

Moravská galerie v Brně
Husova 18
662 26 Brno

Z p r á v a
o finančním hospodaření za rok 2013

V Brně dne 27.1.2014
Vypracovala: Ing. Marie Kočařová
vedoucí odboru ekonomiky a provozu

Jan P r e s s
ředitel Moravské galerie v Brně

1.

1. Plnění závazných ukazatelů stanovených zřizovatelem na rok 2013

Závazný ukazatel příspěvku na provoz ve výši 64.413.000 Kč byl v průběhu roku navýšen o částku 2.032.000 Kč a celkově činil 66.445.000 Kč. V rámci dotačních zdrojů obdržela galerie neinvestiční účelové prostředky ve výši 7.677.000 Kč, z toho na:

vědecko výzkumnou činnost-institucionální podpora	2.918.000 Kč
výzkumnou činnost v projektech NAKI	698.000 Kč
v rámci kulturních aktivit	1.890.000 Kč
z toho na: podporu metodických center	300.000 Kč
výstavu Jaromír Funke	500.000 Kč
Brněnskou muzejní noc	500.000 Kč
Přípravu Bienále graf.designu	500.000 Kč
P.Scedránková-Souhvězdí	45.000 Kč
Mor.manchester za 1.svět.války	45.000 Kč
VISK 5 a 7	138.000 Kč
ISO D	588.000 Kč
ISO C-výkupy	1.445.000 Kč

(Benjamin G.Cuyp-Přepadení v taverně, A.Schoonjans-Judita a Holofernes a konvolut děl D.Chatrného).

Moravská galerie v Brně v roce 2013 nedočerpala prostředky u těchto dotací:

- u projektu NAKI – Historický fotografický materiál (číslo projektu DF 13P01OVV007) zůstaly nevyčerpány prostředky určené na cestovné ve výši 4.199 Kč. Náklady na cestovné nelze rozpočtem zcela přesně vyčíslit. Paní Mgr.Medříková Petra, řešitelka projektu, uskutečnila celkem 21 pracovních cest, z toho 2 do zahraničí (Rakousko a Slovensko) a z celkové rozpočtované částky 23.000 Kč výše uvedené prostředky nedočerpala.
- V rámci Integrovaného systému ochrany movitého kulturního dědictví ISO D identifikační číslo 134V515000018 nebylo vyčerpáno 62.751 Kč. V rámci poptávkových řízení došlo k úsporám u některých položek a i když jsme podali žádost o možnost dočerpání volných prostředků na dotacemi nepokryté potřeby, nebyla tato žádost schválena a nedočerpané prostředky budou vráceny na účet zřizovatele.

Dále byly galerii v roce 2013 přiděleny investiční prostředky ve výši 2.413.807 Kč, z toho:

v rámci institucionální podpory VaV	50.000 Kč
ISO A-zabezpečení objektů (Místodržitelství palác)	300.000 Kč
ISO A-zabezpečení objektů (Pražákův palác)	200.000 Kč

Dále byly z nároků z nespotřebovaných výdajů uvolněny investiční prostředky na akci rekonstrukce výměňkové stanice v Uměleckoprůmyslovém muzeu, Husova 14 Brno a to ve výši 1.863.807 Kč.

Z těchto dotací nebyly vyčerpány prostředky ve výši 50.000 Kč.

V souladu s rozhodnutím o poskytnutí institucionální podpory na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace DKRVO na rok 2013 byly galerii

2.

poskytnuty investiční prostředky ve výši 50.000 Kč na nákup kopírovacího stroje. Jelikož jsme tuto potřebu řešili opravou a přesunem stávajícího zařízení v rámci galerie, podali jsme žádost o přesun těchto prostředků do neinvestičních zdrojů s cílem zakoupit 2 ks stolních počítačů. Žádost však byla zamítnuta, a proto budou nevyčerpané investiční prostředky vráceny na účet zřizovatele.

Závazný ukazatel čerpání mzdových nákladů byl splněn, jiný závazný ukazatel nebyl galerii stanoven. Z podmiňujících ukazatelů bylo galerii stanoveno čerpání příspěvku na provoz Muzea J. Hoffmanna v Brtnici ve výši 300.000 Kč. Na tento účel bylo v roce 2013 vynaloženo celkem 572.193 Kč. Čerpání těchto prostředků bylo účtováno a sledováno na samostatné zakázce.

