

A. Materiál:

Bod rokovania	Správa o výsledku z vykonanej kontroly – Kontrola postupov pri realizácii investičného diela „Rekonštrukcia komunikácie Horská“
Dátum rokovania MsZ	27.06.2018
Predložené poslancom MsZ	20.06.2018
Predkladateľ	Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta
Spravodajca	Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta
Na základe	Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite
Prizvaný	
Stanovisko komisií	
Zoznam príloh	

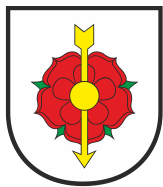
B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo Ružomberok:

- I. **berie na vedomie** správu o výsledku z vykonanej kontroly – Kontrola postupov pri realizácii investičného diela „Rekonštrukcia komunikácie Horská“.

C. Dôvodová správa

Na základe § 18f odsek 1, písmeno d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá hlavný kontrolór správu o výsledkoch kontroly priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.



Správa o výsledku z vykonanej kontroly

Kontrola č. 5/2018

Predmet kontroly:

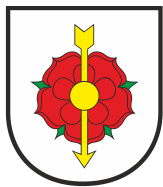
Kontrola postupov pri realizácii vybraného investičného diela realizovaného Mestom Ružomberok v roku 2016 – 2017: „Rekonštrukcia komunikácie Horská“

Termín kontroly:

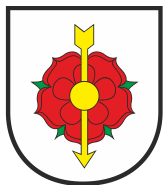
Na základe plánu kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Mesta Ružomberok na prvý polrok 2018, schváleného Mestským zastupiteľstvom v Ružomberku 13. decembra 2017 uznesením č. 262/2017, vykonali, Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta a Danka Miklášová, zamestnanec útvaru hlavného kontrolóra, kontrolu od 3. 5. 2018 do 23. 5. 2018.

Kontrola bola vykonaná na základe predložených dokladov:

- Ponuky uchádzačov
- Žiadanka na zadanie zákazky zo dňa 24. 8. 2015, predpokladaná hodnota zákazky bez DPH: 240 000 €
- Správa o zverejnení vo vestníku – Oznámenie bolo zverejnené vo vestníku 168/2015 pod číslom 17756-WYP dňa 26. 8. 2015
- Test bežnej dostupnosti zo dňa 24. 8. 2015 – nie bežne dostupná stavebná práca (uskutočňovaná na základe špecifických a pre tento prípad jedinečných požiadaviek)
- Špecifikácia predmetu zákazky na základe vykonanej analýzy potreby nákupu zo dňa 24. 8. 2015
- Určenie predpokladanej hodnoty zákazky – výška predpokladanej hodnoty je 240 000 € (bez DPH) a bola určená (vypočítaná) kalkuláciou
- Zriadenie komisie na posúdenie splnenia podmienok účasti a vyhodnotenie ponúk dňa 25. 8. 2015 (menovacie dekréty predsedu a členov vyhodnocovacej komisie na otvorenie a vyhodnotenie ponúk na zákazku)
- Súťažné podklady – Názov predmetu zákazky: Rekonštrukcia komunikácie Horská, Verejná súťaž: podlimitná zákazka (stavebné práce) v zmysle ustanovenia § 100 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Žiadosti o zaslanie súťažných podkladov a odoslanie SP (emaily)
 1. RILINE, s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok
 2. Prima Slovakia, s.r.o., Nová ulica 4265/3, 031 01 Liptovský Mikuláš
 3. Cestné stavby Liptovský Mikuláš, s.r.o., Ulica 1. mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš
 4. RENOVIA, s.r.o., Lieskovská cesta 488, 960 01 Zvolen



