

Správa
o výsledku finančnej kontroly

č. 02/04/2017

- Oprávnená osoba:** Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór ,v.r.
- Kontrolovaný subjekt:** Miestny úrad mestskej časti Bratislava- Rusovce
Vývojová 228
851 10 Bratislava
IČO 0031781845
- právna forma:** výkonný orgán starostu a zastupiteľstva mestskej časti
- štatutár:** Dušan Antoš, starosta mestskej časti
Ing. Alexander Kitanovič, v.r. zodpovedný referent MÚ
- Predmet kontroly:** Kontrola 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 roka 2016 , kontrola dodržiavania slobodného prístupu k informáciám a ochrany osobných údajov pri sprístupňovaní informácií v súlade s prijatým Plánom kontrolnej činnosti pre I. polrok 2017 schváleným na rokovaní MiZ **uznesením č.261/2016 zo dňa 17.12.2016.**
- Cieľ kontroly:**
Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov pri procesoch verejného obstarávania pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas rozpočtového roka 2016 exekutívou mestskej časti..
Kontrolou sa preverí nakladanie s finančnými prostriedkami, bezhotovostným platobným stykom a dodržiavanie 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 s vnútornými smernicami upravujúcich tieto procesy vydané štatutárnym zástupcom kontrolovaného subjektu, oprávnenosť

vykonávaných finančných operácií výkonom základnej a administratívnej finančnej kontroly . Cieľom je i dodržiavanie zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti, podľa osobitných predpisov s dôrazom na verejné obstarávanie, slobodný prístup k informáciám, rozpočtové pravidlá a plnenia rozhodnutí prijatých zriaďovateľom vo vzťahu ku kontrolovanému subjektu.

Kontrola bola vykonaná v čase: od 13. 02. 2017 do 12.04.2017

Kontrolované obdobie: od 01. 01.2016 do 31.12.2016

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2017, schváleného uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava–Rusovce číslo 261/2016 zo dňa 17.12.2016. Kontrolovaný subjekt bol vyzvaný, k výkonu kontroly poskytnúť na základe Oznámenia o zahájení kontroly zo dňa 13.02.2017 a vyžiadania dokladov kontrolórom mestskej časti ku dňu 15.02.2017, v rozsahu listín uvedených v **Prílohe č.1** tejto správy. Išlo o nasledovné listiny, písomnosti a doklady v originálnom prevedení:

- zriaďovacia listina ,menovací dekrét štatutára,
- vnútorné smernice organizácie usmerňujúce riadiace akty a organizáciu práce
- schválený rozpočet r.2016, čerpanie rozpočtu, rozpočtové zmeny
- účtovné doklady, bankové výpisy,
- dokumentácia k procesom verejného obstarávania,
- pokladničná kniha, príjmové a výdavkové pokladničné doklady,
- knihy došlých a odoslaných faktúr,
- inventarizačné súpisy majetku r.2016,

Listiny prevzal kontrolný orgán dňa 15.02.2017 v rozsahu, ktorý potvrdzuje Preberací protokol opatrený podpismi miestneho kontrolóra a zodpovedného referenta uvedený v **Prílohe č. 2** tejto správy.

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 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
- Smernica č. 3/2015 na vykonávanie finančnej kontroly – predbežnej a priebežnej v pôsobnosti Miestneho úradu mestskej časti Bratislava- Rusovce (ďalej len „smernica o finančnej kontrole“), účinných od 14.07.2015
- Zásad obehu účtovných dokladov mestskej časti Bratislava- Rusovce účinných od 15.01.2004
- 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.3/2013 - Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek s nízkou hodnotou platná od 1.07.2013 vrátane finančných limitov
- Smernica starostu č.2/2015 – Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek, ktoré nie sú podlimitnou ani nadlimitnou zákazkou platnou od 1.03.2015
- Smernica starostu č. 2/2016 Oprávnenia k základnej a administratívnej finančnej kontrole - podpisové vzory
- Smernica starostu č. 3/2016 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava -Rusovce

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

- zákon č.25/2006 Z.Z o verejnom obstarávaní zo dňa 14.decembra 2005, v znení neskorších zmien a doplnkov č.95/2013 Z.z. uplatnený v Smernici starostu č.3/2013
- Smernica starostu č.2/2015 – Verejné obstarávanie zákaziek. ktoré nie sú podlimitnou ani nadlimitnou zákazkou platná od 1.03.2015 vydaná 28.02.2015, rušiaca internú Smernicu č.3/2013 upravujúca v §2 ods. 1 - Pravidlá výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky ako spôsob stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky vopred ako cena bez DPH, za ktorú sa obvykle predáva rovnaký alebo porovnateľný predmet zákazky, v čase začatia postupu zadávania zákazky.
- Smernica starostu č. 3/2016 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava – Rusovce, platná od 18.04.2016, rušiaca 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.
- Zákon NR SR č.343/2015 Z. z. z 18. novembra 2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Kontrolné zistenia A.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 2016. Tieto sa do mesiaca apríl 2016 v súlade s platnou legislatívou riadili Smernicou č.2/2015 a následne od 18.04.2016 Smernicou č.3/2016.

A.1.1. Kontrola súladu výšky finančných limitov pre stanovenie formy obstarávania tovarov, prác a služieb v kontrolovanom subjekte.

Kontrolovaný subjekt poskytol ku kontrole finančné limity, platné a účinné v čase výkonu kontroly. Uvedené finančné limity tvoria súčasť vnútorných riadiacich aktov a sú priložené k jednotlivým Dodatkom k Internej smernici verejného obstarávania vydanéj štatutárom kontrolovaného subjektu- starostom mestskej časti Bratislava- Rusovce nasledovne:

I. Štruktúra a rozsah limitov zákazok bol v kontrolovanom období v termíne do 18.04.2016 upravený i so zohľadnením kategórií bežnej dostupnosti predmetov zákaziek v schválenej Smernici č.2/2015 v príslušnom ustanovení nasledovne:

§ 3

Finančné limity na tovary, služby a stavebné práce, ktoré sú **bežne dostupné trhu**

Obstaranie	Zákazka do 1 000 € bez DPH	Podlimitná zákazka bez DPH	Nadlimitná zákazka bez DPH
Bežne dostupné	MČ	MČ cez EKS	MČ cez EKS
Tovary okrem potravín	do 1 000	1 000 – 207 000	nad 207 000
Služby	do 1 000	1 000 – 207 000	nad 207 000
Stavebné práce vrátane vyprac. projektovej dokumentácie	do 1 000	1 000 – 5 186 000	nad 5 186 000

§ 7

Finančné limity na tovary, služby a stavebné práce, ktoré **nie sú bežne dostupné na trhu**

Obstaranie	Zákazka do 1 000 € bez DPH	Zákazka, ktorá nie je ani podlimitná ani nadlimitná	Podlimitná zákazka bez DPH	Nadlimitná zákazka bez DPH
Nie bežne dostupné	MČ	MČ cez prieskum trhu	MČ s externými odborníkmi	MČ s externými odborníkmi
Tovary okrem potravín	do 1 000	1 000 – 20 000	20 000 – 207 000	nad 207 000
Služby	do 1 000	1 000 – 20 000	20 000 – 207 000	nad 207 000
Stavebné práce	do 1 000	1 000 – 30 000	30 000 – 5 186 000	nad 5 186 000

vrátane vyprac. projektovej dokumentácie				
--	--	--	--	--

§ 4

Zadávanie zákaziek **do 1 000 €**, ktoré sú bežne dostupné na trhu

Pri zadávaní zákaziek s predpokladanou hodnotou do 1 000 € je možné priamo vystaviť objednávku, uskutočniť nákup alebo uzavrieť zmluvu s jedným vybratým dodávateľom.