Pokud jde o mimorozpočtové zdroje obdržela galerie v roce 2013

- prostředky ve výši 518.000 Kč z dotace Grantové agentur ČR na řešení projektu s názvem Vědecký katalog obrazárny v Rájci nad Svitavou a sběratelství rodu ze Salm-Reifferscheidtu v 18.-20.století, jehož řešitelem je Mgr. Petr Tomášek, kurátor Moravské galerie v Brně. Jedná se o tříletý projekt, který byl zahájen v roce 2012 a bude ukončen v roce 2014. Tyto prostředky byly plně využity a řádně vyúčtovány.
- Druhým projektem Grantové agentury ČR je Italská kresba vrcholného a pozdního baroku z veřejných sbírek České republiky (1630-1800), jejímž řešitelem je Mgr. Zdeněk Kazlepka Ph.D.. Projekt je tříletý se zahájením v roce 2013 a ukončením v roce 2015. Na řešení tohoto projektu obdržela galerie v roce 2013 částku 272.000 Kč. Tyto prostředky byly k danému účelu plně využity a vyúčtovány.
- V roce 2013 obdržela galerie účelovou dotaci ze Státního fondu kultury ČR ve výši 95.000 Kč na projekt Někdy v sukni. Umění 90.let. Prostředky byly v roce 2013 plně vyčerpany.
- Z prostředků územně samosprávných celků obdržela galerie dotace od:
 - a) Magistrátu města Brna ve výši 110.000 Kč, z toho 70 tis. Kč na realizaci Brněnské muzejní noci a 40 tis. Kč na projekt Jaromír Funke-Mezi konstrukcí a emocí.
 - b) Krajského úřadu Jihomoravského kraje 45.000 Kč na přípravu výstavy a katalogu Ženské-umění devadesátých let.Dotace ÚSC byly v roce 2013 využity pro dané projekty a řádně vyúčtovány

Dalším zdrojem mimorozpočtových prostředků jsou dotace z Evropské unie. V roce 2013 obdržela galerie prostředky ve výši 910.762,42 Kč na řešení projektu „Spuren“ Architektur-und Museumsroute AT-CZ-Po stopách moderny, financovaného z operačního programu Cíl Evropská územní spolupráce Rakousko-Česká republika. Moravská galerie je v tomto projektu partnerem hlavním účastníkem, kterým je Muzeum užitého umění MAK ve Vídni. Projekt byl zahájen v roce 2011 a byl v roce 2013 ukončen.

Dále galerie obdržela prostředky grantu International Visegrad Fund ve výši 117.819,80 Kč na projekt Digitalizace vzorových knih a katalogů firmy J.Schreiber a Neffen z let (1874)1892-1945. Tyto prostředky byly v roce 2013 plně využity a vyúčtovány poskytovateli.

2. Srovnání prostředků ze státního rozpočtu a nároků z nespotřebovaných výdajů

Srovnání výše prostředků, poskytnutých ze SR od roku 2010 v Kč:

rok	neinv.prostř.	NNV	invest.prostř.	NNV	odvod z odpisů
2010	82.886.845	3.347.728	17.836.157	2.474.816	2.400.000
2011	73.637.000	506.794	834.000	394.644	
2012	73.263.000	0	813.000	0	
2013	74.122.000	0	550.000	1.863.807	

Rovnoměrnost čerpání neinvestičních prostředků za rok 2013 v Kč:

čtvrtletí	neinvestiční	podíl z roku	investiční	podíl z roku
I.	16.104.000	21,7 %	0	
II.	20.308.000	27,4 %	50.000	2,1 %
III.	19.067.000	25,7 %	2.349.287	97,3 %
IV.	18.643.000	25,2 %	14.520	0,6 %
Celkem	74.122.000	100,0 %	2.413.807	100,0 %

3. Plnění odvodů příjmů z prodeje nemovitého majetku

V roce 2013 nerealizovala galerie žádný prodej nemovitého majetku.

4. Informace o hospodářském výsledku z hlavní činnosti

Moravská galerie v Brně vykázala za rok 2013 vyrovnaný výsledek hospodaření s tím, že se v průběhu roku musela vyrovnat jak se sníženým příspěvkem od zřizovatele, tak i s nižšími výnosy z činnosti, především u prodeje vlastních publikací. Tento snižující se trend galerie zaznamenala již v minulém roce, a proto se rozhodla přistoupit k rozsáhlejší slevovým a pobídkovým akcím s cílem upoutat a přitáhnout zákazníky. Také byly provedeny změny v prostorovém řešení prodejen ke zvýšení přehlednosti a nabídky. Důsledkem těchto akcí je sice zvýšený fyzický prodej a tím snížení stavu publikací na skladě, ale také nižší příjmy z prodeje a vyšší náklady na prodané zboží.

