

Príkaz dekana
číslo 2 / 2021
26.02.2021

**Opatrenia na nápravu nedostatkov
zistených finančnou kontrolou na mieste č. 3/2020**

V súlade s Čl. 8 ods. 5 Organizačného poriadku Stavebnej fakulty STU v Bratislave

u r č u j e m

nasledovné opatrenia na odstránenie objektívnych nedostatkov zistených finančnou kontrolou na mieste č. 3/2020 uvedených v Závere správy z kontroly:

I.

1. Nedodržanie zákona č.131/2020 Z.z. o vysokých školách

a) bod 1.1. § 16 zákona - fakulta v roku 2019 nehospodárila podľa schváleného rozpočtu nákladov a výnosov

K zabezpečeniu kladného hospodárskeho výsledku na okruhu hlavnej činnosti fakulty prijať formou úpravy vnútorného predpisu celofakultné opatrenia zabezpečujúce riadne a priebežné čerpanie dovolenky zamestnancov Stavebnej fakulty STU v Bratislave. Termín: 14.04.2021

b) článok 4 bod 7 – chýbajúca pozvánka na výberové konanie

Pri zakladaní spisových obalov a administrácii spisov zvýšenou kontrolou dbať na ich úplnosť. Opatrenie trvalé.

článok 5 bod 7 – chýbajúce oznámenie výsledku výberového konania

Pri ukladaní elektronickej verzie spisov zvýšenou kontrolou dbať na ich úplnosť. V listinnej dokumentácii ukladať Oznámenie o výsledku do osobného spisu zamestnanca a súčasne aj do spisu výberového konania. Opatrenie trvalé.

c) bod 1.3. § 92 ods. 20 zákona - tvorba štipendijného fondu - od roku 2017 nesprávne vypočítaná výška tvorby štipendijného fondu

Zabezpečiť správne zadávanie podkladov k výpočtu tvorby výšky štipendijného fondu. Opatrenie trvalé.

3. Nedodržanie zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy
§ 19 ods. 3 zákona nedodržanie hospodárnosti

a) bod 3.1. poskytnutie preddavkov

Vykonávať dôslednú kontrolu poskytnutia preddavkov v procese elektronického schvaľovania objednávky. Opatrenie trvalé.

b) bod 3.2. výdavky na reprezentačné obedy členom skúšobnej komisie - § 19 ods.6, § 34 zákona o rozpočtových pravidlách a § 152 ods. 3 Zákonníka práce

Zabezpečiť podrobnejšiu špecifikáciu výdavkoch ekonomickej klasifikácie reprezentačné s rozlíšením PEK 633016 a PEK 637036. Opatrenie trvalé.

c) bod 3.3. pokuty a penále

V prípade zaúčtovania položky „pokuty a penále“ zabezpečiť ďalšie riešenie prostredníctvom Škodovej komisie. Opatrenie trvalé.

d) **Bod 6.3. vyradenie majetku – nehospodárne nakladanie s neupotrebitelným majetkom**

Vykonávať na všetkých úrovniach dôslednú kontrolu postupu pri vyradovaní majetku. Opatrenie trvalé.

5. **Nedodržanie zákona o verejnom obstarávaní**

bod 5.1 – neaktualizovaný Plán verejného obstarávania

Predložiť oficiálny podnet príslušnému pracovisku RSTU na možnosť celoročného otvorenia Plánu VO; poverení zamestnanci fakulty budú v priebehu roka zadávaním „Požiadavky na doplnenie VO“ dopĺňať Plán VO.

Termín: 14.04.2021

Zvýšiť na všetkých úrovniach dôraz na tvorbu a priebežnú aktualizáciu Plánu VO. Opatrenie trvalé

bod 5.3 - § 10 ods. 2 zákona – nedodržanie princípu hospodárnosti

Prijať úpravu vnútorného predpisu fakulty týkajúceho sa VO pre všetky pracoviská fakulty. Termín: 14.04.2021

6. **Nedodržanie zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve**

a) **bod 1.5. štipendiá z vlastných zdrojov – neboli dodržané účtovné postupy pre vedenie účtovníctva vydané MŠVVaŠ SR**

Účtovanie štipendií z vlastných zdrojov účtovať v súlade s predmetným zákonom (za rok 2020 je už zosúladené). Opatrenie dlhodobé.

b) **bod 6.2. darovaný majetok - zmluva Nadácia Penta**

Zabezpečiť podrobnejšiu špecifikáciu pri zadávaní zdroja financovania prijatého daru podľa číselníka zdrojov v EIS Magion. Opatrenie trvalé.

c) **Bod 6.3. vyradenie majetku, postupy vyradovania a likvidácia majetku**

Zabezpečiť na všetkých úrovniach dôslednú kontrolu postupu v súlade so zákonom. Opatrenie trvalé.

7. **Nedodržanie čl. 2 bod 4 v nadväznosti na bod 21 Prílohy č. 2 Podpisového poriadku STU**

Pri vykonávaní finančnej kontroly a pri uzatváraní dodávateľsko-odberateľských vzťahov fakulty dôsledne dbať na dodržiavanie Podpisového poriadku STU. Opatrenie trvalé.

8. **Nedodržanie zákona č. 283/2000 Z. z. o cestovných náhradách a vnútorného predpisu fakulty**

a) **§ 36 ods. 7 zákona - nedodržanie lehoty na predloženie dokladov vyúčtovania pracovnej cesty**

Prijať úpravu vnútorných predpisov fakulty týkajúcich sa tuzemských a zahraničných pracovných ciest a dôslednou kontrolou na všetkých úrovniach zabezpečiť postup zúčtovania vyúčtovania pracovnej cesty. Termín: 14.04.2021

b) nepredloženie „Správy zo ZPC“ k CES/0102/0026/20

Súvisiace doklady skontrolovať a v elektronickej verzii doplniť do príslušného spisu. Termín: 14.04.2021

9. Nedodržanie § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite

Body a, b, c, - zabezpečiť na všetkých úrovniach dôslednejšie vykonávanie základnej finančnej kontroly. Pri výberovom konaní vykonávať základnú finančnú kontrolu v súlade s § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite pri vyhotovení Zápisu o výsledku výberového konania. Opatrenia trvalé.

II.

Tento Príkaz nadobúda platnosť a účinnosť dňom jeho podpisu a platí až do prijatia jeho ďalších číslovaných zmien.

prof. Ing. Stanislav Unčík, PhD.
dekan