5. Doprastav, a.s., závod Žilina, Jesenského 18, 010 37 Žilina
 6. EUROVIA SK, a.s., Sektor Žilina, Závodská cesta 24, 010 01 Žilina
 7. STRABAG, s.r.o., Oblasť SEVER, Kragujevská 17, 010 01 Žilina
 8. Liptovská stavebná spoločnosť, s.r.o., A. Hlinku 72, 034 06 Ružomberok
 9. Swietelsky – Slovakia, s.r.o., Oblasť Sever, Bánovská cesta 11, 010 01 Žilina
 10. DOPSTAV obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Stará Ves 271, 029 53 Breza
- Žiadosť o vysvetlenie súťažných podkladov (Doprastav) zo dňa 7. 9. 2015
 - Vysvetlenie súťažných podkladov Rekonštrukcia komunikácie Horská na základe dotazu jedného z uchádzačov odoslané dňa 8. 9. 2015 a 10. 9. 2015 (emaily)
 - Informácia týkajúca sa splnenia povinnosti podľa § 41 ods. 1 zákona o verejnom obstarávaní
 - Oznámenie termínu otvárania ponúk (emaily)
 - Záznam z otvárania obálok vo verejnej súťaži dňa 24. 9. 2015
 - Zápisnica o vyhodnotení splnenia podmienok účasti vo verejnom obstarávaní na predmet zákazky: „Rekonštrukcia komunikácie Horská“ „ostatné“ zo dňa 16. 9. 2015
 - Vyhlásenie osoby zúčastnenej na príprave a vyhotovení súťažných podkladov o nestrannosti a dôvernosti spracúvaných informácií zo dňa 24. 8. 2015
 - Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk zo dňa 16. 9. 2015
 - Posúdenie splnenia podmienok účasti – Rekonštrukcia komunikácie Horská „Časť ostatné“ zo dňa 16. 9. 2015
 - Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk zo dňa 14. 9. 2015
 - Zápisnica o vyhodnotení ponúk na zákazku „Rekonštrukcia komunikácie Horská“ zo dňa 24. 9. 2015
 - Rekonštrukcia komunikácie Horská – Hodnotiaca tabuľka zo dňa 24. 9. 2015
 - Hodnotiaca tabuľka pre počet bodov zo dňa 24. 9. 2015
 - Výzva na predloženie dokladov preukazujúcich splnenie podmienok účasti (Dopstav, s.r.o.) zo dňa 26. 9. 2015 (osvedčenie...)
 - Oznámenia o výsledku vyhodnotenia verejnej súťaže: „Rekonštrukcia komunikácie Horská“ zo dňa 8. 10. 2015
 - Zmluva o dielo č. 11B/2015 CEZ 20150514 podpísaná dňa 3. 11. 2015, zverejnená 6. 11. 2015, uzatvorená so spoločnosťou DOPSTAV – obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o. Stará Ves 271, 029 53 Breza – cena diela spolu s DPH 171 467,50 €
 - Správa o verejnej súťaži na zákazku zo dňa 6. 11. 2015



Identifikácia všetkých uchádzačov a ich ponúk			
P.č.	Uchádzač	Suma EUR (s DPH)	Poradie uchádzačov
1	EUROVIA SK, a.s., Osloboditeľov 66, 040 17 Košice	227 114,80	3
2	STRABAG, s.r.o., Mlynské Nivy 61/A, 825 18 Bratislava	232 614,70	4
3	Dopstav - obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Stará Ves 271, 029 53 Breza	171 467,50	1
4	Liptovská stavebná spoločnosť, s.r.o., A. Hlinku 72, 034 06 Ružomberok	225 442,76	2
5	Swietelsky - Slovakia, s.r.o., Bánovská cesta 11, 010 01 Žilina	257 879,38	6
6	Prima Slovakia, s.r.o., Nová ulica 4265/3, 031 01 Liptovský Mikuláš	236 657,45	5
7	Doprastav, a.s., Jesenského 18, 010 37 Žilina	258 963,26	7

- Informácia o uzavretí zmluvy (podlimitné zákazky) odoslaná dňa 10. 11. 2015
- Zápis – odovzdanie staveniska pre stavbu dňa 5. 9. 2016
- Zápis zo dňa 16. 8. 2017 – odpočítanie stavebných položiek, ktoré sa na diele nerealizovali
- Zápis zo dňa 16. 8. 2017 – dodatočné stavebné práce
- Protokol o odovzdaní stavebných častí dňa 16. 8. 2017
- Stavebný denník a projektová dokumentácia diela v digitálnej forme

Popis realizácie diela

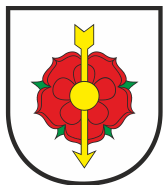
MsZ dňa 1. 4. 2015 uznesením č. 65/2015 schválilo plán investičnej výstavby pre rok 2015, kde investícia „Rekonštrukcia komunikácie Horská“ (akcie mesta) bola schválená vo výške **200 000 €**.

