



Mestská časť Bratislava – Lamač

**Materiál na rokovanie
Miestneho
zastupiteľstva
m. č. Bratislava - Lamač
dňa 10.11.2011**

6)

**Správa
o vyriešení nedostatkov zistených pri následnej kontrole v MŠ
Heyrovského 4**

Predkladá:

Vlasta Stanková
Kontrolórka MČ BA – Lamač

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Správa o vyriešení nedostatkov v MŠ zistených pri následnej kontrole

Spracoval:

Vlasta Stanková
Kontrolórka MČ BA - Lamač

Bratislava, november 2011

1
Návrh

Uznesenie č./2011/V

zo zasadnutia dňa 10.11.2011

o správe o vyriešení nedostatkov zistených pri následnej kontrole v MŠ Heyrovského 4

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Lamač

A. berie na vedomie

Správu z kontroly vyriešenia nedostatkov zistených pri následnej kontrole v MŠ Heyrovského 4

- s pripomienkami
- bez pripomienok

-

2

**Správa z kontroly vyriešených nedostatkov zistených následnou kontrolou
v MŠ Heyrovského 4**

Uznesením Miestneho zastupiteľstva MČ Lamač č.129/2010/V zo dňa 23.9.2010 bolo uložené vykonať kontrolu riešenia nedostatkov zistených v Materskej škole , Heyrovského 4 .

Kontrolou vykonaných opatrení bolo zistené nasledovné:

S firmou BEEMPE s.r.o. bola ukončená zmluva dňom 31.12.2011. Bola uzatvorená Dohoda o vykonaní práce na vykonávanie mzdovej agendy s pani Kučerovou, kde bola dohodnutá výška odmeny za vykonávanú mzdovú agendu vo výške 500 €. Dňa 31.5.2011 bola táto dohoda ukončená a následne bola uzatvorená „Zmluva o o poskytovaní služieb v oblasti mzdového účtovníctva“ s pánom Ľubomírom Kučerom, Eisnerova 15, Bratislava od 1.6.2011 za odmenu 500 € mesačne. Mzdová agenda je vykonávaná v programe SOMI Trenčín, s.r.o.

Od 1.1.2011 bola uzatvorená „Zmluva na vykonávanie účtovníckych prác“ s pani Ing. Gabrielou Buknovou, za výšku odmeny 800,00 €. Agenda je vykonávaná v programe Vin-ibeu, ktorý spravuje Stredisko služieb škole v Karlovej Vsi.

Objednávky na tovar a služby sú priebežne vyhotovované. Vykonávaná je i predbežná finančná kontrola, nie je vyznačená na faktúrach ale na osobitnom lístku, ktorý je priložený k faktúre.

Výpisy z účtov sú chronologicky zakladané nie sú k nim priložené príkazy na úhradu, ani platby z interbankingu s odôvodnením, že úhrady prevádza pani riaditeľka sama, avšak pri výpise z účtu by doklad mal byť nakoľko z výpisu nie zrejmé kto platí úhradu a kto zodpovedá za platbu.

Od 1.1.2011 sú štvrťročné výkazy ako je čerpanie rozpočtu, a ostatné výkazy, ktoré sú predkladané na Daňový úrad, vyhotovené účtovníčkou pravidelne zakladané a doručené na Miestny úrad Lamač.

Chýbajúce doklady o vzdelaní boli doložené do osobných spisov.

Platové dekréty ktoré boli vyhotovené od 1.1.2011, pani Kučerovou sú v správnej výške a na predpísanom formulári.. Takisto nedostatky, ktoré sa v minulosti vyskytli pri výplatných páskach sú odstránené, nakoľko mzdová účtovníčka používa mzdový program SOMI Trenčín, s.r.o. kde je prehľad o vyplatenom tarifnom plate a všetkých príplatkoch, odmenách, ako i zrážkach zo mzdy, odvodoch do poisťovní za zamestnanca i zamestnávateľa.

Zatiaľ neboli odstránené nedostatky týkajúce sa započítateľnej odbornej praxe u niektorých učiteľiek materskej školy. Preplatky a nedoplatky, ktoré z tejto príčiny vznikli neboli zatiaľ vysporiadané. Pán Kučera bol prítomní pri tejto kontrole a bude v tejto veci konať.

Upozorňujem na skutočnosť, že správny názov zmluvy, ktorá je s dotýčnými uzatvorená na vykonávanie účtovníckej agendy podvojného účtovníctva a mzdovej účtovníckej agendy má byť v zmysle zákona č. 513/1991 Z.z. v znení neskorších predpisov Obchodného zákonníka, § 536 „Zmluva o dielo“. Na túto skutočnosť bola pani riaditeľka upozornená.

V Bratislave 10.11.2011