

4.6. Kontrola stanovení a vyplácení nenárokových složek platu - rok 2007

4.6.1. Stanovení osobních příplatků

Při stanovení osobních příplatků bylo postupováno dle ustanovení § 131 zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení ustanovení § 131 zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

4.6.2. Stanovení odměn

Při stanovení a vyplácení odměn bylo postupováno dle ustanovení § 134 zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení ustanovení § 134 zákona č. 262/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

4.7. Kontrola správnosti vybraných údajů vykazovaných ve Čtvrtletním výkazu Škol (MŠMT) P 1-04 o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství - rok 2007

Vybrané kontrolované údaje uvedené ve výkazu byly vykázány správně.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení ustanovení § 10 odst. 3 zákona č. 89/1995 Sb., o státní statistické službě, ve znění platném v kontrolovaném období.

4.8. Kontrola vypořádání vztahů se SR - rok 2007

Kontrolovaná osoba provedla vyúčtování finančních prostředků poskytnutých ze SR za rok 2007 prostřednictvím krajského úřadu (dále jen KrÚ) správně a ve stanoveném termínu.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení ustanovení § 6 odst. 1 vyhlášky č. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem

5. Zavedení, dodržování a fungování vnitřního kontrolního systému – rok 2007

Kontrolovaná osoba zavedla, udržovala a prověřovala účinnost vnitřního kontrolního systému.

V kontrolované oblasti nebylo zjištěno porušení ustanovení § 25 až 27 zákona č. 320/2001 Sb., ve znění platném v kontrolovaném období.

Odůvodnění:

- Ad 1. Kontrolované osobě byly KrÚ stanoveny závazné ukazatele počtu zaměstnanců a přímých nákladů na vzdělávání (přímé neinvestiční prostředky celkem, z toho prostředky na platy a ostatní osobní náklady). Kontrolou bylo zjištěno, že závazné ukazatele překročeny nebyly. Dodržení závazných ukazatelů bylo ověřeno doklady uvedenými ve výčtu dokladů pod č. 6, 11, 12, 13, 19, 21 a 22.