K mírnému poklesu proti rozpočtu došlo také u vstupného (- 95 tis. Kč), výnosů z ostatní činnosti (-45 tis. Kč) a finančních výnosů (-38 tis. Kč). Naproti tomu příjmy z pronájmů byly překročeny o 110 tis. Kč.

Na účtu 671 byly proúčtovány prostředky grantu International Visegrad Fund ve výši 117.819,80 Kč, prostředky projektu Grundtvig-celoživotní vzdělávání ve výši 84.553,03 Kč a prostředky projektu Spuren-přeshraniční spolupráce ve výši 910762,42 Kč.

Dále byly na účet 671 zaúčtovány dotace z ÚSC a to z prostředků Města Brna ve výši 110.000 Kč (70.000 Kč na realizaci projektu Brněnská muzejní noc 2013 a 40.000 Kč na projekt Jaromír Funke-Mezi konstrukcí a emocí) a dotace z rozpočtu

Jihomoravského kraje ve výši 45.000 Kč na realizaci akce Příprava výstavy a katalogu ŽENSKÉ-Umění devadesátých let.

Na účet 671 byly také zaúčtovány prostředky GAČR ve výši 790.000 Kč, dotace ze státního fondu kultury ve výši 95.000 Kč na projekt Někdy v sukni a příspěvek Filharmonie Brno na Brněnskou muzejní noc ve výši 15.000 Kč.

Z darů byly použity prostředky ve výši 2.000 Kč od pana Součka na opravu sochy u vstupu do Místodržitelského paláce a 25.870 Kč od firmy RONAS a.s. Lednické Rovné na podporu projektu Digitalizace vzorových knih a katalogů J Schreiber a Neffen z let 1892-1945.

Na účtu 649 byly mimo výnosů z reklamy ve výši 730.474,32 Kč zaúčtovány prostředky od firmy Dilia za vyúčtování kolektivní správy ve výši 66.391,92 Kč, za věcné břemeno od firmy EON 10.000,- Kč, účastnické poplatky na konferenci ve výši 17.101 Kč další drobné výnosy. Na tomto účtu bylo také zaúčtováno vrácené odstupné paní Mgr. Zory Wörgötter z roku 2010, kdy dostala výpověď z pracovního poměru, ale po odvolání a soudním rozhodnutí nastoupila znovu do zaměstnání a musela jí být od roku 2010 doplacena mzda. Odstupné ve výši 48.637 bylo zaměstnankyni vráceno a zaúčtováno do ostatních výnosů.

Na tomto účtu byl také proúčtován odpis zmařených investic ve výši 481.475 Kč a to na základě závěru škodní komise a rozhodnutí ředitele Moravské galerie v Brně ze dne 10.12.2013. Podrobný rozpis jednotlivých položek je uveden v doplňujících údajích na str. 7.

Limit mzdových prostředků byl dodržen, k překročení celkových osobních nákladů o 52.875 Kč došlo z důvodu vyššího vyplacení náhrad mzdy při dočasné pracovní neschopnosti (rozpočet 90.000-skutečnost 117.713 Kč) a také vlivem toho, že schválený rozpočet sociálního a zdravotního pojištění a účelových dotací je uváděn v tis. Kč, odvody jsou účtovány v korunách.

Celkové čerpání věcných nákladů odpovídalo schválenému rozpočtu, pouze u některých nákladových položek došlo k mírnému překročení rozpočtu.

U nákladů na prodané zboží bylo překročení způsobeno tím, že galerie již od roku 2012 organizuje prodejní akce s výraznými slevami publikací, čímž do nákladů vstupují vyšší výrobní náklady proti nižší prodejní ceně. K tomuto kroku musela galerie přistoupit z důvodu finančně neúnosné výše skladových zásob publikací a katalogů.

