



Česká školní inspekce

PROTOKOL

Kontrolovaná osoba: Gymnázium, Trhové Sviny, Školní 995

Adresa: Školní 995, 374 01 Trhové Sviny

Jihočeský inspektorát

Identifikátor školy: 600 008 037

Vedoucí týmu: Ing. Josef Fousek

Termín kontroly na místě: 12. - 13. duben 2006

Čj.	ČŠI 255/06 - 07
Signatura	qg1dz501

Gymnázium Trhové Sviny je příspěvková organizace zřízená Jihočeským krajem se sídlem v Českých Budějovicích. Poskytuje střední všeobecné vzdělání.

PŘEDMĚT KONTROLY

Veřejnosprávní kontrola využívání finančních prostředků státního rozpočtu prováděná ve smyslu ustanovení § 174 odst. 2 písm. e) zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů.

Zaměření kontroly:

Veřejnosprávní kontrola využívání finančních prostředků státního rozpočtu poskytnutých podle ustanovení § 160 odst. 1 písm. d) a odst. 3 a podle ustanovení § 163 zákona č. 561/2004 Sb., o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání, ve znění pozdějších předpisů.

1. Plnění zpravodajské povinnosti za školní rok 2004/2005, 2005/2006 a kalendářní rok 2005.
2. Oprávněnost použití finančních prostředků poskytnutých na přímé náklady na vzdělávání v roce 2005.
3. Vnitřní kontrolní systém organizace v roce 2005.

VÝČET DOKLADŮ, O KTERÉ SE KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ OPÍRÁ

1. Zřizovací listina vydaná Jihočeským krajem se sídlem v Českých Budějovicích dne 1. 6. 2001, včetně dodatku č. 1 ze dne 11. 9. 2001, dodatku č. 2 ze dne 16. 4. 2002, dodatku č. 3 ze dne 9. 9. 2003, dodatku č.4 ze dne 30. 3. 2004 a dodatku č. 5 ze dne 13. 9. 2005.
2. Rozhodnutí o zařazení do sítě škol, předškolních a školských zařízení, vydané MŠMT ze dne 15. 10. 2001, s účinností od 11. 9. 2001.
3. Jmenování do funkce ředitele školy - „Potvrzení ve funkci“ čj. 21 301/2000-26 ze dne 15.6.2000.
4. Výkaz o gymnáziu-střední odborné škole-konzervatoři Škol (MŠMT) V 7-01 podle stavu k 30. 9. 2004.
5. Výkaz o gymnáziu-střední odborné škole S 7-01 podle stavu k 30. 9. 2005.
6. Třídní knihy všech tříd gymnázia za školní rok 2004/2005 a 2005/2006.
7. Rámcová plán činnosti na školní rok 2004 - 2005 - nabídka programů dalšího vzdělávání pedagogických pracovníků.
8. Rozpočet přímých výdajů na rok 2005 z 18. 3. 2005, poslední úprava z 30. 11. 2005.
9. Dopis ve věci „Prostředky na realizaci Státní informační politiky vzdělávání“ ze dne 4. 5. 2005.
10. Výkaz Vyúčtování účelové dotace za rok 2005 Škol (MŠMT) VM 3 podle stavu k 31. 12. 2005.
11. Vyúčtování „Údaje o finančním vypořádání dotace poskytnuté transferem v roce 2005“ ze dne 7. 4. 2006.
12. Účetní doklady č. 1009, 1017, 1018, 1020 a 1022.
13. Finanční vypořádání dotace SIPVZ, účetní doklad č. 65/1, výpis z bankovního účtu č.10 ze dne 31. 1.2006.

14. Hlavní kniha za rok 2005.
15. Účtový rozvrh platný pro rok 2005.
16. Vnitřní organizační směrnice pro vedení účetnictví.
17. Čtvrtletní výkaz o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství za 1.-4. čtvrtletí 2005 Škol (MŠMT) P 1 -04.
18. Organizační řád školy jehož součástí je vnitřní organizační struktura zařízení.
19. Rámcový plán činnosti pro školní rok 2005 - 2006 s rámcovými kritérii pro osobní hodnocení pracovníků.
20. Mzdová inventura všech zaměstnanců Gymnázia Trhové Sviny za 12/2005.
21. Mzdové listy za rok 2005 všech zaměstnanců Gymnázia Trhové Sviny, počítačová sestava str. 1 až 190.
22. Vnitřní platový předpis ze dne 17. 3. 1998, včetně pozdějších dodatků.
23. Návrh na odměny za mimořádné práce přiznané v roce 2005 všech zaměstnancům Gymnázia Trhové Sviny.
24. Příplatek za vedení zaměstnanců s osobními čísly 10 a 15.
25. Zvláštní příplatek zaměstnanců s osobními čísly 6, 9, 12, 13,16, 18, 23, 24 a 29.
26. Dohody o provedení práce zaměstnanců s osobními čísly 15, 31, 32 a 39.
27. Pracovní náplně zaměstnanců s osobními čísly 8 a 15.
28. Platové výměry vydané v roce 2005 zaměstnancům s osobními čísly 8, 22 a 29.
29. Kopie dokladů o dosaženém vzdělání zaměstnanců s osobními čísly 8, 22 a 29.
30. Čestné prohlášení o dosažené praxi zaměstnanců s osobními čísly 8, 22 a 29.
31. Pracovní smlouvy zaměstnanců s osobními čísly 8, 22 a 29.
32. Přiznání osobních příplatků v roce 2005 všech zaměstnancům Gymnázia Trhové Sviny.
33. „Protokol o výsledku provedené kontroly“ čj. 11/2003 ze dne 18. 11. 2003 provedené Jihočeským krajem se sídlem v Českých Budějovicích.

KONTROLNÍ ZJIŠTĚNÍ

1 Zpravodajská povinnost

- 1.1 Počet vykázaných žáků ve Výkazu o gymnáziu-střední odborné škole-konzervatoři Škol (MŠMT) V 7-01 podle stavu k 30. 9. 2004 (ř. 0101 - 0120) a ve Výkazu o gymnáziu-střední odborné škole S 7-01 podle stavu k 30. 9. 2005 (ř. 0301 - 0310) odpovídal počtu žáků v třídních knihách pro školní rok 2004/2005 a 2005/2006.
- 1.2 Údaje o čerpání mzdových prostředků vykázané ve Čtvrtletním výkazu o zaměstnancích a mzdových prostředcích v regionálním školství Škol (MŠMT) P 1 - 04 za 1. - 4. čtvrtletí 2005 souhlasily s údaji v hlavní knize.

Škola splnila zpravodajskou povinnost vyplývající z ustanovení § 10 odst. 3 zákona č 89/1995 Sb., o státní statistické službě, ve znění platném v kontrolovaném období.

2 Přímé náklady na vzdělávání

- 2.1 Finanční prostředky poskytnuté škole ze státního rozpočtu podle § 160 odst. 1 písm. d) zákona č. 561/2004 Sb., ve znění platném v kontrolovaném období, na osobní náklady a další vzdělávání pedagogických pracovníků byly čerpány v souladu se schváleným rozpočtem a jeho úpravami a s účelem poskytnutí. Finanční vypořádání

vztahů se státním rozpočtem bylo provedeno v předepsaném termínu, prostřednictvím poskytovatele ve smyslu ustanovení § 6 vyhlášky č. 551/2004 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem.

