

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dňa 26.9.2017

Materiál číslo: 341/2017

Správa
o kontrole výdavkovej časti rozpočtu zameranej na vybrané výdavky
súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov
v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka

Predkladateľ:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Správu o kontrole

Zodpovedný:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Spracovateľ:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Bratislava-Petržalka

berie na vedomie

Správu o kontrole výdavkovej časti rozpočtu zameranej na vybrané výdavky súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka

Miestny úrad mestskej časti Bratislava-Petržalka

útvár miestneho kontrolóra

Správa

o kontrole výdavkovej časti rozpočtu zameranej na vybrané výdavky súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka

V súlade s:

- ustanovením § 18d ods. 2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. januára 2017 do 30. júna 2017, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 271 zo dňa 13. decembra 2016,
- Poverením miestneho kontrolóra číslo 6/2017 zo dňa 29. mája 2017,

vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra Mgr. Jozef Sýkora, MBA a Jana Kalužníková, kontrolu výdavkovej časti rozpočtu zameranú na vybrané výdavky súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka. Kontrola bola vykonaná v čase od 30. mája 2017 do 12. júla 2017 v budove miestneho úradu, Kutlíkova 17, Bratislava.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či vynaložené výdavky súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov boli použité s ohľadom na preukázateľnosť opráv a údržieb a účelnosť použitých verejných prostriedkov v zmysle uzatvorených dodávateľských zmlúv a jej príloh. Zároveň bol preverený súlad predmetu plnenia so zámerom verejného obstarávania. V oblasti verejného obstarávania bol preverený proces obstarávania, finančné limity, výber dodávateľa a zmluvné zabezpečenie.

Pre účely kontroly výdavkovej časti rozpočtu boli preverené prostredníctvom kontrolnej vzorky vystavené objednávky, dodávateľské faktúry, súpisy vykonaných prác a protokoly o odovzdaní a prevzatí prác. Kontrola bola zameraná na vybrané výdavky súvisiace s opravami a údržbou komunikácií nad 15 m² a chodníkov do 15 m² za obdobie II. polroka 2016. Žiadosť o zabezpečenie súčinnosti bola adresovaná prednostovi miestneho úradu prostredníctvom písomného listu zo dňa 29. mája 2017.

V súvislosti s výkonom kontroly boli útvaru miestneho kontrolóra predložené zmluvné zabezpečenia týkajúce sa opráv a údržieb komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Mestská časť zabezpečuje opravy a údržbu komunikácií a chodníkov III. a IV. triedy. Na základe profilových podkladov z Úradu pre verejné obstarávanie a z referátu verejného obstarávania miestneho úradu boli preverené podklady k verejným obstarávaniam, a to žiadosť o vykonanie verejného obstarávania, výzva, pokyny pre uchádzačov (ďalej len súťažné podklady), zápisnica z vyhodnotenia ponúk na predmet zákazky a zápisnice z otvárania obálok.

V prehľade č. 1 sú uvedení uchádzači, ktorí predložili ponuku na predmet jednotlivých zákazok:

Prehľad č. 1

Por. č.	Postup, predmet a obdobie trvania verejného obstarávania	Objem finančného limitu v EUR bez DPH – predpokladaná hodnota zákazky	Zoznam uchádzačov / záujemcov	Úspešný uchádzač / záujemca
1.	Podlimitná zákazka - Lokálne opravy miestnych komunikácií po zimnej sezóne do 15 m ² 12.03.2015 – 07.04.2015	161 650,00	DOKARO v. r.	Pittel + Brausewetter s.r.o.
			Pittel + Brausewetter s.r.o.	
			JOBOSTAV s.r.o.	
2.	Podlimitná zákazka - Plošné opravy miestnych komunikácií nad 15 m ² , opravy odvodnenia, bezbariérové úpravy 21.05.2015 – 11.06.2015	199 990,00	Pittel + Brausewetter s.r.o.	Pittel + Brausewetter s.r.o.
			MARKO GAS s.r.o.	
3.	Podlimitná zákazka - Plošné opravy miestnych komunikácií nad 15 m ² , opravy odvodnenia, bezbariérové úpravy 08.02.2016 – 26.02.2016	199 990,00	Pittel + Brausewetter s.r.o. JOBOSTAV s.r.o.	Pittel + Brausewetter s.r.o.
4.	Zákazka z nízkou hodnotou – prieskum trhu - Rekonštrukcia chodníka Haanova pred vyznačením cyklotrasy O 4 v Bratislave 04.11.2016 – 09.11.2016	39 423,48	Pittel + Brausewetter s.r.o.	Pittel + Brausewetter s.r.o.
			Stavby a montáže s r.o.	
			littlefinger s.r.o.	