Také úroveň účtu 507 aktivace oběžného majetku nedosáhla výše schváleného rozpočtu a to o 334 tis. Kč. Z důvodu hledání úspor galerie řešila vydávání publikací ve spolupráci s vydavatelskými firmami a také výběrová řízení na dodavatele tisku přinesla výrazné úspory. V roce 2013 byly v rámci vlastní produkce vydány tyto publikace:

Odstup a jsi blíž	85.930 Kč
Daniél Balabán	183.804 Kč
Jasanský Polák	196.165 Kč
P.Sceránková -Souhvězdí	47.685 Kč
J.Funke-Mezi konstrukcí a emocí	132.185 Kč
Vostřebalová Fišerová	166.231 Kč.

V rámci ostatních služeb účtu 518 byla překročena položka ostatní externí služby o 465 tis. Kč. Při sestavování rozpočtu není prostor pro reálné nastavení výše

potřebných výdajů a i tak je skutečnost roku 2013 o 527 tis. Kč nižší proti roku 2012 a o 1,5 mil. Kč nižší proti roku 2011. Náklady zahrnuté v této položce představují širokou škálu drobných i větších nákladů a to například dopravu, monitoring médií, ubytování, školení, odvoz odpadu, kopírování, skenování, fotopráce, laminování, CCS poplatky, domény apod. Překročení odpisů dlouhodobého majetku o 323 tis. Kč bylo způsobeno podhodnoceným plánem odpisů, ale také zaúčtováním zůstatkové ceny vyřazeného majetku ve výši 82.547 Kč.

5. Využití dotací na provozní výdaje v rámci programů EU a ČR

Moravská galerie v Brně neměla v roce 2013 žádnou z dotací na úhradu provozních výdajů v rámci programů financovaných ze společných programů Evropské unie a České republiky (IOP).

6. Rozbor zaměstnanosti a čerpání mzdových prostředků

Pro rok 2013 byl galerii stanoven závazný ukazatel přepočteného stavu zaměstnanců ve výši 155. Skutečný přepočtený stav pracovníků k 31.12.2013 byl 150. Od roku 2010, kdy došlo k celostátnímu razantnímu snížení mzdových prostředků ve veřejné správě, musela galerie přistoupit k přeskupení a redukci některých pracovních pozic. Za uvolněné pracovníky museli převzít jejich náplň práce jiní zaměstnanci jako např. v galerijní knihovně, na ekonomickém a provozním oddělení, u stavby výstav a u pracovníků ostrahy. V roce 2013 nebyly obsazeny pozice projektového manažera a ekonoma, pozice vedoucích sbírkového odboru a odboru ekonomiky a provozu byly obsazeny vedoucími odpovídajících oddělení, takže došlo ke spojení dvou funkcí do jedné pozice.

Rozpis čerpání mzdových nákladů v Kč:

	mzdové náklady celkem	z toho platy	OON
limit mzdových prostředků	28.738.000	28.301.000	437.000
rozpočet náhrad za nemoc	90.000	90.000	0
úprava schváleného rozpočtu	754.000	754.000	0
úcelové dotace	2.305.000	1.925.000	380.000
upravený rozpočet celkem	31.887.000	31.070.000	817.000
prostředky grantů	1.233.861	1.128.536	105.325
zdroje celkem	33.120.861	32.198.536	922.325
zdroje bez náhrad za nemoc	33.030.861	32.108.536	922.325
skutečnost roku 2013	33.148.574	32.226.249	922.325
odpočet náhrad za nemoc	- 117.713	- 117.713	
skutečnost po odpočtu	33.030.861	32.108.536	922.325

7. Prostředky na výzkum a vývoj ze SR od jiných poskytovatelů

- V roce 2013 obdržela galerie prostředky ve výši 518.000 Kč z dotace Grantové agentury ČR na řešení projektu s názvem Vědecký katalog obrazárny v rájci nad Svitavou a sběratelství rodu ze Salm-Reifferscheidtu v 18.-20.století, jehož řešitelem je Mgr. Petr Tomášek, kurátor Moravské galerie v Brně. Jedná se o tříletý projekt, který byl zahájen v roce 2012 a bude ukončen v roce 2014. Tyto prostředky byly plně využity a řádně vyúčtovány.
- Druhým projektem Grantové agentury ČR je Italská kresba vrcholného a pozdního baroku z veřejných sbírek České republiky (1630-1800), jejímž řešitelem je Mgr. Zdeněk Kazlepka Ph.D. Projekt je tříletý se zahájením v roce 2013 a ukončením v roce 2015. Na řešení tohoto projektu obdržela galerie v roce 2013 částku 272.000 Kč. Tyto prostředky byly k danému účelu plně využity a vyúčtovány.

8. Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory

Moravská galerie v Brně nebyla v roce 2013 v oblasti výzkumu a vývoje spoluřešitelem žádného projektu, financovaného od příjemců účelové podpory.

9. Zhodnocení prostředků přijatých z rozpočtů ÚSC

Významným přínosem pro činnosti galerie jsou dotace, které může získat z rozpočtů územně samosprávných celků. V roce 2013 tak obdržela galerie celkem 155.000 Kč dle jednotlivých poskytovatelů:

- Magistrát města Brna poskytl galerii dvě dotace v celkové výši 110.000 Kč, z toho na uskutečnění projektu Brněnská muzejní noc 70.000 Kč a na realizaci výstavy Jaromír Funke-Mezi konstrukcí a emocí 40.000 Kč
- Krajský úřad Jihomoravského kraje přispěl částkou 45.000 Kč na přípravu výstavy a katalogu Ženské-umění devadesátých let.

Všechny dotace z rozpočtů ÚSC byly plně využity na realizaci daných projektů.

10. Informace o čerpání prostředků přijatých ze státních fondů

V roce 2013 obdržela galerie ze Státního fondu kultury účelovou dotaci ve výši 95.000 Kč na projekt číslo 539-Někdy v sukni. Umění 90. let. Tyto prostředky byly ve sledovaném roce plně vyčerpány na daný projekt.

11. Použití finanční darů

Z darů byly použity prostředky ve výši 2.000 Kč od pana Součka na opravu sochy u vstupu do Místodržitelského paláce a 25.870 Kč od firmy RONA a.s. Lednické Rovné na podporu projektu Digitalizace vzorových knih a katalogů J Schreiber a Neffen z let 1892-1945.

12. Zhodnocení přijatých prostředků ze zahraničí

V roce 2013 obdržela galerie zálohové prostředky ve výši 910.762,42 Kč na řešení projektu „Spuren“-Architektur-und Museumsroute AT-CZ s názvem Po stopách moderny, financovaného z operačního programu Cíl Evropská územní spolupráce Rakousko-Česká republika. Moravská galerie v Brně je v tomto projektu partnerem hlavním účastníkem, kterým je Muzeum užitého umění MAK ve Vídni. Projekt byl zahájen v roce 2011 a byl v roce 2013 ukončen. Následně bude provedeno vyhodnocení celého projektu a doplacen zůstatek uznaných nákladů.

Druhým projektem, financovaným z prostředků ze zahraničí, je projekt Digitalizace vzorových knih a katalogů firmy J. Schreber a Neffen z let (1874) 1892-1945 Tento projekt je součástí jednorocního grantu International Visegrad Fund, jejímž řešitelem je Mgr. Markéta Vejrostová, kurátorka užitého umění a vedoucí odboru sbírek Moravské galerie v Brně.

Posledním projektem, financovaným ze zahraničních prostředků, je projekt partnerství Grundtvig v rámci Programu celoživotního učení se zaměřením na seniorské kategorie. Projekt byl zahájen 1.8.2012 a ukončen bude 31.7.2014. V roce 2012 obdržela galerie 80 % z celkových 24.000 eur, které činilo 471.360 Kč. Prostředky byly uloženy na rezervním fondu a byly postupně čerpány, z toho v roce 2013 ve výši 84.553,03 Kč.

13. Vyčíslení a zhodnocení ostatních přijatých příspěvků

V roce 2013 obdržela galerie příspěvek ve výši 15.000 Kč od Filharmonie Brno, jako spoluúčast na projektu Brněnská muzejní noc.

14. Výdaje na zahraniční pracovní cesty

Celkové náklady na zahraniční služební cesty tvořily 723.586,18 Kč. Bylo uskutečněno celkem 90 pracovních cest, z toho největší podíl (24 zahraničních cest v celkové částce 197.125 Kč) tvořily pracovní a studijní cesty v rámci řešení projektů vědy a výzkumu a NAKI. V této souvislosti se jednalo o 7 cest do Rakouska, 7 na Slovensko, 5 do Německa, 2 do Itálie a po jedné do Polska, Chorvatska a Maďarska.

