

Správa z kontroly č.3/2022

Č. j. HK-3306-5/2022-SS

Hlavný kontrolór Mesta Ružomberok – Ing. Dušan Mataj

Zamestnanec útvaru hlavného kontrolóra – Soňa Šefránková, poverenie č. 3/2022

Prizvané osoby: – -

Kontrolovaný subjekt: MsÚ v Ružomberku

Cieľ kontroly: zistiť, ako bol zrealizovaný predmet plnenia zmluvy o dielo č. CEZ20210075
„Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka - Baničné“

Kontrolované obdobie: 2021

Miesto a čas vykonania kontroly: MsÚ, 8. 4. 2022 – 27.5.2022

Predmet kontroly: **Kontrola postupov pri realizácii vybraného investičného diela realizovaného Mestom Ružomberok v roku 2021:**
„Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka - Baničné“

Legislatívna úprava - prehľad najdôležitejších predpisov vzťahujúcich sa na predmet kontroly:

1. Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.
2. Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
3. Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
4. Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.
5. Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z. n. p.
6. IP č. 042 (verzia 12) Smernica pre postup zadávania zákaziek s nízkou hodnotou (účinnosť od 19. 4. 2016)
7. IP č. 042 (verzia 13) Smernica pre postup zadávania zákaziek s nízkou hodnotou (účinnosť od 1. 6. 2017)

Kontrola bola vykonaná v súlade s ustanovením § 18 ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, podľa základných pravidiel finančnej kontroly § 20 až § 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov; v zmysle „Plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Ružomberok na prvý polrok 2022“ schváleného Mestským zastupiteľstvom v Ružomberku dňa 15. 12. 2021 uznesením č. 208/2021.

Kontrola bola vykonaná na základe predložených dokladov:

- Ponuky uchádzačov

- Žiadanka na zadanie zákazky zo dňa 27. 1. 2021, predpokladaná hodnota zákazky s DPH: 72 280,58.- €.
- Odôvodnenie výberu postupu verejného obstarávania na zákazku č. 02/2021/MB
- Špecifikácia predmetu zákazky na základe položkového rozpočtu – krycí list rozpočtu z 11.12.2020
- Určenie predpokladanej hodnoty zákazky – výška predpokladanej hodnoty je 72 282,38.- € (s DPH DPH) a bola určená (vypočítaná) kalkuláciou.
- Zriadenie komisie na posúdenie splnenia podmienok účasti a vyhodnotenie ponúk dňa 03. 02. 2021.
- Výzva č. 02/2021/MB na predloženie cenovej ponuky na dodanie civilnej zákazky s nízkou hodnotou – Názov predmetu zákazky: Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka - Baničné, Verejná súťaž: civilná zákazka s nízkou hodnotou, zákazka (stavebné práce) v zmysle ustanovenia § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zápisnica z prieskumu trhu z 12.2.2021
- Oslovený uchádzači
 1. PMR STAVBY s.r.o., J. Alexyho 13, 036 01 Martin
 2. MURAS, s.r.o., Bystrická cesta 1927/74, 034 01 Ružomberok
 3. RILINE s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok
 4. Liptovská stavebná spoločnosť, s.r.o., A. Hlinku 8218/72 Černová
- Žiadosti o zaslanie súťažných podkladov a odoslanie SP (emaily)
 1. DOPSTAV obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Stará Ves 271, 029 53 Breza
 2. DC JOMIS, s.r.o., Horeloca 5008, Čadca
 3. Metrostav DS a.s., Košická 17180, Bratislava
 4. Morava Construct LM s.r.o.,Dielnice 111, Lipt. Sliače
 5. BasicBuild, s.r.o., Dunajská 8, Bratislava
 6. Cestné stavby Liptovský Mikuláš, s.r.o., Ulica 1. mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš
 7. JANEX ML s.r.o.,Vitanová 22
 8. VIPEX-R, s.r.o., Závažná Poruba
- Doklady o zaslaní súťažných podkladov zo dňa 9. 2. 2021
- Cenové ponuky jednotlivých uchádzačov
- Zápisnica o vyhodnotení ponúk na zákazku č. 02/2021/MB zo dňa 12. 2. 2021
- Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk zo dňa 12. 2. 2021
- Hodnotiaca tabuľka pre počet bodov zo dňa 12.2.2021
- Oznámenia o výsledku vyhodnotenia verejnej súťaže: „Rozšírenie parkovacích plôch I.Houdeka-Baničné“ zo dňa 19. 2. 2021
- Výzva na predloženie dokladov v zmysle výzvy č. 02/2021/MB - Morava Construct LM s.r.o. zo dňa 15. 2. 2021.
- Odpis registrovaného subjektu z registra právnických osôb a podnikateľov

- Zmluva o dielo č. CEZ 20210075 podpísaná dňa 23. 02. 2021, zverejnená 23. 02. 2021, uzatvorená so spoločnosťou Morava Construct LM s.r.o., Dielnice 811/48, Lipt. Sliače, 034 84 – cena diela spolu s DPH 46 654,67.- €.
- Zmluva o dielo č. CEZ 20210171 podpísaná dňa 10.05.2021, zverejnená 12.05.2021, uzatvorená so spoločnosťou Morava Construct LM s.r.o., Dielnice 811/48, Lipt. Sliače, 034 84 – cena diela spolu s DPH 30 902,79.- €.
- Dodatok k zmluve o dielo č. CEZ 20210242 podpísaný dňa 15.06.2021, zverejnený 16.06.2021
- Protokol o odovzdaní a prevzatí diela zo dňa 10.3.2021
- Súhlas na výrub drevín č. Ocú/Ld/113/2021
- Povolenie na vypúšťanie vôd OU-RK-OSZP-2019/011247-OOS
- Vyjadrenie - SVP š.p., CZT s.r.o., Slovak Telecom a.s., OR PZ Rk, Slovenská distribučná a.s., Distribúcia SPP, a.s., Orange Slovensko a.s., Technická iškpekcia SR,
- Geometrický plán č.43303196-028/21
- Stavebné povolenie č.j.OTS-4546-3/2020-PM
- Objednávka č.20211247,20210168,20210167,20210166,20210275,
- Platobný poukaz č.
202112609,202104833,202107429,202106440,202103866,202102942,202102941,202102925,202104049,202103900,202102926
- Protokol o odovzdaní a prevzatí diela zo dňa 3.5.2021
- Stavebný denník a projektová dokumentácia

Identifikácia všetkých uchádzačov a ich ponúk			
P.č.	Uchádzač	Suma EUR (s DPH)	Poradie uchádzačov
1	DC JOMIS, s.r.o., Horeloca 5008, Čadca	81 367,50	8
2	JANEX ML s.r.o., Vitanová 22	49 433,82	3
3	PMR STAVBY s.r.o., J. Alexyho 13, 036 01 Martin	47 359,08	1
4	BasicBuild, s.r.o., Dunajská 8, Bratislava	74 525,29	7
5	DOPSTAV obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Stará Ves 271, 029 53 Breza	49 992,44	4
6	Cestné stavby Liptovský Mikuláš, s.r.o., Ulica 1. mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš	56 255,94	6
7	Morava Construct LM s.r.o., Dielnice 111, Lipt. Sliače	47 947,34	2
8	RILINE s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok	56 196,09	5

- Ponuky uchádzačov
- Žiadanka na zadanie zákazky zo dňa 20. 4. 2021, predpokladaná hodnota zákazky bez DPH: 32 277,73.- €.

- Odôvodnenie výberu postupu verejného obstarávania na zákazku č. 16/2021/MB
- Špecifikácia predmetu zákazky na základe položkového rozpočtu – krycí list rozpočtu z 11.12.2020
- Určenie predpokladanej hodnoty zákazky – výška predpokladanej hodnoty je 38 733,27,- € (s DPH) a bola určená (vypočítaná) kalkuláciou.
- Zriadenie komisie na posúdenie splnenia podmienok účasti a vyhodnotenie ponúk dňa 23. 04. 2021.
- Výzva č. 16/2021/MB na predloženie cenovej ponuky na dodanie civilnej zákazky s nízkou hodnotou – Názov predmetu zákazky: Rozšírenie parkovacích plôch I.Houdeka - Baničné, Verejná súťaž: civilná zákazka s nízkou hodnotou, zákazka (stavebné práce) v zmysle ustanovenia § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zápisnica z prieskumu trhu č. 16/2021/MB zo dňa 26.4.2021
- Oslovený uchádzači
 1. RILINE s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok
 2. DOPSTAV-obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o. Stará Ves 271, Breza
 3. R.I.K. s.r.o., Horné Rakovce 1376/5,03901 Turčianske Teplice
 4. JANEX ML s.r.o.,Vitanová 22
- Žiadosti o zaslanie súťažných podkladov a odoslanie SP (emaily)
 1. TOPOR, s.r.o. , Terchová 1398, 013 06 Terchová
 2. DOPSTAV- obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o. Stará Ves 271, Breza
 3. R.I.K. s.r.o., Horné Rakovce 1376/5,03901 Turčianske Teplice
 4. JANEX ML s.r.o.,Vitanová 22
- Doklady o zaslaní súťažných podkladov zo dňa 20. 4. 2021
- Cenové ponuky jednotlivých uchádzačov zo dňa 26.4.2021
- Zápisnica o vyhodnotení ponúk na zákazku č. 16/2021/MB zo dňa 26. 4. 2021
- Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk zo dňa 26. 4. 2021
- Hodnotiaca tabuľka pre počet bodov zo dňa 26.4.2021
- Oznámenia o výsledku vyhodnotenia verejnej súťaže: „Rozšírenie parkovacích plôch I.Houdeka-Baničné“ zo dňa 3. 5. 2021
- Výzva na predloženie dokladov v zmysle výzvy č. 16/2021/MB - Morava Construct LM s.r.o. zo dňa 3. 5. 2021.
- Odpis registrovaného subjektu z registra právnických osôb a podnikateľov z 27.4.2021
- Zmluva o dielo č. CEZ 20210171 podpísaná dňa 10. 05. 2021, zverejnená 12. 05. 2021, uzatvorená so spoločnosťou Morava Construct LM s.r.o., Dielnice 811/48, Lipt. Sliače, 034 84 – cena diela spolu s DPH 30 902,79,- €.
- Dodatok k zmluve o dielo č. CEZ 20210242 podpísaný dňa 15.06.2021, zverejnený 16.06.2021
- Protokol o odovzdaní a prevzatí diela zo dňa 10.3.2021
- Súhlas na výrub drevín č. Ocú/Ld/113/2021

- Povolenie na vypúšťanie vôd OU-RK-OSZP-2019/011247-OOS
- Vyjadrenie - SVP š.p., CZT s.r.o., Slovak Telecom a.s., OR PZ Rk, Slovenská distribučná a.s., Distribúcia SPP, a.s., Orange Slovensko a.s., Technická inšpekcia SR,
- Geometrický plán
- Stavebné povolenie č.j.OTS-4546-3/2020-PM
- Objednávka č.20211247,20210168,20210167,20210166,20210275,
- Platobný poukaz č.
202112609,202104833,202107429,202106440,202103866,202102942,202102941,202102925,202104049,202103900,202102926
- Protokol o odovzdaní a prevzatí diela zo dňa 3.5.2021
- Protokol o odovzdaní a prevzatí diela z 18.6.2022
- Stavebný denník a projektová dokumentácia

Identifikácia všetkých uchádzačov a ich ponúk			
P.č.	Uchádzač	Suma EUR (s DPH)	Poradie uchádzačov
1	PMR STAVBY s.r.o., J. Alexyho 13, 036 01 Martin	30 480,30	3
2	JANEX ML s.r.o., Vitanová 22	30 426,37	2
3	Morava Construct LM s.r.o.,Dielnice 111, Lipt. Sliače	30 902,79	1
4	TOPOR, s.r.o., Terchová 1398, 013 06 Terchová	33 473,17	4
5	DOPSTAV obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Stará Ves 271, 029 53 Breza	35 176,10	5

Popis realizácie diela

Investičná akcia „Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka – Baničné" bola realizovaná v zmysle investičného plánu na rok 2021, ktorý schválilo MsZ na svojom rokovaní 16.12.2020 uznesením č. 212/2020. Realizácia investičnej akcie bola rozdelená na II. etapy z dôvodu výšky pridelených finančných prostriedkov.

Zmluva o dielo č. CEZ 20210075

Predmetom realizácie je realizácia rozšírenia miestnej komunikácie, 14ks parkovacích miest, 3ks stojísk na kontajnery komunálneho odpadu a rekonštrukcie časti existujúceho chodníka pre peších na ulici I. Houdeka. Povrch nových parkovacej plochy je zo zámkovej dlažby; olemovanie plochy - betónovými obrubníkmi. Rozšírenie miestnej komunikácie s povrchom asfalto-betónu, vrstvy vid' PD. Odvodnenie spevnených chodníka bude zabezpečené priečnym sklonom v smere na komunikáciu s využitím jestvujúcej siete uličnej kanalizácie.

S vypracovaného projektu sa vypúšťajú objekty SO03 (spevnené plochy) a s nimi súvisiace S012 (dažďová kanalizácia), táto zmena je zachytená aj vo výkaze výmer zaslanej v prílohách súťaže.

Podrobný opis a ostatné požiadavky na zákazku sú špecifikované v priloženej projektovej štúdii, výkaze výmer a výkresovej časti projektovej dokumentácie.

Podľa žiadanky zo dňa 27.01.2021 Matej Mudička a schválená Ing. Milan Ondrejka, vedúci oddelenia investícií, ktorú schválil II. zástupca mesta RBK Ing. Ján Bednárík a Ing. Vladimír Trnovský, prednosta MsÚ dňa 29.01.2021, predložená na VO 03.02.2021.

Zmluva o dielo č. CEZ 20210171

Predmetom zákazky je realizácia 8 ks parkovacích miest, príjazdovej komunikácie k parkovacím miestam a dažďovej kanalizácie na ulici I. Houdeka. Povrch nových parkovacej plochy je zo zámkovej dlažby; olemovanie plochy - betónovými obrubníkmi a príjazdová komunikácia s asfalto-betónovým povrchom vrstvy vid' PD. Odvodnenie spevnených plôch bude zabezpečené priečnym sklonom v smere na komunikáciu odvedené novovybudovanou vsakovacou šachtou s odlučovačom ropných látok.

Súčasťou predmetu diela aj zabezpečenie dočasného dopravného značenia (DZ) aj stáleho dopravného značenia, schválenie návrhu dočasného DZ príslušnými úradmi, realizácia dočasného DZ ako aj náklady na DZ.

Podrobný opis zákazky (predmetu obstarávania) je špecifikovaný v priloženom výkaze výmer.

S vypracovaného projektu sa realizujú objekty SO03 (spevnené plochy) a s nimi súvisiace SO12 (dažďová kanalizácia), táto zmena je zachytená aj vo výkaze výmer zaslanej na súťaž. Realizácia zvyšných objektov už prebieha.

Podľa žiadanky zo dňa 15.04.2021 Matej Mudička a schválená Ing. Milan Ondrejka, vedúci oddelenia investícií, ktorú schválil II. zástupca mesta RBK Ing. Ján Bednárík a Ing. Vladimír Trnovský, prednosta MsÚ dňa 20.04.2021, predložená na VO 20.04.2021.

Dodatok k zmluve o dielo č. CEZ 20210242

Zmluvné strany sa pri vykonávaní stavebných prác na stavbe „Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka - Baničné“ dohodli na dodatku, ktorým sa mení pôvodná Zmluva o dielo č. CEZ 20210075 zo dňa 23.02.2021. Týmto zmluvným dodatkom nedochádza k podstatnej zmene zmluvy. Predmetná zmluva sa týmto dodatkom mení a dopĺňa nasledovne:

Čl.

II. Predmet plnenia

sa dopĺňa text:

Stavebné práce uvedené v priloženom položkovom rozpočte upravujú predmetné stavebné dielo na základe nových požiadaviek objednávateľa a nových skutočností zistených pri realizácii stavby. Stavebné práce sú nevyhnutné a súvisia so stavbou. Jedná sa o stavebné práce, ktoré vyplynuli zo skutočností zistených pri zemných prácach, ktoré pri tvorbe PD neboli zrejmé. Práce navyše zahŕňajú odstránenie, zaslepenie a zásyp starej šachty parovodu pod chodníkom, množstvo betónov v miestach kde bola plánovaná len skrývka ornice, výkopové práce na prekládke vodovodnej prípojky, zdvihnutie kanalizačnej šachty a výmena poklopu, riešenie nestabilného svahu v mieste rozširovania komunikácie, demontáž a montáž prístrešku na odpad, viac ks city palisád.

Čl.

III. Cena diela

sa mení časť článku nasledovne:

Cena diela bez DPH 50 986,71 EUR

DPH 20% 10 197,34 EUR

Cena spolu s DPH 61 184,05 EUR

Slovom šesťdesiatjedentisícstoosemdesiatštyri eur a päť centov.

Cena je zvýšená o 12 107,82 EUR bez DPH oproti pôvodnej cene.

CPV kódy: - 45233252-0

Práce vrchnej stavby ulíc Rozpočet na akciu *Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka-Baničné (0620 717001 075425 program 6.2.0)* vo výške 18 000 € MsZ dňa 13.12.2017 uznesením č. 256/2017a následne upravený o 27 000 € na 45 000€ bolo schválené primátorom mesta dňa 31. 5. 2018, v roku 2019 úprava rozpočtu primátorom mesta na 75 000 € , k 31.12.2020 zmena rozpočtu + 1000 € v rámci oddelenia medzi položkami, dňa 31.3.2021 upravený rozpočet na 73 500 €, ďalšia úprava rozpočtu na sumu 110 500 € bola vykonaná dňa 30.04.2021. Rozpočet bol následne upravený dňa 31. 8.2021 na sumu 100 500 €.

Podľa zostáv účtovnej evidencie a doložených faktúr bola vypracovaná nasledovná tabuľka:

Dodávateľ	FA uhradená dňa	Platobný poukaz/č.	Suma v €	Zdroj	ZFK dňa
Zmluva o dielo CEZ 20210075, Morava Construct LM, s.r.o.,Dielnice 111, Lipt. Sliače	Pod.23.02.2021	Zv.23.02.2021	46 654,67		27.01.2021
Dodatok č.1 ku zmluve o dielo č. CEZ 20210242	Pod. 15.06.2021	Zv. 16.06.2021	14 529,38		19.04.2021
Zmluva o dielo CEZ 20210171, Morava Construct LM, s.r.o.,Dielnice 111, Lipt. Sliače	Pod. 10.05.2021	Zv. 12.05.2021	30 902,79		19.04.2021
Morava Construct LM s.r.o.Dielnice111,Lipt. Sliače fa 202106002, 202105001, 202107001,	15.07.2021	202106440	14 529,38	46	30.06.2021
	25.05.2021	202104833	46 654,67	46	10.05.2021
	27.07.2021	202107429	30 902,79	46	21.07.2021
Technické služby ,a. s., Pivovarská 1815/9, 034 01 Ružomberok	01.04.2021	202102941	14,53	46	31.03.2021
Technické služby, a. s., Pivovarská 1815/9, 034 01 Ružomberok	27.04.2021	202103866	360,00	46	16.04.2021
Ing. Michal Hřečka, PhD.-Geodet a kartograf,80,034 83 Turík	09.12.2021	202112609	1 647,00	46	03.12.2021
Vodárenská spoločnosť Ružomberok, a. s., B. Bjornsona 8066/1,034 06 Ružomberok	22.04.2021	202103900	109,62	46	19.04.2021
	04.05.2021	202104049	324,44	46	27.04.2021
	31.03.2021	202102925	79,50	46	31.03.2021
Slovak Telekom, a. s., Bajkalská 28, 817 62 Bratislava	14.04.2021	202102942	56,40	46	31.03.2021
Spolu			94 678,33		

Oprávnená osoba listom č. HK-3643-2/2022-Mx zo dňa 8.4.2022 oznámila kontrolovanému začatie výkonu kontroly postupu zadávania predmetnej zákazky. V oznámení o začatí kontroly bol kontrolovaný požiadaný o predloženie komplexnej spisovej dokumentácie v originálnom vyhotovení z použitého postupu verejného obstarávania a realizácie uvedenej investičnej akcie..

Kontrolovaný predložil oprávnenej osobe dňa 9.4.2022 dokumentáciu z daného postupu verejného obstarávania a realizácie v rozsahu zodpovedajúcom zoznamu dokumentácie k zákazke a súčasne zoznamu z potvrdenia a odobratia originál dokladov, písomnosti a iných materiálov listom č. HK-3643-3/2022-Mx zo dňa 9.4.2022.

Cieľom a účelom kontroly bolo:

- zistiť, ako kontrolovaný postupoval pri obstarávaní vyššie uvedeného predmetu zákazky,
- zistiť súlad postupu kontrolovaného s ustanoveniami zmluvy o dielo pri realizácii investičnej akcie.

ZÁKLADNÝ PRÁVNÝ RÁMEC

Podľa § 10 ods. 1 zákona o verejnom obstarávaní verejný obstarávateľ **je povinný** pri zadávaní zákazky postupovať podľa tohto zákona.

Podľa § 10 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní verejný obstarávateľ **musí dodržať** princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti.

Podľa § 5 ods. 3 zákona o verejnom obstarávaní podlimitná civilná zákazka zadávaná verejným obstarávateľom **je zákazka, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit** podľa odseku 2 (finančný limit pre nadlimitnú zákazku) a súčasne rovnaká alebo vyššia ako **180 000 eur, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác.**

Podľa § 5 ods. 4 zákona 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.

Zadávanie zákaziek s nízkou hodnotou upravuje § 117 zákona o verejnom obstarávaní, v zmysle ktorého:

- 1) *Verejný obstarávateľ pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou postupuje tak, aby vynaložené náklady na predmet zákazky boli primerané jeho kvalite a cene. Ustanovenie §108 ods. 2 sa použije rovnako.*
- 2) *Verejný obstarávateľ je povinný uverejniť v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami vyššími ako 5 000 eur za obdobie kalendárneho štvrťroka do 30 dní po skončení kalendárneho štvrťroka, v ktorej pre každú takúto zákazku uvedie najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa.*
- 3) *Pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou sa nevyžaduje písomná forma zmluvy okrem prípadov, v ktorých to vyžadujú osobitné predpisy.*
- 4) *Verejný obstarávateľ eviduje všetky doklady a dokumenty a uchováva ich päť rokov od uzavretia zmluvy, ak osobitný predpis 46a) neustanovuje inak; § 24 sa nepoužije.*

Zákon o verejnom obstarávaní **neupravuje žiadny formálny postup**, ktorý by mal verejný obstarávateľ aplikovať **pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou**, t. j. zákon neupravuje ani jednotlivé kroky, ktoré má verejný obstarávateľ uskutočniť vo vzťahu k zadávaniu takýchto zákaziek a **je na jeho rozhodnutí, aké pravidlá si pre zadávanie takýchto zákaziek zvolí**. Verejný obstarávateľ by mal však postupovať tak, aby prioritne zohľadnil najmä princíp hospodárnosti a efektívnosti vychádzajúc pritom predovšetkým z charakteru, rozsahu, dostupnosti a hodnoty predmetu zákazky s nízkou hodnotou.

Splatnosťou od 1.9.2020 vydal primátor Mesta Ružomberok, ako štatutárny orgán verejného obstarávateľa *Smernicu pre postup zadávania zákaziek s nízkou hodnotou a zákaziek malého rozsahu* ako verejného obstarávateľa pri uplatňovaní zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, interný

predpis č. 042 verzia 12 a 13 (ďalej len „smernica“).

Kontrolou bolo zistené, že verejný obstarávateľ pri výbere dodávateľa na predmet zákazky postupoval v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní a vydaných smerníc, platných v čase výberu dodávateľa.

Základná finančná kontrola v kontrolovanom subjekte je vykonávaná v súlade so zákonom č. 357 /2015 Z. z. o základnej finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a interným predpisom 037, verzia 04 Zásady finančného riadenia a vykonávania finančnej kontroly v Meste Ružomberok.

Výkon základnej finančnej kontroly dikciou organizačného poriadku a pracovnej náplne zamestnancov potvrdzujú zodpovední zamestnanci uvedení na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou podpisom, uvedením dátumu jej vykonania a vyjadrením, či finančná operácia alebo jej časť je alebo nie je v súlade s

a) rozpočtom orgánu verejnej správy,

b) rozpočtom na dva nasledujúce rozpočtové roky, ak ide o realizáciu verejného obstarávania podľa osobitného predpisu v orgáne verejnej správy, ktorým je štátna rozpočtová organizácia, a ak sa výdavky na tento účel vynaložia aj počas nasledujúcich dvoch rozpočtových rokov,

c) osobitnými predpismi,

d) medzinárodnými zmluvami, ktorými je Slovenská republika viazaná a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú prostriedky zo zahraničia,

e) uzatvorenými zmluvami,

f) rozhodnutiami vydanými na základe osobitných predpisov,

g) vnútornými aktmi riadenia o hospodárení s verejnými prostriedkami a h) inými podmienkami poskytnutia verejných prostriedkov.

Rozsah vykonaných prác je v súlade s priloženým rozpočtom a projektovou dokumentáciou. Správnosť je overená geometrickým plánom č.43303196-028/21 vyhotoveným dňa 12.11.2021 a úradne overeným 17.3.2022, ktorým sú zamerané spevnené plochy na p. č. 4514/8-11 a 4578/14-16 pre vydanie kolaudačného rozhodnutia, na zameranie skutkového stavu cesty p. č. 4514/7 a na určenie vlastníckych práv k nehnuteľnostiam p. č. 4514/7-11, 4578/1 a 4578/14-16. V čase kontroly nebola stavba skolaudovaná.