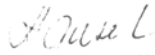
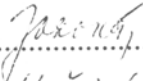
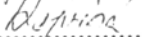
- 2.2 Příplatky za vedení kontrolované u zaměstnanců s osobními čísly 10 a 15, byly přiznány podle organizačního řádu školy a vypláceny v kontrolovaném období v souladu s ustanovením § 8 odst. 1 nařízení vlády č. 330/2003 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění platném v kontrolovaném období.
- 2.3 Zvláštní příplatky (příplatky za třídnictví) byly v kontrolovaném období vypláceny zaměstnancům s osobními čísly 6, 9, 12, 16, 18, 23, 24 a 29 v souladu s ustanovením § 9 odst. 4 písm. a) nařízení vlády č. 330/2003 Sb., ve znění platném v kontrolovaném období.
 - 2.3.1 U zaměstnance s osobním číslem 13 bylo zjištěno porušení ustanovení § 9 odst. 4 písm. a) nařízení vlády č. 330/2003 Sb., ve znění platném v kontrolovaném období, v tom smyslu, že mu byl tento příplatek neoprávněně vyplácen i v době, kdy již na jeho vyplácení nevznikl nárok.
- 2.4 Osobní příplatky byly přiznány všem zaměstnancům v souladu s ustanovením § 7 odst. 1 nařízení vlády č. 330/2003 Sb., ve znění platném v kontrolovaném období. Mimořádné odměny byly v roce 2005 vypláceny všem zaměstnancům podle ustanovení § 10 písm. a) téhož nařízení vlády, ve znění platném v kontrolovaném období.
- 2.5 Minimální mzda stanovená § 4 zákona č. 143/1992 Sb., o platu a odměně za pracovní pohotovost v rozpočtových a v některých dalších organizacích a orgánech, ve znění platném v kontrolovaném období, byla u všech pracovníků organizace dodržena.
- 2.6 Poskytnutá účelová dotace ze státního rozpočtu v rámci programu Státní informační politiky ve vzdělávání - na vzdělávání pedagogických pracovníků a programové vybavení v roce 2005, byla použita v souladu s rozhodnutím MŠMT č. 15 227/2005-55. Nedočerpaná část poskytnutých finančních prostředků byla v řádném termínu vrácena.
- 2.7 Základní přiděl do fondu kulturních a sociálních potřeb za rok 2005 byl proveden v souladu s ustanovením § 2 odst. 1 vyhlášky č. 114/2002 Sb., o fondu kulturních a sociálních potřeb, ve znění platném v kontrolovaném období.

Finanční prostředky poskytnuté na přímé výdaje na vzdělávání (platy, odvody, další vzdělávání pedagogických pracovníků a základní přiděl do fondu kulturních a sociálních potřeb) byly použity v souladu s účelem poskytnutí, které ukládá § 160 odst. 1 písm. d) a podle ustanovení § 163 zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon, ve znění platném v kontrolovaném období.

- 3 Škola nemá zřízen útvar vnitřního auditu. Tato činnost je zabezpečována zřizovatelem. Z poslední kontroly, jím provedené, nevyplývala žádná opatření. Vnitřní kontrolu zabezpečuje vnitřní organizační směrnice pro vedení účetnictví, která vymezuje pravomoci a odpovědnost v procesu schvalování a provádění finančních operací s cílem zabezpečit jejich hospodárnost, účelovost a efektivnost.

Vnitřní kontrolní systém školy je v souladu s § 25 - 29 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

Složení kontrolního týmu a datum vyhotovení protokolu

Kontrolní tým	Titul, jméno a příjmení	Podpis
Vedoucí týmu	Ing. Josef Fousek	
Členové týmu:	Marie Jozová	
	Dana Kopřivová	

V Českých Budějovicích dne 21. dubna 2006

**ČESKÁ ŠKOLNÍ INSPEKCE,
JIHOČESKÝ INSPEKTORÁT -
PRACoviŠTĚ DUKELSKÁ 23
370 21 ČESKÉ BUDEJOVICE**

Podle § 17 zákona č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů, lze proti protokolu podat námitky, a to do pěti dnů ode dne seznámení s protokolem. Případné námitky zašlete na adresu: Česká školní inspekce, Dukelská 23, 370 21 České Budějovice.

Stvrzuji svým podpisem, že jsem byl(a) seznámen(a) s obsahem protokolu a že jsem

 dne 24. 4. 2006

Za kontrolovanou osobu

Titul, jméno a příjmení
PaedDr. Vladislav Maďera

Podpis



**GYMNÁZIUM Školní 995
374 01 TRHOVÉ SVINY**

-1-