MsZ dňa 2. 12. 2015 uznesením č. 264/2015 schválilo plán investičnej výstavby pre rok 2016, kde investícia „Rekonštrukcia komunikácie Horská“ (akcie Rybárpole, Nová Hrboltová) bola schválená vo výške **200 000 €** zo zdroja fondu rozvoja mesta vo výške **78 000 €** a zo štátneho rozpočtu (nevyčerpané prostriedky z r. 2015) vo výške **122 000 €**.

MsZ dňa 25. 10. 2016 schválilo zmenu plánu investičnej výstavby pre rok 2016 uznesením č. 245/2016 v časti V. Obvod Nová Hrboltová, Rybárpole, Názov novej akcie: PD Rekonštrukcia komunikácie Horská vo výške **400 €**, na základe požiadavky na geometrické vytýčenie trasy. Nakoľko sa v investičnej akcii nenachádzala časť projektová dokumentácia, nemohli tento úkon uhradiť z kapitálových prostriedkov stavby.

MsZ dňa 15. 12. 2016 uznesením č. 300/2016 schválilo plán investičnej výstavby pre rok 2017, kde investícia „Rekonštrukcia komunikácie Horská“ (akcie Rybárpole, Nová Hrboltová) bola schválená vo výške **180 000 €** zo štátneho rozpočtu z r. 2015.

MsZ dňa 28. 3. 2018 uznesením č. 73/2018 schválilo uzatvorenie *Dohody o urovnaní sporných práv a povinností zo Zmluvy o dielo č. CEZ 514/2015 zo dňa 3. 11. 2015*, uzatvorenej so spoločnosťou DOPSTAV – obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o. Stará Ves 271, 029 53 Breza, ktorou:



1. Mesto Ružomberok uhradí spoločnosti DOPSTAV pohľadávku za naviac práce vo výške 28 255,46 € a túto pohľadávku uzná čo do dôvodu a výšky.
2. Zmluvné strany si na základe predmetnej zmluvy o dielo nebudú voči sebe vzájomne uplatňovať žiadne sankcie (t. j. zmluvnú pokutu, úroky z omeškania, prípadne náhradu škody vrátane ušlého zisku).
3. Oddelenie investícií navýši rozpočet o sumu 28 255,46 € na zaplatenie prác naviac.

Rozpočet na akciu *Rekonštrukcia komunikácie Horská (0620 717002 075104 program 7.2)* vo výške 200 000 € bol schválený MsZ v Ružomberku dňa 22. 4. 2015 uznesením č. 76/2015 k 30. 4. 2015. Úpravy boli schválené primátorom mesta k 30. 9. 2015 vo výške -10 000 €, k 31. 10. 2015 vo výške -39 000 €, k 30. 11. 2015 vo výške -10 000 €...

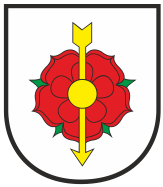
Podľa zostáv účtovnej evidencie a doložených faktúr bola vypracovaná nasledovná tabuľka:

Dodávateľ	FA uhradená dňa	Platobný poukaz/č.	Suma v €	Zdroj	ZFK dňa
Zmluva o dielo CEZ 514/15, DOPSTAV – obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o. Stará Ves 271, 029 53 Breza	Pod.3.11.2015	Zv.6.11.2015	171 467,50		2.11.2015
DOPSTAV – obchodná a stavebná spoločnosť, s.r.o., Stará Ves 271, 029 53 Breza, fa 16000089, 17000069, 17000092	19.12.2016	201613638	35 711,41	131F	
	6.10.2017	201711382	85 958,16	131F	
	6.10.2017		40 750,94	41	40 750,94
	11.4.2018		28 255,46	46	
			190 675,97		40 750,94
Ing. Pavol Koroľ-KG-STAV	11.5.2015		3 111,79	46	
Stredoslovenská energetika-Distribúcia, Žilina	5.10.2016		105,02	131F	
	9.12.2016		40,08	131F	
	29.5.2017		81,46	131F	
Železnice SR Bratislava	28.11.2016		76,82	131F	
LESY SR, š.p.L.Hrádok	29.6.2016		409,92	46	31 777,17
Vodár.spol.Ružomberok, a.s.	19.5.2017		27,05	131F	122 000,00
Spolu			194 528,11		194 528,11