§ 5

Zadávanie zákaziek v hodnote **nad 1 000.- €**, ktoré sú bežne dostupné na trhu

1. Zákazky tovarov, služieb a stavebných prác, bežne dostupných na trhu, sa v hodnote zákazky nad 1 000.- € obstarávajú prostredníctvom elektronického kontraktačného systému (elektronické trhovisko).
2. Prístupom k EKS je poverený konkrétny zamestnanec, ktorý každé konkrétne obstarávanie tovarov, služieb alebo stavebných prác vopred odsúhlasí so starostom MČ alebo s prednostom MÚ vzhľadom na to, že výsledok súťaže v EKS je záväzný a zmluva nadobúda automaticky platnosť.

§ 10

Obstarávanie zákaziek, kde je **kvalita závislá od kvalifikácie a skúseností FO**

1. Ak ide o zákazku na poskytnutie služieb, ktorých predmetom sú poradenské služby v oblasti riadenia, právnické služby, služby, ktorých predmetom je výkon stavebného dozoru a pod., alebo ostatné služby podľa prílohy č. 3, kategória 27, pri ktorých je kvalita závislá najmä od kvalifikácie a skúseností fyzickej osoby, ktorá ich poskytuje, MČ môže pri prieskume trhu postupovať podľa § 100, ods. 7 zákona o verejnom obstarávaní.
2. V prieskume trhu sa uvedie, že MČ použije ako kritérium na vyhodnotenie ponúk aj podmienky účasti a predchádzajúce skúsenosti s uchádzačom.
3. MČ môže uzatvoriť zmluvu s ktorýmkoľvek uchádzačom na niektorom z prvých troch miest v poradí uchádzačov a jeho ponuka neobsahuje hodnotu plnenia o viac než 20 %, než je hodnota plnenia uchádzača, ktorý sa umiestnil ako prvý v poradí

II Štruktúra a rozsah limitov bol v kontrolovanom období v termíne od 18.04.2016 upravený i so zohľadnením kategórií bežnej dostupnosti predmetov zákaziek v schválenej Smernici č.3/2016 v príslušnom ustanovení čl. 3 nasledovne:

Bežne dostupné zákazky

	Zákazky s nízkou hodnotou	Podlimitné zákazky	Nadlimitné zákazky
Obstaranie Bežne dostupné	Zabezpečuje MČ	Zabezpečuje MČ cez EKS	Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi
	Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH
Tovar okrem potravín	do 5 000	5 000 – 209 000	209 000 a viac
Služby	do 5 000	5 000 – 209 000	209 000 a viac
Stavebné práce vrátane vyprac. projektovej dokumentácie	do 5 000	5 000 – 5 225 000	5 225 000 a viac

Nie bežne dostupné na trhu			
	Zákazky s nízkou hodnotou	Podlimitné zákazky	Nadlimitné zákazky
Obstaranie nie Bežne dostupné	Zabezpečuje MČ	Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi	Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi
	Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH
Tovar okrem potravín	do 20 000	20 000 – 209 000	209 000 a viac
Služba, kt. nie je uvedená v príl. č. 1 zákona o VO	do 20 000	20 000 – 209 000	209 000 a viac
Služba, kt. je uvedená v príl. č. 1 zákona o VO	do 200 000	200 000 – 750 000	750 000 a viac
Stavebné práce vrátane vyprac. projektovej dokumentácie	do 70 000	70 000 – 5 225 000	5 225 000 a viac

Obstarávanie zákaziek s nízkou hodnotou je upravená v čl.4 nasledovne:

1. MČ člení zákazky s nízkou hodnotou nasledovne:

- a) zákazky s hodnotou do 2 000 €
- b) zákazky s hodnotou nad 2 000 €

2. Pri zadávaní zákaziek s predpokladanou hodnotou **do 2 000 € je možné priamo** vystaviť objednávku, uskutočniť nákup alebo uzavrieť zmluvu s jedným vybratým dodávateľom.

Pri zadávaní zákaziek s predpokladanou hodnotou **nad 2 000 € sa musí vykonať prieskum trhu.**

3. Prieskum trhu sa zverejní na internetovej stránke MČ najmenej tri pracovné dni pred jej zadaním.

4. V rámci prieskumu trhu sú oslovení aspoň traja potenciálni dodávatelia s výzvou na predloženie ponuky. MČ osloví potenciálnych dodávateľov prostredníctvom elektronickej pošty a MČ akceptuje ponuky, dodané v stanovenom termíne prostredníctvom elektronickej pošty alebo písomne.

5. V prípade že v stanovenej lehote nebude dodaná ani jedna ponuka, MČ zruší postup zadávania zákazky, vecne ju prehodnotí a opakovane zabezpečí prieskum trhu.

6. Vybraný uchádzač musí byť oprávnený dodávať, resp. poskytovať predmet obstarávania. Spôsobom na preukázania oprávnenia je aktuálny, najviac 3 mesiace starý výpis z obchodného registra alebo živnostenského registra alebo potvrdenie o zapísaní v príslušnom profesijnom zozname (postačuje aj neoverená fotokópia alebo výpis z internetovej stránky, napr. www.orsr.sk, www.zrsr.sk, príslušná profesijná alebo stavovská komora alebo združenie).

7. Kritériom na výber úspešného uchádzača je najnižšia cena alebo ekonomicky najvýhodnejšia ponuka.

8. Na vyhodnotenie ponúk v rámci prieskumu trhu **nie je potrebné zriadiť komisiu; výsledok prieskumu je zaznamenaný vo formulári na vyhodnotenie prieskumu trhu, ktorý podpisuje zodpovedný zamestnanec a starosta MČ alebo prednosta MÚ.**

Čl. 6

Realizácia zákaziek

S výnimkou tovarov, služieb a stavebných prác v hodnote do 2 000.- €, možno **zákazku realizovať výlučne na základe písomnej zmluvy alebo písomnej objednávky.**

Čl. 7

Uschovávanie dokumentácie

1. Dokumentácia zo zadávania všetkých zákaziek sa eviduje a uchováva po dobu 5 rokov od uzatvorenia zmluvy, resp. vystavenia objednávky.

2. Dokumentácia zadávania zákaziek s nízkou hodnotu obsahuje:

- test bežnej dostupnosti
- podklady na určenie predpokladanej hodnoty zákazky – prieskum trhu
- oslovenie minimálne troch potenciálnych dodávateľov
- zaslané ponuky
- vyhodnotenie prieskumu trhu
- objednávka alebo podpísaná zmluva

Čl. 8 Zverejňovanie

1. MČ zverejní na svojej internetovej stránke každý prieskum trhu, a to najmenej na dobu troch pracovných dní pred zadaním zákazky.

2. MČ zverejní na svojej web stránke každú objednávku a každú zmluvu, vrátane zmlúv, ktoré sú výsledkom obstarávania prostredníctvom EKS, a to aj napriek tomu, že tieto zmluvy sú prvý raz povinne zverejňované podľa pravidiel fungovania EKS.

3. MČ zverejní v profile MČ na www.uvo.gov.sk súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami vyššími ako 5 000 € za obdobie kalendárneho štvrťroka do 30 dní od skončenia kalendárneho štvrťroka. V tabuľke sa uvádza hodnota a predmet zákazky a identifikácia dodávateľa.

Legislatíva SR verejné obstarávanie.- Zákon NR SR č.343/2015 Z. z. z 18. novembra 2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov vo vzťahu k predmetu tejto kontroly definuje najmä nasledovné ustanovenia zákona:

§1

Predmet úpravy

ods. (1) Tento zákon upravuje zadávanie zákaziek na dodanie tovaru, zákaziek na uskutočnenie stavebných prác, zákaziek na poskytnutie služieb, súťaž návrhov, zadávanie koncesíí na stavebné práce, zadávanie koncesíí na služby a správu vo verejnom obstarávaní

§5

Finančné limity

(1) Zákazka je nadlimitná, podlimitná ,alebo s nízkou hodnotou v závislosti od jej predpokladanej hodnoty.

