

Správa z vykonanej následnej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného obstarávania tovarov, prác a služieb vyplývajúcich z prerokovanej Správy z následnej finančnej kontroly č.04/03/2016.

Oprávnená osoba: Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór

Kontrolovaný subjekt: Základná škola s materskou školou Bratislava- Rusovce
rozpočtová organizácia zriadená mestskou časťou
Bratislava- Rusovce
ul. Vývojová 228
851 10 Bratislava- Rusovce
Zastúpená: Mgr. Rastislav Kunst, riaditeľ kontrolovaného subjektu

Predmet kontroly: Následná kontrola dodržiavania opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného obstarávania tovarov, prác a služieb vyplývajúcich z prerokovanej Správy z následnej finančnej kontroly č.04/03/2016 a dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava- pri postupoch zadávania zákaziek podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, vrátane záväzných príloh usmerňujúcich postupy a zodpovednosť zamestnancov pri realizácii VO,

Cieľ kontroly: kontrola úplnosti archivácie dokumentov a podaní, kontrola príslušnosti zamestnancov na vybavenie, kontrola plnenia opatrení z predchádzajúcej kontroly

Kontrola bola vykonaná v čase : od 28.04.2017 do 15..05.2017

Kontrolované obdobie: rok 2016-2017, náhodná vzorka

Kontrola bola vykonaná v súlade s Plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2017, schváleným uznesením miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce. Predmetná kontrola bola vykonaná v návaznosti na dodržiavanie uvedených zákonov , nariadení a vnútorných predpisov platných a účinných v čase výkon kontroly s hlavným zameraním na dodržiavanie:

- Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - § 18d bod 2 písm. d).
- Zákona SNR č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislave v znení neskorších predpisov.
- Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v znení neskorších dodatkov.
- Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „rozpočtové pravidlá územnej samosprávy“).
- Zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov (ďalej len „rozpočtové pravidlá verejnej správy“).
- Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

- Zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 546/2010, (§ 47a) účinnosť povinne zverejňovať zmluvy, faktúry a objednávky
- Zásad hospodárenia s majetkom mestskej časti Bratislava- Rusovce a s majetkom zvereným jej do správy hlavným mestom SR Bratislava, schválené uznesením č.343/2009 zo dňa 17.9.2009 novelizované uznesením č.106/2011 zo dňa 24.10.2011 a uznesením č.249 zo dňa 24.10.2012
- Zákona č.357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, účinného od 1.1.2016
- Zákona č.25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších zmien a doplnkov
- Smernica starostu č. 3/2016 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava –Rusovce
- Pravidlami kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce

Aktualizovaná Smernica starostu č. 3/2016 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava – Rusovce, platná od 18.04.2016, zrušila postupy uplatňované v Smernici č.2/2015 Účelom tejto smernice je zabezpečenie jednotného postupu pri aplikácii zákona o verejnom obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou upravujúcu v súlade s novelizovaným znením legislatívy v oblasti verejného obstarávania pravidiel výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky, finančné limity, obstarávanie zákaziek s nízkou hodnotou, zadávanie podlimitných a nadlimitných zákaziek, realizáciu zákaziek do 2.000,-€, uschovávanie dokumentácie, zverejňovanie, vrátane povinných príloh archivovanej dokumentácie z procesu VO preukazujúcu bežnú dostupnosť, stanovenie predpokladanej výšky zákaziek a zdokumentovanie výberu zhotoviteľa, ako základné predpoklady pre zdokumentovanie účelovosti, efektívnosti a hospodárnosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami, ako i potrebnej miery transparentnosti dosahovanej zverejňovaním priebehu VO.

Záver:

Vykonanou následnou kontrolou dodržiavania opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného obstarávania tovarov, prác a služieb vyplývajúcich z prerokovanej Správy z následnej finančnej kontroly č.04/03/2016 kontrolný orgán – miestny kontrolór mestskej časti Bratislava- Rusovce overil prijatie odporúčaných a schválených Opatrení z vykonanej kontroly. Predmetný návrh opatrení je zosumarizovaný v štyroch bodoch uvedených v dôvodovej správe tohto materiálu, s uvedením termínov ich plnenia a priamej pracovno-právnej zodpovednosti.

Vyhodnotenie plnenia opatrení na nápravu:

Opatrenie č.1: Riaditeľ kontrolovaného subjektu Mgr. Kunst zadal vypracovanie Interného predpisu „Smernice ZŠ s MŠ Vývojová 228, Bratislava- Rusovce o verejnom obstarávaní“. Predpis vypracovala zodpovedná referentka hospodársko- správneho útvaru zabezpečujúceho činnosti súvisiace s procesmi VO. Uvedený predpis bol vypracovaný na základe vzoru smernice vrátane povinných príloh odporúčanou na schválenie kontrolným

orgánom, reagujúcim na posledné právne úpravy procesov VO účinnými od 1.04.2016, ktoré upravil i zriaďovateľ ZŠ s MŠ – mestská časť Bratislava- Jarovce vydaním pod č.3/2016. Interný predpis upravuje na podmienky rozpočtovej organizácie definíciu základných pojmov a postupov so záväznosťou pre všetkých zamestnancov ZŠ s MŠ.

Ďalej upravuje finančné limity ako prílohu č.1 a pravidlá výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky, vrátane vzorov tlačív ako povinných príloh č.2 a 3 Smernice.

