

**MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA-RAČA**

Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva MČ Bratislava-Rača
dňa 23.10.2018

Správa o výsledku kontroly procesu Rekonštrukcie Amfiteátra

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 Rekonštrukcie Amfiteátra.

2. Dôvodová správa

Kontrola procesu rekonštrukcie Amfiteátra bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky Mestskej časti Bratislava-Rača na II. polrok 2018, schváleného uznesením MZ MČ Bratislava-Rača č. 460/26/06/16/P zo dňa 26.06.2018 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: Mestská časť 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 rekonštrukcie Amfiteátra 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 Amfiteátra, 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.

Kontrolované obdobie: 2013-2016

Miesto a čas vykonania kontroly: Miestny úrad Mestskej časti Bratislava-Rača od 16.08.2018 do 16.10.2018.

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky Mestskej časti Bratislava - Rača na II. polrok 2018, schváleného uznesením MZ MČ Bratislava-Rača č. 460/26/06/16/P zo dňa 26.06.2018, 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 Amfiteátra

Dátum doručenia Správy z vykonanej kontroly: dňa 16.10.2018

Kontrolou neboli zistené nedostatky, preto bola z vykonanej kontroly vypracovaná Správa z vykonanej kontroly, ktorá bola doručená kontrolovanému subjektu 16.10.2018, a tým bola kontrola skončená.

Kontrola bola vykonaná a vychádzala z dokladovej, zmluvnej, rozpočtovej kontroly a kontroly procesu verejného obstarávania rekonštrukcie Amfiteátra.

Kontrola mala za cieľ overiť postup rekonštrukcie od momentu Ohlásenia stavebných úprav, zadania Výzvy na predkladanie ponúk (podlimitnej zákazky) zo dňa 18.04.2014 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. 2096/2014 dňa

25.06.2014 následne Dodatku č. 1 k zmluve o dielo dňa 20.08.2014 a Dodatku č. 2 k zmluve o dielo zo dňa 22.07.2015 až po protokolárne odovzdanie a prevzatie diela dňa 04.01.2016.

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 k „Obnove amfiteátra Bratislava-Rača, Knižkova dolina“ č. OS-107/2014/MOK-2 zo dňa 22.04.2014, právoplatné dňa 05.05.2014.

Architektonickú štúdiu spracoval na základe vyhodnotenia postupu zákazky s nízkou hodnotou projektant JURANI & TOMA ARCHITEKTI s.r.o., Panská 15, 811 01 Bratislava na základe Zmluvy o dielo s predmetom plnenia – „Architektonická štúdia na riešenie amfiteátra v Rači“ dňa 03.09.2013, zverejnenej dňa 05.09.2013 s dohodnutou cenou vo výške 9.900 € s DPH.

Projektovú dokumentáciu spracoval projektant Ing. Radovan Rusnák na základe Výzvy na predkladanie ponúk z 23.10.2013 na základe Zmluvy o dielo s predmetom plnenia – *Projektová dokumentácia Jednostupňového projektu pre stavebné povolenie a realizáciu stavby (DSPaR) vrátane položkového rozpočtu na akciu „Obnova Amfiteátra“* dňa 25.11.2013, zverejnenej dňa 26.11.2013 s dohodnutou cenou vo výške 7.920 € s DPH.

Technický dozor stavby vykonával Ing. Štefan Borovský.

Začatie prác sa vykonávalo v súvislosti so Zmluvou o dielo 06/2014 a ukončením prác v zmysle Zmluvy o dielo vrátane dodatkov 12/2015 a ku konečnému odovzdaniu stavby došlo dňa 04.01.2016, kedy bol podpísaný Zápis o odovzdaní a prevzatí stavby objektu alebo jeho ucelenej časti „Obnova Amfiteátra Rača“.

B: Verejné obstarávanie

Dňa 16.04.2014 bola odoslaná Výzva na predkladanie ponúk (podlimitné zákazky) verejného obstarávateľa, t.j. kontrolovanej osoby, zverejnená vo Vestníku Úradu pre verejné obstarávanie č. 77/2014 dňa 18.04.2014 so zákazkou na Obnovu Amfiteátra Bratislava-Rača s predpokladanou hodnotou predmetu zákazky 474.050,00 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 pri realizácii 2 etáp stavebných prác s rozdelením I. etapa realizácie s predpokladanou hodnotou zákazky bez DPH: 227.500,00 € a II. etapou realizácie s predpokladanou hodnotou zákazky bez DPH: 246.550,00 €.

Zákonná povinnosť oslovenia k predmetu obstarávania „Obnovu Amfiteátra Bratislava-Rača“ bola splnená zaslaním výziev po zverejnení Výzvy vo Vestníku Úradu pre verejné obstarávanie spoločnostiam: Eiffage Construction Slovenská republika, s.r.o., Bau3Mex a.s., FURMET GROUP, s.r.o., MATEP spol. s r.o., EKOSTAV-ROVINKA, spol. s r.o..