Další zahraniční cesty byly realizovány v rámci grantů a to u projektů Grantové agentury ČR 4 cesty do Rakouska, 4 do Německa a 1 do Anglie. U projektu Grundtvig, kde je návštěva zahraničních kulturních institucí hlavní náplní činnosti, bylo uskutečněno 23 zahraničních cest, z toho 12 účastníků akce v Německu, 7 v Anglii a 4 v Bulharsku. Řešitelka projektu Visegrad uskutečnila 3 pracovní cesty na Slovensko.

Ostatní zahraniční služební cesty (31 cest v celkové částce 319.730 Kč) souvisely s celkovou činností galerie a výstavními projekty. 14 pracovních cest bylo uskutečněno do Rakouska, 10 na Slovensko, dvě do Anglie a po jedné do Německa, Švédska, Polska, Itálie a Chorvatska.

V roce 2013 se čtyři pracovníci Moravské galerie v Brně zúčastnili mezinárodních konferencí a to:

- Mgr. Tomášek Petr, kurátor sbírky starého umění, se ve dnech 22.-25.10.2013 zúčastnil konference mezinárodní sítě muzeí TRANSLOCAL, která se konala v Muzeu suvremenej umjetnosti v Chorvatském Zagrebu. Též konference se zúčastnil také Mgr. Petr Ingerle, kurátor sbírky současného umění, kde jednal se zástupci platformy Translocal o možnostech společných projektů. Celkové náklady obou účastníků konference činily 15.554 Kč.
- Ve dnech 27.10. až 31.10.2013 se zúčastnila Mgr. Markéta Vejrostová, kurátorka sbírky užitého umění, mezinárodní konference sklářské sekce ICOM v Bratislavě. Celkové náklady činily 4.213 Kč, z toho 50% uhradil Český výbor ICO.
- Dne 12.11.2013 se PhDr. Kateřina Tlachová zúčastnila symposia, pořádaného Organizací Iconic Houses Network, jejímž je MG členem prostřednictvím rodného domu Josefa Hoffmanna. Symposium probíhalo ve Victoria and Albert Museum. Následně se dr. Tlachová zúčastnila ve dnech 13-15.10.2013 výroční konference MUSCON v Bruselu, kterou pořádalo Vitra Design Museum s místními muzei. Na konferenci také prezentovala výstavu Voliéra No 1. Náklady na obě akce činily 21.313 Kč.

Účast pracovníků galerie na mezinárodních konferencích přispívá k získávání nových poznatků a informací z oblasti muzejnictví a galerijní práce, samozřejmě je pak navazování kontaktů a diskuse o možnostech spolupráce s kolegy z evropských i mimoevropských zemí.

15. Výsledky vnitřních a vnějších kontrol zaměřených na hospodaření s prostředky státního rozpočtu

Oblast vnitřních kontrol – interní audity

Vnitřní kontroly probíhaly v oblasti provádění interních auditů. V roce 2013 byly provedeny celkem 4 interní audity, Byl proveden audit systému, finanční audit, audit výkonu a jeden kombinovaný audit systému a výkonu. Vždy je prověřována účinnost nastaveného vnitřního kontrolního systému a systému řídicí kontroly, schopnost systému včas reagovat na změny ekonomické, právní a provozní, prověřuje se hledisko hospodárnosti, efektivity a účelnosti při vynakládání rozpočtových prostředků na uskutečňování plánovaných úkolů Moravské galerie.

01/2013 - Audit vnitřního systému a systému řídicí finanční kontroly, kde byly nalezeny shledány nedostatky v řídicí kontrole - porušení ustanovení § 26, odst. 2 zákona 320/2001 – sloučení funkcí příkazce operace a správce rozpočtu. Byly ojediněle nalezeny doklady předběžné a následné řídicí kontroly bez podpisu příkazce operace nebo správce rozpočtu. Detailním prověřením bylo však zjištěno, že se jedná o

administrativní pochybení, nikoliv věcné a bez pravděpodobnosti výskytu rizika.. Nebyla novelizována příloha č. 1 Směrnice k vnitřnímu kontrolnímu systému a systému řídicí kontroly o nové pověřené pracovníky. Ostatně všechny nedostatky tohoto auditu byly po věcném prověření shledány jako administrativní, tedy ve smyslu hospodárného, efektivní a účelného využívání rozpočtových prostředků jako bezrizikové. Byla provedena okamžitá náprava. Opatření: Směrnice vnitřního kontrolního systému a systému řídicí kontroly byla novelizována vč. všech příloh.

