



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

Číslo poverenia: 18/2018
Zo dňa: 18. 6. 2018

SPRÁVA
Z KONTROLY

v rozpočtovej organizácii BSK
Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov KAŠTIEĽ,
Hlavná 13, 900 13 Stupava

Október 2018

VÝSLEDKY KONTROLY

Kontrolou hospodárenia s verejnými prostriedkami a nakladania s majetkom samosprávneho kraja za obdobie od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2017 v rozpočtovej organizácii BSK Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov KAŠTIEL, Hlavná 13, 900 31 Stupava, ktorá bola vykonaná v zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018 boli v kontrolovaných oblastiach zistené niektoré porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov v oblastiach:

- v účtovaní výdavkov na reprezentačné účely (Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky).
- vo výbere vhodného kľúča, ktorý by presne vystihoval náklady réžie na prípravu daného druhu jedla
- vo vystavovaní cestovných príkazov zamestnancov (§ 3 ods. 1 zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v platnom znení),
- v oblasti autodopravy (nevyhodnocovanie prekročenia spotreby PHM a určovanie náležitostí cestovného príkazu podľa § 3 ods. 1 zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v platnom znení),
- v oblasti verejného obstarávania – oneskorené zverejnenie súhrnnej správy o zákazke s nízkou hodnotou (§ 111, § 109 a § 110 zákona č. 343/2015 Z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov),
- vo vykonávaní základnej finančnej kontroly – nevykonávanie základnej finančnej kontroly pri nákupe surovín do jedálne (§ 7 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení)