

MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA-RUSOVCE

Materiál na zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava-Rusovce
dňa 21. 09. 2021

Správa č. 01/09/2021 o výsledku kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania tovarov, prác a služieb zákaziek s nízkou hodnotou počas I. polroka roka 2021 vykonaná v súlade s prijatým Plánom kontrolnej činnosti pre II. polrok 2021.

Predkladateľ:
Ing. Vladimír Mráz
kontrolór mestskej časti

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Správa z vykonanej kontroly

Spracovateľ:

Ing. Vladimír Mráz
kontrolór mestskej časti

Miestne zastupiteľstvo

1. berie na vedomie Správu č. 01/09/2021 o výsledku kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou pri obstarávaní tovarov, prác a služieb miestnym úradom mestskej časti Rusovce počas I. polroka 2021

2. žiada starostku mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie návrhu Opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z prerokovanej Správy o vykonanej kontrole

3. žiada miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce vykonať kontrolu plnenia nápravných opatrení v rámci kontrolnej činnosti v roku 2022

Dôvodová správa

Miestny kontrolór mestskej časti Bratislava-Rusovce vykonal na základe uznesenia a schváleného Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2021 kontrolu zameranú na zdokladovanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti čerpania verejných prostriedkov z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce, pri obstarávaní tovarov, prác a služieb realizovaných zákaziek s nízkou hodnotou počas I. polroka 2021.

Pri výkone kontroly a predložení jej výsledkov kontrolór postupoval v súlade s platnou legislatívou pre kalendárny rok 2021 a v súlade so znením zákonnej úpravy kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, ako i Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Rusovce. Z vykonanej kontroly bol vyhotovený Návrh Správy, a následne po jej prerokovaní s kontrolovaným subjektom ako i následným odstránením niektorých nedostatkov vyplývajúcich z Návrhu Správy, vypracoval kontrolór predkladanú Správu č. 01/09/2021, ktorá je súčasťou tohto materiálu spolu s vyjadrením a návrhom kontrolovaného subjektu na odstránenie zistených nedostatkov.

Správa
o výsledku finančnej kontroly

č. 01/09/2021

Oprávnená osoba:	Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór
Kontrolovaný subjekt:	Miestny úrad mestskej časti Bratislava-Rusovce Vývojová 8, 851 10 Bratislava IČO: 00 304 611
právna forma:	výkonný orgán starostky a zastupiteľstva mestskej časti
štatutár:	PhDr. Lucia Tuleková Henčelová, PhD., starostka MČ
poverení zamestnanci:	Mgr. Martina Zuberská, prednostka MÚ Ing. Alexander Kitanovič, zodpovedný referent MÚ
Predmet kontroly:	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov pri procesoch verejného obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas I. polroka 2021.
Cieľ kontroly:	Preverka nakladania s finančnými prostriedkami, bezhotovostným platobným stykom a dodržiavania zásad obehu účtovných dokladov, rozpočtových pravidiel a postupov podľa interných smerníc upravujúcich procesy verejného obstarávania v pôsobnosti zriaďovateľa, mestskej časti Bratislava-Rusovce platnými a účinnými v kontrolovanom období. Kontrola preverí i súlad postupov s vnútornými smernicami a oprávnenosť vykonávaných finančných operácií výkonom základnej a administratívnej finančnej kontroly, ako i dodržiavanie povinnej archivácie dokumentov, zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti, podľa osobitných predpisov s dôrazom na verejné obstarávanie, slobodný prístup k informáciám, transparentnosť procesov, rozpočtové hospodárenie kontrolovaného subjektu a plnenie rozhodnutí prijatých zriaďovateľom vo vzťahu ku kontrolovanému subjektu.

Kontrola bola vykonaná v čase: od 01. 08. 2021 do 09. 09. 2021

Kontrolované obdobie: od 01. 01. 2021 do 30. 06. 2021

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2021, schváleného uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rusovce zo dňa 28. 06. 2021. Kontrolovaný subjekt bol vyzvaný k výkonu kontroly poskytnúť doklady na základe Oznámenia o zahájení kontroly zo dňa 30. 07. 2021 a vyžiadania dokladov kontrolórom mestskej časti ku dňu 11. 08. 2021, v rozsahu listín uvedených v tejto Správe. Išlo o nasledovné listiny, písomnosti a doklady v originálnom prevedení:

- vnútorné smernice organizácie, usmerňujúce riadiace akty a organizáciu práce
- schválený rozpočet na rok 2021, čerpanie rozpočtu, rozpočtové zmeny
- účtovné doklady, bankové výpisy,
- dokumentácia k procesom verejného obstarávania rok 2021,
- pokladničná kniha, príjmové a výdavkové pokladničné doklady,
- knihy došlých a odoslaných faktúr,
- Smernica starostu č. 5/2017 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava-Rusovce, účinná od 01. 09. 2017 o postupoch pri zadávaní zákaziek malého rozsahu, zákaziek s nízkou hodnotou a bežne dostupných podlimitných zákaziek v platnom a účinnom znení v kontrolovanom období
- Vystavené objednávky na dodávky tovarov, prác a služieb
- Uzatvorené zmluvy na dodávky tovarov, prác a služieb
- Súhrnné správy o zákazkách s nízkou hodnotou za I.- II. štvrťrok 2021

Listiny prevzal kontrolný orgán dňa 12. 08. 2021 v rozsahu, ktorý potvrdzuje Preberací protokol opatrený podpismi miestneho kontrolóra a zodpovedného referenta za obstarávanie zákaziek.

Predmetná kontrola bola vykonaná v nadväznosti na dodržiavanie uvedených zákonov a nariadení:

- Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - § 18d ods. 2 písm. d)
- Zákona 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 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
- Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, účinného od 01. 01. 2016
- Zákona č. 343/2015 Z. z. v znení neskorších predpisov o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, upravujúceho pravidlá postupu verejného obstarávania pri zadávaní všetkých druhov zákaziek
- Smernice starostu č. 6/2018 účinnej dňom 01. 10. 2018 kontrolovaného subjektu k postupom pri zadávaní zákaziek malého rozsahu, zákaziek s nízkou hodnotou a bežne dostupných podlimitných zákaziek
- Dodatok č. 1 k Smernici starostu č. 6/2018 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava-Rusovce účinný dňom 01. 03. 2019

1. Kontrola súladu interných smerníc a predpisov s platnou legislatívou upravujúcou postupy verejného obstarávania verejným obstarávateľom účinnými v kontrolovanom období:

Kontrolovaný subjekt - miestny úrad mestskej časti Bratislava-Rusovce sa v kontrolovanom období, v súlade s účinnou legislatívou dotýkajúcou sa procesov verejného obstarávania, riadil Smernicou starostu mestskej časti ako oprávneného verejného obstarávateľa upravujúcou postupy exekutívy pri zadávaní, dokumentovaní a vyhodnocovaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktoré boli predmetom tejto kontroly. Kontrolovaný subjekt poskytol ku kontrole výšky finančných limitov, platných a účinných v čase výkonu kontroly. Uvedené finančné limity tvoria súčasť vnútorných riadiacich aktov a sú upravené v Internej smernici verejného obstarávania vydanéj štatutárom kontrolovaného subjektu, starostom mestskej časti Bratislava-Rusovce. Štruktúra a rozsah limitov bol v kontrolovanom období upravený i so zohľadnením kategórií bežnej dostupnosti predmetov zákaziek v schválenej Smernici starostu č. 6/2018, účinnej od 01. 10. 2018 rušiacej postupy uplatňované do tohto termínu v Smernici č. 5/2017 účinnej od 01. 09. 2017 Účinná smernica novelizovaná Dodatkom č. 1 k Smernici č. 6/2018 zabezpečuje jednotný postup verejného obstarávateľa pri aplikácii zákona o verejnom obstarávaní u zákaziek s nízkou hodnotou v súlade s novelizovaným znením legislatívy v oblasti verejného obstarávania, pravidiel výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky, finančných limitov, obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou, zadávania podlimitných a nadlimitných zákaziek i v spolupráci s externým dodávateľom. Realizáciu zákaziek v skupine do 70.000 € bez DPH kategorizuje smernica ako zákazky s nízkou hodnotou, ktoré zabezpečuje mestská časť svojimi zamestnancami a zákazky v skupine nad 70 000 € bez DPH, ktoré zabezpečuje mestská časť externými službami. Smernica upravuje úschovu dokumentácie, zverejňovanie, vrátane povinných príloh archivovanej dokumentácie

z procesu VO preukazujúcu bežnú dostupnosť, stanovenie predpokladanej výšky zákaziek a zdokumentovanie výberu zhotoviteľa. Obsahuje základné predpoklady pre zdokumentovanie účelovosti, efektívnosti a hospodárnosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami, ako i potrebnej miery transparentnosti dosahovanej zverejňovaním priebehu VO na web stránke obstarávateľa, ako i zverejňovaním štvrťročných súhrnných správ o realizácii zákaziek podľa § 117 zákona o verejnom obstarávaní.

