

**MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA - RAČA**

Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva MČ Bratislava – Rača  
dňa 11.4.2017

**Správa o výsledku kontroly procesu rekonštrukcie Jedálne na Plickovej ul.**

---

**Predkladateľ :**

JUDr. Jana Bezáková, v. r.  
miestna kontrolórka

**Materiál obsahuje :**

1. Návrh uznesenia MZ MČ  
Bratislava – Rača
2. Dôvodová správa
3. Materiál

**Zodpovedný :**

JUDr. Jana Bezáková, v. r.  
miestna kontrolórka

**Spracovateľ :**

JUDr. Jana Bezáková, v. r.  
miestna kontrolórka

apríl 2017

**1.**

**Návrh uznesenia**

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava – Rača

**berie na vedomie**

Správu o výsledku kontroly procesu rekonštrukcie Jedálne na Plickovej ul. 18.

## **2. Dôvodová správa**

Správa o výsledku kontroly procesu rekonštrukcie Jedálne na Plickovej ul. 18 ako bodu č.3 zo schváleného plánu kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na II. polrok 2016 uznesením MZ MČ Bratislava-Rača č. 193/28/06/16/P zo dňa 28.06.2016 je vypracovaná a predložená MZ MČ Bratislava-Rača v I. polroku 2017 na základe UZN 235/13/12/16/P, nakoľko proces rekonštrukcie bol zavŕšený a prebehol s odovzdaním stavby (diela) ku koncu kalendárneho roka 2016.

### 3. Materiál

#### SPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROLY

**Oprávnená osoba:** miestna kontrolórka Mestskej časti Bratislava–Rača (ďalej len „MK“)

**Povinné osoby:** Miestny úrad Mestskej časti Bratislava–Rača, Kubačova 21, 831 06 Bratislava, IČO: 00304557 (ďalej aj ako „MÚ alebo kontrolovaná osoba“)

**Predmet kontroly:** kontrola celého procesu rekonštrukcie Jedálne Plickova ul. 18 od vydania projektovej dokumentácie po protokolárne odovzdanie stavby

**Cieľ kontroly:** dodržanie efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri uplatňovaní všeobecne záväzných právnych predpisov, vnútorných smerníc v procese rekonštrukcie jedálne Plickova ul. 18, a to kontrola dodržiavania:

- zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov (v tom období platného zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v z.n.p.),
- zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov,
- vnútorná smernica č. 5/2009 o zásadách hospodárenia s majetkom mestskej časti Bratislava–Rača a s majetkom zvereným do správy mestskej časti Bratislava–Rača,
- vnútorná smernica starostu mestskej časti Bratislava–Rača č. 1/2014 upravujúca záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- vnútorná smernica starostu mestskej časti Bratislava–Rača č. 5/2016 upravujúca záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**Kontrolované obdobie:** marec 2016 až december 2016

**Miesto a čas vykonania kontroly:** Miestny úrad Mestskej časti Bratislava–Rača od 05.12.2016 do 24.03.2017

**Kontrola bola vykonaná** v súlade s plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky Mestskej časti Bratislava - Rača na II. polrok 2016, schváleného uznesením MZ MČ Bratislava–Rača č. 193/28/06/16/P zo dňa 28.6.2016, konkrétne s 3. bodom, v zmysle §18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**Kontrola bola zameraná** na kontrolu procesu rekonštrukcie Jedálne Plickova ul. 18

**Dátum doručenia Správy z vykonanej kontroly:** dňa 24.03.2017

**Kontrolou neboli zistené nedostatky, preto bola z vykonanej kontroly vypracovaná Správa z vykonanej kontroly, ktorá bola doručená kontrolovanému subjektu 24.03.2017 a tým bola kontrola skončená.**

Kontrola bola vykonaná a vychádzala z dokladovej, zmluvnej, rozpočtovej kontroly a kontroly procesu verejného obstarávania rekonštrukcie Jedálne Plickova ul. 18.

