

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dňa 13. decembra 2022

Materiál číslo: 22/2022

**Informácia o prijatých opatreniach
z kontrol vykonaných útvaram miestneho kontrolóra
mestskej časti Bratislava-Petržalka**

Predkladateľ:

Ing. Diana Chovancová
miestna kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Informáciu o prijatých opatreniach

Zodpovedný:

Ing. Diana Chovancová
miestna kontrolórka

Spracovala:

Ing. Diana Chovancová
miestna kontrolórka

1. Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

berie na vedomie

Informáciu o prijatých opatreniach z kontrol vykonaných útvarom miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie 1. polroka 2021 a 2. polroka 2021

2. Dôvodová správa

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka uznesením č. 56 zo dňa 26. marca 2019 požiadalo miestneho kontrolóra o pravidelnú polročnú informáciu o prijatých opatreniach z vykonaných kontrol, ktorá bude predkladaná na zasadnutia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Plán kontrolnej činnosti na príslušný polrok schvaľuje miestne zastupiteľstvo vopred. Ak v priebehu príslušného polroka miestne zastupiteľstvo uznesením požiadala o výkon ďalšej kontroly, môže dôjsť k posunu realizácie jednotlivých kontrol, čo sa aj udialo. Zároveň na útvare miestneho kontrolóra/kontrolórky pretrvával personálny problém a kontroly vykonávali a ešte aj vykonávajú 2 osoby. V tejto správe je prehľad o plnení nápravných opatrení z ukončených kontrol, ktoré boli predložené na rokovanie miestneho zastupiteľstva 28. septembra 2021 a 9. novembra 2021.

3. Informácia o prijatých opatreniach z kontrol vykonaných útvaram miestneho kontrolóra

A. Na obdobie od 1. januára 2021 do 30. júna 2021 boli v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov plánované nasledovné kontroly:

P.č.	Názov kontroly
1.	V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonať kontrolu poskytovania stravných lístkov príslušnými oddeleniami Miestneho úradu Mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.
2.	V súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonať kontrolu plnenia uznesení prijatých Miestnym zastupiteľstvom Mestskej časti Bratislava-Petržalka za obdobie II. polroka 2020.
3.	V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonať kontrolu dokladovania vybraných dodávateľských faktúr uhradených z rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Petržalka v roku 2020.
4.	V súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písmeno a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonať kontrolu zabezpečenia majetku Mestskej časti Bratislava-Petržalka poistením.

Preverenie plnenia nápravných opatrení z kontroly č. 1 a č. 2 boli ako samostatné správy predložené na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 27.09.2022.

Kontroly č. 3 a č. 4. z plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2021 boli ukončené v druhom polroku 2021. Plnenie nápravných opatrení je uvedené v tabuľke č. 1 a tabuľke č. 2.

Správa o kontrole dokladovania vybraných dodávateľských faktúr uhradených z rozpočtu
Mestskej časti Bratislava-Petržalka v roku 2020