(2) Nadlimitná zákazka je zákazka, ktorej predpokladaná hodnota sa rovná alebo je vyššia ako finančný limit ustanovený všeobecne záväzným právnym predpisom, ktorý vydá Úrad pre verejné obstarávanie (ďalej len "úrad").

(3) Podlimitná civilná zákazka zadávaná verejným obstarávateľom je zákazka, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit podľa odseku 2 a súčasne rovnaká alebo vyššia ako:

- a) 5000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru bežne dostupného na trhu, okrem potravín, zákazku na uskutočnenie stavebných prác bežne dostupných na trhu a zákazku na poskytnutie služby bežne dostupnej na trhu, okrem služby uvedenej v prílohe č. I,
- b) 20 000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru, okrem potravín, ktorá nie je zákazkou podľa písmena a),
- c) 40000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru, ktorým sú potraviny,
- d) 20000 eur, ak ide o zákazku na poskytnutie služby, ktorá nie je zákazkou podľa písmena a). okrem služby uvedenej v prílohe č. I,
- e) 200000 eur, ak ide o zákazku na poskytnutie služby uvedenej v prílohe č. I,
- f) 70 000 eur, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác, ktorá nie je zákazkou podľa písmena a).

(4) Civilná zákazka s nízkou hodnotou zadávaná verejným obstarávateľom je zákazka, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit uvedený v odseku 3 v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy, ak sa zmluva uzatvára na dlhšie obdobie ako jeden kalendárny rok.

(5) Podlimitná zákazka v oblasti obrany a bezpečnosti je zákazka zadávaná verejným obstarávateľom, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit podľa odseku 2 a súčasne rovnaká alebo vyššia ako

- a) 70000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru a zákazku na poskytnutie služby,
- b) 800000 eur, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác.

(6) Koncesia je nadlimitná alebo podlimitná v závislosti od jej predpokladanej hodnoty.

(7) Nadlimitná koncesia je koncesia, ktorej predpokladaná hodnota sa rovná alebo je vyššia ako finančný limit ustanovený všeobecne záväzným právnym predpisom, ktorý vydá úrad.

(8) Podlimitná koncesia je koncesia zadávaná verejným obstarávateľom, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit podľa odseku 7.

§6

Pravidlá výpočtu predpokladanej hodnoty

(1) Predpokladaná hodnota zákazky sa určuje ako cena bez dane z pridanej hodnoty. Verejný obstarávateľ a obstarávateľ určia predpokladanú hodnotu zákazky na základe údajov a informácií o zákazkách na rovnaký alebo porovnateľný predmet zákazky. Ak nemá verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ údaje podľa druhej vety k dispozícii, určí predpokladanú hodnotu na základe údajov získaných prieskumom trhu s požadovaným plnením alebo na základe údajov získaných iným vhodným spôsobom. Predpokladaná hodnota zákazky je platná v čase odoslania oznámenia vyhlásení verejného obstarávania alebo oznámenia použitého ako výzva na súťaž na uverejnenie; ak sa uverejnenie takého oznámenia nevyžaduje, predpokladaná hodnota je platná v čase začatia postupu zadávania zákazky.

(2) Do predpokladanej hodnoty zákazky verejný obstarávateľ a obstarávateľ zahrnú aj

- a) hodnotu opakovaných plnení, ak sa plánujú zabezpečiť,
- b) všetky formy opcí a všetky obnovenia zákazky,
- c) ceny a odmeny, ktoré sa poskytnú uchádzačom alebo účastníkom súťaže návrhov (ďalej len "účastník"),
- d) predpokladanú hodnotu tovaru alebo služieb, ktoré verejný obstarávateľ a obstarávateľ poskytnú dodávateľovi v súvislosti so zákazkou na uskutočnenie stavebných prác, ak sú potrebné na uskutočnenie stavebných prác.

(3) Ak verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ pozostáva zo samostatných prevádzkových jednotiek, do predpokladanej hodnoty zákazky sa zahŕňa celková predpokladaná hodnota zákaziek týchto prevádzkových jednotiek. Predpokladanú hodnotu zákazky možno určiť na úrovni samostatnej prevádzkovej jednotky, ak táto prevádzková jednotka nezávisle uskutočňuje verejné obstarávanie.

(4) Ak je stavebná práca alebo služba rozdelená na niekoľko častí v rámci zadávania jednej zákazky, z ktorých každá bude predmetom samostatnej zmluvy, predpokladaná hodnota zákazky sa určí ako súčet predpokladaných hodnôt všetkých častí zákazky. Ak celková predpokladaná hodnota zákazky nie je nižšia ako finančný limit podľa § 5 ods. 2, použije sa postup zadávania nadlimitných zákaziek. Postup zadávania podlimitných zákaziek možno použiť vtedy, ak ide o tú časť stavebných prác, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako 1 000 000 eur, alebo ak ide o tú časť služby, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako 80 000 eur, a ak hodnota týchto častí nepresiahne 20% celkovej predpokladanej hodnoty všetkých častí zákazky.

(5) Ak je dodávka tovaru rozdelená na niekoľko častí v rámci zadávania jednej zákazky, z ktorých každá bude predmetom samostatnej zmluvy, predpokladaná hodnota zákazky sa určí ako súčet predpokladaných hodnôt všetkých častí zákazky. Ak celková predpokladaná hodnota nie je nižšia ako finančný limit podľa § 5 ods. 2, použije sa postup zadávania nadlimitných zákaziek. Postup zadávania podlimitných

zákaziek možno použiť vtedy, ak ide o tú časť dodávky tovaru, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako 80 000 eur, a ak hodnota týchto častí nepresiahne 20% celkovej predpokladanej hodnoty všetkých častí zákazky.

(6) Ak ide o lízing, kúpu tovaru na splátky alebo o prenájom tovaru s možnosťou odkúpenia alebo bez možnosti odkúpenia, základom na určenie predpokladanej hodnoty zákazky na dodanie tovaru je

a) celková hodnota zákazky, ak ide o zmluvu uzavieranú na určitý čas rovnaký alebo kratší ako 12 mesiacov,

bi celková hodnota zákazky vrátane odhadovanej zostatkovej hodnoty, ak ide o zmluvu uzavieranú na určitý čas dlhší ako 12 mesiacov,

c) 48-násobok mesačnej platby, ak ide o zmluvu, ktorej lehota platnosti nie je pevne určená alebo sa nedá určiť.

(7) Ak ide o zákazku na dodanie tovaru alebo o zákazku na poskytnutie služby, ktorá sa pravidelne opakuje, alebo obnovuje v dohodnutej lehote, predpokladaná hodnota zákazky sa určí z:

a) celkových skutočných nákladov rovnakého alebo porovnateľného tovaru alebo služieb, ktoré boli obstarané v predchádzajúcom kalendárnom roku alebo v predchádzajúcich 12 mesiacoch, upravených o očakávané zmeny v množstve alebo v hodnote v nasledujúcich 12 mesiacoch, alebo

b) celkovej predpokladanej hodnoty tovaru alebo služieb obstarávaných v priebehu 12 mesiacov po prvom plnení alebo počas platnosti zmluvy, ak je dlhšia ako 12 mesiacov.

(8) Do predpokladanej hodnoty zákazky na poskytnutie služby sa zahrnie, ak ide o

a) poisťovacie služby, aj splatné poisťné a ostatné formy odmiern,

b) bankové služby a iné finančné služby, aj poplatky, provízie, úroky a iné výdavky súvisiace so službami a ostatné formy odmiern,

c) súťaž návrhov, aj udelené ceny za návrhy a udelené odmeny účastníkom.