Preverením súťažných podkladov k podlimitným zákazkám bolo zistené, že jediným kritériom na vyhodnotenie ponúk uchádzačov je najnižšia cena (A.2 Kritéria na vyhodnotenie ponúk a pravidiel ich uplatnenia). S úspešným uchádzačom (dodávateľ Pittel + Brausewetter, s. r.o.) boli vyhotovené zmluvy (rámcové dohody a zmluva o dielo).

Kontrola sa zamerala na preverenie podkladov k verejnému obstarávaniu – podlimitným zákazkám mestskej časti. Predpokladané hodnoty podlimitných zákaziek boli správne stanovené v sume bez DPH. Vyššie uvedení uchádzači ponúkli na predmet zákazky sumu, ktorá ani v jednom prípade neprekročila sumu predpokladanej hodnoty zákazky stanovenej mestskou časťou.

Úspešný uchádzač (dodávateľ Pittel + Brausewetter, s.r.o.) ponúkol na predmet zákazky sumu s určením DPH i sumu bez DPH. Rozhodujúcou skutočnosťou pre preverenie zmluvného zabezpečenia bola suma zákazky bez DPH a výkaz-výmer jednotkových súm, ktoré dodávateľ definoval v rámci verejného obstarávania. Súčasťou súťažných podkladov k verejnému obstarávaniu v zmysle bodu 10.4 mal uchádzač povinnosť uviesť zmluvnú cenu v ponuke v zložení jednotkovej ceny bez DPH, jednotkovej ceny vrátane DPH, ceny spolu bez DPH a ceny spolu vrátane DPH. Kontrolou obsahových náležitostí výkazov-výmerov bolo zistené, že mestská časť do nich nezpracovala stĺpec s názvom jednotková cena s DPH. Ponuka úspešného uchádzača - Pittel + Brausewetter, s.r.o. obsahovala v ponukovom rozpočte iba stĺpec jednotková cena bez DPH a cena spolu s DPH a cena spolu bez DPH. Ponukový rozpočet ako príloha k návrhu rámcovej dohody neobsahoval uvedenie jednotkovej ceny s DPH tak, ako stanovovali súťažné kritériá. Bolo zistené, že v prípade podlimitných zákaziek (poradových čísel 1, 2 a 3 v zmysle vyššie uvedenej tabuľky), bola dodávateľom Pittel + Brausewetter, s.r.o. ponúknutá suma nižšia ako bola definovaná predpokladaná hodnota zákazky, čo je v súlade s kritériom posúdenia verejného obstarávania. Vyplnený ponukový rozpočet úspešným uchádzačom obsahuje objemy množstiev, ktoré sú pre mestskú časť výlučne orientačné.

Zrealizovaného prieskumu trhu pre účely rekonštrukcie chodníka Haanova pred vyznačením cyklotrasy sa zúčastnili traja záujemcovia, pričom so záujemcom s najnižšou ponúknutou sumou zákazky bola následne podpísaná zmluva o dielo. Preverením kritérií na

hodnotenie cenových ponúk a ponúknutej sumy zákazky s nízkou hodnotou neboli zistené nedostatky, pričom na sumu zákazky, ktorú ponúkal dodávateľ Pittel + Brausewetter, s.r.o. bola uzatvorená aj zmluva o dielo. Zákazka s nízkou hodnotou podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov bola zverejnená v súhrnnej správe na webovom sídle mestskej časti v zákonnej lehote.

