

Správa
o výsledku finančnej kontroly

č. 02/09/2018

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: **PhDr. Lucia Tuleková Henčelová, PhD.** ,starostka MČ
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 2017, v súlade s prijatým Plánom kontrolnej činnosti pre II. polrok 2018 schváleným na rokovaní MiZ **uznesením č. 436/2018 zo dňa 26. 06. 2018.**

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 2017 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 10. 07. 2018 do 30. 10. 2018

Kontrolované obdobie: od 01. 01.2017 do 31.12.2017

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2018, schváleného uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava–Rusovce č. 436/2018 zo dňa 26. 06. 2018. Kontrolovaný subjekt bol vyzvaný, k výkonu kontroly poskytnúť na základe Oznámenia o zahájení kontroly zo dňa 10. 07. 2018 a vyžiadania dokladov kontrolórom mestskej časti ku dňu 25. 07. 2018, v rozsahu listín uvedených v Prílohe č. 1 tejto správy. Išlo o nasledovné listiny, písomnosti a doklady v originálnom prevedení:

- vnútorné smernice organizácie usmerňujúce riadiace akty a organizáciu práce
- schválený rozpočet r. 2017, čerpanie rozpočtu, rozpočtové zmeny
- účtovné doklady, bankové výpisy,
- dokumentácia k procesom verejného obstarávania rok 2017,
- pokladničná kniha, príjmové a výdavkové pokladničné doklady,
- knihy došlých a odoslaných faktúr,
- inventarizačné súpisy majetku r. 2017,

Listiny prevzal kontrolný orgán dňa 25. 07. 2018 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. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, upravujúceho pravidlá postupu verejného obstarávania pri zadávaní všetkých druhov zákaziek
- Smernica starostu č. 1/2017 Oprávnenia k základnej a administratívnej finančnej kontrole - podpisové vzory
- Smernica starostu č. 3/2016 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava -Rusovce, účinná do 18.04.2016
- Smernica starostu č. 5/2017 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava -Rusovce, účinná od 1.09.2017

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

- Zákon NR SR č.343/2015 Z. z. z 18. novembra 2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- 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 pravidlá 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.

- Smernica starostu č. 5/2017 Verejné obstarávanie a zadávanie zákaziek v podmienkach MČ Bratislava -Rusovce, účinná od 1.09.2017 rušiaca postupy uplatňované v Smernici č.3/2016 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 pravidlá výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky, finančné limity, obstarávanie zákaziek s nízkou hodnotou, zadávanie podlimitných a nadlimitných zákaziek, realizáciu zákaziek v skupine do 5.000,-€ a v skupine od 5 000,-€ do 15.000,-€, 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

Kontrolné zistenia: 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 2017. Tieto sa do mesiaca apríl 2017 v súlade s platnou legislatívou riadili Smernicou č.3/2016 a následne od 01.09.2017 boli upravené Smernicou č.5/2017.

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

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 priložené k jednotlivým Dodatkom k Internej smernici verejného obstarávania vydanéj štatutárom kontrolovaného subjektu, starostom mestskej časti Bratislava- Rusovce nasledovne:

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 a následne v Smernici č.5/2017 v príslušnom ustanovení čl. 3 nasledovne:

Bežne dostupné zákazky			
Obstaranie Bežne dostupné	Limity zákazky s nízkou hodnotou od 01/09/2017 Zabezpečuje MČ Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Limity podlimitné zákazky od 01/09/2017 Zabezpečuje MČ cez EKS Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Limity nadlimitné zákazky od 01/09/2017 Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH
Tovar okrem potravín	do 5 000/ 15 000	5 000/ 15 000 – 209 000	209 000 a viac
Služby	do 5 000 / 15 000	5 000/ 15 000 – 209 000	209 000 a viac
Stavebné práce vrátane vyprac. projektovej dokumentácie	do 5 000/ 15 000	5 000/ 15 000 – 5 225 000	5 225 000 a viac
Nie bežne dostupné na trhu			
Obstaranie nie Bežne dostupné	Limity zákazky s nízkou hodnotou 01/09/2017 Zabezpečuje MČ Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Limity podlimitné zákazky od 01/09/2017 Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH	Limity nadlimitné zákazky od 01/09 2017 Zabezpečuje MČ s externými odborníkmi Predpokladaná hodnota zákazky bez DPH
Tovar okrem potravín	do 20 000/ 50 000	20 000/ 50 000 – 209 000	209 000 a viac
Služba, kt. nie je uvedená v príl. č. 1 zákona o VO	do 20 000/ 50 000	20 000/ 50 000 – 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/ 150 000	70 000/ 150 000 – 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/ **5 000 €**

b) zákazky s hodnotou nad 2 000/ **5 000 €**

2. Pri zadávaní zákaziek s predpokladanou hodnotou do 2 000/ **5 000 €** je možné **priamo vystaviť objednávku**, uskutočniť nákup alebo uzavrieť zmluvu s jedným vybratým dodávateľom.

Pri zadávaní zákaziek s predpokladanou hodnotou nad 2 000/ **5 000 €** 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

Zadanie tovarov, služieb a stavebných prác možno **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 5 000/15 000 € 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

§5 Finančné limity

§6 Pravidlá výpočtu predpokladanej hodnoty

§ 7 Verejný obstarávateľ

§ 8 Osobitné ustanovenia úprav poskytovania záloh

Kontrolné zistenia: 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 2017. Finančné limity zákaziek zohľadňovali platnú legislatívu a riadili sa Smernicou č.3/2016 a následne od 01.09.2017 Smernicou č.5/2017.

NÁVRH OPATRENÍ NA ODSTRÁNENIE NEDOSTATKOV Z VYKONANEJ KONTROLY:

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 2017 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce nepreukázala nedostatky v transparentnosti postupov pri nakladaní s verejnými prostriedkami. Výsledky kontroly a kontrolné zistenia deklarujú niektoré nedostatky a opakované porušovanie platnej legislatívy pri dodržiavaní ustanovení zákona o verejnom obstarávaní, spočívajúce hlavne vo vedení a archivácii predpísanej dokumentácie z realizovaných verejných obstarávaní prác, tovarov a služieb pri uplatňovaní §9 ods.9a) zákona, formou jednoduchých zákaziek. Kontrolou zistené nedostatky sú uvedené v priložených tabuľkových prehľadoch z vykonanej kontroly.

VYHODNOTENIE kontroly úplnosti plnenia záväznej Smernice starostu č.3/2016 a č.5/2017 – ustanovenia čl.2, čl.4, čl.6. čl.7 čl.8 z procesov VO - MČ Rusovce rok 2017 tabuľka.

Predmet obstarania (forma)	Lehota návrhu	Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov	Forma vzťahu	Termín plnenia zákazky	Kontrolné zistenia a nedostatky v Návrhu správy
VOS/VOO Názov zákazky Lehota predkladania Forma predkladania Hodnotiace kritériá	Súťažný návrh	Poradie súťažných návrhov s cenovou ponukou a identifikáciou uchádzačov	Zmluva/ Objednávka a zákazky./ formy úhrady	Zmluva/ objednávka	a/ Predpokladaná hodnota zák. (Čl.2 ods.1-3,) b/ Proces obstarávania (Čl.4 ods.1-8) c/ Úplnosť- úschova dokumentácie VO (Čl.7 ods.1,2) d/ Forma realizácie zákazky (Čl. 6.) Zverejňovanie (Čl. 8 ods.1-3) Bez zistení
1. VOS Vyhlásenie prieskumu trhu Výmena okien a dverí v ZS a TCV 25. 1.2017 - 30.1.2017 Elektronická pošta alebo písomná ponuka -Najnižšia ponúknutá cena	30.1.2017	1. NEA-Plast s.r.o. 34326,76 € 2. ESOPLAST SK s.r.o 32129,78 € 3. INCON, spol. s r.o. 33881,62 € 4. PS BAU, s.r.o. 32671,78 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku služby	1.2.-27.3.2017	a/ obhliadka 27.1..2017, prieskum, 32 115 €, NBD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/005/2017 z 13.2. e/ 25.1.2017 bez zistení
2. VOS Čerpanie a odvoz fekálií na rok 2017 26.1.2017 - 31.1.2017 Jednotk. cena/15m ³ Elektronická pošta alebo písomná ponuka - Najnižšia ponúknutá cena	31.1.2017	1. Štefan Vrábel - ZUMPAR PiŠTA 65,00 € 2. CSORNAI s.r.o. 62,40 € 3. KANAL M.P.S. s.r.o. nedoručil	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku služby	6.2. - 31.12.2017	a/ prieskum, 3 672,00 €/rok , BD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/001/2017 z 2.2. e/ 26.1.2017 bez zistení
3. VOS Spracovanie projektovej dokumentácie - "Revitalizácia autobusového otočiska a vybudovanie cyklotrasy" 28.2.2017 - 3.3.2017 Elektronická pošta alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena	3.3.2017	1. Mgr.art. Ján Margen 10730,00 € 2. B2M s.r.o. 16680,00 € 3. A3A ATELIER s.r.o. 13.300,00 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb.	7.3.-7.4.2017	a/ prieskum, 11500,00 € , NBD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/013/2017 z 24.3 2.etapy do 31.5.2017. e/ 28.2.2017 Nedostatky: ukončenie a prevzatie II. etapy pre SP až 2.10.2017 bez udelenia sankcie v zmysle čl.4 zmluvy odstránené 4.4.2019
4.VOS Predmet obstarávania: Odvoz biologického odpadu Lehota vykonania prieskumu: 8.3.2017-14.3.2017	14.3.2017	1. Stefan Bán - KONTEXPRES 36,00 € 2. HOMOLA TEAM, s.r.o. 70,80 € 3. EUROM EX, spol. s r.o. nedoručil ponuku	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov,	15.3.- 31.12.2017	a/ prieskum, 4000,00 € , BD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/012/2017 z 17.3