(9) Do predpokladanej hodnoty zákazky na poskytnutie služby, ktorá neudáva celkovú cenu, ak ide o

a) zmluvu uzavretú na určitý čas rovnaký alebo kratší ako 48 mesiacov, sa zahrnie celková predpokladaná hodnota zákazky počas platnosti zmluvy,

b) zmluvu uzavretú na určitý čas dlhší ako 48 mesiacov alebo ak ide o zmluvu uzavretú na neurčitý čas, sa zahrnie 48-násobok mesačnej platby.

(10) Predpokladaná hodnota rámcovej dohody alebo dynamického nákupného systému sa určí ako maximálna predpokladaná hodnota všetkých zákaziek, ktoré sa predpokladajú počas platnosti rámcovej dohody alebo počas trvania dynamického nákupného systému.

(II) Ak ide o inovatívne partnerstvo, predpokladaná hodnota sa určí ako najvyššia predpokladaná hodnota výskumných a vývojových činností predpokladaných počas všetkých etáp plánovaného partnerstva, vrátane predpokladanej hodnoty tovaru, stavebných prác alebo služby, ktoré majú byť vyvinuté a obstarané na konci plánovaného partnerstva.

(I2) Predpokladaná hodnota koncesie na účely tohto zákona je verejným obstarávateľom alebo obstarávateľom predpokladaný celkový obrat bez dane z pridanej hodnoty, ktorý má dosiahnuť koncesionár počas trvania koncesnej zmluvy v súvislosti s protiplnením za stavebné práce a služby tvoriace predmet koncesie, vrátane hodnoty tovaru poskytnutého verejným obstarávateľom alebo obstarávateľom, ktorý s týmito stavebnými prácami alebo službami súvisí a vzťahuje sa

k času, keď sa oznámenie o koncesii posiela na uverejnenie alebo k času začatia zadávania koncesie, ak sa uverejnenie takéhoto oznámenia nevyžaduje.

(13) Ak je hodnota koncesie v čase zadania o 20% vyššia ako jej predpokladaná hodnota, na účely finančného limitu podľa § 5 ods. 7 je rozhodujúca hodnota koncesie v čase jej zadania.

(14) Predpokladaná hodnota koncesie sa určí použitím objektívnej metódy určenej v koncesnej dokumentácii. Do predpokladanej hodnoty koncesie sa zahŕňajú najmä:

- a) všetky formy opcí a všetky prípadné predĺženia koncesnej zmluvy,
- b) poplatky a pokuty od užívateľov stavby alebo služby, okrem príjmov vybraných v mene verejného obstarávateľa alebo obstarávateľa,
- c) platby alebo iné finančné výhody v akejkoľvek forme poskytnuté verejným obstarávateľom alebo obstarávateľom alebo iným orgánom verejnej moci koncesionárovi vrátane kompenzácie za dodržiavanie povinnosti poskytovať služby vo verejnom záujme a príspevkov na verejné investície,
- d) granty alebo iné finančné výhody v akejkoľvek forme od tretích strán za plnenie koncesnej zmluvy,
- e) príjmy z predaja aktiv, ktoré sú súčasťou koncesie,
- 1) hodnota tovaru a služieb, ktoré verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ poskytne koncesionárovi, ak sú potrebné na uskutočnenie stavebných prác alebo poskytnutie služieb,
- g) akékoľvek odmeny alebo platby záujemcom alebo uchádzačom.

(15) Ak je stavebná práca alebo služba rozdelená na niekoľko častí, z ktorých každá bude predmetom samostatnej koncesnej zmluvy, predpokladaná hodnota sa určí ako súčet predpokladaných hodnôt všetkých častí. Ak súčet predpokladaných hodnôt všetkých častí nie je nižší ako finančný limit podľa

§7 § 5 ods. 7, použije sa postup zadávania nadlimitnej koncesie na každú samostatnú časť.

(16) Zákazku, koncesiu alebo súťaž návrhov nemožno rozdeliť ani zvoliť spôsob určenia jej predpokladanej hodnoty s cieľom znížiť predpokladanú hodnotu pod finančné limity podľa tohto zákona.

(17) Verejný obstarávateľ a obstarávateľ uvedú v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania, v oznámení použitom ako výzva na súťaž alebo v oznámení o koncesii buď predpokladanú hodnotu, množstvo alebo rozsah obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb. Ak verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ určí podmienky účasti v spojení s predpokladanou hodnotou alebo ak vyžaduje zábezpeku, uvedie predpokladanú hodnotu v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania, v oznámení použitom ako výzva na súťaž alebo v oznámení o koncesii.

(18) Verejný obstarávateľ a obstarávateľ v dokumentácii k verejnému obstarávaniu uchovávajú aj informácie a podklady, na základe ktorých určili predpokladanú hodnotu.

§ 7

Verejný obstarávateľ

(1) Verejný obstarávateľ na účely tohto zákona je

- a) Slovenská republika zastúpená svojimi orgánmi,
- b) obec,
- c) vyšší územný celok,
- d) právnická osoba, ktorá spĺňa požiadavky podľa odseku 2,
- e) združenie právnických osôb, ktorého členmi sú výlučne verejní obstarávatelia uvedení v písmenách a) až d).

(2) Právnická osoba podľa odseku 1 písm. d) je osoba založená alebo zriadená na osobitný účel plnenia potrieb všeobecného záujmu, ktoré nemajú priemyselný charakter alebo obchodný charakter, a

- a) je úplne alebo z väčšej časti financovaná verejným obstarávateľom podľa odseku 1 písm. a) až d),
- b) je kontrolovaná verejným obstarávateľom podľa odseku 1 písm. a) až d) alebo
- c) verejný obstarávateľ podľa odseku 1 písm. a) až d) vymenúva alebo volí viac ako polovicu členov jej riadiaceho orgánu alebo kontrolného orgánu.

§ 8

(1) Ak verejný obstarávateľ poskytne osobe, ktorá nie je verejný obstarávateľ ani obstarávateľ, viac ako 50% finančných prostriedkov na dodanie tovaru, na uskutočnenie stavebných prác a na poskytnutie služieb, je táto osoba povinná postupovať

a) ako tento verejný obstarávateľ, ak predpokladaná hodnota zákazky sa rovná alebo je vyššia ako finančný limit podľa § 5 ods. 2 ustanovený pre tohto verejného obstarávateľa.

b) podľa § 108 ods. 1 písm. a) alebo písm. b), ak predpokladaná hodnota zákazky je nižšia ako finančný limit podľa písmena a) a súčasne rovná alebo vyššia ako

1. 40 000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru, okrem potravín a zákazku na poskytnutie služby, okrem služby uvedenej v prílohe Č. I,

2. 80000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru, ktorým sú potraviny,

3. 140 000 eur, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác,

4. 400 000 eur, ak ide o zákazku na poskytnutie služby uvedenej v prílohe Č. I, podľa § 117 ods. 1, 3 a 4, ak predpokladaná hodnota zákazky je nižšia ako finančný limit podľa písmena b).

(2) Ak verejný obstarávateľ poskytne osobe, ktorá nie je verejným obstarávateľom ani obstarávateľom, časť finančných prostriedkov predstavujúcich percentuálny podiel rovnaký alebo nižší ako 50% finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb, je táto osoba povinná postupovať podľa

a) § 108 ods. 1 písm. a) alebo písm. b), ak predpokladaná hodnota zákazky sa rovná alebo je vyššia ako

1. 40 000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru, okrem potravín a zákazku na poskytnutie služby, okrem služby uvedenej v prílohe Č. 1,

2. 80000 eur, ak ide o zákazku na dodanie tovaru, ktorým sú potraviny,

3. 140000 eur, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác,

4. 400 000 eur, ak ide o zákazku na poskytnutie služby uvedenej v prílohe Č. I,

b) § 117 ods. 1, 3 a 4, ak predpokladaná hodnota zákazky je nižšia ako finančný limit podľa písmena a).

