

Správa z vykonaných kontrol obstarania majetku v mestských rozpočtových organizáciách

Na základe plánu kontrolnej činnosti na rok 2. polrok 2017 vykonala Ing. Ingrid Konečná Veverková, hlavná kontrolórka mesta

kontrolu čerpania príspevkov na obstaranie dlhodobého hmotného majetku

Kontrolované obdobie: 2016

Kontrolované subjekty: Rozpočtové organizácie zriadené mestom – školy:

1. Základná škola s materskou školou Karola Rapoša (ZŠ P4)
2. Základná škola s materskou školou Pionierska 2 (ZŠ P2)
3. Základná škola s materskou školou MPČĽ (ZŠ MPČĽ)

Predmet a cieľ kontroly:

- preveriť dodržiavanie a uplatňovanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem pri hospodárení s rozpočtovými prostriedkami
- overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s rozpočtovými prostriedkami mesta

ZŠ MPČĽ

Na základe získaných príjmov v súlade s §23 zákona č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č.523/2004 Z. z.) ZŠ oznámila zriaďovateľovi použitie týchto príjmov na oprávnené prekročenie kapitálových výdavkov v sume 7 216 €. Účelom oprávneného prekročenia kapitálových výdavkov bolo zakúpenie varného kotla a elektrickej panvice do školskej jedálne.

Obstaranie elektrickej panvice bolo realizované prieskumom trhu v súlade s vlastnou právnou úpravou („Smernicou verejného obstarávania – postup pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou“). Prieskum trhu bol vykonaný dňa 03.11.2016. V ten istý deň bola dodávateľovi vystavená objednávka. Faktúra za elektrickú panvicu (2 818 €) doručená na ZŠ dňa 25.11.2016 bola uhradená ešte v ten istý deň.

Obstaranie varného kotla bolo realizované prieskumom trhu v súlade s vlastnou právnou úpravou („Smernicou verejného obstarávania – postup pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou“). Prieskum trhu bol vykonaný dňa 03.11.2016. V ten istý deň bola dodávateľovi vystavená objednávka. Faktúra za varný kotol (4 398 €) doručená na ZŠ dňa 12.12.2016 bola uhradená 14.12.2016.

ZŠ P2

Na základe získaných príjmov v súlade s §23 zákona č.523/2004 Z. z. ZŠ oznámila zriaďovateľovi dňa 22.06.2016 oprávnené prekročenie kapitálových výdavkov o sumu

3 666,24 €. Účelom oprávneného prekročenia kapitálových výdavkov bolo zakúpenie varného kotla do školskej jedálne.

Obstaranie varného kotla bolo realizované prieskumom trhu v súlade s vlastnou právnou úpravou („Smernicou o postupoch pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou ...“). Prieskum trhu bol vykonaný dňa 28.04.2016.

Na základe vykonaného verejného obstarávania bola dodávateľovi dňa 24.05.2016 vystavená objednávka. Faktúra za varný kotol, vrátane jeho revízie v hodnote 3 666,24 €, doručená na ZŠ dňa 17.06.2016 bola uhradená dňa 22.06.2016.

ZŠ P4

Na základe získaných príjmov v súlade s §23 zákona č.523/2004 Z. z. ZŠ oznámila zriaďovateľovi použitie časti týchto finančných prostriedkov vo výške 6 579 € na obstaranie dlhodobého hmotného majetku – použitie v rámci kapitálových výdavkov.

Obstaranie plynového sporáku bolo realizované prieskumom trhu v súlade s vlastnou právnou úpravou („Vnútorňou smernicou o verejnom obstarávaní“). Prieskum trhu bol vykonaný dňa 07.12.2016. Na základe vykonaného verejného obstarávania bola dodávateľovi dňa 19.12.2016 vystavená objednávka. Faktúra za plynový sporák v hodnote 1 915,20 €, doručená na ZŠ dňa 19.12.2016 bola uhradená dňa 20.12.2016.

Obstaranie multifunkčného robota bolo realizované prieskumom trhu v súlade s vlastnou právnou úpravou („Vnútorňou smernicou o verejnom obstarávaní“). Prieskum trhu bol vykonaný dňa 25.08.2016. Na základe vykonaného verejného obstarávania bola dodávateľovi dňa 26.08.2016 vystavená objednávka. Faktúra za multifunkčný robot v hodnote 1 918,80 € bola doručená na ZŠ dňa 14.09. 2016 a následne uhradená.

Obstaranie trojrúrovej peci bolo realizované prieskumom trhu v súlade s vlastnou právnou úpravou („Vnútorňou smernicou o verejnom obstarávaní“). Prieskum trhu bol vykonaný dňa 05.12.2016. Na základe vykonaného verejného obstarávania bola dodávateľovi dňa 16.12.2016 vystavená objednávka. Faktúra za trojrúrovú pec v hodnote 2 745 € bola doručená na ZŠ dňa 19.12. 2016 a následne dňa 20.12.2016 uhradená.

Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky pri obstaraní dlhodobého majetku v rozpočtových organizáciách – školách zriadených mestom.