Jedn.cena /8m ³ Elektronická pošta alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena			prac a služieb.		.e/ 8.3..2017 bez zistení
5. VOS Projektový manažér na prípravu a spracovanie žiadosti o príspevok v rámci programu spolupráce Slovenská republika - Maďarsko (SK-HU). 16.3.2017 - 21.3.2017 Elektronická pošta alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena	21.3.2017	1. SK Projekt s.r.o., 5200,00 € 2. PLASTICSHOP, s.r.o.4900,00 € 3. Iter- projektové centrum, O.Z., 4520,00 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb	27.3.- 31.12.2017	a/ prieskum, 4520,00 € , BD b/ bez zistení c/ splnené <u>Nedostatky:</u> d/ chýba zmluva DOD/.../2017 Vyhodnotenie ponúk z 23.3.2017 odstránené 4.4.2019
6. VOS Tvorba webovej stránky 6.4.2017 - 11.4.2017 Elektronická pošta alebo písomná ponuka	11.4.2017	1. Magicpoint, s.r.o. 2820 € s DPH 2. bkstudio, spol. s r.o. 4800 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb	24.4.- 31.5.2017	a/ prieskum, 2350,00 € , BD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/016/2017 z 28.4. .e/ 6.4...2017
7. VOS Výmena okien v admin. budove a byt. nájom. dome v MČ Bratislava-Rusovce 7.4.2017 -12.4.2017 do 14,00 hod. Elektronická pošta alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena	12.4.2017	1. INCON, spol. s r.o. 3943,68 € 2. ESOPLAST SK, s.r.o. 3658,22 € 3. STAVIK STUDIO 4753,77 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb	24.4.- 31.5.2017 V zmluve do 14.7.2017	a/, prieskum, 3 329,85 € , NBD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/021/2017 z 23.5.2017. e/ 7.4..2017
8. VOS Zmena dopravného značenia, Kováčsova ulica 15.5.2017 - 19.5.2017 do 12,00 hod .. Termín bol obstarávateľom predĺžený z dôvodu výzvy na úpravy predložených cenových ponúk uchádzačov Elektronická pošta alebo písomná ponuka - Najnižšia ponúknutá cena	19.5.2017	1JV VODOZ Bratislava s.r.o. 5645,73 €. 2. Dopravné značenie, s.r.o. 5877,29 € 3. Mobilita servis spol. s r.o. 5116,76 €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb	29.5.- 31.7.2017	a/, prieskum, 9 783,45 € , NBD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/025/2017 z 3.7.2017. e/ 15.5.2017 <u>Nedostatky:</u> Chýba podpis na preberacích protokoloch odstránené 4.4.2019
9.VOS Rekonštrukcia schodiska pre peších vedúceho k náučnému chodníku 15.5.2017 -19.5.2017 do 12,00 hod. Elektronická pošta	19.5.2017	1. Dapox s.r.o. 5233,44 € 2. Konsip spol. s r.o. 4988,95 € 3. PAULE Invest s.r.o., nedoručil ponuku	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb	16.5.2017 16.5.2017 Plnenie podľa zmluvy do 31.7.2017	a/, prieskum, obhliadka 5 477,74 € s DPH BD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/021/2017 z 13.6.2017.

alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena					e/ 15.5.2017 <u>Nedostatky:</u> Chýba preberací protokol podľa zmluvy odstránené 4.4.2019
10.VOS Právne služby pre spoločný stavebný úrad 1.6.2017 -7.6.2017 Elektronická pošta alebo písomná ponuka - Najnižšia ponúknutá cena a predchádzajúce skúsenosti s uchádzačom	7.6.2017	1. Advokátska kancelária Fil'o & Partners s.r.o. 798,- € 2. JUDr. Dušan Mikuláš 960,- € 3. Advokátska kancelária Nagy & Zachveja s.r.o. 1 200,- € 4. JUDr. Alena Bábiková 600,- €	Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	.15.6.2017-30.6.2018	a/, prieskum z doručených ponúk <u>Nedostatky:</u> bez stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky, absentuje test bežnej dostupnosti služby / b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/023/2017 z 27.6.2017. e/ 1.6.2017 Hodnotiteľ vylúčil z výberu najnižšiu cenovú ponuku so zdôvodnením neprimerane nízkej ponuky s odvolaním sa na rozsah a kvalitu požadovanej služby /Ponuka 4. uchádzača/ odstránené 4.4.2019
11.VOS Spracovanie projektovej dokumentácie - "Nadstavba, rozšírenie a rekonštrukcia objektu jedálne ZŠ, Bratislava-Rusovce" 26.6.2017 - 29.6.2017 do 16,00 hod Elektronická pošta alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena	29.6.2017	1. Mgr.art. Ján Margen 14950,00 2. B2M s.r.o. 23460,00 € 3. A3A ATELIÉR s.r.o. 18050,00 €	Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	6.7.-4.8.2017 Upravené následne v čl.4 zmluvy I. etapa do 23.11.2017, II. etapa do 22.12.2017	a/, prieskum z doručených ponúk, <u>Nedostatky:</u> bez stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky, absentuje test bežnej dostupnosti služby /BD/ b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva DOD/020/2017 z 10.10.2017. e/ 26.6..2017 odstránené 4.4.2019
12.VOS Reštaurovanie zachovaných kamenných prvkov na NKP Dom s hypocaustom, Č. ÚPFZ 11422/1, Irkutská ul., Bratislava, v roku 2017 19.7.2017 - 24.7.2017 Elektronická pošta - Najnižšia ponúknutá cena	24.7.2017	1. Akad.soch. Vladimír Višvader Villard 16095,09 € 2. Akad. maliar Vojtech Mýtnik 23277,02 € 3. Mgr. art. Pavol Ševčík REVARO s.r.o. 25706,64 €	Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	1.8.-22.12.2017	a/ prieskum, 19 577,02 € s DPH NBD b/ bez zistení c/ splnené <u>Nedostatky:</u> d/ zmluva nie je v dokumentácii. e/ 19.7..2017 odstránené 4.4.2019

