

Základná škola Považská 12, 040 11 Košice

Útvar hlavného kontrolóra

Trieda SNP 48/A

040 11 Košice

Košice 21.12.2011

Č.j.: 309/2011

Vec: Opatrenia na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou.

Na základe poverenia hlavného kontrolóra mesta na vykonanie kontroly č. 25 zo dňa 28.11.2011, vykonali pracovníci ÚHK finančnú kontrolu nakladania s majetkom a vybraných položiek príjmov a výdavkov na ZŠ Považská 12, Košice za obdobie roka 2010.

Dňa 14.12.2011 bol kontrolovaný subjekt oboznámený so správou a boli mu uložená povinnosť do 23.12.2011 prijať opatrenie na nápravu zistených nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a predložiť ich kontrolnému orgánu.

Zistené nedostatky:

1. príjmy z prenajatých budov a priestorov (str.3)

Všetky zmluvy boli kontrolované a odsúhlasené oddelením školstva MMK.

Opatrenia:

1) k zmluve s MČ, ktorá ešte trvá, vypracovať dodatok podľa aktualizovaných pravidiel prenájmania

termín: 15.1.2012

zodpovedný: riaditeľ školy

2) znovu požiadať zriaďovateľa o vypracovanie zmluvy o zverení majetku do správy v súlade s uznesením č. 285 zo dňa 25.10.2007.

termín: 29.12.2011

zodpovedný: riaditeľ školy

2. výdavky za právne služby (str.5)

Právne služby boli vykonávané v súlade so zmluvou. Boli využité pri zastupovaní subjektu na súde, ako aj pri príprave školskej legislatívy. Zmluva bola vypovedaná 30.4.2011, preto k uvedeným zisteniam kontrolovaný subjekt neprijíma žiadne opatrenie.

3. faktúra od dodávateľa (str.5)

Finančné prostriedky na uvedenú opravu boli pridelené zriaďovateľom na základe akceptačného listu. Súpis vykonaných prác a kópia stavebného denníka bola uložená u zriaďovateľa.

Opatrenia:

3) k uvedenej faktúre priložiť kópie chýbajúcich dokumentov

termín: 23.12.2011

zodpovedný: riaditeľ školy

4) pri úhradách faktúr v nasledujúcom období dôsledne sledovať komplexnosť priložených dokumentov

termín: stály

zodpovedný: riaditeľ školy

4. faktúra od dodávateľa P.K. (str.6)

Opatrenia:

Doplniť chýbajúce podklady (súpis prác a popis použitého materiálu)

termín: 30.12.2011

zodpovedný: riaditeľ školy

5. faktúra od dodávateľa SSŠ. (str.6)

V dôsledku zrušenia uvedenej organizácie požadované podklady nie je možné doplniť.

Opatrenia:

Faktúry za vykonané práce uhrádzať iba v prípade úplnosti dokladov.

termín: stály

zodpovední: oprávnené osoby za vecnú, cenovú a číselnú správnosť, riaditeľ školy

6. pokladne (str.6,7)

Opatrenia:

1) inventarizáciu peňažných prostriedkov v hotovosti zaznamenávať v pokladničnej knihe v zmysle §29 ods.3 o účtovníctve

termín: stály

zodpovední: zamestnanci vedúci pokladňu

2) v pokladni ZŠ viesť aj denné zostatky

termín: stály

zodpovedný: zamestnanec vedúci pokladňu ZŠ

3) stanoviť denný limit pokladne ŠJ

termín: 14.12.2011

zodpovedný: riaditeľ školy

4) dôsledne kontrolovať príjmové a výdavkové doklady

termín: stály

zodpovední: zamestnanci vedúci pokladňu

S pozdravom



RNDr. Ľuboš Hvozdovič
riaditeľ školy

Základná škola
Považská ul. č. 12
040 11 KOŠICE, tel.: 6432590
IČO: 35542861