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

1. Kontrolné zistenie

Podľa dojednaní ustanovených v ZoD č. CEZ 514/2015 zo dňa 3. 11. 2015 **čl. V. Doba plnenia** sa zhotoviteľ zaviazal vykonať práce v požadovanej kvalite a v dohodnutom termíne. Termín plnenia bol stanovený 12 týždňov od podpísania zmluvy a prevzatia staveniska. Stavenisko bolo prevzaté dňa 5. 9. 2016. Práce podľa ZoD mali byť ukončené a dielo odovzdané do 28. 11. 2016. Zmena termínu dokončenia diela nebola dodatkom ZoD uzatvorená. Dielo bolo odovzdané až dňa 16. 8. 2017, čím došlo k jeho omeškaniu o 260 dní. Podľa **čl. XII. Zmluvné pokuty** sa zmluvné strany dohodli na zmluvnej pokute 0,5 % z ceny diela za každý omeškaný deň pri ukončení diela (jedná sa o čiastku cca 222 908 €). Z dokladov predložených kontrolnému



orgánu nie je zrejmé, akým spôsobom si objednávateľ uplatnil toto zmluvné dojednanie za omeškanie diela, alebo či si ho vôbec uplatnil.

2. Kontrolné zistenie

- a) Podľa zápisu zo dňa 16. 8. 2017 došlo k dohode o nevykonaní niektorých prác (nevybudovanie sedimentačnej šachty, nevybudovanie novej šachty na začiatku trasy, zníženie Dn potrubia zo 600 na 400, nevybudovanie nového betónového žlabu v dĺžke 270 m). Podľa predmetného zápisu došlo k zníženiu rozsahu predmetu ZoD a aj k úprave faktúry na sumu 162 420,50 €. Týmto došlo k porušeniu ustanovení ZoD v **čl. IV. cena diela** ods. 4.4 a **čl. IX. Podmienky vykonania prác** ods. 9.6.
- b) Podľa zápisu zo dňa 16. 8. 2017 došlo k dohode o vykonaní naviac prác (búracie práce na výmere 186 m², spevnené časti vozovky o výmere 186 m², polozenie asfaltu 50 mm na výmere 94 m², zmena triedy výkopovej zeminy z tr. 3 na tr. 4, zmena spôsobu výkopu ryhy zo strojného na ručný, naviac práce a materiál z lámaného kameňa na náhradnej komunikácii). Podľa predmetného zápisu došlo k zvýšeniu rozsahu predmetu ZoD a k naviac prácam, ktoré boli fakturované vo výške 28 255,47 €. Týmto došlo k porušeniu ustanovení ZoD v **čl. IV. cena diela** ods. 4.4 a **čl. IX. Podmienky vykonania prác** ods. 9.6.

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 upravia 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.

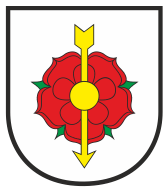
Podľa článku XIII. ods. 13.1 zmluvy: Meniť, alebo dopĺňať obsah zmluvy je možné len formou písomných dodatkov, ktoré budú platné, ak budú riadne potvrdené a podpísané oprávnenými zástupcami obidvoch zmluvných strán.

K uzatvoreniu dodatku, ktorým by zmluvné strany schválili zmenu zmluvy o znížení rozsahu, naviac prác a zmeny termínu, nedošlo. Na základe uvedeného kontrolný orgán zastáva názor, že dodávateľovi nevznikol právny titul na vystavenie faktúry za naviac práce a objednávateľovi povinnosť ju zaplatiť. V tejto súvislosti treba poznamenať, že zápisy, ktoré za obstarávateľa podpísal vedúci oddelenia investícií a ani záznamy v stavebnom denníku nenahrádzajú uzatvorenie dodatkov k ZoD.

3. Kontrolné zistenie

V zápise zo dňa 16. 8. 2017, ktorý za investora podpísal vedúci oddelenia investícií a za dodávateľa konateľ spoločnosti sú popísané naviac práce na stavebných objektoch bolo kontrolou zistené:

SO – 01 Asanácia spevnenej komunikácie – podľa projektovej dokumentácie sa uvažovalo s výmerou asfaltovej plochy 1 680 m². Podľa geodetického zamerania je skutočná výmera asfaltovej plochy 1 866 m², t. j. rozdiel je 186 m². Doklad o geodetickom zameraní nebol v dokumentácii doložený, tak zameranie asfaltovej plochy vykonal kontrolný orgán a zistil, že



asfaltová plocha zodpovedá výmere 1 816 m². Z uvedeného dôvodu došlo k vykonaniu naviac prác v sume 1 353,20 € a nie 1 851,36 €, ako je uvedené v rozpočte.