Na základe prijatých žiadostí o poskytnutie súťažných podkladov boli súťažné podklady vydané 9 záujemcom.

V lehote na prijímanie a predkladanie ponúk boli do 12.05.2014 do 10:00 hod. doručené ponuky piatich 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	12.05.2014, 8:45	AVA- stav, s.r.o., Z. Kodályya 787/6, 924 01 Galanta
2	12.05.2014, 8:50	EURO-BUILDING, a.s., Podunajská 23, 821 06 Bratislava
3	12.05.2014, 9:30	Bau3Mex a.s., Príjazdna 7/A, 831 07 Bratislava
4	12.05.2014, 9:40	OTYK invest, s.r.o., Nám. sv. Františka 18/B, 841 04 Bratislava
5	12.05.2014, 9:45	Aquacom s .r.o., Klincová 35, 821 08 Bratislava

Zápisnica z otvárania časti ponúk označených ako „Ostatné“ zo dňa 15.05.2014 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 22.05.2014 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 04.06.2014 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 **EURO-BUILDING, a.s.**, 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 **350.962,06 €** (bez DPH 292.468,38 €). Ponuka druhého uchádzača bola 465.319,20 € 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 25.06.2014 došlo k uzavretiu Zmluvy o dielo č. 2096/2014 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 26.06.2014.

Predmetné informácie boli tiež premietnuté v Oznámení 12727-IPP Vestníka č. 126/2014 zo dňa 01.07.2014 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.

Dodatok č.1:

Potreba rozšírenia doplnujúcich stavebných prác (v zmysle prílohy č. 1 a č.2 k Dodatku č.1) nevyhnutných na realizáciu „Obnovy Amfiteátra Rača“ prebehla v súlade s ustanovením §58 písm. i) zákona č. 25/2006 Z.z. v rámci priameho rokovacieho konania, čo malo za následok úpravu v cene za dielo uzavretím Dodatku č.1 dňa 20.08.2014, zverejnený dňa 22.08.2014.

Uzatvorenie dodatku ku zmluve sa riadilo režimom §58 písm. i) zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení: „Priame rokovacie konanie môže verejný obstarávateľ použiť len vtedy, ak ide o doplňujúce stavebné práce alebo služby nezahrnuté do pôvodnej zmluvy, ktorých potreba vyplynula dodatočne z nepredvídateľných okolností, a zákazka sa zadáva pôvodnému dodávateľovi, ktorý pôvodnú zmluvu realizuje a celková hodnota stavebných prác alebo služieb nepresiahne 20% hodnoty pôvodnej zmluvy, ak doplňujúce stavebné práce alebo služby sú nevyhnutné na plnenie pôvodnej zmluvy a

1. nie sú technicky alebo ekonomicky oddeliteľné od pôvodného plnenia zmluvy bez toho, aby to verejnému obstarávateľovi nespôsobilu neprimerané ťažkosti, alebo
2. sú technicky alebo ekonomicky oddeliteľné od pôvodného plnenia zmluvy, ale sú nevyhnutné na splnenie pôvodnej zmluvy“,

a tiež v súlade 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 a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Vyššie spomenutým Dodatkom č. 1 bolo dohodnuté zvýšenie ceny za dielo o doplňujúce stavebné práce vo výške **14.921,46 € s DPH** .

Cena celkom bez DPH	304.902,93 EUR
Cena s DPH celkom	365.883,52 EUR

Dodatok č.2:

Opätovná potreba rozšírenia doplňujúcich stavebných prác (v zmysle prílohy č. 1 k Dodatku č.2) si vyžiadala nové nacenenie celkovej zmluvnej ceny uzavretím Dodatku č. 2 k zmluve o dielo dňa 22.07.2014 opatreného základnou finančnou kontrolou. Dodatok č. 2 bol zverejnený dňa 24.07.2014. Uzatvorenie Dodatku č. 2 sa taktiež riadilo vyššie spomenutým režimom §58 písm. i) zákona o verejnom obstarávaní a tiež v súlade 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 a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Vyššie spomenutým Dodatkom č. 2 bolo dohodnuté zvýšenie ceny za dielo o doplňujúce stavebné práce vo výške **12.440,83 € s DPH** .

Cena celkom bez DPH	302.835,74 EUR
Cena s DPH celkom	363.402,89 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 základe riadne vystavenej faktúry v počte 6 ks s lehotou splatnosti 30 dní od dátumu doručenia faktúr do podateľne objednávateľa. Súčasťou každej faktúry bol zisťovací protokol o vykonaných stavebných prácach, krycí list čerpania a rekapitulácia čerpania so súpisom vykonaných prác.

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.

Záver:

Kontrolou bolo zistené a konštatované, že proces rekonštrukcie – Obnovy Amfiteátra Bratislava-Rača prebiehal v súlade s právnymi predpismi a bez závažných nedostatkov.