučení

FV doporučuje rozšířit počítačový systém o automatické platby kartou. Na několika dokladech bylo znatelné, že si Ing. Králová kontrolovala a dohledávala platby kartou.

Bc. Geryková poděkovala panu Mäntlovi a Ing. Králové za spolupráci.



V Kašperských Horách 11.12.2020