02/2013 – Audit platných servisních a pozáručních smluv – finančních audit – rozebral stávající situace vč. komplexního přehledu vynakládaných finančních prostředků v oblasti mandatorních výdajů Moravské galerie v Brně a výsledkem auditu byla navržena doporučení, jež by měla za následek hledanou úsporu rozpočtových prostředků této výdajové oblasti. Realizace doporučení z tohoto auditu jsou plně v kompetenci managementu Moravské galerie.

03/2013 – Audit dodržování platných směrnic a nařízení k zajištění bezpečnosti a ochrany zdraví pracovníků všech restaurátorských pracovišť v Moravské galerii v Brně , pohyb dalších osob a uměleckých děl v restaurátorských dílnách – audit výkonu. Nebyla shledána žádná zásadní pochybení.

04/2013 – Audit vnitřního kontrolního systému a systému řídicí kontroly při realizacích interních a externích restaurátorských prací – audit systému a výkonu. Byl proveden komplexní audit při realizaci takto zaměřených úkolů a nedostatky a pochybení shledány nebyly. Z auditu vyvstalo jedno doporučení, a to, aby byla završena agenda zrestaurovaných sbírek do digitální evidence DEMUS. Úkol byl směřován na kurátory jednotlivých sbírek.

Oblast vnějších kontrol

V roce 2013 byly v Moravské galerii v Brně provedeny následující kontroly:

1. Pokračovala kontrola na místě Řídicím orgánem na projektu „Spuren“ - Architektur und Museumsroute AT-CZ. Kontrola byla nastavena na období od 11. 4. 2011 do 31.2. 2013 , zaměřená na kontrolu výstupů projektu - příprava stálé expozice Josefa Hoffmanna v Brtnici, příprava kulturní stesky a marketingové materiály, dodržování publicity – bez zjištěných závažných problémů
2. Kontrola protokolů o skartačním a mimo skartačním řízení uskutečněná pracovníkem Moravského zemského archivu v Brně 8. 1. 2013 - bez zjištění problémů
3. Kontrola BOZP ze dne 20. 1.02013, uskutečněná svazovou inspektorkou organizace Odborového svazu pracovníků kultury a ochrany přírody - bez zásadnějších námitek.

16. Bezúplatný převod majetku

V roce 2013 nebyly provedeny žádné bezúplatné převody majetku ani finančních aktiv.

17. Přehled zálohových plateb na dodávky a práce

V hodnoceném období byly vyplaceny následující zálohové platby na dodávky služeb a prací, které budou realizovány v následujícím roce. Jedná se o dodávky záúčtované na účtě:

- 314 – 107.550 Kč záloha na dodávky plynu od firmy Pragoplyn
- 393.960 Kč záloha na dodávku elektrické energie firmy Ampermarket a.s.
- 152.000 Kč zálohy na dodávky elektrické energie firmy Lumius Praha
- 407.200 Kč záloha na dodávku tepla a páry firmy Teplárny a.s. Brno
- 1.768,04 Kč webhosting 2014 od firmy Onesolution sro

- 381 – 27.805,30 Kč pojištění fotoaparátu do roku 2020-Norské fondy
- Kč Kooperativa pojištění majetku 1. čtvrtletí 2014
- 193.600 Kč MF Dnes, smlouva o vzájemné spolupráci na rok 2014
- 1.108 Kč doména Brtnice a Jurkovičova vila 2014
- 350.000 Kč notářská úschova prostř. na dokončení očištění fresky MP
- 18.131 Kč pronájem pozemku 2014 – Město Brno
- 8.337 Kč inzerce 2014
- 153.759,07 Kč předplatné periodik a odborných časopisů

V závěru roku 2013 byl galerii navýšen příspěvek na provozní náklady ve výši 734 tis. Kč, z toho 350 tis. Kč bylo určeno na průzkumné a zajišťovací práce, spočívající v odkrytí historické nástropní malby v prostorách kavárny v objektu Místodržitelském paláci. Zahájení prací předcházely schvalovací procesy institucí památkového charakteru, takže konkrétní práce byly zahájeny v závěru rok 2013 s jejich dokončením na začátku roku 2014. Proto byly prostředky, určené na úhradu těchto prací, složeny do advokátní úschovy u JUDr. Jiřího Juříčka, advokáta Společné advokátní kanceláře v Brně na základě smlouvy o úschově, podle které budou prostředky ihned po dokončení díla a vystavení faktury vyplaceny zhotoviteli díla.