Materiál č. 80/2021

MZ dňa: 28.09.2021

Uznesenie MZ č.: 447

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
Opatrenia k zisteniam z bodu A						
A.1.	<p><u>Vrátené FD v obehu dokladov na doplnenie - preukaznosť fakturovaného plnenia</u></p> <p>V elektronickom obehu dokladov neboli v niektorých prípadoch pripojené dodacie listy alebo preberacie protokoly. V uvedených prípadoch bola preto FD vrátená na doplnenie podkladov.</p>	Na elektronickom platobnom poukaze pripojiť okrem elektronickej objednávky aj samostatný scan dodacieho listu alebo preberacieho protokolu, na ktorom je zaznamenaný podpis zodpovedného zamestnanca za prevzatie fakturovaného plnenia.	Vecne príslušný organizačný útvar	bezodkladne	30.09.2021	Plní sa priebežne, doklady sú pripájané v zmysle dohodnutých zmluvných podmienok stanovených v zmluve /objednávke.
A.2.	<p><u>Dodržiavanie dátumu splatnosti</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Výberom vzorky bolo zistené, že nebola dodržaná splatnosť FD, uvedených v tabuľke. Úhrada FD presahovala 30 dní od dátumu splatnosti. Táto skutočnosť súvisela s nepripájaním súvisiacich elektronických dokumentov v zmysle <i>Smernice e – obeh</i> (napr. objednávka). Oneskorená úhrada záväzkov môže mať dopad na uplatňovanú sankciu vo forme úrokov z omešk., kt. môže dodávateľ požadovať po uplynutí 30 dní po doručení faktúry. 	K FD pripájať elektronicke dokumenty v zmysle jednotlivých ustanovení Smernice e – obeh.	Vecne príslušný organizačný útvar	bezodkladne	30.09.2021	Pokiaľ nie je splatnosť určená vo všeobecných obchodných podmienkach dodávateľa inak, splatnosť dojednaná MČ je štandardne vzhľadom na zistené skutočnosti stanovená na 30 dní.

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
A.2.	<ul style="list-style-type: none"> V evidencii IS SAMO je zadávaný dátum splatnosti z faktúry vystavenej dodávateľom. Smernica ÚČ v Čl.6 definuje 14 dňovou splatnosť od doruč. FD cez podateľňu MČ. V praxi môže vzniknúť situácia, že dátum splatnosti uvedenej dodávateľom je nižší ako dátum doručenia faktúry do podateľne. 					odpoveď vyššie
A.3.	<p><u>Údaje v knihe FD</u></p> <p>Náhodným výberom bolo zistené, že v knihe FD nie je pri prijatých dodávateľských faktúrach (FD 758, FD 1233, FD 414, FD 777, FD 1794) zaznamenané číslo objednávky alebo zmluvy. Uvedené má vplyv na zverejňovanie faktúr v zmysle Zákona o slobodnom prístupe k informáciám, keďže povinne zverejňované údaje o faktúre na webovej stránke MČ sa prenášajú z knihy FD.</p>	<ul style="list-style-type: none"> V evidencii FD vyplňať údaje o zmluve alebo objednávke. Nastaviť systém zverejňovania FD v IS SAMO, aby bola faktúra zverejnená za podmienky, že sú vyplnené všetky povinné údaje, t.j. číslo objednávky alebo zmluvy. 	OF IT	Bezodkladne 30.09.2021	30.09.2021	V plnení podľa nálezu – revízia systému obehu dokladov je v procese.
Opatrenia k zisteniam z bodu B						
B.4.	<p><u>Pripájanie scanu FD</u></p> <p>Náhodným výberom bolo zistené, že v knihe prijatých dodávateľských faktúr v IS SAMO (FD 97, 350, 610) nie je pripojený scan faktúry, ktorý je následne elektronicky odosielaný do obehu dokladov pre účely chválenia a úhrady FD. Fyzickým overením však bolo zistené, že FD boli doručené na MČ a evidované cez podateľňu.</p>	Vykonať kontrolu pripojeného scanu FD pred elektronickým odoslaním FD do modulu obehu dokladov.	OF	bezodkladne	30.09.2021	V plnení podľa nálezu – revízia systému obehu dokladov je v procese.