Čl. III Smernice Finančné limity a určenie PHZ:

Finančné limity

Predmet obstarávania	Zákazky s nízkou hodnotou Zabezpečuje MČ Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Podlimitné zákazky Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Nadlimitné zákazky Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH
Tovar okrem potravín	do 70 000	70 000 – 221 000	221 000 a viac
Služba, kt. nie je uvedená v príl. č. 1 zákona o VO	do 70 000	70 000 – 221 000	221 000 a viac
Služba, kt. je uvedená v príl. č. 1 zákona o VO	do 260 000	260 000 – 750 000	750 000 a viac
Stavebné práce vrátane vyprac. projektovej dokumentácie	do 180 000	180 000 – 5 548 000	5 548 000 a viac

Kontrolór preveril účinné znenie Smernice starostu mestskej časti upravujúcej povinnosti a postupy exekutívy pri procesoch realizovaných verejných obstarávaní zákaziek na dodávky tovarov, prác a služieb s nízkou hodnotou. Kontrolou účinnej Smernice vydanéj štatutárom subjektu – mestskej časti Bratislava-Rusovce v postavení verejného obstarávateľa kontrolný orgán zistil, že kontrolovaný subjekt má vypracovanú a účinnú Smernicu, ktorá v čl. 3 ustanovuje finančné limity a k nim prislúchajúce postupy a formy obstarávania v súlade so znením § 1 ods. 14, § 109, § 110 a § 117 zákona č. 345/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon"). Smernica zároveň určuje vecné položky a finančné limity v nadväznosti na použitý postup, spôsob získavania informácií o predmete verejného obstarávania a o predpokladanej hodnote zákazky a špecifikuje obsah dokumentácie o verejnom obstarávaní pri uvedených zákazkách. Pod pojmom verejný obstarávateľ sa rozumie štatutárny zástupca alebo oprávnená osoba konať v mene verejného obstarávateľa. Verejný obstarávateľ je definovaný v § 7 ods. 1 písm. b) zákona. Smernica upravuje v čl. 4. Postupy pri obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktoré sú predmetom tejto kontroly, ďalej ustanovuje v čl. 5 Zadávanie podlimitných a nadlimitných zákaziek. Rozsah spracovávanej dokumentácie ZNH upravuje čl. 7. Smernica v čl. 8 ukladá obstarávateľovi povinnosť zverejniť realizované zákazky pri ZNH s cenou vyššou ako 5.000.- € v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke mestskej časti pod dobu 3 rokov od zadania zákazky a na stránke Úradu pre verejné obstarávanie štvrťročne zverejniť súhrnnú správu o realizovaných zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrťroku, do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrťroka.

Kontrolné zistenia 1: Kontrolovaný subjekt - miestny úrad mestskej časti Bratislava-

Rusovce v kontrolovanom období priebežne, v súlade so zmenou legislatívy SR dotýkajúcej sa procesov verejného obstarávania, novelizoval formou Smernice starostu mestskej časti ako oprávneného verejného obstarávateľa postupy exekutívy pri zadávaní, dokumentovaní a vyhodnocovaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktoré boli predmetom tejto kontroly na vzorke kontrolovaných dokumentov v priebehu rozpočtového roka 2021. Finančné limity zákaziek zohľadňovali platnú legislatívu a riadili sa vydanou Smernicou starostu mestskej časti Bratislava-Rusovce novelizovanou a účinnou od 01. 03. 2019. Kontrola obsahu vnútornej Smernice nepreukázala nedostatky vyžadujúce prijatie nápravných opatrení kontrolovaného subjektu spočívajúce v potrebe jej zosúladenia s platnou a účinnou legislatívou SR. Napriek tejto skutočnosti odporúčam vydať novú vnútornú smernicu starostky mestskej časti obsahujúcu doplnenie nasledujúcich ustanovení:

Úpravu zákaziek, na ktoré sa zákon nevzťahuje, stanovenie PHZ na dodanie tovaru alebo služieb, ktoré sa pravidelne opakujú alebo obnovujú v dohodnutej lehote, pričom PHZ sa určí z údajov, ktoré má verejný obstarávateľ k dispozícii, t. j. zo skutočných nákladov predchádzajúceho kalendárneho roka bez DPH, upravených o očakávané zmeny v množstve alebo v hodnote v nasledujúcich 12 mesiacoch. V takomto prípade môže verejný obstarávateľ za všetky predmety zákaziek, ktoré majú tento charakter, spracovať jeden spoločný dokument so zoznamom uvedených položiek s uvedením celkovej ceny bez DPH určenej z účtovnej závierky predchádzajúceho kalendárneho roka, a jej primeraným zaokrúhlením a úpravou vzhľadom na očakávania v reálnom roku. V prípade drobných stavebných prác, na ktoré sa nespracováva projektová dokumentácia, alebo je spracovaná iba v obmedzenom rozsahu (spracovaním výkresovej dokumentácie alebo náčrtu a jednoduchého položkovitého výkazu výmer) sa PHZ určuje na základe prieskumu trhu alebo prípravných trhových konzultácií. Odporúčam doplniť ustanovenie Špecifikácie položiek, pri ktorých je možno použiť pre stanovenie PHZ iný vhodný spôsob, ktorým sa rozumie že predpokladanú hodnotu zákazky vzhľadom na jej kvalitu, potrebu a opakovateľnosť reprezentuje cena príslušného nákupu tovaru alebo služby, napr. umývanie služobných motorových vozidiel v umyvárňach a poplatky za parkovanie, poštovné poplatky vrátane nastavenia frankovacích zariadení, obstaranie neplánovaných opráv strojov a zariadení vo forme služby do výšky ZNH, nákup používaného tovaru, ktorý vyžaduje obhliadku objednávateľom (ojazdené motorové vozidlá, repasované počítače...) a cena nepresiahne výšku ZNH, odstraňovanie havárií a porúch, ktorých cena nepresiahne výšku ZNH, revízie vyhradených technických zariadení, služby požiarneho technika, služby bezpečnostného technika, audity, postupy zlepšovania kvality, vzdelávacie aktivity, všetky služby intelektuálnej povahy do hodnoty 10.000.- € (napr. účtovníctvo, personalistika a mzdová agenda, daňové poradenstvo, projektové služby, právne služby...). Verejný obstarávateľ môže rozhodnúť o zmene vyššie uvedených položiek a hodnôt. Pri vyššie uvedených položkách môže verejný obstarávateľ použiť postup priamym zadáním. Ďalej odporúčam upraviť postupy pri výbere partnerov ZNH doplnením vyhotovenia plánu nákupov (vecný rozpočet), alebo plánu verejného obstarávania – podľa vlastného uváženia – na príslušný kalendárny rok na základe informácií získaných o PHZ, ako i povinnosti pred vystavením objednávky alebo uzavretím zmluvy overiť u vybraného dodávateľa oprávnenie na podnikanie, zákaz účasti vo verejnom obstarávaní ako i prípadný konflikt záujmov zainteresovaných osôb verejného obstarávateľa (osôb, ktoré majú právo rozhodovania alebo ovplyvnenia výsledku verejného obstarávania. Pre realizáciu priamych zadaní odporúčam vypracovať a viesť tzv. databázu vhodných spoľahlivých dodávateľov mestskej časti.

2. Kontrola postupov pri obstarávaní ZNH, stanovených výberových kritérií a rozsahu dokumentácie ZHN realizovaných kontrolovaným subjektom v I. polroku 2021 a finančné plnenie zákaziek.

Kontrolný orgán preveril na kontrolovanom súbore realizovaných zákaziek v rozsahu ZHN v I. polroku 2021 poskytnutých ku kontrole so zameraním na dodržanie postupov a úplnosť dokumentácie podľa čl. 7 Smernice. Kontrolou preveril všetky realizované zákazky s nízkou hodnotou nad limit 5 000,-€ bez DPH. Zákazky malého rozsahu neboli predmetom kontroly.

Prehľad ZNH realizovaných mestskou časťou Bratislava Rusovce v I. polroku 2021.

Zdroj: Súhrnné správy o zákazkách s nízkou hodnotou, ÚVO	Účinnosť zmluvy	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov-kritérium	Forma vzťahu Zmluva/ Objednávka zákazky/	Termín plnenia zákazky Zmluva/ objednávka	Kontrolné zistenia Nedostatky v Návrhu správy
<p>Zákazka č. 15/2100055, služba</p> <p>Názov: Drvenie, odvoz, likvidácia drevnej hmoty</p> <p>Počet oslovených uchádzačov: 3 Počet prijatých ponúk: 3 Počet ponúk prijatých elektronicky: 3</p> <p>BIO TRADE & TRANS, s.r.o.</p> <p>IČO: 43844596</p> <p>Česká 15 , 831 03 Bratislava</p> <p>Slovensko</p> <p>Celková hodnota zákazky/časti</p> <p>27 570,19 EUR bez DPH</p>	<p>10.03.2021</p>	<p>1.BIO TRADE & TRANS, s.r.o. Česká 15 831 03 Bratislava 27570,19 € bez DPH 33084,23 € s DPH Doručená:4.3. 2021 elektronicky</p> <p>2.FOREST ENERGY, s.r.o. 28. októbra 45 911 01 Trenčín 36470,83 € bez DPH 43765,00 € s DPH Doručená 4.3. 2021 el.</p> <p>3.VSSG Biomasa s.r.o. Ul. 17 novembra 2868 02201 Čadca 40792,32 € bez DPH 48950,78 € s DPH Doručená 5.3 elektron.</p> <p>Ing. Kitanovič 8.3.2021</p>	<p>Objednávka</p>	<p>2021-2022 Čiastková fakturácia</p>	<p>Finančné plnenie: faktúra č. 218/2021 uhradená 30. 3. 2021 5.455,37 €</p> <p>bez nedostatkov</p>
<p>Zákazka č.: DOD/002/2021 služba</p> <p>Názov: Odvoz biologického odpadu</p> <p>Počet oslovených uchádzačov: 3 Počet prijatých ponúk: 3 Počet ponúk prijatých elektronicky: 3</p> <p>Štefan Bán – KONTEXPRES IČO: 36906077 Petržalská 355/19 , 851 10 Bratislava Slovensko</p> <p>Celková hodnota zákazky/časti</p> <p>30,00 EUR bez DPH Cena 30 EUR bez DPH je za odvoz biologického odpadu 1 ks lodičkového kontajnera</p>	<p>18.03.2021</p>	<p>1.Štefan Bán - KONTEXPRES Petržalská 355/19 851 10 Bratislava 30,00 € bez DPH 36,00 € nie plátca DPH Doručená 9.3.2021 el.</p> <p>2. DH Ekologické služby, spol. s r.o. Podzámska 12, 92001 Hlohovec 50,00 € bez DPH 60,00 € s DPH Doručená 12.3.2021 el.</p> <p>3. Ekoslužby S.r.o. Klincová 35 821 08 Bratislava 100,00 € bez DPH 120,00 € s DPH Doručená 12.3. el.</p> <p>Ing. Kitanovič 15.3.2021</p>	<p>Zmluva</p>	<p>31.12.2022 Čiastková fakturácia</p>	<p>Finančné plnenie: Faktúra 405/2021 216,- € uhradená 15.6.2021 Faktúra 328/2021 108,- € uhradená 7.6.2021 Faktúra 263/2021 324,- € uhradená 14.4.2021 Faktúra 2/2021 108,- € uhradená 13.1.2021 Celkové plnenie k 30.6.2021: 756,- €</p> <p>bez nedostatkov</p>