V prehľade č. 2 sú uvedené účinné druhy zmlúv na opravu a údržbu komunikácií a chodníkov s úspešným dodávateľom v období rokov 2015 a 2016:

Prehľad č. 2

Por. číslo	Číslo zmluvy	Názov zmluvy	Predmet zmluvy	Dodávateľ	Objem finančného limitu v EUR bez DPH	Účinnosť zmluvy
1.	200/2015	Rámcová dohoda na uskutočnenie stavebných prác	Lokálne opravy miestnych komunikácií po zimnej sezóne do 15 m ²	Pittel + Brausewetter s.r.o.	161 650,00	11.06.2015 – 31.05.2017*
2.	240/2015	Rámcová dohoda na uskutočnenie stavebných prác	Plošné opravy miestnych komunikácií nad 15m ² , opravy odvodnenia, bezbariérové úpravy	Pittel + Brausewetter s.r.o.	199 990,00	13.07.2015 – 31.08.2017*
3.	126/2016	Rámcová dohoda na uskutočnenie stavebných prác	Plošné opravy miestnych komunikácií nad 15m ² , opravy odvodnenia, bezbariérové úpravy	Pittel + Brausewetter s.r.o.	199 990,00	04.04.2016 – 31.12.2017*
4.	442/2016	Zmluva o dielo	Rekonštrukcia chodníka Haanova pred vyznačením cyklotrasy O 4 v Bratislave	Pittel + Brausewetter s.r.o.	39 423,48	07.11.2016 – 30.11.2016

**dátum skončenia rámcovej dohody nie je v rámcovej dohode priamo určený, pričom uvedený dátum je prevzatý z webového sídla mestskej časti v časti zverejňovania povinných zmlúv*

Preverením lehôt odoslania informácií o úspešnosti jednotlivým uchádzačom pri podlimitných zákazkách a lehoty uzatvorenia rámcovej dohody bola splnená zákonná podmienka uzatvorenia rámcovej dohody najskôr šesťnásť deň odo dňa odoslania oznámenia o výsledku vyhodnotenia ponúk podľa § 45 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní. Pre účely plošných opráv miestnych komunikácií nad 15 m², opráv odvodnenia a bezbariérových úprav boli v kontrolovanom období účinné dve dohody s rovnakým predmetom prác. Dôvodom dvoch osobitých verejných obstarávaní bola potreba zabezpečenia opráv a údržieb komunikácií v objeme vyššom ako stanovovala Rámcová dohoda číslo 240/2015 (v období plynutia dohody č. 240/2015 bola zároveň účinná aj dohoda číslo 126/2016).

Útvar miestneho kontrolóra porovnal predmetné prílohy k rámcovým dohodám (ponukový rozpočet – cenník) z dôvodu rovnakého predmetu prác, porovnateľného objemu, rovnakého objemu finančného limitu. Pre účely kontroly jednotkových cien na základe ponukových rozpočtov ako prílohám k rámcovým dohodám boli vybrané položky ponukového rozpočtu pod číslom 21 – Vybúranie kanalizačnej šachty - betónové skruže D 100 cm, hl. do 4,0 m s betónovým dnom, poklopom a rámom, vrátane zemných prác, odvozu, a odstránenia sute; číslo 3 – Výstuž základových múrov nosných z ocele 10505; číslo 14 – Výstuž do betónu - kari sieť; číslo 15 – Výstuž do betónu - betonárska oceľ viazaná.

V rámci kontroly bolo preverených a porovnaných celkom 181 položiek ponukového rozpočtu k rámcovým dohodám č. 240/2015 a č. 126/2016.

V prehľade č. 3 uvádzame štyri najvýraznejšie rozdiely v rámcových dohodách v cene pri rovnakom množstve a výmere, pritom obidve rámcové dohody sa týkajú dodávateľa Pittel + Brausewetter s.r.o.

