

**Stredná odborná škola veterinárna, Námestie mladých poľnohospodárov
2, 040 17 Košice - Barca**

| | |
|--------------------|---|
| IČO | 00162574 |
| Právna forma | 321 – rozpočtová organizácia |
| Typ kontroly | kontrola opatrení |
| Zameranie kontroly | plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a odstránenie príčin ich vzniku |

Zhrnutie kontrolných zistení a odporúčania

plnenie prijatých opatrení

- *Zistenie*
B.0.0.1. Neaktualizovanie príloh internej smernice o finančnej kontrole.
- *Predpis / kvalifikácia*
§ 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
Osoby podľa odseku 2 § 7 vykonávajúce základnú finančnú kontrolu potvrdzujú na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou súlad so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 uvedením svojho mena priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly a vyjadrenia, či je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala.
- *Zistenie*
B.0.0.2. Nezverejnenie súhrnnej správy o iných zákazkách s predpokladanou hodnotou nad 1 000 eur raz štvrtročne.
- *Predpis / kvalifikácia*
§ 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z.
Ak je predpokladaná hodnota inej zákazky rovnaká alebo vyššia než 1 000 eur, je verejný obstarávateľ povinný v profile zverejniť raz štvrtročne súhrnnú správu o týchto zákazkách, v ktorej pre každú zákazku uvedie hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa.
- *Odporúčanie*
Postupovať pri zverejňovaní podľa nového zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov z 18. novembra 2015, ktorý nadobudol účinnosť 18.04.2016.
Podľa tohto zákona pri podlimitných zákazkách s využitím elektronického trhoviska je v zmysle § 111 ods. 2 verejný obstarávateľ povinný zverejňovať štvrtročne v profile súhrnnú správu o zákazkách s cenami vyššími ako 5 000 eur, v ktorej pre každú zákazku uvedie najmä
a) hodnotu zákazky, b) predmet zákazky, c) identifikáciu úspešného uchádzača.
A pri zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ods. 2 tohto zákona, verejný obstarávateľ je povinný uverejniť v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami vyššími ako 5 000 eur za obdobie kalendárneho štvrtroka do 30 dní po skončení kalendárneho štvrtroka, v ktorej pre každú takúto zákazku uvedie najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa.

Opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku

1. Prepracovať Kontrolné listy k Smernici o postupe vykonávania finančnej kontroly v pôsobnosti SOŠ veterinárnej Košice – Barca v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.
2. Zverejňovať v profile súhrnné správy v zmysle zákona o verejnom obstarávaní.