<p>Zákazka č.: ZZ/001/2021 služba Názov: Zabezpečenie vykonávania odberu vzoriek biologického materiálu a následná diagnostika infekčného respiračného ochorenia COVID-19</p> <p>Počet oslovených uchádzačov: 3 Počet prijatých ponúk: 3 Počet ponúk prijatých elektronicky: 3</p> <p>ROYAL MEDIC HEALTH CARE, s. r. o. IČO: 46630961 Babuškova 2 , 821 03 Bratislava Slovensko Celková hodnota zákazky/časti 3,00 EUR bez DPH podľa počtu vykonaných odberov. (cena 3 EUR/1 odber</p>	<p>31.03. 2021</p>	<p>1.ROYAL MEDIC HEALTH CARE, s. r. o. IČO: 46630961 Babuškova 2 , 821 03 Bratislava Slovensko 3,00 EUR bez DPH podľa počtu vykonaných odberov. (cena 3 EUR/1 odber</p> <p>2.Healt Solutions, s.r.o G. Bethlena 22 940 76 Nová Zámky Nemá kapacity</p> <p>3. Záchranná služba Event medical Solutions s.r.o, Vajnorská 3371/142 832 57 Ba-Nové mesto Nemá kapacity</p> <p>Mgr.Zuberská 20.1.2021</p>	<p>Zmluva o spolupráci</p>	<p>Vyhľadávky NCZI opakovane Čiastková fakturácia podľa výkonov</p>	<p>Finančné plnenie: Faktúra 393/2021 6062,- € uhradená 28.06.2021 Faktúra 327/2021 22099,- € uhradená 20.05.2021 Faktúra 292/2021 3918,- € uhradená 26.04.2021 Faktúra 257/2021 10815,- € uhradená 14.04.2021 Faktúr a230/2021 2580,- € uhradená 30.03.2021 Faktúra 229/2021 2685,- € uhradená 07.04.2021 Faktúra 228/2021 2619,- € uhradená 07.04.2021 Faktúra 227/2021 2301,- € uhradená 07.04.2021 Faktúra 160/2021 7161,- € uhradená 26.02.2021 Faktúra 148/2021 5391,- € uhradená 23.02.2021 Faktúra 132/2021 1932,- € uhradená 09.02.2021 bez nedostatkov: Prieskum telefonicky 18.1.- 20.1.2021</p> <p>Celkové plnenie k 30.6.2021: 67.563,- € Bez nedostatkov</p>
<p>Zákazka č.: DOD/003/2021 Názov: Nákup kontajnerovej zostavy Tovar Počet oslovených uchádzačov: 3 Počet prijatých ponúk: 2 Počet ponúk prijatých elektronicky: 1 EKO-BAU spol. s r.o. IČO: 36262528 1289 , 925 42 Trstice Slovensko Celková hodnota zákazky/časti 15 940,00 EUR bez DPH</p>	<p>19.04. 2021</p>	<p>1. Eko-bau spol. s r. o. Trstice 1298 925 42 Trstice IČO: 36 262 52 15940 € bez DPH 19128 € s DPH Doručená 8.4.osobne</p> <p>2.Construction Services s. r. o. Na Kracinách 2 900 33 Marianka IČO: 43 928 595 18980 € bez DPH 22776 € s DPH Doručená 7.4. elektron</p>	<p>zmluva</p>	<p>Júl 2021</p>	<p>Finančné plnenie: Faktúra 514/2021 19.128,-€ uhradená 3.8.2021 bez nedostatkov</p>

Určenie predpokladanej hodnoty zákaziek a prieskum trhu na obstaranie služby verejným obstarávateľom
Mestskou časťou Bratislava- Rusovce v I. polroku 2021.