Predmet: Plošné opravy miestnych komunikácií nad 15 m², opravy odvodnenia a bezbariérové úpravy:

Prehľad č. 3

Položky ponukového rozpočtu	Číslo zmluvy 240/2015 Pittel + Brausewetter s.r.o			Číslo zmluvy 126/2016 Pittel + Brausewetter s.r.o		
	Jednotková cena bez DPH	Výmer	Spolu bez DPH	Jednotková cena bez DPH	Výmer	Spolu bez DPH
21 – Vybúranie kanalizačnej šachty - betónové skruže D 100 cm, hl. do 4,0 m s betónovým dnom, poklopom a rámom, vrátane zemných prác, odvozu, a odstránenia sute	18,00	1 ks	18,00	56,00	1 ks	56,00
3 – Výstuž základových múrov nosných z ocele 10505	0,85	0,60 t	0,51	565,00	0,60 t	339,00
14 – Výstuž do betónu - kari sieť	0,90	4,80 t	4,32	450,00	4,80 t	2 160,00
15 – Výstuž do betónu - betonárska ocel viazaná	0,90	3,00 t	2,70	560,00	3,00 t	1 680,00
			25,53			4 235,00
Medziročný rozdiel			4 209,47			

Pri rámcových dohodách vykazujú vybrané položky ponukového rozpočtu medziročné navýšenie o 99,39 %. Z uvedených ponukových rozpočtov bolo zistené, že v jednom prípade prišlo k medziročnému zníženiu o 3 EUR (z 88 EUR na 85 EUR) a to pri položke č. 12 – Lôžko pod obrubníky, krajníky, obruby z betónu tr. C12/15.

Pre účely realizovania dohodnutých jednotlivých stavebných prác vystavujú zodpovední zamestnanci miestneho úradu objednávky s určením konkrétneho miesta a rozsahu opravy. Vystaveniu objednávok miestnym úradom predchádza kalkulácia prác (rozpočet prác) s rozpisom odhadovanej výmery, jednotkovej ceny a mernej jednotky. Údržba a opravy komunikácií sa vykonávajú na základe obhliadok, zoznamu opráv z predchádzajúcich rokov a aj na základe žiadostí obyvateľov. Rozpočet prác je prílohou vystavenej objednávky. Vystavená objednávka má presne špecifikovať rozsah dohodnutých prác a kalkulovanú očakávanú sumu prác. V priebehu realizácie prác sa zamestnanci referátu technických činností oddelenia nakladania s majetkom zúčastňujú pravidelných fyzických kontrol na mieste výkonu stavebných prác. Po ukončení prác vyzve dodávateľ zodpovedných zamestnancov k prevzatiu prác. Právo na vystavenie faktúry a zaplatenie ceny za zhotovenie prác vzniká zhotoviteľovi riadnym dokončením prác a ich odovzdaním objednávateľovi. Po preverení a prevzatí prác na základe protokolu vystavuje dodávateľ faktúru. Faktúra je splatná do 14 dní po doručení na miestny úrad. Súčasťou faktúry je súpis vykonaných prác a protokol o odovzdaní a prebratí prác.

Účinnosť uzatvorených rámcových dohôd na uskutočnenie stavebných prác bola stanovená v rozpore so súťažnými pokynmi ako podkladom k verejnému obstarávaniu. Podľa čl. 5.3 súťažných podkladov dĺžka trvania rámcovej dohody na predmet zákazky je 24 mesiacov. Termíny ukončenia rámcových dohôd neboli určené priamo v zmluve, pričom

