

Vedenie  
22.06.2020

## **Správa pre vedenie z auditu - informácia**

Predkladá: **Ing. Dušan Faktor, PhD.**  
kvestor

Vypracoval: Ing. Oľga Matúšková  
vedúca ekonomického útvaru

Zdôvodnenie:

Návrh uznesenia: Vedenie STU berie na vedomie predložený materiál

V zmysle § 19 „Hospodárenie vysokej školy“ zákona o vysokých školách, bod 3, ročná účtovná závierka vysokej školy musí byť overená audítorom každé tri roky.

Na základe vyššie uvedeného ustanovenia a prieskumu trhu, STU uzatvorila Zmluvu o zabezpečení audítorských a overovacích prác v roku 2019 so spoločnosťou TAX – AUDIT Slovensko, spol. s r.o. Trnava. Menovaná spoločnosť je držiteľom licencie na poskytovanie audítorských služieb.

Audítorská skupina vykonávala audit v dvoch etapách – priebežný audit a záverečný audit. Priebežný audit bol vykonaný na vybratých súčastiach STU v dňoch 11. – 13.12.2019 priamo na fakultách nasledovne:

MTF – 11.12.2019  
FIIT – 12.12.2019  
SvF – 13.12. 2019

Z výkonu týchto priebežných auditov boli pre vedenia fakúlt vypracované správy, ktoré boli odovzdané priamo fakultám.

V čase 6. 4 .2020 . 8.4.2020 audítorská skupina vykonala záverečný audit na Rektoráte. Na základe podkladov z fakúlt a výstupov z ekonomického informačného systému Magion, boli zhodnotené jednotlivé účtovné záznamy a postupy. Výsledkom je Správa pre vedenie z auditu, kde audítorská skupina upozornila na nedostatky a súčasne uviedla odporúčania na odstránenie týchto nedostatkov. Materiál obsahuje všetky zistenia, vrátane zistení z čiastkových auditov. Predložená správa bola pripomienkovaná zo strany STU (fakúlt aj rektorátu) a pripomienky boli čiastočne zohľadnené v predloženej správe.

Kompletný materiál doručený spoločnosťou TAX – AUDT Slovensko, spol. s r.o. predkladáme v prílohe.