



Správa o výsledku kontroly

Kontrola verejného obstarávania a procesu rekonštrukcie múru v cintoríne

Oprávnená osoba: Hlavná kontrolórka mesta Nová Baňa

Povinná osoba: Technické služby, Dlhá lúka č. 18, 968 01 Nová Baňa

Predmet kontroly: Kontrola zameraná na proces verejného obstarávania a proces realizácie rekonštrukcie múru v cintoríne až po odovzdanie zhotoveného diela

Cieľ kontroly: Cieľom kontroly je zistiť ako sú v kontrolovanom subjekte dodržiavané príslušné ustanovenia všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť: Preveriť proces verejného obstarávania a proces rekonštrukcie, či boli všetky procesné úkony realizované v zmysle zákona.

Kontrolované obdobie: 09. 02.2021– 25. 08. 2021

Miesto a čas vykonania kontroly: TS od 16. 08. 2021 do 25. 08. 2021

Kontrola bola vykonaná nad rámec plánu kontrol hlavnej kontrolórky na žiadosť primátora mesta Nová Baňa Mgr. MVDr. Branislava Jaďuďa, MBA, v zmysle §18f ods. 1 písm.h zákona č. 369/1990 ZB. o obecnom zriadení v platnom znení.

Kontrola bola zameraná na overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Použitá legislatíva ku kontrole:

1. Všeobecne záväzné právne predpisy

- Zákon 343/2015 Z.z. O verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon 357/2015 Z.z. O finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov



2. Vnútorne predpisy kontrolovaného subjektu

- Smernica č. 1/2019 upravujúca záväzné postupy Technických služieb mesta Nová Baňa ako verejného obstarávateľa pri uplatňovaní zákona číslo 343/2015 Z.z o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolné zistenia

- V procese VO prišlo k pochybeniu pri tvorbe výzvy zákazky s nízkou hodnotou. Bod č. 9 vo výzve, ktorá bola zasielaná záujemcom dňa 12. 02. 2021 a bod č. 9 vo výzve, ktorá bola zverejnená na webe verejného obstarávateľa dňa 17. 03. 2021 nie je identický.

Bod č. 9 vo výzve zasielanej záujemcom znie nasledovne: „Podmienky financovania predmetu zákazky: **predmet zákazky bude financovaný z návratnej finančnej výpomoci Ministerstva financií Slovenskej republiky**, formou bezhotovostného prevodu v lehote splatnosti faktúr do 15 kalendárnych dní od doručenia faktúry objednávateľovi, pričom faktúra musí obsahovať všetky náležitosti daňového dokladu. Verejný obstarávateľ neposkytuje žiaden preddavok.“

Bod č. 9 vo výzve zákazky s nízkou hodnotou znie nasledovne:“ Podmienky financovania predmetu zákazky: **predmet zákazky bude financovaný z finančných prostriedkov mesta Nová (chýba celý názov mesta)**, formou bezhotovostného prevodu v lehote splatnosti faktúr do 15 kalendárnych dní od doručenia faktúry objednávateľovi, pričom faktúra musí obsahovať všetky náležitosti daňového dokladu. Verejný obstarávateľ neposkytuje žiaden preddavok.“

- Vo výzve na zákazku s nízkou hodnotou je uvádzané v bode č.7: Lehota na dodanie predmetu zákazky je 14 dní od nadobudnutia účinnosti ZOD. ZOD bola zverejnená dňa 03. 03. 2021, tzn. že účinnosť nadobudla dňa 04.03.2021. Podľa zadania vo výzve musí byť dielo odovzdané dňa 18. 03. 2021. V ZOD je odlišný dátum, ako bol zadaný vo výzve a to do 30. 06. 2021. Podmienky zadané vo výzve musia byť identické a prenesené do ZOD. Je porušenie VO, ak sa podmienky v ZOD nezhodujú s kritériami vo výzve v procese VO.
- Prílohou výzvy na zákazku s nízkou hodnotou bol výkaz výmer s výmerou rekonštruovanej plochy múru cintorína zadanou ako výmera 552,6 m². Skutočná výmera na základe predchádzajúcej kontroly je 297 m².
- Súčasťou faktúry je súpis vykonaných prác, kde je bez zmeny uvádzaná nereálna výmera rekonštruovaného múru a to 552,6 m² čo je o 255,6 viac ako je skutočná výmera. Súpis vykonaných prác bol vytvorený len formálne, bez úpravy skutočného stavu rekonštrukcie.

Stavebný denník bol vedený počas celej rekonštrukcie od odovzdania staveniska dňa 08. 03. 2021 až po odovzdanie diela dňa 07. 04. 2021. Nie sú v ňom evidované žiadne práce navyše.



Záver:

Od zhotoviteľa diela žiadať vrátenie finančných prostriedkov za nevykonané práce, nakoľko skutočný stav nezodpovedá výmere vo výkaze a výmere a zrekonštruovaná bola výrazne menšia plocha.

Zhotoviteľ nemôže fakturovať viac, ako reálne práce vykonal.

Pri celom procese VO treba byť maximálne dôkladný, aby opakovane neprichádzalo k nesúladu medzi tvorbou výzvy k zákazke a následne tvorby ZOD. Podmienky zadané vo výzve musia byť identické a prenesené do ZOD. Je porušenie VO, ak sa podmienky v ZOD nezhodujú s kritériami vo výzve v procese VO.

Odporúčanie HK k záveru kontroly:

Kontrola poukázala na viacero pochybení od samotného procesu zadania VO až po odovzdanie zhotoveného diela.

Bol porušený Zákon 343/2015 Zb. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, nedodržanie podmienok zadaných vo výzve a zmenených následne v ZOD.

Odporúčam bezodkladne prijať také opatrenia, ktoré dokážu tieto pochybenia v budúcnosti odstrániť. Jedným z odporúčaní je uzatvorenie zmluvného vzťahu s externým projektantom, ktorý bude na žiadosť mesta tvoriť pre potreby stavebného úradu potrebné výkazy a výmery, za ktoré vyhotovenie bude zodpovedný.

Informácia o to, či povinná osoba podala námietky

Kontrolovaný subjekt podal písomné námietky k zisteným nedostatkom, ktoré sú zohľadnené v správe o výsledku kontroly.

V prípade nezrovnalosti bodu č. 9 vo výzve, ktorá bola zasielaná záujemcom dňa 12. 02. 2021 a bod č. 9 vo výzve, ktorá bola zverejnená na webe verejného obstarávateľa dňa 17. 03. 2021, kde nie je identický spomínaný bod č.9 , prišlo k administratívnej chybe, oslovení záujemcovia sa mali držať výzvy v písomnej podobe.

Nesúlad medzi výmerou skutočných štvorcov a štvorcov vo výkaze výmer – výkaz je v riešení. Riaditeľ Technických služieb inicioval stretnutie s dodávateľom a pánom Ing. Spurným zo stavebného úradu. Stretnutia stále pokračujú. Za nesúlad TS nepreberá zodpovednosť za nesúlad výmery medzi výkazom – výmerom a skutočným stavom, nakoľko výkaz – výmer bol TS ako povinnej osoby za VO poskytnutý zo stavebného úradu mesta Nová Baňa.



Lehota na predloženie prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na ich odstránenie:

Hlavná kontrolórka mesta určila povinnej osobe lehotu na prijatie opatrení na nápravu zistených nedostatkov uvedených v tomto návrhu najneskôr do 30. 09. 2021.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

Hlavná kontrolórka určila povinnej osobe lehotu na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení najneskôr do 25. 10. 2021.