Predpis upravuje organizačné zabezpečenie procesu VO, postupy pri zadávaní zákaziek, ktoré nie sú nadlimitné, ani podlimitné. Ďalej upravuje zadávanie zákaziek bez uskutočňovania prieskumu trhu, postupy zverejňovania a plánovacie procesy VO. Podrobne upravuje i vyhotovovanie záznamov, archiváciu dokumentácie, ako i poverenia zamestnancov realizujúcich VO.. Celkovo obsahuje vzory šablón v 15 prílohách. Do doby vydania tohto predpisu postupuje organizácia v zmysle Smernice č.03/2016 vydanou starostom mestskej časti v súčinnosti a pod metodickým riadením zodpovedného referenta MÚ.

Úloha je splnená.

Opatrenie č.2: Štatutárny zástupca- riaditeľ kontrolovaného subjektu zadal vypracovanie nového Registratúrneho poriadku ZŠ s MŠ Vývojová, ktorý po odsúhlasení s MV SR vydal. Organizácia postupuje od IV. štvrťroku 2017 pri registrácii písomností v súlade s uvedenou normou.

Úloha je splnená.

Opatrenie č.3 Štatutárny nástupca kontrolovaného subjektu prijal účinné opatrenia na oboznámenie sa zodpovedných zamestnancov organizácie s výsledkami kontroly a nedostatkami uvedenými pri postupoch zadávania zákaziek cestou VO obsiahnutých v Správe o kontrolných zisteniach kontroly č.04/03/2016 a o opatreniach na ich odstránenie po svojom nástupe do funkcie štatutárneho zástupcu v mesiaci september 2016.

Úloha je splnená.

Opatrenie č.4: Štatutárny zástupca- riaditeľ kontrolovaného subjektu po nástupe prechádzajúcej riaditeľky do zamestnania po dlhodobej PN začiatkom školského roka 2016/2017 navrhol ako personálne opatrenie rozviazanie pracovného pomeru dohodou. Keďže k dohode neprišlo, zaradil túto zamestnankyňu ako pedagogického pracovníka do štruktúry organizácie v pracovno-právnom pomere na dobu neurčitú.

Úloha je splnená

Kontrolný orgán podrobil kontrole ako náhodne vybratú vzorku proces VO zabezpečovaný riaditeľom organizácie v súčinnosti s odborným referentom zriaďovateľa Ing. Alexandrom Kitanovičom. Výsledok tejto kontroly uvádzam nižšie.

VYHODNOTENIE kontroly plnenia záväznej Smernice starostu č.3/2016 – ustanovenia čl.2, čl.4, čl.6. čl.7 čl.8 z procesov VO- ZŠ s MŠ MČ Rusovce rok 2016.

Predmet obstarania (forma)	Predpokladaná hodnota zák. (Čl.2 ods.1-3,)	Proces obstarávania (Čl.4 ods.1-8)	Úplnosť- úschova dokumentácie VO (Čl.7 ods.1,2)	Forma realizácie zákazky (Čl. 6.)	Zverejňovanie (Čl. 8 ods.1-3)
13.Vyhlásenie prieskumu trhu Plastové okná a dvere ZŠ zverejnené dňa 10.11.2016	Obstarávateľ použil ako predpokladanú hodnotu výšky zákazky stanovenú na 12 553,74 € s kalkuláciou nákladu	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení, overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ a ZŠ s MŠ	Nedostatky: cenové ponuky nie sú opatrené podpismi štatutárov spoločností	Zmluva BA 048/2016 z 6.12.2016, Oznámené predĺženie termínu plnenia z 31.12.2016 na január	Bez zistení, web 10.11.2016

Predmet obstarania (forma)	Predpokladaná hodnota zák. (Čl.2 ods.1-3,)	Proces obstarávania (Čl.4 ods.1-8)	Úplnosť- úschova dokumentácie VO (Čl.7 ods.1,2)	Forma realizácie zákazky (Čl. 6.)	Zverejňovanie (Čl. 8 ods.1-3)
				2017, podľa čl .II. ods.2 zmluvy ,preberací protokol 27.2.2017	

VYHODNOTENIE kontroly úplnosti dokumentácie z procesov VO- ZŠ s MŠ MČ Rusovce rok 2016 tabuľka.

Predmet obstarania (forma)	Lehota plnenia	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia	Poznámky
13. Vyhlásenie prieskumu trhu Plastové okná a dvere ZŠ zverejnené dňa 10.11.2016 NBD	21.11.2016	1. PM TEAM, s.r.o. Odborárska 23 831 02 Bratislava 13 264,28 € 2. ALUWIN, spol. s r.o. Kapicova 1 851 01 Bratislava 12 474,00 € 3. WIN-BAU, spol. s r.o. Ovsištské námestie 1 851 04 Bratislava 11 442,00 € 4. ESOPLAST SK s.r.o. Kuklov 286 908 78 Kuklov 10 970,15 €	zmluva	22.11.2016 – 31.12.2016	Spôsob vykonania prieskumu Elektronická pošta alebo písomná ponuka Hodnotiace kritérium Najnižšia ponúknutá cena

Skratky: 1./ „BD“- tovar, služba alebo práce bežne dostupné na trhu
2./ „NBD“- tovar, služba alebo práce nie bežne dostupné na trhu

Kontrolou zistený nedostatok spočívajúci v doložení originality predložených cenových návrhov uchádzačov podľa čl.7 ods.1,2 Smernice bol odstránený počas výkonu kontroly doložením do archivovaných dokumentov

Ing. Vladimír Mráz
miestny kontrolór v.r.

S výsledkom kontroly bola oboznámený štatutár kontrolovaného subjektu Mgr. Rastislav Kunst dňa 31.05.2016. Voči výsledkom správy kontrolovaný subjekt nevzniesol žiadne pripomienky, čo potvrdzuje svojim podpisom.

V Bratislave, 31.05.2016 súhlas s vyhodnotením opatrení. Mgr. Kunst, v.r ,pečiatka ZŠ s MŠ