<p>13.VOS Vykonanie archeologického výskumu na NKP Dom s hypocaustom, Č. ÚPFZ 11422/1, Irkutská ul., Bratislava, v roku 2017 19.7.2017 - 24.7.2017 Elektronická pošta - Najnižšia ponúknutá cena</p>	<p>24.7.2017</p>	<p>1. Slovenské národné múzeum 3072,00 € 2. Mestský ústav ochrany pamiatok v Bratislave nedoručil ponuku. 3. Múzeum mesta Bratislavy 2000,00 €</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb</p>	<p>Nie je stanovený</p>	<p>Nedostatky: a/ chýba doloženie vykonania prieskumu trhu a stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky, s testom dostupnosti služby BD-NBD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva ani objednávka nie je v dokumentácii. e/ nie je stanovená lehota plnenia a zverejnenie odstránené 4.4.2019</p>
<p>14.VOS Aktivity podporujúce vsakovanie zrážkovej vody do prírodného podložia, Bratislava-Rusovce 24.8.2017 - 30.8.2017 Elektronická pošta alebo písomná ponuka- Najnižšia ponúknutá cena</p>	<p>30.8.2017</p>	<p>1. Welldrilling, s.r.o., 19975,10 € 2. Hydro Real Group s.r.o., 17342,45 € 3. TOP DRILL, s.r.o., nedoručil ponuku</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe zmluvy a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb</p>	<p>11.9.- 31.10.2017</p>	<p>Nedostatky: a/ prieskum, bez stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky chýba test dostupnosti BD/NBD b/ bez zistení c/ splnené d/ zmluva č. DOD/028/2017 zo dňa 19.9.2017 e/ 24.8..2017 odstránené 4.4.2019</p>
<p>15.VOS "Zmeny a doplnky č. 1/2017 Územného plánu zóny - Pamiatková zóna Rusovce", výzva na predloženie cenovej ponuky 20.9.2017 elektronicky</p>	<p>5.10.2017</p>	<p>-Návrh Zmien a doplnkov -Oznámenie o strategickom dokumente SEA -Upravený návrh Zmien a doplnkov -Čistopis Zmien a doplnkov so schvaľovacou doložkou v členení: -1 870 bez DPH. -800 bez DPH. -860 bez DPH. -450 bez DPH. Spolu: 3 980 EUR bez DPH</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb</p>	<p>5.10.2017 V zmluve uvedený odlišne v nadväznosti na podpis zmluvy, neštandardné stanovenie ceny bez DPH</p>	<p>Nedostatky: a/ prieskum, bez stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky chýba test dostupnosti BD/NBD Priame oslovenie spracovateľa UP chýba korešpondencia a zdôvodnenie priameho zadania d/ zmluva č. DOD/036/2017 zo dňa 6.12..2017 odstránené 4.4.2019</p>
<p>16.VOS Právne služby pre mestskú časť 4.12.2017 - 8.12.2017 do 12,00 hod. Elektronická pošta</p>	<p>8.12.2017</p>	<p>1. Advokátska kancelária Fil'o & Partners s.r.o. 1 800,00 € 2. Advokátska kancelária Nagy&Zachveja s.r.o. 2340,00 € 3. JUDr. Dušan Pohovej & partners, s.r.o. 2040,00 €</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb</p>	<p>7.12.2017 8.12.2017 8.12.2017</p>	<p>Hodnotiace kritérium najnižšia ponúknutá cena Pri porovnateľných cenách bude MČ pri vyhodnocovaní prieskumu brať ohľad aj na prípadné doterajšie skúsenosti s uchádzačmi. Nedostatky: žiadať doloženie referencií u všetkých uchádzačov odstránené 4.4.2019</p>

<p>17 VOO .Objednávka - Inštalácia SOL Server 2014, migrácia užívateľov SOL servera a databáz a nastavenie zálohovania užívateľských databáz. Č. 11/1700066 Email: kitanovic@bratislava- rusovce.sk</p>	<p>31.7.2017</p>	<p>ALTIS IT s.r.o. 990,00 EUR s DPH</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb</p>		<p>Priame zadanie a/, objednávka 11/1700066 990,00 € s DPH b/ bez zistení c/ splnené d/ objednávka z 27.6.2017. <u>Nedostatky:</u> e/ 22.6.2017 ponuka, absentuje oslovenie odstránené 4.4.2019</p>
<p>18.VOO vytvorenie webového formulára pre hlasovanie o projektoch a vytvorenie aplikácie pre vyhodnotenie hlasovania. Email: kitanovic@bratislava- rusovce.sk</p>	<p>do 30 dní od prijatia objednáv ky</p>	<p>Fournetix s.r.o. 1 800,00 s DPH</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prac a služieb</p>	<p>4.9.2017</p>	<p><u>Nedostatky:</u> Priame zadanie Doložiť stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky. Uchádzači boli oslovení telefonicky zo dňa 8.8.2017 a opakovane elektronickou poštou zo dňa 4.9.2017. Vyhodnotenie prieskumu trhu doložené počas kontroly Objednávka č. 11/1700094 zo dňa 4.9.2017 bola vystavená na sumu 1100 € bez DPH na dodávateľa Magicpoint. Objednávka sa skladá z dvoch predmetov zákazky, t.j. - vytvorenie webového formulára pre hlasovanie o projektoch a vytvorenie aplikácie pre vyhodnotenie hlasovania – 800 € bez DPH - Webhosting 10G pre webové stránky Bratislava-rusovce.sk 120 € bez DPH a rozšírenie webovej stránky bratislava- rusovce.sk o modul VZN 180 € bez DPH odstránené 4.4.2019</p>
<p>19 VOO Prepojenie Gaštanovej aleje s cyklotrasou Eurovelu 6" Bratislava - Rusovce. Email:</p>	<p>27.9.2017</p>	<p>Prokos, s.r.o 3 960,00 s DPH</p>	<p>Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie</p>		<p><u>Nedostatky:</u> Spracovanie projektu dopravného značenia v stupni SP Priame zadanie, bez akejkolvek dokumentácie tzn.</p>

