



ZOOLOGICKÁ ZÁHRADA KOŠICE

Široká 31, 040 06 Košice – Kavečany, IČO 00083089, DIČ 2020764548



Magistrát mesta Košice
Útvar hlavného kontrolóra

Tr. SNP 48/A

040 11 Košice

Vaše číslo, zo dňa:

Naše číslo :

849/2012

Vybavuje:

Mgr. Erich Kočner

Miesto, dátum:

Košice 07. 02. 2012

VEC

**Opatrenia prijaté na nápravu nedostatkov zistených
finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku
- predloženie**

Na základe výsledkov kontroly uvedených v Správe o výsledku následnej finančnej kontroly, ktorú na základe poverenia Hlavného kontrolóra mesta Košice č. 4 zo dňa 19.01.2012 vykonali v našej organizácii pracovníci Útvaru hlavného kontrolóra mesta Košice za obdobie roka 2010 a 2011, Vám predkladám prijaté opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku :

Opatrenie č. 1

Pri vedení účtovníctva dôsledne dodržiavať zákon č. 431/2001 o účtovníctve tak, aby účtovné doklady obsahovali všetky náležitosti vyplývajúce z § 10 ods. 1 tohto zákona, vrátane podpisu osoby zodpovednej za schválenie a kontrolu príslušného účtovného dokladu.

Termín: trvale

Zodpovedný:

vedúci ekonomického oddelenia

Opatrenie č. 2

Pri oprave účtovného dokladu postupovať v zmysle § 34 ods. 2 zákona č. 431/2001 o účtovníctve tak, aby bolo možné určiť zodpovednú osobu, ktorá vykonala príslušnú opravu, deň jej vykonania a obsah opravovaného účtovného záznamu pred opravou aj po oprave.

Termín: trvalý

Zodpovedný:

vedúci ekonomického oddelenia



Tel.:
ústr.: 055/7968 011
sekr.: 055/7968 022

Fax:
055/7968 024

E-mail:
zoo@zookosice.sk
www.zookosice.sk

Opatrenie č. 3

Dôsledne dodržiavať vnútornú smernicu pre systém vedenia účtovníctva a obehu účtovných dokladov č. 7/2009 zo dňa 2.9.2009. Zároveň prepracovať a aktualizovať túto smernicu.

Termín: 15.02.2012

Zodpovedný:
vedúci ekonomického oddelenia

Opatrenie č. 4

Dodržiavať stanovený limit pokladničnej hotovosti a so zmenou výšky pokladničného limitu bude súvisieť aj zmena poistného pokladničnej hotovosti. Ďalej stanoviť výšku limitu uhrádzania faktúr cez pokladňu, čo bude slúžiť na minimalizáciu hotovostného styku. Ďalej vytvoriť smernicu o používaní platobnej karty, ktorá sa bude používať nielen pri zahraničných služobných cestách, ale aj pri platbe za nákupy referentom MTZ, pričom platobná karta sa bude používať iba na platbu tovarov a služieb používaných v bežnej činnosti.

Termín: 15.02.2012 a trvale

Zodpovedný:
vedúci ekonomického oddelenia

Opatrenie č. 5

Zabezpečiť v čo najkratšom čase dôsledné vykonávanie predbežnej finančnej kontroly v zmysle § 9 zákona č. 502/2001 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. K predmetnému opatreniu bude vypracovaná smernica, zároveň s vypracovaním metodiky zabezpečenia jej dodržiavania v zmysle uvedeného zákona.

Termín: do 29.02.2012 a trvale

Zodpovedný:
vedúci ekonomického oddelenia

Opatrenie č. 6

Vykonať audit interných smerníc ZOO Košice.

Termín: do 15.03.2012

Zodpovedný:
vedúci ekonomického oddelenia

Opatrenie č. 7

Zabezpečiť vypracovanie smernice k organizovaniu prednášok vzdelávania, kultúrnych podujatí a stretnutí.

Termín : 15. 02. 2012

Zodpovední :
vedúca odd. vzdelávania a marketingu
vedúci zoologického oddelenia

Opatrenie č. 8

Zabezpečiť doplnenie a dôsledné dodržiavanie internej smernice o škodovom konaní so stanovením termínov povinnosti informovať písomne škodovú komisiu a to už aj s konkrétnymi zisteniami zo strany jednotlivých vedúcich v presne stanovenom termíne.

Termín 20. 02. 2012

Zodpovední :
predseda a členovia ŠK
Kontrola :
1x štvrťročne s písomným výstupom
riaditeľ ZOO a vedúca ekonomického odd.

Opatrenie č. 9

Vypracovať smernicu k zabezpečeniu proti krádežiam majetku v ZOO Košice. Vykonávať dôslednejšiu kontrolu zamestnancov, ako aj nájomcov pri odchode z organizácie počas celého dňa vrátane víkendov a sviatkov, jednak vlastným vrátnikom ako aj SBS-kou.

Termín : 20.02. 2012

Zodpovedný :

vedúci technického oddelenia

Kontrola :

1x štvrťročne s písomným výstupom

vedúci TO predloží riaditeľovi ZOO

Opatrenie č. 10

Zabezpečiť vypracovanie smernice na používanie ubytovacích priestorov v AB ZOO Košice a konkrétne stanoviť za akých podmienok v ňom môže prespávať krátkodobo zamestnanec ZOO a hostia.

Termín : 20.02.2012

Zodpovedný :

vedúci technického oddelenia

Kontrola :

1x štvrťročne, písomný výstup predložiť

Na sekretariát riaditeľa ZOO

Ďalšie opatrenie :

1/ Predložiť UHK MK písomnú správu o splnení opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a o odstránení príčin ich vzniku.

Termín : 29.02.2012

Zodpovedný :

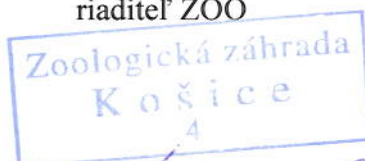
riaditeľ ZOO

2/ V súlade s § 14 ods.2 písm. h) zákona 502/2001 Z. z. určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené finančnou kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu a uvedené oznámiť UHK MK.

Termín : 29.02.2012

Zodpovedný :

riaditeľ ZOO



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Erich Kočner".

Mgr. Erich Kočner
riaditeľ ZOO