

Miestny kontrolór Mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves

Číslo poverenia:	UMZ č. 98/12/2020	Počet výtlačkov:	3
Zo dňa:	09.12.2020	Výtlačok číslo:	1
		Počet listov:	4
		Počet príloh:	0

SPRÁVA z kontroly vybraných výdavkov v roku 2020



kontrolovaný subjekt:
Mestská časť Bratislava – Devínska Nová Ves
Novoveská 17/A
843 10 Bratislava – Devínska Nová Ves
IČO: 00603392

Bratislava september 2021

SPRÁVA

z kontroly vybraných výdavkov za rok 2020.

Na základe poverenia na výkon kontrol v zmysle schváleného plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polrok 2021, schváleného Uznesením Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves č. 98/12/2020, miestny kontrolór Mestskej časti – Devínska Nová Ves vykonal kontrolu vybraných výdavkov za rok 2020 – Mestská časť Devínska Nová Ves, Novomeská 17/A, 843 10 Bratislava – Devínska Nová Ves, IČO: 00603392 (ďalej len „MČ DNV“, alebo „kontrolovaný subjekt“).

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich hospodárenie s majetkom MČ BA DNV.

Kontrolou boli zistené nasledujúce skutočnosti:

Ku kontrole boli na základe Oznámenia o začatí kontroly predložené nasledovné doklady:

1. Účtovný denník za rok 2020
2. Schválený rozpočet na rok 2020
3. Rozpočtové opatrenia v roku 2020
4. Záverečný účet za rok 2020
5. Zmluvy s dodávateľmi platné na rok 2020
6. Objednávky vystavené v roku 2020
7. Došlé faktúry za rok 2020

1. Vybrané kapitálové výdavky

1.a. Bezpečnostný monitorovací kamerový systém dopravy.

Dňa 01.07.2020 MČ DNV v zmysle § 117 zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o verejnom obstarávaní“) vyhlásila Výzvu na predkladanie ponúk na zákazku s nízkou hodnotou „Bezpečnostný monitorovací kamerový systém dopravy“. Predmetom zákazky bolo dodanie bezpečnostného monitorovacieho kamerového systému dopravy s montážou a inštaláciou vrátane automatického vyhodnocovania evidenčných čísel vozidiel a to podľa špecifikácii. Na predmet zákazky bolo určená suma max. vo výške 34 166,66 Eur bez DPH. Lehota na predkladanie ponúk bola určená do 09.07.2020 do 9:00 hod. Oslovené boli tri firmy. Ponuku predložila jedna firma - K4FIN, s.r.o., ktorá sa stala aj víťazom, a s ktorou bola dňa 18.09.2020 podpísaná zmluva na dodávku a montáž kamerového systému v sume 18 740,00 Eur bez DPH.

Úhrada bola vykonaná k faktúre č. 20200120 z 30.09.2020 vo výške 22 488,00 Eur s DPH dňa 02.10.2020. Základná finančná kontrola bola vykonaná v súlade s ustanoveniami § 7 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“).

Preberací protokol a prebratie kamerového systému k faktúre č. 20200120 z 30.09.2020 bolo uskutočnené dňa 02.10.2020. Protokol o zaradení technického zhodnotenia kamerového systému bol vystavený dňa 19.01.2021.

1.b. Výmena svetidiel v materských školách Milana Marčeka 16 a 20.

Dňa 22.06.2020 MČ DNV v zmysle § 117 zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní vyhlásila Výzvu na predkladanie ponúk na zákazku s nízkou hodnotou „Výmena svetidiel v materských školách Milana Marčeka 16 a 20“. Predmetom zákazky bola výmena starých svetidiel v priestoroch dvoch materských škôl za nové LED svetidlá. Počty v jednotlivých priestoroch boli uvedené v špecifikáciach zákazky. Predpokladaná hodnota zákazky bola stanovená do 18 000 Eur bez DPH. Lehota na predkladanie ponúk bola určená do 06.07.2020 do 17:00 hod. Oslovené boli tri firmy. Predpokladaný termín realizácie predmetu zákazky bol 20.07. až 28.08.2020. Ponuku predložili tri firmy. Víťazom sa stala firma RIGHTLIGHT, s.r.o., s ponukou 16 747,20 Eur bez DPH.

Dňa 27.07.2020 vystavila MČ BA DNV objednávku č. 20200275 na právnickú osobu RIGHTLIGHT, s.r.o., v sume 20 096,64 eur s DPH.

Úhrada bola vykonaná k faktúre č. 20010017 z 24.08.2020 vo výške 20 096,64 Eur s DPH dňa 11.09.2020. Základná finančná kontrola bola vykonaná v súlade s ustanoveniami § 7 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“).

Preberací protokol a prebranie LED svetidiel k faktúre č. 20010017 z 24.08.2020 bolo uskutočnené dňa 24.08.2020. LED svetidlá boli zaradené do majetku Protokolom o zaradení majetku dňa 01.10.2020.

1.c. Pult centrálnej ochrany.

Dňa 01.12.2020 MČ DNV v zmysle § 117 zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní vyhlásila Výzvu na predkladanie ponúk na zákazku s nízkou hodnotou „Pult centrálnej ochrany“. Predmetom bolo dodanie pultu centrálnej ochrany s inštaláciou (hardware a software). Predpokladaná hodnota zákazky bola do 40 000 Eur s DPH. Lehota na predkladanie ponúk bola určená do 16.12.2020 do 09:00 hod.. Ponuku predložila jedna firma K4FIN, s.r.o., ktorá sa stala aj víťazom a bola s ňou dňa 28.12.2020 podpísaná zmluva na na dodávku, zabezpečenie, inštaláciu a uvedenie do prevádzky pultu centrálnej ochrany v sume 21 387,50 Eur bez DPH.

Úhrada bola vykonaná k faktúre č. 6920200003 z 31.12.2020 vo výške 25 665,00 Eur s DPH. Základná finančná kontrola bola vykonaná v súlade s ustanoveniami § 7 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“).

Pult centrálnej ochrany bol zaradený do majetku Protokolom o zaradení majetku dňa 15.01.2021.

Záver

Kontrolov vybraných výdavkov neboli zistené nedostatky. Kontrolovaný subjekt postupoval v zmysle zákonov č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, č. 138/1991 Zb. o majetku obcí, č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky:

Bez podkladov.

Odporúčania:
Bez odporúčaní.

Zoznam príloh: bez príloh

Kontrolu vykonal a správu z kontroly vyhotovil:

Mgr. Vlastimír Fekiač
miestny kontrolór
Mestskej časti Bratislava – Devínska Nová Ves

.....
(dátum)

.....
(podpis)