kitanovic@bratislava-rusovce.sk			za dodávku tovarov, prác a služieb		objednávka, chýba vyhodnotenie ponúk oslovených uchádzačov. Uchádzači boli oslovení elektronickou poštou zo dňa 25.9.2017. Vyhodnotenie prieskumu trhu doložené počas kontroly Objednávka č. 11/1700109 odstránené 4.4.2019
20. VOO dodávka a montáž herného prvku: Šmýkačka s rebríkom KZ100, výška pádu do 1,5m a premiestnenie 2ks hojdačiek v rámci participatívneho rozpočtu na rok 2017 č. 11/1700131 Email: kitanovic@bratislava-rusovce.sk	2.11.2017	ENERCOM s.r.o 2011,98 EUR	Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	22.12.2017	Priame zadanie a/ objednávka 11/1700131 zo dňa 2.11.2017 b/ odovzdávací protokol z 22.11.2017 bez zistení odstránené 4.4.2019
20. VOO uzemnenie rozvážača a s tým súvisiace práce na objekte jedálne v areáli ZŠ na vývojovej ulici č. 11/1700144 Email: kitanovic@bratislava-rusovce.sk	21.11.2017	PT Security s.r.o 834,06 EUR s DPH	Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	31.12.2017	Nedostatky: Priame zadanie Doložiť stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky odstránené 4.4.2019
21.VOO dodávka a montáž bleskozvodu na objekte dielne v areáli ZŠ na vývojovej ulici č. 11/1700145 Email: kitanovic@bratislava-rusovce.sk	21.11.2017	PT Security s.r.o 2518,08 EUR s DPH	Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	31.12.2017	Nedostatky: Doložiť stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky odstránené 4.4.2019
22. VOO dodávka zvislého dopravného zancenia s prílušenstvom, gumeného prahu (Carstop)+spoj. materiál, šablónu ZŤP na Gerulatskú a Maďarskú ulicu v zmysle projektovej dokumentácie č. 11/1700153	1.12.2017	Mobilita servis, spol. s r.o. 740,26 EUR s DPH	Spôsob vzniku záväzku: Na základe objednávky a následnej fakturácie za dodávku tovarov, prác a služieb	22.12.2017	Nedostatky: Doložiť stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky Priame zadanie odstránené 4.4.2019

Email: kitanovic@bratislava- rusovce.sk					
---	--	--	--	--	--

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

NÁVRH OPATRENÍ NA ODSTRÁNENIE ZISTENÝCH NEDOSTATKOV:

Dôsledné 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 a čl. 7 Smernice mestskej časti Bratislava-Rusovce. Opatrenie je trvalého charakteru.

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. 02/09/2018 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 2017 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce, oboznámil zodpovedného referenta Ing. Alexandra Kitanoviča, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostku mestskej časti p. Luciu Henčelovú Tulekovú. S obsahom Návrhu správy boli oboznámení na osobnom rokovaní s kontrolórom MČ Rusovce dňa 19.03..2019.

Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s dôkazným materiálom a s predložením písomného návrhu na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán na deň **04..04.2019**. Kontrolovaný subjekt sa stotožnil s Návrhom na odstránenie zistených nedostatkov navrhovaný miestnym kontrolórom.

Ing. Vladimír Mráz v. r.
miestny kontrolór Rusovce

Návrh správy prevzal: Ing. Alexander Kitanovič, zodpovedný referent, v. r. , **19.03.2019**

Vyjadrenie referenta k Návrhu správy a kontrolným zisteniam:

Dodané písomne dňa 04.04.2019 s doplnením dokladov a písomností vytknutých v Návrhu správy zo dňa 19.03.2019 v plnom rozsahu do archivovanej dokumentácie v zmysle čl. 7 ods. 2 Smernice.

Obsah Správy prerokovaný dňa: **10.04.2019 bez pripomienok**

Ing. Vladimír Mráz,
miestny kontrolór v r.

Ing. Alexander Kitanovič,
zodpovedný referent v. r.