Kontrola mala za cieľ overiť postup rekonštrukcie od momentu Ohlásenia stavebných úprav, zadania Výzvy na predkladanie ponúk (podlimitnej zákazky) zo dňa 07.03.2016 v zmysle právnych predpisov verejného obstarávania vtedy platného a účinného zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov (ďalej aj ako „zákon o verejnom obstarávaní a/alebo verejné obstarávanie“) cez priebeh celého procesu zahŕňajúceho podpis Zmluvy o dielo č. 155/2016 dňa 17.05.2016 následne Dodatku č. 1 k zmluve o dielo dňa 23.09.2016 až po protokolárne odovzdanie a prevzatie diela dňa 14.11.2016.

Pri kontrole boli kontrolované a preverované nasledovné doklady a písomnosti:

- dokumentácia stavby
- verejné obstarávanie
- zmluvy a dodatky
- fakturácia, konečné zúčtovanie

### **Zistené skutočnosti:**

#### **A: Dokumentácia stavby**

Mestská časť Bratislava- Rača dňa 29.09.2015 podala na Mestskú časť Bratislava – Vajnory *Ohlásenie stavebných úprav* v zmysle § 57 stavebného zákona a § 6 vyhlášky č. 453/2000 Z.z. v znení neskorších predpisov na stavbe „Obnova jedálne Plickova 18“, kedy sa dňa 08.10.2015 pod č. OS-1158/2015/MOK MČ Bratislava-Vajnory vyslovila, že proti uskutočneniu nemá námietky.

Projektovú dokumentáciu spracoval projektant JURANI TOMA ARCHITEKTI s.r.o., Panská 15, 81101 Bratislava na základe Zmluvy o dielo s predmetom plnenia – *Projektová dokumentácia Jednostupňového projektu pre stavebné povolenie a realizáciu stavby vrátane položkového rozpočtu na akciu „Obnova Jedálne Plickova 18 – vypracovanie projektovej dokumentácie pre stavebné povolenie a realizáciu“* dňa 22.07.2015, zverejnenej dňa 25.07.2015 s dohodnutou cenou vo výške 8.000 €.

Technický dozor stavby vykonával Ing. Štefan Borovský.

Prevzatie staveniska je datované Protokolom o prevzatí staveniska zo dňa 23.05.2016 a ku konečnému odovzdaniu stavby došlo dňa 14.11.2016, kedy bol podpísaný Protokol o odovzdaní a prevzatí stavby (diela).

#### **B: Verejné obstarávanie**

Dňa 04.03.2016 bola odoslaná Výzva na predkladanie ponúk (podlimitné zákazky) verejného obstarávateľa, t.j. kontrolovanej osoby, zverejnená vo Vestníku Úradu pre verejné obstarávanie č. 46/2016 dňa 07.03.2016 so zákazkou na Obnovu jedálne Plickova 18 s predpokladanou hodnotou predmetu zákazky 154.296,00 EUR bez DPH s tam uvedenými podmienkami účasti a kritériom na vyhodnotenie ponúk ako **voľbou najnižšej ceny** v zmysle zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov.

Zákonná povinnosť oslovenia k predmetu obstarávania „Obnova jedálne Plickova 18“ bola splnená zaslaním výziev po zverejnení Výzvy vo Vestníku Úradu pre verejné obstarávanie spoločnostiam: Eiffage Construction Slovenská republika, s.r.o., OTYK invest, s.r.o., HDS Bratislava, s.r.o.

V lehote na prijímanie a predkladanie ponúk boli do 29.03.2016 do 12:00 hod. doručené ponuky ôsmich uchádzačov s predloženými ponukami s dodržanou lehotou v zmysle § 100 ods. 1 písm. j)

zákona o verejnom obstarávaní, t.j. v lehote min. 20 dní na predloženie ponúk odo dňa odoslania výzvy na predkladanie ponúk:

Ev.č./rok	Evidovaný	Odosielateľ
5072/2016	23.03.2016 08:57	Bau3Mex a.s., 831 07 Bratislava, Príjazdná 7/A
5170/2016	24.03.2016 09:30	Construction s.r.o., 956 32 Nadlice 64
5202/2016	24.03.2016 13:26	Uniprastav s.r.o., 972 46 Čereňany, Prievidzská 126/79
5206/2016	29.03.2016 08:25	DAG SLOVAKIA, a.s., 080 01 Prešov, Volgogradská 9
5207/2016	29.03.2016 08:33	SOAR, spol.s r.o., 010 01 Žilina, Pri Rajčianke 49
5218/2016	29.03.2016 10:05	GENEZIS POZEMNÉ STAVBY, s.r.o., 913 01 Šamorín, Pešia cesta 250/76
5244/2016	29.03.2016 11:26	PMGSTAV SK, s.r.o., 013 02 Gbeľany, Priedovsie 386/9
5246/2016	29.03.2016 11:28	HESTON s.r.o., 831 01 Bratislava-Nové Mesto, Nobelova 30

Zápisnica z otvárania časti ponúk označených ako „Ostatné“ zo dňa 29.03.2016 o 13:00 hod. obsahovala zákonné náležitosti v zmysle § 40 ods. 1 zákona o verejnom obstarávaní.

Zápisnicou z otvárania časti ponúk označených ako „Kritériá“ vyhotovenej dňa 06.04.2016 o 10:00 hod. bola dodržaná zákonná lehota min. 5 pracovných dní od lehoty na otváranie časti ponúk označených ako „Ostatné“ v zmysle § 41 ods. 3 zákona o verejnom obstarávaní.

Komisia dňa 26.4.2016 po posúdení a vyhodnotení ponúk podľa kritérií a požiadaviek určených vo Výzve na predkladanie ponúk a v súťažných podkladoch, dospela na základe vyššie uvedeného k vyhodnoteniu úspešnej ponuky spoločnosti **HESTON s.r.o.**, ktorej ponuková cena z hľadiska kritérií bola najnižšie navrhovaná cena s DPH v EUR, o čom bol úspešný uchádzač vyrozumiený s výzvou v súlade s § 45 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní na uzavretie zmluvy. Cena úspešného uchádzača/dodávateľa bola s DPH **133.946,30 €** (bez DPH 111.621,92 €). Ponuka druhého uchádzača bola 146.203,92 € s DPH.

Ostatným uchádzačom bol zo strany verejného obstarávateľa/kontrolovanej osoby po vyhodnotení ponúk oznámený v zmysle § 44 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní výsledok vyhodnotenia ponúk s tam uvedeným odôvodnením, t.j. dôvodu neprijatia ostatných ponúk.

### **C: Uzavretie zmluvy o dielo a Dodatku**

Dňa 17.05.2016 došlo k uzavretiu Zmluvy o dielo č. 155/2016 s prílohami č. 1 – položkový rozpočet a prílohou č. 2 vecný a časový harmonogram prác opatrenej základnou finančnou kontrolou. Zmluva o dielo bola zverejnená dňa 19.05.2016.

Predmetné informácie boli tiež premietnuté v Oznámení 8997-IPP Vestníka č. 95/2016 zo dňa 19.05.2016 ako „*Informácie o výsledku verejného obstarávania*“.

Kontrolou bolo tiež zistené, že znenie Zmluvy o dielo je totožné s navrhnutým znením Zmluvy o dielo v súťažných podmienkach vyhláseného verejného obstarávania, a že Zmluva o dielo bola uzavretá v lehote 16 dní od vyhodnotenia ponúk v zmysle § 45 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní.

Potreba rozšírenia doplnujúcich stavebných prác (v zmysle prílohy č. 1 k Dodatku č.1 – „*Ocenený výkaz výmer doplnujúcich stavebných prác*“ si vyžiadala nové nacenenie celkovej zmluvnej ceny a tiež zmenu času plnenia, t.j termínu ukončenia prác ku dňu 15.11.2016 uzavretím Dodatku č. 1 k zmluve o dielo č. 155/2016 dňa 23.09.2016 opatreného základnou finančnou kontrolou. Dodatok č. 1 bol zverejnený dňa 27.09.2016.