SO – 02 Oprava komunikácie – podľa skutočného zamerania asfaltovej plochy zistil kontrolný orgán, že práce naviac boli vykonané na ploche 136 m² je potrebné upraviť výpočet naviac prác o tieto práce: podklad z kameniva 15 mm x 3,50 €/m², podkladový asfalt 60 mm x 9,50 €/m², asfaltový postrek x 0,32 €/m², betón asfaltový 50 mm x 8,27 €/m². Zrealizovaná bola oprava vrchného asfaltu na prístupovej komunikácii v ploche 94 m². Rozpočtový náklad je potrebné ponížiť z 8 943,25 € na sumu 4 977,40 €.

SO – 03 Odvedenie dažďových vôd – Dôvodom naviac prác je zmena triedy výkopovej horniny z triedy 3 na triedu 4 a 5 a zmena výkopu zo strojného na ručný. Výkonanie týchto prác už nie je možné skontrolovať nakoľko práce sú zabudované v teréne. Podľa vyjadrenia majiteľa pozemku, na ktorom sa kopala ryha, boli práce vykonané strojom. Pre porovnanie napr: výkop ryhy strojom v hornine triedy 3 je jednotková cena 3,- €/m³ a ručný výkop v hornine triedy 4 je 30,83 €/m³. Výkop šachty v hornine triedy 3 je 14,55 €/m³ a výkop sondy v hornine triedy 4 je 73,04 €/m³.

SO – 04 Náhradná komunikácia – podľa rozpočtu stavby je cestný kryt realizovaný v ploche 1 006,80 m² z kameniva hrubého drveného veľkosť 32-63 mm v hrúbke 150 mm v cene 3,50 €/m². V rozpočte naviac prác je vyrovnanie terénu z lomového kameňa zásypového v objeme 70 m³ v cene 65,12 €/m³. Tieto dve veličiny sú objemovo a cenovo neporovnateľné a základný rozpočet stavby takúto položku nepozná.

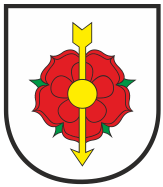
V úseku náhradnej komunikácie bol v minulosti vybudovaný rigol z pôvodných prefabrikátov v dĺžke 109 m. Táto položka bola zahrnutá aj do faktúry na sumu 162 420,50 € po dohode o znížení rozsahu stavby a bola zahrnutá aj do faktúry na sumu 28 255,47 € po dohode o naviac prácach, t. j. bola zaplatená 2x, pričom k vykonaniu prác v sume 2 150,36 € nedošlo.

Pôvodne rozpočtovaný rigol z nových prefabrikátov v dĺžke 270 m nebol vybudovaný a podľa zápisu zo dňa 16. 8. 2017 bol zo stavby vypustený. V upravenej faktúre na 162 420,50 € je výstavba tohto rigola zahrnutá v dĺžke 100 m v celkovej hodnote 2 263,20 €. Konečnú faktúru je potrebné o túto sumu ponížiť nakoľko k vykonaniu prác v tejto sume nedošlo.

Spolu na stavebných objektoch 1 až 4 nebolo vykonané dielo v hodnote 8 877,57 €.

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

1. Určiť zodpovedného zamestnanca/zamestnancov za realizáciu zmluvy o dielo č. CEZ 514/2015 od jej podpísania až po prevzatie diela.
2. Určiť mieru zavinenia u zodpovedného zamestnanca/zamestnancov na strane objednávateľa diela z pohľadu ich kompetencií vo vzťahu k pracovnej náplni, zákonníku práce a zákonu o finančnej kontrole.
3. Preukázateľne upozorniť určeného zodpovedného zamestnanca/zamestnancov na jednotlivé porušenia a poučiť o postupoch pri realizácii investičného diela (opakované zistenia: hrádzové teleso, mestský cintorín).
4. Žiadať od zhotoviteľa dobudovanie diela podľa vystavených faktúr a zápisov zo 16. 8. 2017, alebo o vrátenie finančnej sumy za časť nevybudovaného diela.



Zodpovední: Ing. Michal Slašťan, zástupca primátora mesta
Ing. Marián Šeršík, prednosta MsÚ

Kontrolovaný subjekt prevzal správu dňa 11. 6. 2018.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku na útvár hlavného kontrolóra bola určená do 31. 7. 2018.

V Ružomberku dňa 14. 6. 2018

Ing. Vladimír Trnovský
hlavný kontrolór mesta