

**MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA-RAČA**

**Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva MČ Bratislava-Rača
dňa 04.07.2017**

Správa o výsledku kontroly procesu Nadstavby a rekonštrukcie MŠ Barónka 17

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

1.

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo MČ Bratislava-Rača

berie na vedomie

Správu o výsledku kontroly procesu Nadstavby a rekonštrukcie MŠ Barónka 17

2. Dôvodová správa

Kontrola procesu Nadstavby rekonštrukcie MŠ Barónka 17 bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky Mestskej časti Bratislava-Rača na I. polrok 2017, schváleného uznesením MZ MČ Bratislava-Rača č. 235/13/12/16/P zo dňa 13.12.2016 ako bodom č.3 a v súlade §18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

3. Materiál

SPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROLY

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

Povinná osoba: MŠ Barónka v zriaďovateľskej pôsobnosti Mestskej časti Bratislava-Rača, t.j. 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 Nadstavby a rekonštrukcie MŠ Barónka 17 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 Nadstavby a rekonštrukcie MŠ Barónka 17, 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 september 2016

Miesto a čas vykonania kontroly: Miestny úrad Mestskej časti Bratislava–Rača od 24.03.2017 do 08.06.2017.

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky Mestskej časti Bratislava - Rača na I. polrok 2017, schváleného uznesením MZ MČ Bratislava-Rača č. 235/13/12/16/P zo dňa 13.12.2016, 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 Nadstavby a rekonštrukcie MŠ Barónka 17

Dátum doručenia Správy z vykonanej kontroly: dňa 08.06.2017

Kontrolou neboli zistené nedostatky, preto bola z vykonanej kontroly vypracovaná Správa z vykonanej kontroly, ktorá bola doručená kontrolovanému subjektu 08.06.2017, a tým bola kontrola skončená.

Kontrola bola vykonaná a vychádzala z dokladovej, zmluvnej, rozpočtovej kontroly a kontroly procesu verejného obstarávania Nadstavby a rekonštrukcie MŠ Barónka 17.

Kontrola mala za cieľ overiť postup rekonštrukcie od momentu Ohlásenia stavebných úprav, zadania Výzvy na predkladanie ponúk (podlimitnej zákazky) zo dňa 09.11.2015 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. 43/2016 dňa 02.03.2016 následne Dodatku č. 1 k zmluve o dielo dňa 01.06.2016 a Dodatku č. 2 k zmluve o dielo zo dňa 25.08.2016 až po protokolárne odovzdanie a prevzatie diela dňa 30.09.2016 .

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

Na stavbu bolo vydané stavebné povolenie rozhodnutím Mestskej časti Bratislava-Vajnory č. OS-1222/2015/MOK zo dňa 21.11.2015, právoplatné dňa 07.12.2015.

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 (DSPaR) vrátane položkového rozpočtu na akciu „Nadstavba MŠ Barónka – rekonštrukcia a nadstavba – vypracovanie projektovej dokumentácie pre stavebné povolenie a realizáciu“* dňa 09.06.2015, zverejnenej dňa 11.06.2015 s dohodnutou cenou vo výške 12.700 €.

Technický dozor stavby vykonával Ing. Štefan Borovský.

Začatie prác sa vykonávalo v súvislosti so Zmluvou o dielo, dňom 10.03.2016 a ukončením prác v zmysle Zmluvy o dielo vrátane dodatkov dňom 23.09.2016. Prevzatie staveniska je datované Protokolom o prevzatí staveniska dňa 09.03.2016 a ku konečnému odovzdaniu stavby došlo dňa 30.9.2016, kedy bol podpísaný Protokol o odovzdaní a prevzatí stavby (diela) so súpisom ojedinelých drobných nedorobkov zrejmych pri odovzdávaní-prevzatí diela nebrániacich užívaniu.

B: Verejné obstarávanie

Dňa 09.11.2015 bola odoslaná Výzva na predkladanie ponúk (podlimitné zákazky) verejného obstarávateľa, t.j. kontrolovanej osoby, zverejnená vo Vestníku Úradu pre verejné obstarávanie č. 223/2015 dňa 11.11.2015 so zákazkou na Nadstavbu a rekonštrukciu MŠ Barónka s predpokladanou hodnotou predmetu zákazky 370.000 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 „Nadstavba a rekonštrukciu MŠ Barónka“ 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., YIT Slovakia a.s..