Druh zákazky Zákazka č.: 15/2100055 služba	Služba CPV kód: 03416000-9 Drevný odpad 90500000-2 Služby súvisiace s likvidáciou odpadu a odpadom
Predmet obstarávania	1. Drvenie, odvoz, likvidácia drevnej hmoty
Podrobnejšia špecifikácia predmetu obstarávania (popis činností, počet ks, rozmery, druh materiálu a pod.	Predmetom zákazky je drvenie, odvoz a likvidácia drevnej hmoty (nábytok, konáre) zo zberného dvora na Vývojovej ulici v mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie rokov 2021 – 2022. Predpokladané množstvo drevnej hmoty (nábytok) za dva roky je 576 t. Predpokladané množstvo drevnej hmoty (konáre) za dva roky je 480 t. Podkladom pre poskytnutie služieb je objednávka vystavená verejným obstarávateľom v čase a rozsahu podľa jeho potrieb. Súčasťou predloženej faktúry bude preberací protokol a vážne lístky, preukazujúce skutočné množstvo zlikvidovanej drevnej hmoty. Položkový rozpočet tvorí prílohu č. 1. Toto verejné obstarávanie v súlade s § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je realizované za účelom zadania zákazky. Predpokladaná hodnota zákazky: 36 500 EUR bez DPH.
Lehota vykonania prieskumu	02. 03. 2021 - 08. 03. 2021
Lehota na predkladanie ponúk	08.03.2021 do 12:00 hod
Spôsob predloženia ponuky	Poštou (alebo iným doručovateľom), osobne do podateľne alebo elektronicky e-mailom. Ponuka musí byť doručená do 08.03.2021 do 12:00 hod.
Hodnotiace kritérium	Najnižšia ponúknutá cena v EUR s DPH na celý predmet Zákazky
Plnenie	09. 03. 2021 - 31. 12.2022

Druh zákazky Zákazka č.: DOD/002/2021	Služba CPV kód: 90500000-2 Služby súvisiace s likvidáciou odpadu a odpadom
Predmet obstarávania	2. Odvoz biologického odpadu
Podrobnejšia špecifikácia predmetu obstarávania (popis činností, počet ks, rozmery, druh materiálu a pod.	Predmetom zákazky je odvoz biologického odpadu (tráva, zelený odpad) lodičkovým kontajnerom (reťazový) s objemom 7 m ³ zo zberného dvora na Vývojovej ulici v mestskej časti Bratislava-Rusovce, na obdobie rokov 2021 - 2022. Preprava biologického odpadu bude v rámci Rusoviec do 14 km (7 + 7 km). Na zbernom dvore sa nachádzajú lodičkové kontajnery s objemom 7 m ³ na biologický odpad (tráva, zelený odpad) v počte 3 ks, ktoré má mestská časť vo vlastníctve. Predpokladaný počet opakovaní odvozu biologického odpadu za rok je 80-krát / 1 ks (lodičkový kontajner). Cenu žiadame stanoviť v štruktúre: cena bez DPH a s DPH za odvoz odpadu 1 ks lodičkového kontajnera s objemom 7 m ³ . Podkladom pre poskytnutie služieb bude telefonická objednávka zo strany verejného obstarávateľa v čase a rozsahu podľa jeho potrieb. Položkový rozpočet, návrh Zmluvy o poskytnutí služieb tvorí prílohu č. 1, 2 tohto prieskumu. Toto verejné obstarávanie v súlade s § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je realizované za účelom zadania zákazky Predpokladaná hodnota zákazky: 8 000 EUR bez DPH
Lehota vykonania prieskumu	08. 03. 2021 - 12. 03. 2021
Lehota na predkladanie ponúk	12.03.2021 do 12:00 hod
Spôsob predloženia ponuky	Poštou (alebo iným doručovateľom), osobne do podateľne alebo elektronicky e-mailom. Ponuka musí byť doručená do

	12.03.2021 do 12:00 hod.
Hodnotiace kritérium	Najnižšia ponúknutá cena v EUR s DPH na celý predmet
Plnenie	Zákazky 15.03.2021 - 31. 12.2022

