



Pre zasadnutie

Mestského zastupiteľstva

v Rožňave dňa 27.4.2017

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa z kontroly splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou v roku 2016 v Spojenej škole J. A. Komenského 5 Rožňava

| | |
|--|---|
| Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava | <u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie Správu z kontroly splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou v roku 2016 v Spojenej škole J. A. Komenského 5 Rožňava |
| Prerokované : | |
| Správu vypracovali: JUDr. Katarína Balážová Ing. Dana Majorčíková | |
| Materiál obsahuje: Dôvodovú správu | |

Dôvodová správa

V zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2017 bola vykonaná kontrola splnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou v roku 2016 v Spojenej škole J. A. Komenského 5 Rožňava.

Kontrolné zistenia z roku 2016:

1. Porušenie zákona o cestovných náhradách č. 283/2002 Z.z. v z.n.p. – vyplatenie cestovných náhrad na základe nesprávne a neúplne vyplnených dokladov. Škoda mala byť prerokovaná v škodovej komisii a mala byť vyodená osobná zodpovednosť voči zodpovednému zamestnancovi.
Plnenie: Škodová komisia prejedнала vzniknutú škodu a rozhodla, že povinné osoby museli neoprávnene vyplatené cestovné náhrady vrátiť do pokladne. Tieto prostriedky aj boli do pokladne vrátené.
2. Nedodržanie denného pokladničného limitu.
Plnenie: Stanovený pokladničný limit bol upravený a zapísaný do pokladničnej knihy.
3. Porušenie zákona č. 25/2006 Zz. O verejnom obstarávaní v z.n.p. nesprávnym postupom VO.
Plnenie: Po kontrole bola zmluva so spoločnosťou ALEX s.r.o. ukončená.
4. Pri nákupe čistiacich potrieb neboli na faktúrach kontrolované jednotkové ceny, ktoré boli vysúťážené v rámci verejného obstarávania.
Plnenie: Zodpovední zamestnanci boli upozornení na vykonávanie dôslednej kontroly faktúr.
5. Porušenie zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám – nezverejňovanie zmlúv na webovom sídle kontrolovaného subjektu.
Plnenie: Zmluva bola zverejnená na internetovej stránke školy.
6. Porušenie zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite č. 502/2001 Z.z. – nedôsledné vykonávanie predbežnej finančnej kontroly.
Plnenie: Zodpovedná zamestnankyňa po upozornení vykonala predbežnú finančnú kontrolu na všetkých zmluvách.
7. Upozornenie na neaktuálnu smernicu o finančnej kontrole.
Plnenie: Nová smernica o finančnej kontrole bola vypracovaná.
8. V osobných spisoch zamestnancov školskej jedálne sa nenachádzali dohody o hmotnej zodpovednosti.
Plnenie: Po kontrole bola vypracovaná spoločná dohoda o hmotnej zodpovednosti podľa aktuálneho stavu zverených hodnôt.

Záver kontroly:

Všetky zistené nedostatky zistené finančnou kontrolou v roku 2016 boli odstránené.