

č.j. 11mP 6579/2015



S00BP01OQ9SO

Základní škola Pardubice, Staňkova 128  
orgán veřejné správy

Statutární město Pardubice Magistrát města Pardubice		U.S. číslo
Došlo:	22-01-2015	Zpracov.
Č.j.:		Ukl. znak
Příj.:		

Příloha č. 1b k vyhlášce č. 416/2004

## ZPRÁVA O VÝSLEDKÁCH FINANČNÍCH KONTROL VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU ZA ROK 2014

Zpracovávají:

- a) obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvatel, které nezavedly funkci útvaru interního auditu, příspěvkové organizace v jejich působnosti a orgány samosprávy městských částí nebo městských obvodů, jestliže jim statutární město ve své pravomoci stanovilo předložit zprávu ve zkráceném rozsahu,
- b) organizační složky státu, státní příspěvkové organizace a příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy s 15 000 a více obyvateli, u kterých správce kapitoly státního rozpočtu, územní samosprávný celek nebo tato městská část hlavního města Prahy nahradila funkci útvaru interního auditu výkonem veřejnosprávní kontroly.

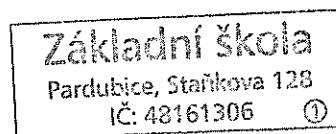
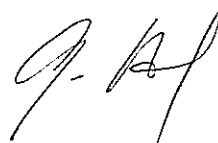
Údaje ve sloupci „ukazatel“ v přílohách č. 2 a 4 se uvádí jednotně podle stavu k 31.12. hodnoceného roku.

1. stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol a u obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvateli, i stručné zhodnocení výsledků veřejnosprávních kontrol u příspěvkových organizací v jejich působnosti,
  - a. Základem vnitřního kontrolního systému školy je Organizační řád školy, který jasně vymezuje povinnosti jednotlivých zaměstnanců a kompetence všeobecného řízení a správy na škole. Další povinnosti týkající se vnitřního kontrolního systému jsou u vedoucích pracovníků vymezeny pracovními náplněmi. Dle nich probíhá kontrola přímých podřízených zaměstnanců. Vedoucí zaměstnanci aktualizují plán kontrolní činnosti na každý rok.
  - b. Pro vedení účetnictví je vypracována vnitřní směrnice – Vedení účetnictví hospodaření s přebytkem a neupotřebitelným majetkem, účtování majetku, která je aktualizována každý rok. Požadavky zákona o finanční kontrole jsou obsaženy ve vnitřní směrnici – Vnitřní kontrolní systém. Další směrnice školy týkající se účetnictví jsou také každý rok aktualizovány:
    - Směrnice o inventarizaci
    - Směrnice o zásobách
    - směrnice k ochraně majetku
    - směrnice o pracovních cestách a cestovních náhradách

- oběh účetních dokladů
  - rozpočet fondu KSP
  - režim finančních fondů
  - směrnice k provádění doplňkové činnosti
  - spisový a skartační řád
  - číselník dokladů na rok 2014
  - plán inventur
  - o používání telefonů,
  - o poskytování osobních ochranných prostředků
- c. Pracovní porady zaměstnanců jsou pravidelně časově vymezeny v průběhu celého roku. V zápisech porad jsou stanoveny závěry, jejichž plnění je kontrolováno na další pracovní poradě či v aktuálním čase. Dále jsou organizovány porady pro široké vedení školy na aktuální téma. Aktuálně jsou organizovány další pracovní porady.
2. přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů (obdobně podle části II bod 2 zprávy),
3. tabulka údajů o výsledcích řídicích kontrol a o stavu vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému; její struktura a rozsah se stanoví v příloze č. 2,
4. tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol, vykonaných obcí a městskou částí hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvateli, které nezavedly funkci útvaru interního auditu, u příspěvkových organizací v jejich působnosti a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol; její struktura a rozsah se stanoví v příloze č. 4. (pouze obce a městské části hlavního města Prahy s méně jak 15 000 obyvateli).

Vyhotovil: Gisela Kostecká  
Schválil: Gisela Kostecká

Datum: 21. 1. 2015  
Datum: 21. 1. 2015



**Základní škola Pardubice, Staňkova 128**  
orgán veřejné správy

### Tabulka

**stavu vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému v roce 2014**

Sestavují

v 1. sloupci všechny orgány veřejné správy za svou účetní jednotku,

ve 2. sloupci: a) správci kapitoly státního rozpočtu za vlastní účetní jednotku a za všechny účetní jednotky ve své působnosti,

b) kraje, hlavní město Praha, obce, statutární města a městské části hlavního města Prahy za vlastní účetní jednotku a za všechny účetní jednotky a městské části nebo městské obvody ve své působnosti (kraje zahrnou do souhrnných údajů ve 2. sloupci rovněž údaje poskytnuté obcemi ve svém územním obvodu a hlavní město Praha údaje městských částí hlavního města Prahy).

Údaje ve sloupci „ukazatel“ se uvádí jednotně podle stavu k 31.12. hodnoceného roku

Pořadové číslo	Ukazatel	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
		1	2
1.	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	---	---
2.	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	---	---
3.	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů <sup>1)</sup> (v tis. Kč)	---	---

Vyhotovil: Gisela Kostecká

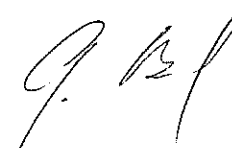
Datum: 21. 1. 2015

Schválil: Gisela Kostecká

Datum: 21. 1. 2015

<sup>1)</sup> zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.

**Základní škola**  
Pardubice, Staňkova 128  
IČ: 48161306 ①



## II. Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení podle zvláštních právních předpisů

1. přehled o zjištěních vnitřního kontrolního systému orgánu veřejné správy, na jejichž základě tento orgán oznámil státnímu zástupci nebo policejním orgánům skutečnosti nasvědčující tomu, že byl spáchán trestný čin:

Pořadové číslo	Datum oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům	Adresa státního zástupce nebo policejního orgánu	Stručná charakteristika události (jednání) ve vztahu ke skutkové podstatě konkrétního zjištění nasvědčujícímu spáchání trestného činu	Charakteristika důsledku včetně hodnotové vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Datum předání informace MF podle § 22, odst. 6	Č.j. předané informace MF podle § 22, odst. 6
			K oznámení nedošlo			
1.						
2.						
x.						

2. přehled o zjištěních kontrolního orgánu při výkonu veřejnosprávní kontroly, na jejichž základě tento orgán oznámil státnímu zástupci nebo policejním orgánům skutečnosti nasvědčující tomu, že u kontrolované osoby byl spáchán trestný čin:

Pořadové číslo	Název (jméno) a adresa kontrolované osoby	Datum oznámení státnímu zástupci nebo policejním orgánům	Adresa státního zástupce nebo policejního orgánu	Stručná charakteristika události (jednání) ve vztahu ke skutkové podstatě konkrétního zjištění nasvědčujícímu spáchání trestného činu	Charakteristika důsledku včetně hodnotové vyjádření pro orgán veřejné správy (odhad pokud tak lze učinit)	Datum předání informace MF podle § 22, odst. 6	Č.j. předané informace MF podle § 22, odst. 6
1.							
2.							
x.							

Vyhotovil: Gisela Kostecká

Schválil: Gisela Kostecká

Datum: 21. 1. 2015

Datum: 21. 1. 2015