rámcové dohody definujú čas ukončenia platnosti rámcovej dohody, a to do vyčerpania finančného limitu podľa Prehľadu č. 2. V zmysle ustanovenia § 45 ods. 1 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov uzavretá zmluva, koncesná zmluva a rámcová dohoda nesmie byť v rozpore so súťažnými podkladmi a s ponukou predloženou úspešným uchádzačom alebo uchádzačmi. Stanovenie termínu platnosti ukončenia dohody v rámcových dohodách je v rozpore so súťažnými podkladmi (čl. 5.3 – Trvanie dohody alebo lehoty uskutočnenia) a tým nebolo postupované podľa ustanovenia § 45 ods. 1 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Pre účely fyzickej kontroly vystavených objednávok na stavebné práce a kontroly dodávateľských faktúr a ich príloh bolo vybraných celkom 31 uhradených dodávateľských faktúr v celkovom objeme 155 650,92 EUR. Skontrolovaný rozsah stavebných prác súvisiacich s opravou a údržbou komunikácií nad 15 m² v zmysle preverenej kontrolnej vzorky predstavoval rozsah 2 756,68 m² (z toho 1 892,83 m² je oprava cyklotrasy).

Preverením uvedenej kontrolnej vzorky bolo zistené, že k jednotlivým objednávkam boli vopred vystavené rozpočty prác s určením množstva a ceny. Overením náležitostí vystavených objednávok bolo zistené, že neobsahovali termíny začatia prác a termín skončenia prác. V zmysle čl. III ods. 1 rámcových dohôd začatie a skončenie prác bude realizované v termínoch bližšie špecifikovaných v jednotlivých objednávkach. Neuvedením termínov začatia a skončenia prác vo vystavených objednávkach pred samotným výkonom stavebných prác nebolo postupované podľa predmetného čl. III. ods. 1 rámcových dohôd.

Kontrola sa zamerala na správnosť výpočtu súm objednaných stavebných prác, objem odhadovaných prác, odhadované množstvo a správnosť jednotkových súm v zmysle príloh k rámcovým dohodám a zmluve o dielo pri kontrolovanej vzorke. Porovnaním objednaných a skutočne zrealizovaných stavebných prác bolo zistené, že sumy boli na objednávkach a faktúrach totožné. Súpisy prác a protokoly o prevzatí prác boli riadne k preverenej vzorke dodávateľských faktúr priložené. Bližšou kontrolou jednotlivých položiek preverených súpisov prác bolo zistené, že viaceré z nich obsahovali položky: č. 32 - Vodorovné premiestnenie výkopu a stavebnej sute na medziskládku do 500 m a č. 33 - Vodorovné premiestnenie výkopu a stavebnej sute na skládku do 15 000 m, č. 35 - Poplatok za uloženie zeminy, č. 36 - Poplatok za uloženie stavebnej sute betón, kamenivo a č. 38 - Poplatok za uloženie sypaniny na skládku. V zmysle čl. IV. ods. 1 uzatvorených rámcových dohôd je v cene zahrnutá aj preprava a skládka materiálu. Po konzultácii s referátom technických činností oddelenia nakladania s majetkom bolo zistené, že fakturované položky jednotlivých prác sa netýkajú povinnosti stavebníka o konečnej likvidácii rozmerného stavebného odpadu. Dohodnuté nefakturovanie skladovania materiálu predstavuje všeobecný pojem skladovania, pričom fakturovanie vyššie uvedených položiek má opätovne všeobecný charakter skladovania. Pre účely špecifikovania fakturovaných cenníkových položiek súvisiacich s prepravou a skládkou materiálu je vhodné upraviť ponukový rozpočet s čl. IV. ods. 1 rámcových dohôd.

Súpisy prác k dodávateľským faktúram obsahovali jednotkové ceny a množstvá kusov použitých prenosných dopravných značiek za deň ich používania. Správnosť ich fakturovania v súpise prác nebolo možné preveriť z dôvodu absencie doby trvania prác v dňoch, na základe ktorých sa kusy prenosných dopravných značiek fakturujú.

Súpisy prác reagovali správne na rozsah objednaných prác v zmysle rozpočtu (príloha vystavenej objednávky). Prevzatie prác bolo vykonané pri každej jednej stavebnej činnosti na základe vystavenej objednávky. Bolo zistené, že jednotkové sumy boli v rozpočte k vystavenej objednávke uvedené správne v zmysle príloh k rámcovým dohodám. Odhadované množstvo prác bolo pri preverenej kontrolnej vzorke vždy totožné s fakturovaným množstvom na základe priloženého súpisu prác. Pri preverenej kontrolnej

vzorke neboli zistené prípady, kedy by mestská časť hradila dodávateľské faktúry poskytnutím preddavkov.