Na základe prijatých žiadostí o poskytnutie súťažných podkladov boli súťažné podklady vydané 26 záujemcom.

V lehote na prijímanie a predkladanie ponúk boli do 01.12.2015 do 10:00 hod. doručené ponuky osemnástich 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:

p.číslo	dátum a čas	uchádzač
1	27.11.2015, 9:05	KANGO spol.s r.o., Hlavná 45, 925 05 Vozokany
2	27.11.2015, 9:21	STOMONT spol. s r.o., Pražská 11, 949 01 Nitra
3	30.11.2015, 10:12	SOAR, spol. s r.o., Pri Rajčianke 49, 010 01 Žilina
4	30.11.2015, 10:16	AMS-PROFIT s.r.o., Jesenského 5, 958 01 Partizánske
5	30.11.2015, 10:19	Lechstav, s.r.o., Šrobárova 19, 080 01 Prešov
6	30.11.2015, 10:23	OB-BELSTAV s.r.o., 023 57 Olešná 500
7	30.11.2015, 10:29	RIASTAV spol. s r.o., Krásno nad Kysucou 1682
8	30.11.2015, 10:37	DAG SLOVAKIA, a.s., Volgogradská 9, 080 01 Prešov
9	30.11.2015, 13:42	EURO-BUILDING, a.s., Podunajská 23, 821 06 Bratislava
10	01.12.2015, 8:09	HASTRA s.r.o., Dolné Rudiny 2/3528, 010 01 Žilina
11	01.12.2015, 8:10	TONEX s.r.o., Dunajské nábrežie 1152, 945 01 Komárno
12	01.12.2015, 8:13	Novosedlík, spol. s r.o., Chotárna 41, 949 01 Nitra
13	01.12.2015, 8:19	Uniprastav s.r.o., Prievidzská 126/79, 972 46 Čereňany
14	01.12.2015, 9:01	MENERT spol. s r.o., Hlboká 3, 927 01 Šaľa
15	01.12.2015, 9:13	HESTON s.r.o., Nobelová 30, 831 02 Bratislava
16	01.12.2015, 9:16	Eiffage Construction Slovenská republika, s.r.o., Hraničná 12, 821 05 Bratislava
17	01.12.2015, 9:32	ASID a.s., Ambrova 8, 831 01 Bratislava
18	01.12.2015, 9:50	HDS Bratislava, s.r.o., Drotárska cesta 54, 811 02 Bratislava

Komisia pri posudzovaní splnenia podmienok účasti skonštatovala, že ponuka uchádzača ASID a.s. nebola predložená v súlade s ustanovením § 39 ods. 6 zákona o verejnom obstarávaní, t.j. ponuka nebola predložená tak, aby obsahovala osobitne oddelenú a uzavretú časť týkajúcu sa návrhu na plnenie kritérií na vyhodnotenie ponúk, označenú slovom „Kritériá“ a osobitne oddelenú a uzavretú ostatnú časť ponuky, označenú slovom „Ostatné“. Predloženú ponuku nebolo možné zaradiť do otvárania časti ponúk označených ako „Kritériá“ v zmysle § 41 ods. 3 zákona o verejnom obstarávaní, keďže ponuka túto osobitne oddelenú a uzavretú časť ponuky, označenú ako „Kritériá“ neobsahovala a návrh na plnenie kritérií s uvedením cien bol neoddeliteľnou súčasťou dokladov preukazujúcich splnenie podmienok. Z tohto dôvodu bola ponuka uchádzača ASID a.s. vylúčená zo súťaže.

Oznámenie o vylúčení bolo zasielané listom dňa 02.12.2015, uchádzač nepodal námietku.

Zápisnica z otvárania časti ponúk označených ako „Ostatné“ zo dňa 01.12.2015 o 11:00 hod. obsahovala zákonné náležitosti v zmysle § 40 ods. 1 zákona o verejnom obstarávaní.

Zápisnicou z otvárania časti ponúk označených ako „Kritériá“ vyhotovenej dňa 11.01.2016 o 15:00 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 10.02.2016 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 vyrozumený s výzvou v súlade s § 45 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní na uzavretie zmluvy. Cena úspešného uchádzača/dodávateľa bola s DPH **323.155,70 €** (bez DPH 269.296,41 €). Ponuka druhého uchádzača bola 323.629,06 € 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 č.1 a Dodatku č.2

Dňa 02.03.2016 došlo k uzavretiu Zmluvy o dielo č. 43/2016 s prílohami č. 1 – Ponukový rozpočet s výkazom výmer a prílohou č. 2 - Vecný a časový harmonogram prác opatrenej základnou finančnou kontrolou. Zmluva o dielo bola zverejnená dňa 04.03.2016.