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
B.5.	<u>Pripojená elektronická objednávka alebo číslo zmluvy k platobnému príkazu</u> Náhodným výberom bolo zistené, že v module Obeh dokladov k FD (338, 758, 1232, 1454) neboli pripojené elektronické objednávky alebo číslo zmluvy.	Pred vyjadrením súhlasu s pokračovaním finančnej operácie vykonať kontrolu, či je na elektronickom platobnom poukaze pripojená elektronická objednávka alebo číslo zmluvy.	Vecne príslušný organizačný útvar	bezodkladne	30.09.2021	V plnení podľa nálezu – revízia systému obehu dokladov je v procese.
B.6.	<u>Zverejňovanie objednávok</u> Kontrolou bolo zistené, že objednávky na základe ktorých sa uskutočňovali plnenia v roku 2020 neboli zverejnené v súlade so Zákonom o slobodnom prístupe k informáciám. Zverejneným objednávkam chýbali údaje v zmysle § 5b Zákona o slobodnom prístupe k informáciám a to: popis objednaného plnenia (údaj z predmetu objednávky je nepostačujúci), údaje o fyzickej osobe, ktorá objednávku podpísala (jej meno, priezvisko a funkcia).	<ul style="list-style-type: none"> Pri zverejňovaných objednávkach doplniť popis objednaného plnenia, údaje o fyzickej osobe, ktorá objednávku podpísala (meno, priezvisko a funkciu). Úprava podmienok zverejňovania v IS SAMO. 	OF IT	30.09.2021 30.09.2021	30.09.2021	V plnení podľa nálezu – za popis predmetu plnenia zodpovedá referent vyhotovujúci objednávky.
B.7.	<u>Objednávky k fakturovanému dodaniu tovaru, poskytnutej službe alebo uskutočneným stavebným prácam</u> K FD (258, 414, 629, 777, 1656, 1794) boli vystavené objednávky po doručení prijatej dodávateľskej faktúry. Kontrole bolo predložené zdôvodnenie, že sa jednalo o výdavky súvisiace s nepredvídateľnými udalosťami, ktoré nebolo možné objednať bežným spôsobom. Z hľadiska ceny sa nejednalo o významné položky.	Pri fakturovaných plneniach bez zmluv. základu z dôvodu nepredvídateľ. udalostí (napr. havarijný stav), nevystavovať objednávky dodatočne. V obehu dokl. pripojiť písomné zdôvodnenie, opis vzniknutej situácie s podpisom zodpoved. zamestnancov za vecnú a finančnú stránku výdavku. Uvedený dokument bude spĺňať charakter kontroly štyroch očí v zmysle základnej finančnej kontroly. Zaviest' evidenciu nepredvídateľných udalostí a ich súvisiacich výdavkov.	Vecne príslušný organizačný útvar, referát rozpočtu a sekretariát starostu	30.09.2021	30.09.2021	Pri fakturovaných plneniach bez zmluvného základu z dôvodu nepredvídateľných udalostí, (napr. havarijný stav) je v obehu dokladov pripojené písomné zdôvodnenie nákupu.

Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
B.8.	<p><u>Forma pripojenej elektronickej objednávky k platobnému príkazu</u></p> <p>Do obehu dokladov sú pripájané na schválenie objednávky s vopred zadaným dátumom a s naskenovaným podpisom (parafou) starostu. V realite však môže nastať prípad, že takáto objednávka nebude starostom schválená, z čoho vyplýva riziko možného zneužitia. (zaslanie objednávky zamestnancom dodávateľovi).</p> <ul style="list-style-type: none"> V súčasnosti je zverejňovanie týchto objednávok nastavené v IS SAMO na 14 dní od dátumu vystavenia objednávky. Nakoľko objednávka nemusí byť ešte schválená, nie je dôvod na jej zverejnenie. 	<ul style="list-style-type: none"> Zmeniť priebeh procesu tak, aby až na konci schvaľovania objednávky bolo možné do formulára objednávky pridať dátum a parafu starostu. Dátum vystavenia objednávky bude zhodný s dátumom schválenia objednávky starostom / prednostom. Zverejňovať objednávky po konečnom schválení starostom / prednostom. 	OF	30.09.2021	30.09.2021	Splnené.
			IT	30.09.2021		