(3) Povinnosti podľa odsekov 1 a 2 sa nevzťahujú na osobu, ktorá nie je verejný obstarávateľ ani obstarávateľ a ktorá získala finančné prostriedky v rámci opatrení spoločnej organizácie poľnohospodárskych trhov¹⁾) alebo finančné prostriedky určené na podporu rozvoja vidieka, poľnohospodárskej prvovýroby, potravinárstva, lesného a rybného hospodárstva podľa osobitných predpisov.²⁾) to neplatí, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác alebo zákazku na

poskytnutie služby, ktorá súvisí s týmito stavebnými prácami, ktorej predpokladaná hodnota je vyššia ako finančný limit podľa § 5 ods. 2 a na ktorú verejný obstarávateľ poskytne viac ako 50% finančných prostriedkov.

(4) Ak verejný obstarávateľ poskytne obstarávateľovi finančné prostriedky na dodanie tovaru, na uskutočnenie stavebných prác alebo na poskytnutie služieb, ktoré súvisia s činnosťou podľa § 9 ods. 3 až 9 a ktorých predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit ustanovený pre zadávanie nadlimitných zákaziek obstarávateľom alebo ide o tovary, stavebné práce alebo služby, ktoré nesúvisia s činnosťou podľa § 9 ods. 3 až 9.

ZHRNUTIE KONTROLY A NÁVRH OPATRENÍ NA ODSTRÁNENIE NEDOSTATKOV Z VYKONANEJ KONTROLY:

1. ZHRNUTIE KONTROLNÝCH ZISTENÍ.

Vykonaná kontrola 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 v kontrolovanom období rozpočtového roka 2016 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce preukázala značnú mieru netransparentnosti postupov pri nakladaní s verejnými prostriedkami. Výsledky kontroly a kontrolné zistenia deklarujú viacnásobné a opakované porušovanie platnej legislatívy pri dodržiavaní ustanovení zákona o verejnom obstarávaní, spočívajúce hlavne vo vedení a archivácii predpisanej dokumentácie z realizovaných verejných obstarávaní prác, tovarov a služieb pri uplatňovaní §9 ods.9a) zákona, formou jednoduchých zákazok. Porušenia spočívajú v nekompletnosti dokumentácie z VO, ktorá sa má uchovávať po dobu 5 rokov. Predložené dokumenty nespĺňajú náležitosti a preukázateľnosť originality dokladov v zmysle registratúrneho poriadku (doručovanie písomností mimo podateľňu a výpravovňu spisov organizácie bez ich riadneho označenia registratúrnou pečiatkou organizácie, číslom podania, dátumom, pridelenou spisovou značkou, v elektronickej pošte chýbajú e-mailové správy potvrdzujúce originalitu doručených cenových návrhov, či správ. Kontrolovaný subjekt nevykonáva a nevie zdokladovať spôsob stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky, nevykonáva testy bežnej dostupnosti obstarávaných komodít, Z vykonanej kontroly vyplýva I opakované porušovanie postupov pri Vyhodnocovaní predložených cenových ponúk akceptáciou uchádzačov nespĺňajúcich predpoklady na ich zaradenie v predmete obstarávania.Pri stanovených kritériách hodnotenia súťažných návrhov absentujú hodnotiace tabuľky s určenou váhou pre stanovenie poradia uchádzačov. Organizácia opakovane akceptuje súťažné návrhy bez zdokladovania ich originality vyznačením postavenia a oprávnenosti osôb k predkladaniu ponúk, uzatváraniu obchodných resp. zmluvných vzťahov ,bez ich riadneho označenia pečiatkou uchádzača. Kontrolou zistené nedostatky sú uvedené v priložených tabuľkových prehľadoch z vykonanej kontroly.

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

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)
2.Vyhlasenie prieskumu trhu Odvoz odpadu na rok 2016 zverejnené dňa 4 2 2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Objednávka, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení, overené podpismi zodpovedných zamestnancov	Nedostatky :test bežnej dostupnosti, podklad pre určenie predpokladanej hodnoty zákazky, chýba objednávka č.10/1600007, doručená 1 ponuka, dňa 18.7.2016 oznámené zrušenie služby, doručená elektronická ponuka nie je opatrená registratúrnou značkou MÚ	písomné objednávky, fakturácia	bez zistení, web 4.2.2016
3.Vyhlasenie prieskumu trhu Odkanalizovanie MŠ zverejnené dňa 6.4.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu –	Zmluva, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi	Nedostatky : test bežnej dostupnosti ,podklad pre určenie predpokladanej hodnoty zákazky,	Zmluva ,ZOD zo dňa 21.07.2016, preberací protokol	bez zistení, web 6.4.2016

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)
	elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	zodpovedných zamestnancov MČ, podmienka obhliadka a PD stavby , cenová ponuka opatrená podpisom bez uvedenia funkcie v spoločnosti,	elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ	z 8.8.2016, realizačná cena zákazky celkom nižšia , úspora -60,20€	
4.Vyhlásenie prieskumu trhu Služby audítora pre MČ BA-Rusovce zverejnené dňa 8.6.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Zmluva, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ, predložený návrh zmluvy, chýbajú oprávnenia na poskytovanie služieb (OR) uchádzačov, porušenie ods.6	Nedostatky :test bežnej dostupnosti, elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ, chyba rovnopis zmluvy s víťazom súťaže VO	Zmluva, fakturácia	bez zistení, web 8.6.2016
5.Vyhlásenie prieskumu trhu na prípravu obnovy a reštaurovania NKP pre potreby projektu s názvom "NKP Dom s hypokaustom č. UZPF 11422/1 Irkutská ul . 851 10 Bratislava druhá etapa obnovy podporovaného v roku 2016 dotáciou MK SR	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Zmluva, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ,	Nedostatky :test bežnej dostupnosti, elektronicky doručená ponuka MUOP nie je opatrená registratúrnou značkou MÚ, chyba rovnopis zmluvy s víťazom súťaže VO	Zmluva, fakturácia	bez zistení, web 13.6.2016
6.Vyhlásenie prieskumu trhu na vykonanie archeologického výskumu pre potreby projektu s názvom NKP Dom s hypokaustom Č UZPF 1142211 Irkutská ul. 851 la Bratislava druhá etapa obnovy podporovaného v	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Zmluva, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ,	Nedostatky :test bežnej dostupnosti, elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ, chyba rovnopis zmluvy s víťazom súťaže VO	Zmluva, fakturácia	bez zistení, web 13.6.2016