Opis zistených nedostatkov (konkrétne ustanovenia, ktoré boli porušené):

1. Kontrolné zistenie

Podľa dojednaní ustanovených v ZoD č. CEZ 20210075 zo dňa 23. 02. 2021 **čl. V. Doba plnenia** sa zhotoviteľ zaviazal vykonať práce v požadovanej kvalite a v dohodnutom termíne. Termín plnenia bol stanovený 8 týždňov od podpísania zmluvy a prevzatia staveniska. Stavenisko bolo prevzaté dňa 10. 3. 2021. Práce podľa ZoD mali byť ukončené a dielo odovzdané do 5. 5. 2021. Dielo bolo odovzdané až dňa 3. 5. 2021.

Dňa 15.6.2021 uzatvorili zmluvné strany pri vykonávaní stavebných prác na stavbe „Rozšírenie parkovacích plôch I. Houdeka - Baničné“ dodatok č.1 (CEZ 20210242), ktorým sa mení pôvodná Zmluva o dielo č. CEZ 20210075 zo dňa 23.02.2021. Týmto zmluvným dodatkom nedochádza k podstatnej zmene zmluvy. Predmetná zmluva sa týmto dodatkom mení a dopĺňa Čl. I. predmet plnenia a Čl. III. cena diela (viď. Popis realizácie diela). V uvedenom dodatku sa zmluvné strany nedohodli na zmene termínu trvania diela a **Čl. Doba plnenia** sa nemení, nakoľko zhotoviteľ stíha práce vyhotoviť

v dohodnutom termíne 8 týždňov od prebratia staveniska t. j. do 5.5. 2021 a dodatok bol pod písaný 15.6.2021.

Podľa článku IV. ods. 4.4 zmluvy: Ak sa pri realizácii predmetu vyskytne požiadavka naviac prác alebo zmena prác oproti súťažným podkladom, zaväzujú sa zmluvné strany začať rokovanie o uzavretí dodatku k ZoD, ktorým upraví rozsah, cenu, platobné podmienky, prípadne termíny plnenia.

Podľa článku IV. ods. 9.6 zmluvy: Zmluvne nedohodnuté práce, nevyhnutné na realizáciu diela je zhotoviteľ na požiadanie obstarávateľa povinný vykonať za podmienky dohody o kvalite, rozsahu, vplyvu na zmluvný termín a cenu, dodatkom k zmluve o dielo.

Podľa čl. XII. Zmluvné pokuty sa zmluvné strany dohodli na zmluvnej pokute 0,5 % z ceny diela za každý omeškaný deň pri ukončení diela

Podľa článku XIII. ods. 13.1 zmluvy: Meniť, alebo dopĺňať obsah zmluvy je možné len formou písomných dodatkov, ktoré budú platné, ak budú riadne potvrdené a podpísané oprávnenými zástupcami obidvoch zmluvných strán.

Z dokladov predložených kontrolnému orgánu nie je zrejmé, akým spôsobom si objednávatel' uplatnil zmluvné dojednanie za omeškanie diela, alebo či si ho vôbec uplatnil podľa čl. XII zmluvy o dielo.

2. Kontrolné zistenie

V dodatku č.1 (CEZ 20210242) zo dňa 15.6.2021, ktorým sa mení pôvodná zmluva o dielo č. CEZ 20210075 zo dňa 23.2.2021 označenie článkov, ktoré sa uvedeným dodatkom menia a dopĺňajú nie sú v súlade s článkami v základnej zmluve.

Návrhy opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

1. Preukázateľne upozorniť určeného zodpovedného zamestnanca/zamestnancov na jednotlivé porušenia a poučiť o postupoch pri realizácii investičného diela.

Kontrolovaný subjekt voči zisteným nedostatkom nemal námietky.

K lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení, kontrolovaný subjekt nemal námietky a elektronickou poštou dňa 01.06.2022 predložil zoznam prijatých opatrení a chýbajúce doklady o odovzdaní stavby.





Zoznam príloh preukazujúcich nedostatky:

1. Zmluva o dielo č. CEZ 20210075
2. Dodatok č.1 CEZ 20210075
3. Zmluva o dielo č. CEZ 20210171

Správa bola vypracovaná dňa 6.6.2022

Ing. Dušan Mataj
hlavný kontrolór mesta