Správa z kontroly zabezpečenia majetku Mestskej časti Bratislava-Petržalka poistením.						
Materiál č. 107/2021 MZ dňa: 09.11.2021 Uznesenie MZ č.: 470						
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
Opatrenia k zisteniam z bodu A						
A.1.	Mestská časť Bratislava-Petržalka nemá stanovené zásady poisťovania majetku ako mestskej časti, tak zverného majetku do jej správy.	Vypracovanie zásad poisťovania majetku v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka so stanovením zodpovedností a kompetencií.	RSMM	30.11.2021	30.04.2022 ¹	Vypracovaná Smernica o poistení.
Opatrenia k zisteniam z bodu B						
Zistenie č.	Znenie porušenia zákona	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
B.2.	Zákon č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov § 21² ods. 3 písmeno b) a c)	A. Dodržiavanie uložených termínov (pri žiadosti o doklady, poskytnutie informácií a súčinnosť pri výkone kontroly od miestnej kontrolórky a zamestnancov útvaru miestneho kontrolóra bude požadované poskytnúť v stan. termíne).	všetky útvary MČ	bezodkladne	30.04.2022	

¹ Termín predĺžený na žiadosť nového vedúceho referátu

Zistenie č.	Znenie porušenia zákona	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
		B. Vyvodenie dôsledkov za porušenie pracovnej disciplíny v zmysle Zákonníka práce pre nepredloženie vyžiadaných dokladov a informácií v požadovanom termíne miestnej kontrolórke.	prednostka	bezodkladne	30.04.2022	Od 10.11.2021 bol vedením referátu správy miestneho majetku poverený Mgr. V.B.
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
B.3.	<u>Evidencia poistenia</u> Neexistuje operatívna evidencia poistných zmlúv s prepojením na evidenciu majetku. V prípade, keď je majetok vyradený z evidencie je možné opomenúť zrušenie takéhoto poistenia.	Zavedenie podrobnej operatívnej evidencie poistných zmlúv, ktorá bude obsahovať číslo návrhu poistnej zmluvy, číslo poistnej zmluvy, platnosť od-do, názov poisteného majetku, inventárne číslo majetku a pod..	RSMM	10.10.2021	30.04.2022	Splnené - prerobená a vypracovaná podrobná evidencia poistných zmlúv.
B.4.	<u>Poistné zmluvy</u> a) MČ nedisponuje všetkými originálmi poistných zmlúv. V bežnej praxi sa pri uzatvorení poistenia uzatvára návrh poistnej zmluvy, ktorý vo väčšine poisťovní platí len do času doručenia poistnej zmluvy poisťníkovi. Obidve zmluvy majú svoje očíslovanie, ktoré nie je identické.	A. Dožiadanie originálov poistných zmlúv k návrhom poistných zmlúv. Dokladať informácie od poisťovne v prípadoch, keď návrh zmluvy je zároveň poistnou zmluvou.	RSMM	bezodkladne	30.04.2022	Dožiadané doklady, ktoré sú doložené k návrhom alebo uzavretým zmluvám.
	b) Niektoré návrhy poistných zmlúv nie sú podpísané ani opečiatkované ako za stranu MČ, tak za stranu poisťovne. Zároveň za stranu MČ nie je k podpisu napísané čitateľné meno starostu.	B. Kontrola všetkých povinných náležitostí doručených návrhov/poistných zmlúv (čitateľné mená pri podpisoch, podpisy, dátumy, atď.).	RSMM	bezodkladne	30.04.2022	

	c) V prípade flotilových zmlúv nie je aktualizovaná príloha poistených motorových vozidiel.	C. Pravidelné prehodnotenie podmienok flotilových zmlúv, minimálne 1x ročne.	RSMM	bezodkladne	30.04.2022	ÚMK doručená podrobná a aktuálna evidencia všetkých poistných zmlúv.
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
5.	<u>Evidencia zmlúv v IS SAMO</u> K niektorým platným poist.zmluvám z roku 2016 a 2018 nie sú pripojené scany zmlúv.	Doplnenie scanov k platným poistným zmluvám do IS SAMO. Prekontrolovanie pripojených dokumentov a návrhov zmlúv, ich výmena za platné poistné zmluvy, respektíve, pri tých návrhoch poistných zmlúv, ktoré sú zároveň poistnými zmluvami túto skutočnosť na nich vyznačiť.	RSMM	bezodkladne	30.04.2022	Splnené – nahraté podpísané zmluvy/doplnené doklady od poisťovne, ktoré poukazujú na platnosť zverejneného návrhu zmluvy (do podpísaných zmluv v IS SAMO)