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)
roku 2016 dotáciou MK SR					
7.Vyhľadanie prieskumu trhu Maľovanie vnútorných priestorov ZŠ Rusovce zverejnené dňa 12.7.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Objednávka,, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ a ZŠ s MŠ	Nedostatky: test bežnej dostupnosti, elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ, chyba rovnopis objednávky s víťazom súťaže VO	Objednávka, fakturácia	bez zistení, web 12.7.2016
8.Vyhľadanie prieskumu trhu Kuchynský univerzálny robot pre potreby zŠ a MŠ zverejnené dňa 23.8.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Objednávka,, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ	Nedostatky: elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ,	Objednávka, fakturácia	bez zistení, web 23.8.2016
9.V hlásenie prieskumu trhu na rekonštrukciu komunikácie v MČ Bratislava-Rusovce ZV14092016	Predpokladaná hodnota zákazky stanovená obstarávateľom na 9500,-€ s kalkuláciou nákladu	Objednávka,, Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ	bez zistení	Objednávka č.10/1600115, fakturácia	bez zistení, web 14.9..2016
10.Vyhľadanie prieskumu Rekonštr. VO a miest. rozhlasu a realizácia pozdĺžneho parkoviska pred požiarňou zbrojnicou na Gerulatskej ul. zverejnené dňa 19.10.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ	bez zistení, súčasťou sú preberacie protokoly parkovisko, rozhlas, VO 30.11.2016	Zmluva o dielo z 27.10.2016,, fakturácia po etapách VO, rozhlas, parkovisko	bez zistení, web 19.10..2016
11.Vyhľadanie prieskumu Realizácia vsakovacích vrtov zverejnené dňa 19.10.2016	Predpokladaná hodnota zákazky stanovená obstarávateľom na 3696,-€ s kalkuláciou nákladu z 19.9.2016	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ, chyba výzva na predloženie cenovej ponuky spol.Hydro Real Group	Nedostatky: elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ,	Objednávka č.10/1600148 z 24.11.2016, fakturácia I. etapa ulíc	bez zistení, web 19.10..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)
12.Vyhlásenie prieskumu trhu Parkovisko pozdĺž Colnickej ulici zverejnené dňa 10.11.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.1	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ,	Nedostatky: elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ, cenové ponuky nie sú opatrené podpismi štatutárov spoločností	Zmluva o dielo z 23.11.2016, Dodatok č.1 zo dňa 22.12.2016 - práce navyše v rozsahu celkového rozpočtového nákladu spolu 13 195,18 € rozdiel (+1711,46 €)	bez zistení, web 19.11..2016, dodatok 22.12.2016
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 2017, podľa čl. II. ods.2 zmluvy ,preberací protokol 27.2.2017	Bez zistení, web 10.11.2016
14.Vyhlásenie prieskumu trhu Právne služby a poradenstvo pre MČ zverejnené dňa 28.11.2016	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. porušenie Čl.2 ods.	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení, overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ	Nedostatky: cenové ponuky nie sú opatrené podpismi štatutárov spoločností, elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ, chyba rovnopis zmluvy s víťazom súťaže VO	zmluva	Bez zistení, web 28.11.2016
15.Vyhlásenie prieskumu trhu NKP Dom s hypocaustom. archeologický výskum r.2017, zverejnené dňa 5.12.2016 „Orientačný“	Obstarávateľ použil cenové ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. Ako podklad pre stanovenie predpokladanej výšky rozpočtového nákladu pre r.2017	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1 až 8 bez porušení, overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ	Nedostatky: cenové ponuky nie sú opatrené podpismi štatutárov spoločností, elektronicky doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ,	Zmluva nebola uzavretá	Bez zistení, web 5.12.2016
16. Vyhlásenie prieskumu trhu	Obstarávateľ použil cenové	Dokumentácia úplná v Čl.4 ods.1	Nedostatky: elektronicky	Zmluva nebola	Bez zistení, web 7.12.2016

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)
Reštaurovanie kamenných prvkov na NKP Dom s hypo caustom zverejnené dňa 7.12.2016 „Orientačný“	ponuky z prieskumu trhu – elektronicky/pís. Ako podklad pre stanovenie predpokladanej výšky rozpočtového nákladu pre r.2017	až 8 bez porušení, overené podpismi zodpovedných zamestnancov MÚ	doručené ponuky nie sú opatrené registratúrnou značkou MÚ, chýba test bežnej dostupnosti	uzavretá	

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

Predmet obstarania (forma)	Lehota plnenia	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia	Poznámky
2.Vyhlasenie prieskumu trhu Odvoz odpadu na rok 2106 zverejnené dňa 4 2 2016 Nešpecifikovaná služba	9.2.2016	1. COMMERCIAL REPRESENTATION AGENCY, spol. s.r.o. IČO: 34 132 112 Ružový háj 1352 929 01 Dunajská Streda 4.812 € 2. SKLADKYaODPADY s.r.o. Vajnorská 40, 83103Bratislava. nedodal ponuku 3. BRANTNER Slovakia s.r.o. Vietnamská 22 821 04 Bratislava nedodal ponuku	Objednávka, fakturácia	10.2.2016 – 31.2.2016	Vyhodnotenie len z jednej ponuky, kritérium najnižšej ceny pri výbere nemohlo byť naplnené, obstarávateľ mal zopakovať prieskum pretože nemal stanovenú predpokladanú výšku hodnoty zákazky
3.Vyhlasenie prieskumu trhu Odkanalizovanie MŠ zverejnené dňa 6.4.2016 Nešpecifikované stavebné práce	14.4.2016	1. STAREX S.r.o., Račianska 30/A, 831 02 Bratislava 24918,94 € 2. KONSIP spol. s.r.o., Račianska 30/A, 831 02 Bratislava 24219,07 € 3. BF Construct s.r.o. Pionierska 1146/3 Sládkovičovo 925 21 23801,83 € 4. PAULE INVEST s.r.o., M. R. Štefánika 617 01501 Rajec nedoručil ponuku 5. DOM-OV Slovensko, s.r.o Elektrárnská 6 831 04 Bratislava nedoručil ponuku	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku služby	2.5.2016 – 2.6.2016	Hodnotiace kritérium najnižšia ponúknutá cena, elektronická pošta
4.Vyhlasenie prieskumu trhu Služby audítora pre MČ BA-Rusovce	14.06.2016	1. Ing. Milena Korcová IČO: 30 197996 Štefana Moysesova 38/9 965 01 Žiar nad Hronom 2300 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku	Roky 2016-2018, Začiatok júl 2016, koniec december	Elektronická pošta/písomne Najnižšia ponúknutá cena, zohľadnenie návrhu ceny za

Predmet obstarania (forma)	Lehota plnenia	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia	Poznámky
zverejnené dňa 8.6.2016 ,roky 2016,2017,2018 NBD		2. Straka & Partners, s.r.o. IČO: 43 963 064 Kultúrna 19 821 04 Bratislava 3000 € 3. Mgr. Ľubica Marčeková, Sklené 335 03847 Sklené 2800 €	služby.	2019	účelovo vynaložené náklady a ceny za auditorské služby
5.Vyhlasenie prieskumu trhu na prípravu obnovy a reštaurovania NKP pre potreby projektu s názvom "NKP Dom s hypokaustom č. UZPF 11422/1 Irkutská ul . 851 10 Bratislava druhá etapa obnovy podporovaného v roku 2016 dotáciou MK SR NBD	8.07.2016	1. Múzeum mesta Bratislavy Radničná 1, 815 18 Bratislava 3600 € 2. Slovenské národné múzeum Archeologické múzeum Žižkova 12, 810 06 Bratislava 6720 € 3. Mestský ústav ochrany pamiatok Uršulínska 9, 811 01 Bratislava 5212 €	Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku služby	Júl – november 2016	Elektronická pošta alebo písomná ponuka Najnižšia ponúknutá cena, vo vyhodnotení uchádzač č.3 mal napriek prehláseniu, že nie je plátcem DPH uvedenú ponuku bez DPH i s DPH
6.Vyhlasenie prieskumu trhu na vykonanie archeologického výskumu pre potreby projektu s názvom NKP Dom s hypokaustom Č UZPF 1142211 Irkutská ul. 851 la Bratislava druhá etapa obnovy podporovaného v roku 2016 dotáciou MK SR NBD	8.07.2016	1. Akad. soch. Vladimír Višvader - VILLARD - reštaurovanie a obnova pamiatok, Na Križovatkách 19, 821 04 Bratislava 5700 € 2. Akad. maliar Vojtech Mýtnik Lenardova 4, 851 01 Bratislava 6300€ 3. Mgr. art. Pavol Sevcík - REVARO Turistická 100/1, 851 10 Bratislava 5950€	Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku služby.	Júl – november 2016	Elektronická pošta alebo písomná ponuka Najnižšia ponúknutá cena, uchádzač č.3 nie je plátcem DPH, cenová ponuka zodpovedá prehláseniu
7.Vyhlasenie prieskumu trhu Maľovanie vnútorných priestorov ZŠ Rusovce zverejnené dňa 12.7.2016 NBD	21.07. 2016	1. Zoltán Bán, IČO: 34 884 360 Petržalská 11, 851 10 Bratislava 12 €/m² 2. František Domanický-M.R.P. IČO: 17902975 Rozkvet 2039/77 017 01 Považská Bystrica 11,86 € 3. Anton Judiak IČO: 30 940 231 Myslenická 10	Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku prác a služieb	21.7.2016 – 20.8.2016	Elektronická pošta/písomne Najnižšia ponúknutá cena Dodávateľ' č.2 nie je plátcem DPH,