Predmetné informácie boli tiež premietnuté v Oznámení 4947-IPP Vestníka č. 46/2016 zo dňa 07.03.2016 ako „*Informácia o uzavretí zmluvy (podlimitné zákazky)*“.

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 pri dodržaní lehoty „najskôr 16 deň odo dňa odoslania oznámenia o výsledku 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 uzavretím Dodatku č. 1 k zmluve o dielo č. 43/2016 dňa 01.06.2016 opatreného základnou finančnou kontrolou. Dodatok č. 1 bol zverejnený dňa 03.06.2016.

Uzatvorenie dodatku ku zmluve sa riadilo režimom § 18 ods. 5 zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení: „*Ak ide o verejného obstarávateľa a o zmenu podľa odseku 1 písm. b) alebo písm. c) tzn., že, ak potreba zmeny vyplynula z okolností, ktoré verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ nemohol pri vynaložení náležitej starostlivosti predvídať a zmenou sa nemení charakter zmluvy, rámcovej dohody alebo koncesnej zmluvy. Hodnota všetkých zmien nesmie presiahnuť 50% hodnoty pôvodnej zmluvy, rámcovej dohody alebo koncesnej zmluvy*“ a tiež v súlade s čl. XXII Smernice starostu MČ Bratislava-Rača č. 5/2016 upravujúcej záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Vyššie spomenutým Dodatkom č. 1 bolo dohodnuté zvýšenie ceny za dielo o doplnujúce stavebné práce vo výške 23.590,22 € s DPH .

Cena celkom bez DPH	288.954,94 EUR
Cena s DPH celkom	346.745,92 EUR

Opätovná potreba rozšírenia doplnujúcich stavebných prác a tiež zmenu času plnenia, t.j termínu ukončenia prác ku dňu 23.09.2016 (v zmysle prílohy č. 1 k Dodatku č.2 – „*Ocenený výkaz výmer*“

doplňujúcich stavebných prác“ si vyžiadala nové nacenenie celkovej zmluvnej ceny uzavretím Dodatku č. 2 k zmluve o dielo č. 43/2016 dňa 25.08.2016 opatreného základnou finančnou kontrolou. Dodatok č. 2 bol zverejnený dňa 07.09.2016. Uzatvorenie Dodatku č. 2 sa taktiež riadilo vyššie spomenutým režimom § 18 ods.5 zákona o verejnom obstarávaní a čl. s čl. XXII Smernice starostu MČ Bratislava-Rača č. 5/2016 upravujúcej záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Vyššie spomenutým Dodatkom č. 2 bolo dohodnuté zvýšenie ceny za dielo o doplňujúce stavebné práce vo výške 29.266,13 € s DPH .

Cena celkom bez DPH	313.343,38 EUR
Cena s DPH celkom	376.012,06 EUR

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 riadne vystavenej faktúry v počte 3 kusov s tam uvedenými náležitosťami daňového dokladu. Súčasťou každej faktúry bol overený zisťovací protokol o vykonaných stavebných prácach, krycí list čerpania a rekapitulácia čerpania so súpisom vykonaných 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 €
2016005	2016003540	HESTON s.r.o.	18.870,24
2016006	2016004146	HESTON s.r.o.	27.655,70
2016008	2016004184	HESTON s.r.o.	16.537,70
2016009	2016004803	HESTON s.r.o.	38.037,41
2016012	2016005395	HESTON s.r.o.	73.256,64
2016013	2016005394	HESTON s.r.o.	14.616,37
2016019	2016006035	HESTON s.r.o.	104.471,34
2016020	2016006033	HESTON s.r.o.	3.152,52
2016022	2016006148	HESTON s.r.o.	17.625,10
2016026	2016006374	HESTON s.r.o.	3.900
2016025	2016006375	HESTON s.r.o.	46.248
2016027	2016006376	HESTON s.r.o.	11.641,03

Kontrolou bol overovaný súčet jednotlivých čiastkových faktúr so sumou dohodnutej ceny diela.

Záver:

Kontrolou bolo zistené a konštatované, že Nadstavba a rekonštrukcia MŠ Barónka 17 prebiehala v súlade s právnymi predpismi a bez závažných nedostatkov.