

Správa z vykonaných následných finančných kontrol

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. a 2. polrok 2012 vykonali Ing. Ingrid Veverková, hlavná kontrolórka mesta a JUDr. Iveta Biela, kontrolórka na útvare hlavnej kontrolórky mesta

následnú finančnú kontrolu dodržiavania a uplatňovania zákona č. 395/2002 Z.z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Kontrolované obdobie: rok 2011

Miesto a čas vykonania kontrol: útvar hlavnej kontrolórky
máj - november / 2012

Kontrolované subjekty:

Mestský úrad Brezno (MsÚ)

Príspevkové organizácie zriadené mestom:

- Technické služby mesta Brezno (TS)
- Mestské kultúrne stredisko Brezno (MsKS)
- Mestský športový klub Brezno (MŠK)

Obchodná spoločnosť založená mestom:

- Lesy mesta Brezno, s.r.o. (LMB)

Predmet a cieľ následnej finančnej kontroly:

- overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia
- skontrolovať dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 395/2002 Z.z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a registratúrnych poriadkov v podmienkach kontrolovaných subjektov

Následnou finančnou kontrolou (ďalej len „kontrola“) boli zistené formálne nedostatky

- v obsahu interných smerníc kontrolovaných subjektov, vydaných pre kontrolovanú oblasť (registratúrny poriadok);
- vo vedení registratúrnych denníkov kontrolovaných subjektov;
- vo vedení registratúrnych spisov – pri posudzovaní jednotlivých písomností, pri zaradovaní registratúrnych záznamov do registratúrnych spisov, pri vyhotovovaní a registrovaní odpovedí na došlé písomnosti.

Pri prerokovaní správy o výsledku kontroly boli všetky kontrolné zistenia a nedostatky zo strany kontrolného orgánu vysvetlené, rovnako boli zodpovedané otázky kontrolovaných subjektov k predmetu kontroly.

Počet kontrolných zistení podľa jednotlivých subjektov:

Kontrolovaný subjekt	Počet kontrolovaných spisov	Počet kontrolných zistení	Počet prijatých opatrení
TS	5	2	2
MsKS	5	3	3
MŠK	5	1	1
LMB	5	2	2
MsÚ	19	20	3

(počet kontrolných zistení závisí od počtu skontrolovaných spisov)

Kontrolný orgán na základe výsledkov kontrol, uvedených v správach o výsledku kontroly, uložil vedúcim kontrolovaných subjektov povinnosť prijať konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitných predpisov.

Kontrolované subjekty na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin prijali účinné opatrenia (viď tabuľka); za zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou boli určení pracovníci ktorí sú poverení správou registratúry; voči týmto zamestnancom neboli uplatnené opatrenia podľa osobitných predpisov (zistené nedostatky nemali závažný charakter, šlo prevažne o formálne pochybenia).