Predmet obstarania (forma)	Lehota plnenia	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia	Poznámky
		902 03 Pezinok nedoručil ponuku 4. GFA Development s.r.o. IČO: 48168041 Malé Námestie 2872/2 901 01 Malacky nedoručil ponuku			
8.Vyhľadanie prieskumu trhu Kuchynský univerzálny robot pre potreby zŠ a MŠ zverejnené dňa 23.8.2016 BD	31.08.2016	1. RM Gastro - JAZ s.r.o., Rybárska 1, 91501 Nové Mesto nad Váhom 4646,40 € 2. CORA GASTRO s.r.o., Traktorová 1, 05801 Poprad 4641,12 € 3. FORGASTRO s.r.o., Stupavská 39, 831 06 Bratislava nedoručil ponuku	Spôsob vzniku záväzku: Na základe potvrdenej objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovaru, prác a služieb	2.9.2016 – 16.9.2016	Spôsob vykonania prieskumu Elektronická pošta alebo písomná ponuka Hodnotiace kritérium Najnižšia ponúknutá cena
9.V hlásenie prieskumu trhu na rekonštrukciu komunikácie v MČ Bratislava-Rusovce ZV14092016 NBD	23.09.2016	1. PAULE Invest s.r.o., M.R. Štefánika 617 01501 Rajec 8876,90 € 2. František Domanický-M.R.P., Rozkvet 2039/77-5, 017 01 Považská Bystrica 9263,57 € 3. Ramir Slovakia s.r.o., Mesačná 9, 821 01 Bratislava 10277,51 €	Spôsob vzniku záväzku: Na základe potvrdenej objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovaru, prác a služieb	22.9.2016 – 7.10.2016	Spôsob vykonania prieskumu Elektronická pošta alebo písomná ponuka Hodnotiace kritérium Najnižšia ponúknutá cena
10.Vyhľadanie prieskumu Rekonštr. VO a miest. rozhlasu a realizácia pozdĺžneho parkoviska pred požiarou zbrojnicou na Gerulatskej ul. zverejnené dňa 19.10.2016 NBD	25.10.2016	1.PAULE Invest s.r.o., M.R. Štefánika 617 01501 Rajec 17 736,26 € 2. ALUCO-MONT s.r.o., Budatínska 59, 851 06 Bratislava 19 283,51 € 3. TEZAB s.r.o., Bytčianska 106, 010 09 Žilina-Považský Chlmec 18 595,87 €	Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb.	28.10.2016 – 16.12.2016	Spôsob vykonania prieskumu Elektronická pošta alebo písomná ponuka Hodnotiace kritérium Najnižšia ponúknutá cena
11.Vyhľadanie prieskumu Realizácia vsakovacích vrtov zverejnené dňa 19.10.2016 NBD	7.11.2016	1. Welldrilling, s.r.o., Jungmannova 4, 851 01 Bratislava 4608,00 € 2. TOP DRILL, s.r.o., Gáň 266, 92401 Gáň 4548,00 € 3.. Hydro Real Group s.r.o., Kajal 317 92592 Kaiaľ 3936,00 €	Spôsob vzniku záväzku: Na základe potvrdenej objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovaru, prác a služieb	2.11.2016 – 16.12.2016 1.časť 1.1.2017 – 31.12.2017 2.časť	Spôsob vykonania prieskumu Elektronická pošta alebo písomná ponuka Hodnotiace kritérium Najnižšia ponúknutá cena

Predmet obstarania (forma)	Lehota plnenia	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia	Poznámky
12. Vyhlásenie prieskumu trhu Parkovisko pozdĺž Colnickej ulici zverejnené dňa 10.11.2016 NBD	16.11.2016	1. PAULE Invest s.r.o., M.R. Štefánika 617 01501 Raec 14 170,09 € 2. KONSIP spol. s.r.o., Račianska 30/A, 831 02 Bratislava 11 483,72 € 3. DAPOX, spol. s r.o., Hrušková 2B, 831 06 Bratislava 12146,24€	zmluva	21.11.2016 – 15.12.2016	Spôsob vykonania prieskumu Elektronická pošta alebo písomná ponuka Hodnotiace kritérium Najnižšia ponúknutá cena
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
14. Vyhlásenie prieskumu trhu Právne služby pre MČ zverejnené dňa 28.11.2016 NBD	9.12.2016	1. JUDr. Dušan Mikuláš Nejedlého 29 841 02 Bratislava 3600,00 € 2. Advokátska kancelária Fil'o & Partners s.r.o. Štúrova 11 811 02 Bratislava 1 800,00 € 3. JUDr. Dušan Pohovej & partners, s.r.o. Námestie Slobody 10 811 06 Bratislava 3000,00€	zmluva	1.1.2017- 30.6.2017	Uchádzač č.3 vylúčený, doručenie po termíne, cena bez DPH Kritérium: Najnižšia ponúknutá paušálna cena za kalendárny mesiac Pri porovnatel'ných cenách bude MČ pri vyhodnocovaní prieskumu brať ohľad aj na prípadné doterajšie skúsenosti s uchádzačmi.
15. Vyhlásenie prieskumu trhu NKP Dom s hypocaustom. archeologický výskum zverejnené dňa 5.12.2016 NBD	12.12.2016	1. Slovenské národné múzeum Archeologické múzeum Žižkova 12, 810 06 Bratislava 3 072,00 € 2. Mestský ústav ochrany pamiatok v Bratislave Uršulínska 9, 811 01 Bratislava 2 850,00 €. 3.. Múzeum mesta Bratislavy Radničná 1, 2 300,00 €	zmluva	orientačné stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky - nehodnotené	Prieskum je ORIENTAČNÝ, vykonáva sa pre potreby podania žiadosti o pridelenie dotácie z rozpočtu MK SR na rok 2017; v prípade schválenia dotácie vykoná MČ nový, aktuálny prieskum trhu v roku 2017 kritérium: Najnižšia ponúknutá cena
16. Vyhlásenie prieskumu trhu Reštaurovanie na	16.12.2016	1. Akad. soch. Vladimír Višvader VILLARD - reštaurovanie a obnova	zmluva	orientačné stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky - nehodnotené	Kritérium: Najnižšia ponúknutá cena

Predmet obstarania (forma)	Lehota plnenia	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia	Poznámky
NKP Dom s hypo caustom zverejnené dňa 7.12.2016 NBD		<p>pamiatok, Na Križovatkách 19, 821 04 Bratislava</p> <p>19 577,02 €</p> <p>2. Akad. maliar Vojtech Mýtnik Lenardova 4, 851 01 Bratislava 23 277,02 €</p> <p>3. Mgr. art. Pavol Sevčík- REVARO s.r.o. Turistická 100/1, 851 10 Bratislava 25 706,64 €</p>		nej hodnoty zákazky - nehodnotené	

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

2. NÁVRH OPATRENÍ NA ODSTRÁNENIE ZISTENÝCH NEDOSTATKOV:

2.1. Dôsledné vykonávanie testov bežnej dostupnosti obstarávaných tovarov, prác a služieb pred samotným zadaním zákaziek,