Uzatvorenie dodatku ku zmluve sa riadilo režimom § 10a ods. 4 zákona o verejnom obstarávaní v znení, že ak: „*nastala po uzatvorení zmluvy taká zmena okolností, ktorá má vplyv na cenu alebo podmienky plnenia, ktorú nebolo možné pri vynaložení odbornej starostlivosti predpokladať pri uzatváraní zmluvy a po tejto zmene okolností nie je možné spravodlivo požadovať plnenie v pôvodnej cene alebo za pôvodných podmienok*“ v súlade tiež s čl. VIII vtedy platnej Smernice starostu MČ Bratislava-Rača č. 1/2014 upravujúcej záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní.

Vyššie spomenutým Dodatkom č. 1 bolo dohodnuté zvýšenie ceny za dielo o doplnujúce stavebné práce vo výške 10.973,21 € s DPH .

Cena celkom bez DPH	120.766,26 EUR
<b>Cena s DPH celkom</b>	<b>144.919,51 EUR</b>

#### D: vyúčtovanie

Fakturácia bola uskutočnená podľa všeobecne platných pravidiel a podmienok dohodnutých v Zmluve o dielo. Na základe zmluvne dohodnutých platobných podmienok (čl. V. Zmluvy o dielo) bola úhrada ceny za dielo uskutočnená kontrolovaným subjektom (objednávateľom) mesačne, bezhotovostným prevodom na účet zhotoviteľa na základe čiastkových faktúr s tam uvedenými náležitosťami daňového dokladu v počte 3 ks. Súčasťou každej faktúry bol overený zisťovací protokol a súpisy vykonaných stavebných prác odsúhlasených a podpísaných stavebným dozorom objednávateľa s rekapituláciou čerpania.

Krycie listy boli spracované v súlade so zásadami finančnej kontroly, kedy v zmysle § 7 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov je orgán verejnej správy povinný overovať súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami v zmysle § 6 ods.4 tohto zákona.

Na základe vyššie uvedeného možno konštatovať, že kontrolou nebolo zistené zanedbanie tejto povinnosti a všetky faktúry mali priložený krycí list, ktorý bol riadne vyplnený ešte v termíne pred samotnou úhradou v zmysle zákona.

číslo faktúry	platobný poukaz č.	dodávateľ	suma v €
2016007	2016004148	HESTON s.r.o.	3.144,54
2016010	2016004816	HESTON s.r.o.	38.451,92
2016011	2016005396	HESTON s.r.o.	11.591,94
2016035	2016007475	HESTON s.r.o.	60.762,13
2016036	2016007473	HESTON s.r.o.	9.979,02
2016037	2016007870	HESTON s.r.o.	558,00
2016039	2016008112	HESTON s.r.o.	994,19
2016040	2016008111	HESTON s.r.o.	19.995,77

Kontrolou bol overovaný súčet jednotlivých čiastkových faktúr so sumou dohodnutej ceny diela. Kontrolou bolo zistené, že faktúra č. 2016037 zo dňa 21.11.2016 s dátumom splatnosti dňa 28.11.2016 na sumu 558,00 € bola na Krycom liste s uvedenou ekonomickou klasifikáciou v zmysle Metodického usmernenia Ministerstva financií Slovenskej republiky k č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8. decembra 2004 k ekonomickej klasifikácii rozpočtovej klasifikácie pod č. 637 ako „*Služby*“ (išlo o dodávku a montáž 11 ks servisných vypínačov a zásuviek do budovy stravovacieho zariadenia na Plickovej ul. 18) ako Bežného výdavku na rozdiel od ekonomickej klasifikácie ostatných faktúr pod č. 717 „*Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia*“ patriacich pod Kapitálové výdavky.

Vyššie uvedená faktúra vystavená na sumu 558 € bola zaradená v tam uvedenej economickej klasifikácii do Bežných výdavkov kontrolovaného subjektu na základe prác, ktoré neboli uvedené v dohodnutom a vzájomne odsúhlasenom Výkaz výmer ako neoddeliteľnej prílohy č. 1 k Zmluve o dielo vrátane Dodatku č. 1.

**Záver:**

Kontrolou bolo zistené a konštatované, že rekonštrukcia objektu Jedálne Plickova ul. 18 prebiehala v súlade s právnymi predpismi a bez závažných nedostatkov.