

Základná škola, Ul. 8. mája 640/39, 089 01 Svidník

Materiál na 14. zasadnutie Mestského zastupiteľstva vo Svidníku

**Informatívna správa o splnení opatrení na odstránenie zistených nedostatkov
a odstránení príčin ich vzniku, o určení zamestnancov zodpovedných za tieto
nedostatky a o uplatnení opatrení voči nim podľa osobitného predpisu**

Predkladá:

Mgr. Miroslav Bačišin, riaditeľ

Návrh na uznesenie:

vo vnútri materiálu

Spracoval:

Mgr. Miroslav Bačišin, riaditeľ

Stanovisko MsR zo dňa 23. augusta 2012:

MsR tento materiál odporúča MsZ prerokovať a zobrať na vedomie.

Stanovisko Komisie pre vzdelávanie, kultúru, športu a mládež zo dňa 30. augusta 2012:

Svidník, 14. august 2012

NÁVRH NA UZNESENIE

Mestské zastupiteľstvo vo Svidníku v zmysle Zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

berie na vedomie

informatívnu správu o splnení opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a odstránení príčin ich vzniku, o určení zamestnancov zodpovedných za tieto nedostatky a o uplatnení opatrení voči nim podľa osobitného predpisu

DÔVODOVÁ SPRÁVA

1. Zhodnotenie doterajšieho stavu.

Pri kontrole na ZŠ, ktorá bola vykonaná od 30. novembra 2011 do 30. marca 2012 boli zistené nedostatky, ktoré sú obsiahnuté v Správe o výsledku následnej finančnej kontroly, s ktorými boli oboznámení zamestnanci, ktorí prichádzajú do styku s finančnými operáciami.

Škola prijala opatrenia na odstránenie uvedených nedostatkov. Pre evidenciu príjmov a výdavkov na prevádzkovanie školského bazéna zriadi do 1. októbra 2012 osobitný bankový účet. Aj naďalej budeme sledovať spotrebu elektrickej energie na bazéne a v prípade vysokej spotreby regulovať zapínanie sáun. Budeme sledovať návštevnosť bazénu a podľa toho upravovať otváracie hodiny.

V oblasti vlastných príjmov ZŠ za prenájmy a ďalšie príjmy bude škola pravidelne mesačne odvádzať zriaďovateľovi s príslušným rozpisom.

2. Rozbor príčin nedostatkov.

Uvedené nedostatky vznikli nepozornosťou a rutinnou prácou zamestnancov, ktorí prichádzajú do styku s finančnými operáciami, pri dodržiavaní postupov, pri obstarávaní tovarov, t.j. objednávok boli v niektorých prípadoch urobené telefonické objednávky, alebo elektronické, t.j. emailom, ktoré boli zaznamenané v krycom liste, z toho dôvodu nebola doložená písomná objednávka. Ďalším nedostatkom bola aj slabšia komunikácia medzi zúčastnenými stranami.

Príčinou nedostatkov pri kontrole nebolo dodržané ustanovenie § 9, ods. 1, zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole v z.n.p., podľa ktorého sa predbežnou finančnou operáciou overuje súlad pripravovanej finančnej operácie so schváleným rozpočtom orgánu verejnej správy s osobitnými predpismi alebo s internými aktmi riadenia o hospodárení, účinnosť a účelnosť použitia verejných prostriedkov, s verejnými prostriedkami, so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť.

3. Odôvodnenie navrhovaných opatrení.

Na základe výsledkov kontroly sme prijali nasledovné opatrenia:

- Pri objednávkach tovar a služieb budeme postupovať podľa internej smernice pre vedenie účtovníctva a obehu účtovných dokladov a dodržiavanie ustanovení § 9, odst. 1 zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole v z.n.p.
- Pri uzatváraní nájomných zmlúv sa budú dodržiavať platné zásady hospodárenia a nakladania s majetkom mesta.
- Pri menej viditeľnom bločku z registračnej pokladnice, zabezpečíme prekopírovanie resp. požiadanie od dodávateľa o kópiu dokladu.
- Pri úhradách dodávateľských faktúr (VHČ) bude škola prísne postupovať podľa ustanovenia § 9, odst. a, zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole.
- Riaditeľ školy zabezpečí pravidelne mesačné sledovanie a vyhodnocovanie čerpania rozpočtu na prenesených a originálnych kompetenciách. Pri nedostatku finančných prostriedkov bude včas o tejto situácii písomne informovať zriaďovateľa – mesto Svidník.
- Základná škola vyhotoví novú Smernicu o finančnej kontrole v súlade s platnými zmenami zákona NR SR č. 502/2011 Z.z. o finančnej kontrole v z.n.p.
- Pri záväzkoch ZŠ voči dodávateľom, ktoré nemôže uhradiť budú spracované a dohodnuté splátkové kalendáre.

Osoby, ktoré sa podieľajú na finančných operáciách boli informované s výsledkami kontroly. Boli ústne napomenutí a za uvedené nedostatky zistené kontrolou im bude v mesiaci september znížená mzda, a to takto: ekonómka školy: 50,00 EUR, referentka školy: 20, 00 EUR, vedúca školskej jedálne: 20,00 EUR.

Za plnenie uvedených opatrení sú zodpovední: riaditeľ školy, ekonómka školy, referentka školy a vedúca školskej jedálne. Termíny sú ihneď a stále .