Pri kontrole výpočtu súm stavebných prác boli zistené nepresné výpočty pri násobení jednotkovej sumy práce v zmysle prílohy rámcovej dohody a skutočnej výmery stavebných prác, a to 10 súpisov prác z celkom 31 kusov preverených súpisov prác k dodávateľským faktúram (32,26 % chybné vystavených súpisov prác). Na základe osobného stretnutia so zamestnancami referátu technických činností oddelenia nakladania s majetkom bolo útvary miestneho kontrolóra ozrejmene, že zistené nepresné výpočty súvisia s nesprávnym zaokrúhľovaním na tri desatinné miesta (rozdiely v kontrolnej vzorke v rozpätí od 0,04 EUR do 0,32 EUR súhrne za fakturovaný súpis prác). Na túto skutočnosť viackrát zamestnanci oddelenia nakladania s majetkom upozorňovali dodávateľa.

Preverením platobných poukazov k dodávateľským faktúram bola zodpovedným zamestnancom vyhotovená vecná a formálna kontrola. Preverené platobné poukazy k dodávateľským faktúram neobsahovali dátum účtovnej predkontácie v zmysle § 10 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a čl. 6 ods. 2 bod. 5 Smernice pre vedenie účtovníctva, pričom do skončenia kontroly boli dátumy účtovnej predkontácie na účtovných dokladoch dodatočne doplnené.

Predmetom kontroly bolo preverenie výdavkovej časti rozpočtu, zameranej na vybrané výdavky, súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka. Zametanie a údržbu chodníkov a komunikácií v zmysle zriaďovateľskej listiny na základe poskytovaného transferu zabezpečuje Miestny podnik verejnoprospešných služieb Petržalka (ďalej MP VPS). V roku 2016 poskytla mestská časť MP VPS transfer v objeme 347 000 EUR v rámci prvku 4.1.1. – Oprava a údržba komunikácií.

Bolo zistené, že MP VPS v období roka 2016 v zmysle poskytnutých mesačných transferov zabezpečil dva krát ručné čistenie chodníkov priľahlých ku komunikáciám III. triedy, päť krát čistenie chodníkov Petržalského korza v dĺžke 5 km, dva krát ručné čistenie parkovísk priľahlých ku komunikáciám III. triedy. Z údajov plnenia rozpočtu výdavkov k 31.12.2016 oddelenia nakladania s majetkom bolo zistené, že výdavky miestneho úradu na údržbu komunikácií a chodníkov predstavovali sumu 380 191,47 EUR (upravený rozpočet výdavkov prvku 4.1.1. – oprava a údržba komunikácií k 31.12.2016 bol v sume 380 200 EUR). V roku 2016 boli zrealizované havarijné opravy výtlkov s použitím 18 ton zmesi asfaltobetónu. Z podkladov záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Petržalka za rok 2016 bolo tiež zistené, že opravy komunikácií za rok 2016 boli zrealizované v rozsahu 4 630 m² (z toho za II. polrok 2016 v objeme približne 2 300 m² bez započítania opráv výtlkov na komunikáciách).

Odporúčania:

1. Zosúladiť v rámcových dohodách článok III. ods. 1 s ods. 2 z dôvodu ich vzájomne odporujúcich sa povinností zmluvných strán (špecifikácia prác podľa termínov v jednotlivých objednávkach).
2. Uvádzať v rozpočte prác pred vystavením objednávky predpokladaný počet dní osadenia dočasných dopravných značiek.

Z dôvodu existencie kontrolných zistení bol dňa 14. júla 2017 vyhotovený Návrh správy, s ktorým bol dňa 17. júla 2017 oboznámený prednosta miestneho úradu. Do termínu zaslania pripomienok k Návrhu správy boli útvary miestneho kontrolóra zaslané iba pripomienky k odporúčaniu a vyjadrenie k textu Návrhu správy.

