



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

Číslo poverenia: 13/2018

Počet strán: 2

VÝSLEDKY KONTROLY

v príspevkovej organizácii BSK

Malokarpatská knižnica v Pezinku,

Holubyho č. 5,

902 01 Pezinok

IČO: 00513032

Júl 2018

Kontrolou hospodárenia s verejnými prostriedkami a nakladania s majetkom samosprávneho kraja za obdobie od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017 v príspevkovej organizácii BSK Malokarpatská knižnica v Pezinku, Holubyho č. 5, 902 01 Pezinok (ďalej „povinná osoba“), ktorá bola vykonaná v zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017, boli v kontrolovaných oblastiach zistené tieto porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov.

Zistenie č. 1 v časti správy C. 2. 4 Cestovné náhrady

Zamestnanci povinnej osoby vykonávali aj zahraničné pracovné cesty. Kontrolná skupina zistila, že štatutárnemu orgánu povinnej osoby bol zriaďovateľom povinnej osoby vydaný príkaz na vykonanie zahraničnej pracovnej cesty. Podľa § 4 zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme, podľa ktorého právne úkony za zamestnávateľa voči zamestnancovi, ktorý je štatutárnym orgánom, robí orgán, ktorý ho vymenoval alebo zvolil.

Cestovný príkaz neobsahoval náležitosti podľa § 3 ods. 1 zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov, pretože vyslanému zamestnancovi povinnej osoby na pracovnú cestu nebolo písomne určené miesto jeho nástupu, miesto výkonu práce, čas trvania (bol určený v riadku „spôsob dopravy“) a miesto skončenia pracovnej cesty.

Zistenie č. 2 v časti správy C.3. Verejné obstarávanie

Povinná osoba v roku 2016, v prípade zadávania zákazky postupom podľa § 110 zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, nepostupovala v súlade s § 111 zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, tým že svoju povinnosť zverejňovať štvrťročne v profile súhrnnú správu o zákazkách podľa § 109 a § 110 s cenami vyššími ako 5 000 eur posunula o jeden štvrťrok neskôr, t. j. neuverejnila predmetnú zákazku v súhrnnej správe za druhý štvrťrok, ale až v súhrnnej správe za tretí štvrťrok.

Zistenie č. 3 v časti správy C.5.2. Rezervný fond

Povinná osoba nepoužila na uhradenie straty vykazanej v roku 2016 rezervný fond. Vykázanú stratu uhradila z nerozdeleného zisku minulých rokov.

Povinná osoba netvorila v roku 2017 rezervný fond napriek tomu, že v uvedenom roku vykázala zisk z hlavnej činnosti.

Pri tvorbe a použití rezervného fondu nepostupovala povinná osoba podľa § 25 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy.