

Materiál na rokovanie  
Mestského zastupiteľstva  
hlavného mesta SR Bratislavy  
dňa 22.02.2018

**Informácia**  
**o prijatých opatreniach na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy v rozpočtovej organizácii Základná umelecká škola Ľudovíta Rajtera, Sklenárova 5, Bratislava**

---

**Predkladateľ:**

Mgr. Martin Maruška  
riaditeľ magistrátu  
v zastúpení Ing. Radoslav Kasander, v.r.  
riaditeľ sekcie financií

**Materiál obsahuje:**

1. Dôvodovú správu
2. Prijaté opatrenia a ich plnenie

**Zodpovedný:**

Mgr. Erika Fáberová, v.r.  
riaditeľka ZUŠ Ľudovíta Rajtera,  
Sklenárova 5, Bratislava

**Spracovateľ:**

Mgr. Erika Fáberová, v.r.  
riaditeľka ZUŠ Ľudovíta Rajtera,  
Sklenárova 5, Bratislava

## **Dôvodová správa**

Na základe plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na I. polrok 2017, predloženého na rokovanie MsZ hl. mesta SR Bratislavy dňa 07. a 08. 12. 2016, schváleného uznesením č. 703/2016 a poverenia na výkon kontroly č. 2/2017 zo dňa 07. 02. 2017 vykonali zamestnanci útvaru mestského kontrolóra

**Ing. Katarína Kalasová – vedúca kontrolnej skupiny,**  
**Ing. Peter Šinály – člen kontrolnej skupiny,**  
**Ing. Ľubomír Vandák – člen kontrolnej skupiny**

Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola v subjekte v mestskej rozpočtovej organizácii- **Základná umelecká škola Ľudovíta Rajtera, Sklenárova 5, 821 09 Bratislava.**

V súlade s uznesením č. 691/2005 zo dňa 26.05.2005, ktoré ukladá riaditeľom organizácií informovať Mestské zastupiteľstvo hlavného mesta SR Bratislavy o opatreniach prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou, predkladáme informáciu o prijatých opatreniach a ich splnení.

Kontrolované obdobie: od 1.1.2016 do ukončenia výkonu kontroly.

Kontrola bola vykonaná v čase od 21. 6. 2017 do 10. 7. 2017

Riaditeľke ZUŠ bolo uložené:

1. Prijat' opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.
2. Písomný záznam o splnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov predložiť mestskému kontrolórovi hlavného mesta SR Bratislavy v termíne do 30. 11. 2017.

## **Prijaté opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a vyhodnotenie ich plnenia:**

### **Opatrenie č. 1**

V rámci dodržiavania zákona č. 431/2002 o účtovníctve zabezpečiť súlad v číslovaní dodávateľských faktúr, prikladať ku faktúram objednávky, resp. ak ide o opakované dodávky tovarov a služieb uviesť odvolávku, kde sa objednávka nachádza, uvádzať na krycích listoch ku faktúram a na platobných poukazoch čísla hospodárskych zmlúv a objednávok

*1.1. Organizácia zabezpečila súlad v číslovaní dodávateľských faktúr v knihe faktúr ekonómky (WINIBEU) a ručne vedenej knihe faktúr administratívnej pracovníčky.*

*Zabezpečila tiež písomnú odvolávku na objednávku v prípade, že sa tá nenachádza pri faktúre*

*(jedna objednávka na viac faktúr). Zabezpečila, aby čísla hospodárskych zmlúv a objednávok*

*boli uvedené na krycích listoch ku faktúram a na platobných poukazoch.*

*Termín: ihneď, trvalý*

*Zodpovední: ekonómka,*

*administratívna pracovníčka*

### **Opatrenie č. 2**

Viesť evidenciu dohôd o prácach vykonaných mimo pracovného pomeru v súlade s § 224 ods. 2, písm. d/ Zákonníka práce, uzatvárať dohody o vykonaní práce v súlade s § 226 ods. 2 Zákonníka práce, t. j. najneskôr 1 deň pred začatím výkonu prác

*2.1. Organizácia zabezpečila elektronickú evidenciu uzatvorených dohôd o prácach vykonaných mimo pracovného pomeru s doplňujúcimi údajmi o uvedení druhu dohody, v poradí v akom boli dohody uzatvárané a minimálne pred dňom začatia výkonu práce.*

*Termín: ihneď, trvalý*

*Zodpovedná: personalistka*

### **Opatrenia č. 3**

Dôsledne vykonávať v súlade so zákonom základnú finančnú kontrolu

*3.1. Organizácia zabezpečila a zabezpečí v každom jednom prípade pred realizáciou úhrad za dodávku prác, tovarov a služieb vykonávanie základnej finančnej kontroly.*

*Termín: ihneď, trvalý*

*Zodpovední: všetci poverení*

*vykonávaním ZFK*