2.2. Zdokladovanie výšky predpokladanej hodnoty zadávaných zákaziek formou porovnania ich charakteru a rozsahu s obdobnými dostupnými typmi tovarov, prác, alebo služieb prostredníctvom povinného zverejňovania a sprístupňovania informácií na web sídlach verejných obstarávateľov iných samospráv, prípadne overovaním referencií v obdobných zákazkach verejnej správy,

2.3. Vykonávanie základnej finančnej kontroly pred zverejnením výziev na predkladanie súťažných cenových návrhov prostredníctvom vypracovanej prílohy Smernice starostu – “Požiadavky na verejné obstarávanie zákazky zadávanej postupom podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov”, potvrdzujúcich rozpočtové krytie a oprávnenosť výdavkovej operácie pred jej zadaním povereným vedúcim zamestnancom mestskej časti,

2.4. Dôsledné vykonávanie kontroly úplnosti súťažných návrhov, požadovaných ako neoddeliteľnú súčasť a náležitosti cenových návrhov uchádzačov,

2.5. Zabezpečenie originality a úplnosti archivovanej dokumentácie z procesov VO v súlade so znením zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

3. ZÁVER:

Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č.357/2015 o kontrole a vnútornom audite účinného od 1.01.2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce. s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 02/04/2017 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 roka 2016 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce, oboznámil zodpovedného referenta Ing. Alexandra Kitanoviča, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostu mestskej časti Dušana Antoša.. S obsahom Návrhu správy boli oboznámení na osobnom rokovaní s kontrolórom MČ Rusovce dňa 31.05..2017.

Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s dôkazným materiálom a s návrhom na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán na deň **05..06.2017**.

Ing. Vladimír Mráz v. r.
miestny kontrolór Rusovce

Návrh správy prevzal: Ing. Alexander Kitanovič, zodpovedný referent, v. r. , **30.05.2017**

Vyjadrenie referenta k Návrhu správy a kontrolným zisteniam dňa 05.06.2017

Aplikácia testov bežnej dostupnosti je doložená v kontrolovaných vzorkách od IV. štvrtroka 2016, čo doložil pri prerokovaní návrhu správy. Kontrolovaný subjekt bude vyžadovať mimo elektronickej formy doručenia cenových ponúk i jej originálnu písomnú formu minimálne u úspešného uchádzača, rovnako ako i prípadné potvrdenie postavenia uchádzača predkladajúceho cenovú ponuku v spoločnosti resp. jeho splnomocnenie na jej záväzné predloženie v mene spoločnosti

ZAHÁJENIE KONTROLY č.02/04/2017

Miestny kontrolór MČ Bratislava- Rusovce

Vážená pani : Dušan Antoš, starosta mestskej časti Bratislava-Rusovce, ul. Vývojová 8, 851 10 Bratislava

**Oznámenie o výkone finančnej kontroly,
vyžiadanie dokladov, písomností a informácií**

V súlade s § 20 ods. 5 písm. a), a § 21 ods. 3 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov Vám oznamujem zahájenie výkonu finančnej kontroly podľa Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017 a žiadam Vás, aby ste v lehote **do 15.02.2017 do 12.00 hod.,.**

predložili nasledovné **originály dokladov a písomností:**

vnútorné smernice prijaté orgánmi kontrolovaného subjektu vo vzťahu k predmetu kontroly, schválený rozpočet r.2016, čerpanie rozpočtu, účtovné doklady, bankové výpisy, kompletná dokumentácia k procesom verejného obstarávania, pokladničná kniha, príjmové a výdavkové pokladničné doklady, knihy došlých a odoslaných faktúr, (uviesť doklady)

potrebné na výkon kontroly:

Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov **pri procesoch verejného obstarávania pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas rozpočtového roka 2016 exekutívou mestskej časti.** Kontrolou sa preverí nakladanie s finančnými prostriedkami, bezhotovostným platobným stykom a dodržiavanie 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, ktoré sú záväzné i pre organizácie ňou založené a zriadené. Kontrola preverí i súlad s vnútornými smernicami upravujúcich tieto procesy vydané štatutárnym zástupcom kontrolovaného subjektu, oprávnenosť vykonávaných finančných operácií výkonom základnej a administratívnej finančnej kontroly . Cieľom je i dodržiavanie zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti, podľa osobitných predpisov s dôrazom na verejné obstarávanie, slobodný prístup k informáciám, rozpočtové pravidlá a plnenia rozhodnutí prijatých zriaďovateľom vo vzťahu ku kontrolovanému subjektu.

(uviesť predmet kontroly)

Upozornenie: Podľa ustanovenia. § 21 ods. 3 c) a ods.4 zák. č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole ste povinný poskytnúť súčinnosť oprávnenej alebo prizvanej osobe, vytvoríť

podmienky na vykonanie finančnej kontroly, zdržať sa konania, ktoré by mohlo ohroziť ich začatie a riadny priebeh.

v Bratislave, dňa 13.02.2017

Miestny kontrolór : **Ing. Vladimír Mráz. mestská časť Bratislava- Rusovce**

Prevzal Ing. Alexander Kitanovič v.r. dňa 13.2.2017
(meno, priezvisko a funkcia zodpovedného . zamestnanca povinnej osoby)

Preberací protokol písomností z KONTROLY č.02/04/2017

Miestny kontrolór MČ Bratislava- Rusovce

Potvrdenie o prevzatí/ odovzdaní písomností a dokladov k výkonu kontroly procesov verejného obstarávania zákazok- tovarov, prác a služieb realizovaných v rozpočtovom roku 2016- jednoduché zákazky s nízkou hodnotou.

V súlade s § 20 ods. 5 písm. a), a § 21 ods. 3 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov som Vám oznámil zahájenie výkonu finančnej kontroly č.02/04/2016 podľa Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017 . Lehotu na predloženie originálov dokladov a písomností ku kontrole som stanovil do 15.02.2017 do 12.00 hod,...

Potvrdzujem prevzatie nasledovných originálov dokladov a písomností ku kontrole:

vnútorné smernice prijaté orgánmi kontrolovaného subjektu vo vzťahu k predmetu kontroly- schválený rozpočet r.2016, čerpanie rozpočtu, účtovné doklady, bankové výpisy, kompletná dokumentácia k procesom verejného obstarávania, pokladničná kniha, príjmové a výdavkové pokladničné doklady, knihy došlých a odoslaných faktúr, *(uviest' doklady)* potrebné na výkon kontroly:

Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov pri procesoch verejného obstarávania pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas rozpočtového roka 2016 exekutívou mestskej časti.. Kontrolou sa preverí nakladanie s finančnými prostriedkami, bezhotovostným platobným stykom a dodržiavanie 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, ktoré sú záväzné i pre organizácie ňou založené a zriadené. Kontrola preverí i súlad s vnútornými smernicami upravujúcich tieto procesy vydané štatutárnym zástupcom kontrolovaného subjektu, oprávnenosť vykonávaných finančných operácií výkonom základnej a administratívnej finančnej kontroly . Cieľom je i dodržiavanie zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti, podľa osobitných predpisov s dôrazom na verejné obstarávanie, slobodný prístup k informáciám, rozpočtové pravidlá a plnenia rozhodnutí prijatých zriaďovateľom vo vzťahu ku kontrolovanému subjektu.

V Bratislave, dňa 13.02.2017

Miestny kontrolór : **Ing. Vladimír Mráz. mestská časť Bratislava- Rusovce**

Odovzdal : Ing. Alexander Kitanovič, v.r. Prevzal: Ing. Vladimír Mráz dňa 15.02.2017
(meno, priezvisko a funkcia zodpovedného . zamestnanca povinnej osoby)