

Vážený pán primátor , vážení poslanci MsZ, vážení prítomní,

Od posledného zasadnutia MsZ si Vám dovoľujem podať nasledovnú informáciu :

Za I. polrok boli podľa Plánu KČ ukončené 2 následné finančné kontroly, a to v MŠ Fraštická 4 a kontrola príspevkov poskytnutých z rozpočtu mesta pre MŠK na rok 2009.

1/ Čo sa týka kontroly v subjekte MŠ Fraštická boli zistené nedostatky hlavne v týchto oblastiach :

- porušenie ustanovení zákona o účtovníctve, kde náležitosti účtovných dokladov v mnohých prípadoch nekorešpondovali s cit. zákonom,

- v jednom prípade nebol uznaný výdaj vo výške 687,- €, pretože k účtovnému dokladu nebol doložený relevantný doklad, ktorý by oprávňoval uvedenú čiastku preplatiť,

- nakupovaný tovar, práce a služby boli vykonávané bez primeraného prieskumu trhu,

- a ďalej bol zistený konflikt - stret záujmu, kedy bol materiál výhradne nakupovaný od osoby veľmi blízkej pani riaditeľky.

Z tohto dôvodu bola vypracovaná Správa o NFK na základe ktorej som kontrolovanému subjektu uložil tieto povinnosti :

1/ - dôsledne vykonávať priebežnú kontrolu finančnú kontrolu v súlade s ustanovením § 10 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Termín : od 1.07.2010 - trvale

2/ - na príjmových pokladničných dokladoch vypisovať poradové číslo PPD a dátum prijatia príslušnej finančnej čiastky.

Termín : od 1.07.2010 - trvale

3/ - k zaúčtovanému výdaju na čiastku 275,- Sk doložiť čestné prehlásenie, na čo bol výdaj použitý.

Termín : do 30.09.2010

4/ - u zistených nedostatkoch v účtovných dokladoch /str. 3 až 9 Správy o výsledku NFK/ doložiť relevantné doklady - prílohy, zdôvodnenia, ktoré transparentne oprávňujú prevedenie úhrad týchto dokladov.

Termín : do 30.09.2010

5/ - na každú finančnú operáciu vyhotovovať účtovné doklady tak, aby bolo možné určiť obsah každého jednotlivého účtovného prípadu spôsobom podľa § 8 a 10 zákona o účtovníctve /objednávky, popis vykonaných prác, kde materiál dodaný a pod./.

Termín od 1.07.2010 - trvale

6/ - poukázať na účet mesta číslo 1003549001/5600 VS : 292027 čiastku 687,-€ ako neuznaný /neoprávnený/ výdaj u Fa č. 2009/038 od Fi Horné Trhovište .

Termín : do 30.09.2010

7/ - v praxi dôsledne uplatňovať prieskum trhu /pri nákupe materiálu, stavebných prácach a službách/.

Termín : od 1.07.2010 - trvale

8/ - prijať opatrenia na nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku a predložiť ich kontrolnému orgánu.

Termín : do 8.10.2010

9/ - v súlade s § 8 písm. d/ a § 14 ods. 2 písm. h/ zákona číslo 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené finančnou kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu /napr. Zákonník práce/ a uvedené oznámiť kontrolnému orgánu.

Termín : do 8.10.2010

10/ - predložiť kontrolnému orgánu písomnú správu o splnení opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a odstránení príčin ich vzniku.

Termín : do 8.10.2010

2/ Pri kontrole vyúčtovania dotácie z rozpočtu mesta pre MŠK Hlohovec za rok 2009 nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných predpisov. Kontrolovaný subjekt riadne zdokladoval a v stanovenom termíne predložil vyúčtovanie dotácie.

Ďakujem za pozornosť.