Pripomienky sa týkali uvedenia informácie o súčasne účinných zmluvách, pričom zmluvy boli účinné do vyčerpania finančného limitu. Dátumy ukončenia rámcových zmlúv v prehľade č. 2 boli prevzaté z webového sídla mestskej časti, a o tejto skutočnosti je kurzívou

pod prehľadom uvedený zdroj prevzatej informácie. Pripomienka mestskej časti bola akceptovaná a v texte Správy o kontrole je vypustený termín „súčasne účinné rámcové dohody“.

Mestská časť zaslala zároveň vysvetlenie k fakturovaným položkám prepravy a skladovania materiálu a na základe uvedeného je v Správe o kontrole vypustené odporúčanie č. 3 (t.j. špecifikovať fakturované položky súvisiace s prepravovaním a skládkou materiálu s ustanovením článku IV. ods. 1 uzatvorených rámcových dohôd).

Na základe prijatých pripomienok k odporúčaniam a k textu Návrhu správy bol dňa 17. augusta 2017 prednostovi miestneho úradu zaslaný list s informáciou o vysporiadaní sa s kontrolnými zisteniami.

Z á v e r

Kontrola výdavkovej časti rozpočtu zameraná na vybrané výdavky súvisiace s opravami a údržbou komunikácií a chodníkov v správe mestskej časti Bratislava-Petržalka sa venovala procesu obstarávania dodávateľa na stavebné práce, vynaloženiu verejných prostriedkov na fakturované plnenia na základe súpisu prác a preberacích protokolov s ohľadom na prílohy k rámcovým dohodám (ponukový rozpočet). V kontrolovanom období boli v procese verejného obstarávania a obehu účtovných dokladov zistené nasledovné nedostatky a to:

1. Nepostupovanie podľa ustanovenia § 45 ods. 1 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov stanovením termínu platnosti ukončenia predmetných rámcových dohôd v rozpore so súťažnými podkladmi (A.1 Pokyny pre uchádzačov čl. 5.3 – Trvanie dohody alebo lehoty uskutočnenia),
2. Nepostupovanie podľa čl. III. ods. 1 rámcových dohôd neuvádzaním termínov začatia a skončenia prác vo vystavených objednávkach pred samotným výkonom stavebných prác.

Návrh správy z vykonanej kontroly bol dňa 14. júla 2017 doručený prednostovi miestneho úradu, ktorý sa s Návrhom správy, návrhom opatrení na nápravu zistených nedostatkov a termínmi na zaslanie pripomienok oboznámil.

V lehote stanovenej v Návrhu správy (do 27. júla 2017) bolo útvaru miestneho kontrolóra zaslané vyjadrenie k textu a odporúčaniam. Pripomienky sa týkali uvedenia informácie o súčasne účinných zmluvách, pričom zmluvy boli účinné do vyčerpania finančného limitu. Dátumy ukončenia rámcových zmlúv v prehľade č. 2 boli prevzaté z webového sídla mestskej časti, a o tejto skutočnosti je kurzívou pod prehľadom uvedený zdroj prevzatej informácie. Mestská časť zaslala zároveň vysvetlenie k fakturovaným položkám prepravy a skladovania materiálu a na základe uvedeného bolo v Správe o kontrole vypustené odporúčanie č. 3.

Pripomienky uvedené vo vyjadrení boli akceptované a zapracované do Správy o kontrole. Správa o kontrole bola doručená prednostovi dňa 17. augusta 2017. Termín na predloženie zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku bol stanovený do 15. júna 2018 a to zaslaním písomnej informácie miestnemu kontrolórovi.

Správa z vykonanej kontroly v plnom znení s kompletnou dokumentáciou bude v termíne zverejnenia materiálov na rokovanie miestneho zastupiteľstva poslancom Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka k dispozícii k nahliadnutiu na útvare miestneho kontrolóra.