- B. Na obdobie od 1. júla 2021 do 31. decembra 2021 boli v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov plánované nasledovné kontroly:

P.č.	Názov kontroly
1.	Kontrola plnenia prijatých opatrení k zisteným nedostatkom v súvislosti s vykonanou „Kontrolou prenájmov Základnej školy Prokofievova 5 pre Jednotka – tenisová škola, o.z., príslušných zmlúv a ich dodatkov ako aj príslušných uznesení Miestneho zastupiteľstva Bratislava-Petržalka“.
2.	Kontrola na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka, v súvislosti s verejným obstarávaním kosačiek za rok 2020 (uznesenie Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 392 zo dňa 18.05.2021).
3.	Kontrola zúčtovania hotovostných platieb za obdobie od 01.01.2019 do dňa podania správy o kontrolnej činnosti, spolu s uvedením počtu vydaných bankomatových kariet k účtom mestskej časti a osôb, ktorým tieto karty boli pridelené, prípadne, ktorí tieto karty pri platení používajú.
4.	Kontrola zákonnosti, hospodárnosti a účelnosti postupu pri obstarávaní majetku mestskej časti pri obstarávaní majetku zo zahraničia za obdobie od 01.01.2019 do podania správy o kontrolnej činnosti.
5.	Kontrola v Kultúrnych zariadeniach Petržalka v nasledovných oblastiach: a) proces zverejňovania zmlúv, faktúr, objednávok za obdobie 01.01.2021 - 30.09.2021 b) vynakladania finančných prostriedkov na kúpu reklamného priestoru (printové, online médiá, vonkajšia reklama) c) vynakladania finančných prostriedkov na IT služby d) vynaloženie finančných prostriedkov z rozpočtu MČ na kultúrne podujatia organizované KZP za obdobie 01.01.2021 - 30.09.2021 (Dni Petržalky, Petržalskí pátrači a pod.) e) kontrola čerpania osobných mzdových výdavkov v KZP od 01.01.2021 - 30.09.2021

Kontrola č. 2 bola ukončená v 2. polroku 2021 (zobratá na vedomie MZ dňa 28.09.2021); Plnenie nápravných opatrení je uvedené v tabuľke č. 3

Kontroly č. 1, č. 3 a č. 4 boli ukončené v 1. polroku 2022. Kontrola č. 5 bola ukončená v 2. polroku 2022. Plnenie nápravných opatrení z týchto správ bude reportované v samostatnom materiáli v roku 2023.

Správa z kontroly na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Petržalka, v súvislosti
s verejným obstarávaním kosačiek za rok 2020

Materiál č. 81/2021

MZ dňa: 28.09.2021

Uznesenie MZ č.: 448

Zistenie č.	Znenie porušenia zákona	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
Opatrenia 1. a 2. k zisteniam z bodu B.						
1.	<p>Porušenie: Článok 9 ods. 1 písm. a) Smernice VO</p> <p>Včas a riadne predkladať žiadosti o vykonanie verejného obstarávania.</p> <p>Chýba podpis vedúceho útvaru, ktorý predkladá žiadosť o zabezpečenie verejného obstarávania v zmysle prílohy F_03_2017_SME_2017_01.</p>	Včasné a riadne predkladanie žiadosti o vykonanie verejného obstarávania a vyplňanie všetkých povinných náležitostí žiadosti; v prípade neúplných údajov je nutné vrátiť žiadosť na doplnenie.	útvary, ktoré predkladajú žiadosť a sekretariát starostu	bezodkladne	31.01.2022	V prípade neúplných údajov sa žiadosti nerealizujú do doplnenia potrebných informácií.
2.	<p>Porušenie: Článok 7 ods. 3</p> <p>Sekretariát prednostu predkladá žiadosť na schválenie starostovi.</p> <ul style="list-style-type: none"> Chýba vyjadrenie prednostu miestneho úradu „súhlasím / nesúhlasím“ (príloha F_03_2017_SME_2017_01 Smernice VO). <p>Pri podpise starostu chýba dátum a vyjadrenie „súhlasím / nesúhlasím“ (príloha F_03_2017_SME_2017_01 Smernice VO).</p>	Kontrola žiadostí o vykonanie verejného obstarávania, ktoré podpísal starosta. V prípade neúplných údajov je nutné vrátiť žiadosť na doplnenie.	sekretariát starostu a prednostu	bezodkladne	31.01.2022	

