

# ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ROK 2014

**Gymnázium Bohumila Hrabala v Nymburce**, Komenského 779, 288 40 Nymburk

Komentář k výsledkům finančních kontrol a účinnosti vnitřního kontrolního systému orgánu veřejné správy za rok 2014 dle vyhlášky č. 416/2004 Sb. a v souladu s ustanovením článku 90, bod 2 Směrnice č. 48.

## **1. Finanční kontroly orgánů veřejné správy v oblasti vlastního hospodaření včetně zhodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému.**

- a) Dne 4. září uhradilo gymnázium sankci 17 105,- Kč a 9. října související úroky 773,- Kč za porušení rozpočtové kázně při realizaci projektu OPVK EU peníze středním školám. O vině rozhodlo v roce 2014 Generální finanční ředitelství. Externí kontrola Referátu dotací Finančního úřadu pro Středočeský kraj se na škole uskutečnila 8. října 2013. Zjistila, že Gymnázium porušilo pravidla poskytování dotace OPVK, když se o dva dny zpozdilo s odevzdáním druhé monitorovací zprávy o projektu v papírové podobě. Škola neúspěšně žádala o prominutí sankce.
- b) Hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu § 11 odst. 4, zákona o finanční kontrole, prověřovaly ve dnech 22. – 25. dubna 2014 na gymnáziu v Nymburce pracovnice Odboru finanční kontroly Krajského úřadu Středočeského kraje. Veřejnosprávní kontrola se zaměřila především na soulad hospodaření se schváleným rozpočtem a nakládání s veřejnými prostředky, včetně správnosti, úplnosti a věrohodnosti účtování v období od 1. ledna do 31. prosince 2013. Kontrola zjistila drobná pochybení v evidenci majetku, která škola následně napravila.
- c) Kontrolu plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného provedla dne 24. 1. 2014 Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky. Nezjistila žádné splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.
- d) Zhodnocení výsledků řídicích kontrol
  - V průběhu roku 2014 bylo provedeno 10 vnitřních řídicích kontrol zaměřených na oblast hospodaření školy.
  - Kontrolou nebylo zjištěno pochybení, bez závad.
- e) Průběžná opatření vedoucí ke zkvalitnění kontrolního systému
  - Proškolení zaměstnanců k inventarizaci.
  - Poučení zaměstnanců o nutnosti včas hlásit změny osobních údajů.
  - Průběžné sledování řešených problémů.
  - Pravidelné školení, kterého se zúčastňují ředitel školy, pokladník, hospodářka a mzdová účetní.

## **2. Tabulka údajů o výsledcích veřejnoprávních kontrol**

Tabulka tvoří přílohu č. 2.

Vyhotovil: RNDr. Jiří Kuhn  
Schválil: RNDr. Jiří Kuhn

Datum: 10/2/2015  
Datum: 10/2/2015