

PRÍLOHA č. 4/1

Mesto Košice
Útvar hlavného kontrolóra
Mesta Košice
Trieda SNP 48/A
040 11 Košice

Košice 06.07.2015

Vec :

Prijaté opatrenia z výsledku následnej finančnej kontroly

Základná škola Hroncova 23, Košice 040 01 prijala následné opatrenia v súvislosti s následnou finančnou kontrolou nášho subjektu v termíne od 18.05.2015 – do 16.06.2015 :

1. Dodrží správne číslovanie nájomných zmlúv, dodatkov k zmlúvam a ich včasné zverejňovanie na webovom sídle školy.

Zodpovední : riaditeľka školy
hospodárka školy

2. Zmluvu o nájme dá opätovne prehodnotiť na právne oddelenie MMK oddelenie školstva, nakoľko ústne nám bolo povedané, že pri investícií (18 000,00 €) sa nájom neupravuje podľa zmenených pravidiel prenajímania.

Zodpovední : riaditeľka školy
hospodárka školy

3. Zmení sa účtovanie povinného prídeltu do SF podľa platnej legislatívy o postupoch účtovania sociálneho fondu.

Zodpovední : riaditeľka školy
účtovníčka školy

4. Analytika účtov bola vedená z dôvodu lepšieho odlíšenia dotácií a príjmov.

Zodpovední : riaditeľka školy
účtovníčka školy

5. Základná škola a školská jedáleň doplní delenie (odlišovanie) dokladov – faktúr, objednávok a podobne lomítkom / ZŠ alebo ŠJ.

Zodpovední : riaditeľka školy
hospodárka školy
vedúca školskej jedálne

6. Účtovanie komunálneho odpadu sa dňom 01.01.2015 zmenilo podľa novej ekonomickej klasifikácie, ktorú od roku 2015 dodržiavame.

Zodpovední : riaditeľka školy
účtovníčka školy

Základná škola Hroncova 23, Košice 040 01

7. Číslovanie dokladov v pokladni P – príjmové, V – výdavkové bude dodržiavané podľa vypracovanej smernice o vedení pokladne.

Zodpovední : riaditeľka školy
hospodárka školy

8. Škola zmenila maximálny denný pokladničný limit pokladne, aby sa v budúcnosti predišlo nedodržaniu denného pokladničného limitu

Zodpovední : riaditeľka školy
hospodárka školy

9. Od 1.1.2015 sa účtovanie stravného a ostatných pohľadávok robí iným spôsobom.

Zodpovední : riaditeľka školy
účtovníčka školy

10. Do dokladovej inventarizácie záväzkov bude doložený doklad o zmene záväzkov k 31.12.2014 a to z dôvodu došlého súpisu faktúr z TEHa za 12/2014 vo výške 7.534,43 Eur, ktorý bol zaúčtovaný ešte do záväzkov za obdobie 12/2014.

Zodpovední : riaditeľka školy
hospodárka školy

11. Účtovanie školskej jedálne po spoločnom ujednotení a spoluprácou so SŠ sa od 01.01.2015 vykonáva mesačne a narastajúcim spôsobom (za účelom prehľadnosti obrátov na účtoch 2218, 2118, 3158 a podobne).

Zodpovední : riaditeľka školy
účtovníčka školy

12. Vedúca školskej jedálne bude v skladových kartách zásob v ŠJ uvádzať číslo skladu, mernú jednotku a jednotkovú cenu. Taktiež na účtovných dokladoch (faktúrach, objednávkach) bude s okamžitou platnosťou uvádzať čísla účtovných dokladov, aby bolo možné priradiť tovar na skladovej karte k objednávke a faktúre.

Zodpovední : riaditeľka školy
vedúca školskej jedálne

Chcem podotknúť, že všetky vytknuté nedostatky boli v priebehu kontroly odstránené .

Mgr. Dziaková Klára
riaditeľka školy

Mesto Košice
Útvar hlavného kontrolóra
Mesta Košice
Trieda SNP 48/A
040 11 Košice

Košice 06.07.2015

Vec :

Prijaté opatrenia k zápisnici o prerokovaní správy o výsledku následnej finančnej kontroly

Riaditeľka Základnej školy Hroncova 23, Košice 040 01 prijala na základe správy o výsledku následnej kontroly v termíne od 18.05.2015 – do 16.06.2015 následné opatrenia :

1. Na pedagogickej rade sme prijali opatrenia na nápravu zistených nedostatkov.
2. Všetky vytknuté nedostatky boli ešte v priebehu kontroly odstránené.
3. S pracovníkmi zodpovednými za jednotlivé úseky (vedúca ŠJ, hospodárka školy, ekonóm školy) boli uskutočnené pohovory.

Mgr. Dziaková Klára
riaditeľka školy