



BRATISLAVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ
ÚTVAR HLAVNÉHO KONTROLÓRA
Sabinovská 16, P. O. BOX 106, 820 05 Bratislava 25

Číslo poverenia: 4/2019

Počet strán: 2

SPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROLY

v rozpočtovej organizácii BSK

Domov sociálnych služieb prof. K. Matulaya

pre deti a dospelých

Lipského 13

841 01 Bratislava

január - február 2019

VÝSLEDKY KONTROLY

Kontrolou hospodárenia s verejnými prostriedkami a nakladania s majetkom samosprávneho kraja za obdobie od 1. 1. 2017 do 30. 06. 2018 Domov sociálnych služieb prof. K. Matulaya pre deti a dospelých, Lipského 13, 841 01 Bratislava bolo zistené nasledovné porušenia všeobecne záväzných právnych a interných predpisov:

Zistenie č. 1 v bode správy C.3 Dodržiavanie zákona o verejnom obstarávaní

V kontrolovanom období neboli zverejňované všetky súhrnné správy o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami vyššími ako 5 000 € za obdobie kalendárneho štvrťroka a zároveň nebol vždy dodržaný zákonom stanovený termín zverejnenia. Týmto povinná osoba porušila § 117 ods. 2 zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Zistenie č. 2 v bode správy C.6.4 Pokladnica

V smernici č. 6/2016 o obehú účtovných dokladov sa v článku IX. Pokladnica, bod č.7. uvádza, že poskytnuté preddavky na nákup v hotovosti sa zúčtujú do desiatich pracovných dní od ich prevzatia. Kontrolou bolo v niektorých prípadoch zistené neskoršie zúčtovanie poskytnutých preddavkov.

Povinná osoba porušila článok IX, bod č. 7 smernice č. 6/2016 o obehú účtovných dokladov.

Zistenie č. 3 v bode správy C.8 Uplatňovanie príslušných ustanovení zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Tým, že odsúhlasenie finančnej operácie bolo vykonané až po jej uskutočnení, alebo základná finančná kontrola nebola vykonaná správne, resp. ZFK nebola vykonaná vôbec, povinná osoba porušila § 2 písm. b), § 6 ods. 3 a ods. 4 a § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Povinnej osobe boli navrhnuté prijať 3 opatrenia na odstránenie nedostatkov a príčin ich vzniku zistených kontrolou hospodárenia a nakladania s majetkom samosprávneho kraja.