Druh zákazky Zákazka č.: ZZ/001/2021	Služba kód CPV
Predmet obstarávania	3. Zabezpečenie vykonávania odberu vzoriek biologického materiálu a následná diagnostika infekčného respiračného ochorenia COVID-19
Podrobnejšia špecifikácia predmetu obstarávania (popis činností, počet ks, rozmery, druh materiálu a pod.	Uznesenie vlády SR č.30 uverejnené pod č.8/2021 Z. z .k návrhu na prijatie opatrení proti Covid-19 na území SR a na zmenu Opatrení podľa čl. 5 ods. 4 ústavného zákona č. 227/2002 o bezpečnosti štátu, na výkon testovania obyvateľstva podľa manuálu MV SR od 23. 1. 2021 s prihladením na neexistenciu prevádzkovateľa v Rusovciach zdôvodňuje potrebu externého dodávateľa
Lehota vykonania prieskumu	18.1.- 20.1.2021
Lehota na predkladanie ponúk	20.1.2021
Spôsob predloženia ponuky	Telefonický prieskum a záznam
Hodnotiace kritérium	Cena podľa usmernenia MV SR
Plnenie	Podľa nariadení a usmernení kompetentných orgánov NCZI opakovane

Druh zákazky Zákazka č.: DOD/003/2021	Tovar CPV
Predmet obstarávania	4. Nákup kontajnerovej zostavy
Podrobnejšia špecifikácia predmetu obstarávania (popis činností, počet ks, rozmery, druh materiálu a pod.	<i>Predmetom zákazky je nákup kontajnerovej zostavy pre vytvorenie kmeňovej triedy pre Základnú školu s materskou školou Vývojová 228 Bratislava-Rusovce, ktorej zriaďovateľom je Mestská časť Bratislava-Rusovce, podľa špecifikácie uvedenej v prílohe č. 1 tohto prieskumu trhu. Ak sa v technickej špecifikácii uvádzajú údaje alebo odkazy na konkrétneho výrobcu, výrobný postup, značku, obchodný názov, patent alebo typ, umožňuje sa predloženie ponuky s ekvivalentným riešením s porovnateľnými, respektíve lepšími parametrami. Požadovaný predmet zákazky ako aj všetky jeho komponenty musia byť celkom nové, nepoužívané, nepoškodené, nevystavované a zodpovedajúce požiadavkám verejného obstarávateľa, čo dodávateľ preukáže príslušnou dokumentáciou. V prípade, ak dodávateľ nie je platcom DPH, uvedie túto skutočnosť vo svojej ponuke. Špecifikácia predmetu zákazky, položkový rozpočet ceny zmluvy a návrh kúpnej zmluvy tvoria prílohu č. 1, 2 a 3 tohto prieskumu trhu. Toto verejné obstarávanie v súlade s § 117 zákona č. 343/2015 je realizované za účelom zadania zákazky. Predpokladaná hodnota zákazky: 16 0000 EUR bez DPH</i>
Lehota vykonania prieskumu	30. 03. 2021 - 08. 04. 2021
Lehota na predkladanie ponúk	08. 04. 2021 do 09:00 hod
Spôsob predloženia ponuky	Poštou, osobne do podateľne miestneho úradu alebo elektronicky e-mailom.
Hodnotiace kritérium	Najnižšia ponúknutá cena v EUR s DPH na celý predmet
Plnenie	Zákazky júl 2021

Kontrolné zistenia 2: Kontrolovaný subjekt - miestny úrad mestskej časti Bratislava-Rusovce v kontrolovanom období uplatňoval pri obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou (ZNH) postup pri výbere zmluvného partnera podľa ustanovenia čl. 4 pričom zisťoval PHZ prieskumom trhu či sa jedná sa o ZNH, a výberové konanie zrealizoval priamo z predložených cenových ponúk a/alebo spracovaním a zverejnením výzvy na predloženie cenových ponúk oslovením minimálne 3 záujemcov. Obstarávateľ využil i informácie z

