



**Zápisnica zo zasadnutia Kontrolnej komisie Akademického senátu,
Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty
zo dňa 03. decembra 2014.**

Prítomní: JUDr. Juraj Hamuľák, PhD. - predseda
JUDr. Vladislav Mičátek, PhD. - člen
Bc. Matúš Michalovič - člen

Program: 1. Otvorenie a schvaľovanie programu zasadnutia
2. Porovnanie a vyhodnotenie Rozpočtu výnosov a nákladov Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty na rok 2013 (schválený senátom dňa 15. mája 2013 uznesením č. 8) vo vzťahu k návrhu Výročnej správy o hospodárení za rok 2013 (verzia z novembra 2014) predloženou na rokovanie senátu plánovaného na 10. decembra 2014.
3. Rôzne
4. Záver

K bodu 1:

Zasadnutie Kontrolnej komisie Akademického senátu, Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty (ďalej len „komisia“) otvoril a viedol predseda komisie J. Hamuľák. Konštatoval, že komisia je uznášania schopná a následne dal hlasovať o návrhu programu – schválený (3-0-0)

K bodu 2:

Predseda komisie J. Hamuľák informoval komisiu, že Predsedníctvo Akademického senátu Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty (ďalej len „predsedníctvo“) v zmysle uznesenia Akademického senátu Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty (ďalej len „senát“) č. 8/I/2014 zo dňa 7. mája 2014 poverilo dňa 27. novembra 2014 poverilo komisiu vykonaním nasledujúcej kontrolnej činnosti (Uznesenie č. 1/P-VIII/2014):

- 1. Komisia porovná a vyhodnotí plnenie Rozpočtu výnosov a nákladov Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty na rok 2013 (schválený senátom dňa 15. mája 2013 uznesením č. 8) vo vzťahu k návrhu Výročnej správy o hospodárení za rok 2013 (verzia z novembra 2014) predloženou na rokovanie senátu plánovaného na 10. decembra 2014.*
- 2. Komisia vyhodnotí vo vzťahu k návrhu Výročnej správy o hospodárení za rok 2013 (verzia z novembra 2014) odstránenie nedostatkov a akceptovanie odporúčaní uvedených v zápisnici zo zasadnutia Komisie dňa 16. júna 2014, ktoré boli identifikované vo vzťahu k Výročnej správe o hospodárení za rok 2013 (verzia z júna 2014).*
- 3. Porovnaním údajov komisia na účely tohto poverenia nepotvrďuje vecnú správnosť a ani pravdivosť údajov uvedených vo Výročnej správe o hospodárení za rok 2013 (verzia z novembra 2014).*



4. Komisia predloží správu o vykonanej kontrolnej činnosti v zmysle tohto poverenia a jej výsledkoch predsedníctvu najneskôr dňa 4. decembra 2014 a senátu dňa 10. decembra 2014.

Na základe poverenia pristúpila komisia k výkonu jej kontrolnej činnosti a dospela k nasledujúcim zisteniam:

Bod 1 poverenia:

Komisia konštatuje, že vzhľadom na rozličný charakter porovnávaných dokumentov nie je možné realizovať relevantné a kvalifikované porovnanie a vyhodnotenie plnenie Rozpočtu výnosov a nákladov Univerzity Komenského v Bratislave, Právnickej fakulty na rok 2013 (ďalej aj „rozpočet výnosov a nákladov“) vo vzťahu k návrhu Výročnej správy o hospodárení za rok 2013 (ďalej aj „výročná správa“) a opätovne zastáva názor, ktorý predložila v stanovisku z dňa 16.06.2014 pri realizácii prvej kontroly.

Komisia opätovne uvádza, že predložené odporúčania do budúcnosti, ktoré uviedla v predmetnom stanovisku prispievajú k prehľadnejšej forme výročnej správy a umožnia senátu relevantne posúdiť dôvody prehlbovania záporného hospodárskeho výsledku fakulty. Zároveň však komisia konštatuje, že uvedené odporúčania neboli predmetom kontrolnej činnosti, pretože komisia zastáva názor, že tieto nebolo možné realizovať v rámci v súčasnosti posudzovanom materiály.

Bod 2 poverenia:

Komisia v úvode konštatuje, že sa dňa 20. novembra 2014 v zložení predseda komisie J. Hamuľák a člen komisie V. Mičátek zúčastnila na prerokovaní pripomienok komisie s tajomníkom fakulty I. Václavom a vedúcou Ekonomického oddelenia J. Bánskou. Komisia na tomto stretnutí bližšie objasnila výsledky jej kontrolnej činnosti a predložila možné spôsoby odstránenia nedostatkov. Výsledkom tohto stretnutia bola sumarizácia odporúčaní komisie na úpravu textovej časti Výročnej správy, s ktorými sa predkladatelia stotožnili. K definitívnemu porovnaniu odporúčaní a ich následnému zapracovaniu do textu Výročnej správy už vzhľadom na skutočnosť, že kompletný materiál bol dňa 25. novembra 2014 predložený predsedníctvu senátu, nedošlo. Z tohto dôvodu komisia pristúpila ku kontrole odstránenia nedostatkov a akceptovania odporúčaní až vo vzťahu k predloženému textu Výročnej správy bez predchádzajúceho zhodnotenia stavu zapracovaných pripomienok v pracovnom materiály textu Výročnej správy. Napriek tejto skutočnosti komisia po komplexnej kontrole predloženého textu Výročnej správy konštatuje, že predkladatelia sa vo veľkej miere stotožnili s odporúčaniami komisie z dňa 20. novembra 2014.

Bod 3 poverenia:

Komisia pri výkone kontrolnej činnosti neposudzovala vecnú správnosť a ani pravdivosť údajov uvedených vo Výročnej správe. Doplnené údaje v textovej časti Výročnej správy týkajúce zdôvodnenia hospodárskej straty, analýzy nákladov, či prehľadu čerpania mzdových prostriedkov sú uvedené v súlade s odporúčaním komisie. Napriek odporúčaniam komisie nedošlo k bližšej a podrobnejšej špecifikácii a porovnaniu úbytku v časti analýza výnosov, pričom tento údaj považuje kontrolná komisia taktiež za relevantný pri posudzovaní dôvodov vzniku záporného hospodárskeho výsledku.



Bod 4 poverenia:

Komisia poverila predsedu J. Hamuľáka, aby zápisnicu zo zasadnutia ako správu o vykonanej kontrolnej činnosti a jej výsledkoch predložil predsedníctvu a senátu v zmysle poverenia.

Záverom komisia konštatuje, že zo strany predkladateľov vo veľkej miere došlo k úprave textovej časti Výročnej správy v súlade s odporúčaniami komisie, pričom odporúčania, ktoré vzišli z výkonu kontrolnej činnosti predkladá komisia ako návrhy do budúcnosti.

K bodu 3:

V tomto bode neboli predložené žiadne návrhy.

K bodu 4:

Na záver zasadnutia sa predseda komisie J. Hamuľák poďakoval členom za účasť na zasadnutí komisie a ukončil zasadnutie.

Bratislava, 03. decembra 2014

JUDr. Juraj Hamuľák, PhD., v.r.
predseda komisie