Opatrenie 3. k zisteniu z bodu C						
3.	Porušenie: Článok 6 ods. 4 Smernice VO Plán verejného obstarávania MČ. Kontrola nebol predložený plán verejného obstarávania na rok 2020.	Vypracovanie plánu verejného obstarávania na rok 2022.	referát verejného obstarávania	31.01.2022	31.01.2022	Plán VO je identický so schváleným rozpočtom.
Zistenie č.	Znenie zisteného nedostatku	Nápravné opatrenie	Zodpovedný útvar	Termín jednotlivého plnenia opatrení	Lehota na splnenie všetkých prijatých opatrení	Plnenie
Opatrenia k zisteniam z bodu B						
4.	<u>Zverejňovanie zmlúv na webovej stránke MČ</u> Uzatvorená Kúpna zmluva č. Z20204542 Z automatizovaným spôsobom v rámci EKS nebola zverejnená na webovej stránke MČ.	Zverejňovanie zmlúv uzatvorených prostredníctvom EKS na webovej stránke MČ	právny referát	bezodkladne	31.01.2022	Nakoľko nemôžeme spätne zverejňovať zmluvy, tak sme pridali na webovú stránku MČ informáciu aj s priamym odkazom, kde môžu návštevníci nájsť chýbajúce zmluvy. Tiež sme overili, že všetky zmluvy uzavreté cez EKS sú nahraté v internej evidencii zmlúv.
5.	<u>Registratúrny poriadok MÚ MČ</u> <ul style="list-style-type: none"> Žiadosť o zabezpečenie verejného obstarávania zo dňa 24.02.2020 nebola spracovaná cez registratúrny záznam zaevidovaný v registratúrnom denníku. Realizované verejné obstarávania prostredníctvom EKS za rok 2020 sú zakladané v spoločnom spise. 	Zakladanie súvisiacej dokumentácie do jedného spisu ku konkrétnemu VO a dodržiavanie zásad Registratúrneho poriadku MÚ MČ.	útvary, ktoré predkladajú žiadosť a referát verejného obstarávania	bezodkladne	31.01.2022	Súvisiaca dokumentácia sa na RVO zakladá do jedného páierového spisu.

Opatrenie k zisteniu z bodu C						
6.	<u>Vykonanie základnej finančnej kontroly</u> V žiadosti o zabezpečenie verejného obstarávania zo dňa 24.02.2020 nie je uvedené odôvodnenie vzniku potreby obstarania predmetu zákazky. Obstaranie predmetu zákazky nebolo zahrnuté v rozpočte MČ na rok 2020, v tejto súvislosti boli vykonané zmeny rozpočtu rozpočtovými opatreniami.	Uvádzanie odôvodnenia vzniku potreby obstarávania predmetnej zákazky v žiadosti o zabezpečenie verejného obstarávania na predmet zákazky, ktorý nebol zahrnutý v pláne verejného obstarávania na rok. Pri realizovaní základnej finančnej kontroly sa bude uvádzať poznámka o potrebe vykonania vnútorného rozpočtového opatrenia.	útvary, ktoré predkladajú žiadosť a referát rozpočtu	31.01.2022	31.01.2022	Nakoľko je momentálne plán VO identický s plánom rozpočtov, tak sa pri spracovaní plánu VO postupuje v súlade so schváleným rozpočtom.