verejne dostupných zdrojov alebo z internetu, alebo výzvou zaslanou vybraným záujemcom, pričom tento výber vykonal na základe výberových kritérií uvedených v zverejnenej výzve ako ekonomicky najvýhodnejšiu cenovú ponuku. Súťažné podklady spolu s výzvou súčasne s oslovením potenciálnych uchádzačov elektronicky mailom súčasne zverejnil na web stránke mestskej časti i s odvolávkou na link zverejňujúci súťažné podklady realizovaného obstarávania <https://www.bratislava-rusovce.sk/verejne-obstaravanie>. Pri zadávaní prieskumu trhu a stanovení východiskovej PHZ využíval obstarávateľ znalosti z obdobných predchádzajúcich zákaziek v minulom období čo do objemov (odhadované množstva napr. odpadu, ...), ako i z finančných objemov čerpaných zo záverečných účtov a rozpočtov predchádzajúcich rokov. Preverovaná archivovaná dokumentácia z realizovaných obstarávaní obsahovala v súlade s čl. 7 Smernice podklady pre určenie PHZ (údaje z účtovníctva alebo výzvy na predloženie ponúk + cenové ponuky), návrhy zmluvných vzťahov opatrených podpisom uchádzačov, ďalej písomnosti ako zverejnenie a zaslanie výzvy na predkladanie ponúk záujemcom, cenové ponuky (pokiaľ cenové ponuky neboli predložené v rámci zisťovania PHZ), zápisnice z výberového konania, oznámenia zúčastneným uchádzačom o úspešnosti ich súťažných návrhov. Oprávnenie na podnikanie v predmete zákazky overoval obstarávateľ priamo vo verejne dostupnom obchodnom alebo živnostenskom registri. Kontrolór preveril i plnenie povinnosti verejného obstarávateľa ustanovené v čl. 8. Smernice zverejňovať realizované ZNH s cenou vyššou ako 5.000.- € (s DPH) v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke Úradu pre verejné obstarávanie a povinnosť štvrťročne zverejniť súhrnnú správu o zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrťroku do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrťroka, ako i povinnosť zverejniť ZMR s cenou vyššou ako 1.000.- € s DPH v profile verejného obstarávateľa vedenom na webe mestskej časti. Túto povinnosť kontrolovaný subjekt plní, pričom zverejňuje i odkaz na svoje web sídlo, kde sprístupňuje povinne zverejňované dokumenty - faktúry, zmluvy a objednávky. Kontrolný orgán v Návrhu správy z vykonanej kontroly vyžiadaval od ekonomického referátu mestskej časti zdokladovanie finančného plnenia týchto obstarávaných zákaziek s vydokladovaním úhrad z bežného účtu obstarávateľa ako i podklady potvrdzujúce oprávnenosť vykonaných finančných operácií výkonom základnej a administratívnej kontroly pred uzatvorením obchodných vzťahov a pri ich úhradách. V stanovenom termíne boli tieto dňa 27. 08. 2021 poskytnuté kontrolórovi v požadovanom rozsahu. Kontrolovaný subjekt postupoval v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách, ako i zákonom o vnútornej kontrole a audite a v doložených dokumentoch neboli zistené nedostatky resp. porušenia vyžadujúce prijatie nápravných opatrení. Kontrolovaný subjekt plní zákonnú povinnosť zverejňovania objednávok, zmlúv i faktúr, kontrolou ktorých neboli zistené rozdiely v kontrolných zisteniach prvotných účtovných dokladov. Vzhľadom na dosiahnuté finančné plnenie zákazky č. ZZ/001/2021 odporúčam vzhľadom na predpokladanú tretiu vlnu pandémie a možnej opakovanej situácie so zabezpečením testovania samosprávami dôsledne sledovať hraničný zákonný limit 70 000,-€ bez DPH vysúťaženej zákazky ktorá dosahuje v čase kontroly výšku 67.563,- € s DPH.

3. ZÁVER KONTROLY: Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č. 357/2015 Z. z. o kontrole a vnútornom audite účinného od 01. 01. 2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce oboznámil s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 01/09/2021 so zameraním na kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas I. polroka 2021 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce, zodpovedného vedúceho zamestnanca - prednostku MÚ Mgr. Martinu Zuberskú, ako i štatutárneho zástupcu

kontrolovaného subjektu, starostku mestskej časti PhDr. Luciu Tulekovú Henčelovú, PhD. a zodpovedného referenta MÚ Ing. Alexandra Kitanoviča na osobnom rokovaní s kontrolórom MČ Bratislava-Rusovce dňa 27. 08. 2021. Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s doplnením dokladov k materiálom a s predložením písomného návrhu na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán na deň 03. 09. 2021.

Ing. Vladimír Mráz v. r.
miestny kontrolór Rusovce

Návrh správy prevzal: Mgr. Martina Zuberská, prednostka MÚ, v. r.

Vyjadrenie referenta k Návrhu správy a kontrolným zisteniam: bez pripomienok

Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z Návrhu správy:

Kontrolovaný subjekt súhlasí s odporučeniami kontrolóra novelizovať vnútornú smernicu upravujúcu postupy obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou i v nadväznosti na pripravovanú novelizáciu zákona o verejnom obstarávaní, po skončení procesu pripomienkovania a schválenia znenia v NR SR v priebehu I. polroka 2022.

Obsah Správy prerokovaný dňa: 03. 09. 2021, bez pripomienok

Ing. Vladimír Mráz,

kontrolór Rusovce v r.

Mgr. Martina Zuberská,

prednostka MÚ Rusovce v. r.