

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 26.06. a 27.06. 2013

**Informácia o prijatých opatreniach na odstránenie nedostatkov
zistených finančnou kontrolou v mestskej rozpočtovej organizácii
Základnej umeleckej škole Istrijská 22, Bratislava
(Informačný materiál)**

Predkladateľ:

Mgr. Rastislav Gajarský, v.r..
riaditeľ magistrátu

Materiál obsahuje:

1. Dôvodovú správu
2. Opatrenia

Zodpovedný:

Mgr. Vladimír Dianiška, v.r.
riaditeľ ZUŠ Istrijská 22, Bratislava

Spracovateľ:

Mgr. Vladimír Dianiška, v.r.
riaditeľ ZUŠ Istrijská 22, Bratislava

Jún 2013

Dôvodová správa

Na základe plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2013, schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy (ďalej len „zastupiteľstvo“) č. 925/2013 zo dňa 13.12.2012 a poverenia na výkon kontroly č. 4/2013 zo dňa 25.03.2013 vykonali zamestnanci útvaru mestského kontrolóra v čase od 28.03.2013 do 23.05.2013 kontrolu plnenia dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola v Základnej umeleckej škole, Istrijská č.22, Bratislava (ZUŠ).

V súlade s uznesením zastupiteľstva č. 691/2009 zo dňa 26.05.2005, ktoré ukladá riaditeľom organizácií informovať zastupiteľstvo o opatreniach prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou, predkladáme informáciu o prijatých opatreniach a ich plnení.

V zápisnici o prerokovaní správy z vykonanej kontroly zo dňa 28.05.2013 bolo riaditeľovi ZUŠ, Istrijská 22 uložené:

1. Prijat' opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a predložiť ich mestskému kontrolórovi v termíne do 29.05.2013.
2. Správu o plnení prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a o odstránení príčin ich vzniku predložiť mestskému kontrolórovi v termíne do 31.10.2013.
3. V súlade s § 8 písm. d) a § 14 ods. 2 písm. h) zákona č. 502/2001 Z. z. v znení neskorších predpisov určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu (napr. zákonník práce) a uvedené oznámiť kontrolnému orgánu v termíne do 30.06.2013.

Všetky uložené úlohy riaditeľ ZUŠ, Istrijská 22, Bratislava splnil.

Prijaté opatrenia a vyhodnotenie ich plnenia

Riaditeľ ZUŠ Istrijská 22, Bratislava prijal v stanovenom termíne nasledovné opatrenia k zisteniam kontroly:

1) Dodržiavať zákon č. 431/2002 Z.z. §6 ods. 1a 2 a § 10 o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Termín: ihneď, úloha trvalá

Zodpovedný: účtovník

Vyhodnotenie plnenia:

Účtovníčka ZUŠ dodržiava zákon 431/2002 Z.z. v § 6 ods. 1 a 2 a § 10 o účtovníctve a dokladuje k faktúram popisy vykonaných prác .

2) Zabezpečiť dôsledný výkon predbežnej finančnej kontroly na všetkých účtovných dokladoch (faktúry, objednávky, platové dekréty) tak, aby finančná operácia nebola zrealizovaná bez predchádzajúceho overenia

Termín: ihneď, úloha trvalá

Zodpovedný: poverený výkonom predbežnej kontroly

Vyhodnotenie plnenia:

Pracovník poverený výkonom predbežnej kontroly dôsledne dodržiava výkon predbežnej finančnej kontroly na všetkých účtovných dokladoch.

3) Zabezpečiť dôslednejšie a prehľadnejšie evidovanie dochádzky zamestnancov

Termín: ihneď, úloha trvalá

Zodpovední: príslušní vedúci zamestnanci

Vyhodnotenie plnenia:

Vedúci zamestnanci dôsledne dbajú na prehľadnosť a čitateľnosť dochádzkových kníh.

4) Zabezpečiť dôsledné dodržiavanie ustanovení Zákonníka práce v prípade vyúčtovaní cestovných náhrad

Termín: ihneď, úloha trvalá

Zodpovedný: pokladník

Pokladníčka dodržiava ustanovenia Zákonníka práce pri vyúčtovaní cestovných náhrad.