



Zpráva je pravidelnou hodnotící zprávou podle článku 23 odst. 1 písm. d) Pravidel systému zajišťování kvality vzdělávací, tvůrčí a s nimi souvisejících činností a vnitřního hodnocení kvality vzdělávací, tvůrčí a s nimi souvisejících činností VŠE.

Zprávu schválila Rada pro vnitřní hodnocení VŠE dne 1. června 2021.

Zpráva o kontrolní činnosti na VŠE za rok 2020

Předkládá	Ing. Tomáš Zouhar, kvestor
Vypracovali	Ing. Jarmil Formánek, interní auditor Ing. Jan Andrlé, vedoucí ekonomického odboru Ing. Jakub Drábek, Ph.D., interní kontrolor

Obsah:

1. Úvod
2. Činnost interního auditu
3. Činnost interní kontroly
4. Vnější kontrolní činnost

Hlavní závěry:

1. Veškerá kontrolní činnost týkající se hodnoceného období prokázala, že na Vysoké škole ekonomické v Praze jsou dodržována zákony stanovená pravidla, rozhodnutí poskytovatelů i interní závazné dokumenty tj. směrnice rektora SR 06/2008 „Systém řízení dokumentace“, v platném znění, a směrnice rektora SR 07/2008 „Kontrolní řád“, v platném znění, které jednoznačně stanoví zásady a odpovědnosti pracovníků při provádění hospodářských a účetních operacích a zásady pro zabezpečení plynulého oběhu účetních i neúčetních dokladů a jejich přezkušování z hlediska věcné a formální správnosti, účelnosti, účelovosti a hospodárnosti.
2. Při kontrolách a auditech nebyla učiněna žádná závažná kontrolní zjištění.

Navržená opatření:

1. V rámci činnosti Oddělení interní kontroly a auditu je nutno opakovaně provádět ověřování provázanosti a funkčnosti kontrolního a řídicího systému na VŠE, zejména pak kontrolu aktualizace předmětných předpisů v návaznosti na změny právních předpisů.
2. Zvýšenou pozornost je třeba věnovat oblastem, kde byly zjištěny dílčí nedostatky, zejména pak kontrole v oblasti dohledu nad plněním požadovaných výstupů projektů v rámci řízení těchto projektů.