

Správa

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Nováky za rok 2019

V súlade s ustanovením § 18f, ods. 1, písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“), hlavný kontrolór predkladá mestskému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Hlavný kontrolór v priebehu roka 2019 vykonával kontrolnú činnosť v rozsahu, ktorý mu vyplýva z príslušných ustanovení citovaného zákona a v súlade s plánmi kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. a II. polrok 2019.

Kontrolná činnosť v hodnotenom období bola zameraná na kontrolu zákonnosti, účinnosti a hospodárnosti nakladania s majetkom a majetkovými právami obce, vybavovania sťažností a petícií, kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrolu plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrolu dodržiavania interných predpisov obce, či kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2019 bol schválený MsZ dňa 19. februára 2019, Uznesením č. 15/2019, plán kontrol na II. polrok bol schválený MsZ dňa 19. júna 2019, Uznesením č. 108/2019. V sledovanom období boli v zmysle plánov kontrol vykonané všetky kontroly.

Kontroly vykonané podľa plánu kontrol za rok 2019

1. Kontrola predložených vyúčtovaní použitia dotácií za rok 2018, ktoré fyzické a právnické osoby predložili na základe ustanovení VZN č. 5 /2015

Kontrolované boli konečné vyúčtovania dotácií, ktoré poskytlo mesto Nováky športovým klubom a občianskym združeniam, vykonávajúcim verejnoprospešnú činnosť v meste na rok 2018.

Kontrolou bolo zistené, že väčšina predložených vyúčtovaní bola spracovaná v zmysle zmluvných podmienok aj v súlade s VZN č. 5/2015. Drobné nedostatky dohľadane na predložených dokladoch nemali vplyv na to, aby hlavný kontrolór dal negatívne stanovisko, pre niektorého poberateľa dotácie, ktorým by požadoval od komisií zriadených MsZ neposkytnutie dotácie, o ktoré budú subjekty žiadať na rok 2019.

2. Kontrola na základe postúpenia podnetu na vykonanie kontroly od Úradu pre verejné obstarávanie – Rekonštrukcia telocvične Základnej školy na ulici J. C. Hronského v roku 2018

Kontrola bola vykonaná na základe postúpenia podnetu na vykonanie kontroly od Úradu pre verejné obstarávanie, ktorej predmetom bolo preskúmanie postupu verejného obstarávateľa Mesto Nováky, SNP 349/10, 972 71 Nováky, vo verejnom obstarávaní na predmet zákazky „REKONŠTRUKCIA TELOCVIČNE NA ZŠ ROČNÍKY 1. – 4. NA UL. J. C. HRONSKÉHO, NOVÁKY.

Kontrolou boli zistené nedostatky v samotnej výzve na predkladanie cenových ponúk vyhlásenej mestom ako aj v predloženej cenovej ponuke od víťazného uchádzača. Medzi najzávažnejšie patrili: nesplnenie povinnosti uchádzača preukázať svoje ekonomické a odborné postavenie ako aj dodanie nepravdivých referencií. Hlavný kontrolór taktiež konštatoval nedostatky v procese vyhodnotenia predloženej cenovej ponuky, ktorý zabezpečovala pre mesto spoločnosť BMS Energy s.r.o. Uvedená spoločnosť určila za víťaza predmetného verejného obstarávania jediného uchádzača, spoločnosť Schreiber s.r.o., napriek nedostatkom v predloženej cenovej ponuke. Víťazný uchádzač porušil podmienky výzvy na predkladanie cenových ponúk aj predložením zálohovej faktúry v sume 90 000€ ešte pred podpisom zmluvy zo strany mesta, čo podmienky neumožňovali. V závere svojej správy hlavný kontrolór taktiež konštatoval, že odhliadnuc od nedostatkov zistených v procese verejného obstarávania, mesto so spoločnosťou Schreiber s.r.o. nemohlo podpísať zmluvu o dielo, nakoľko uvedená spoločnosť nebola zapísaná v registri partnerov verejného sektora.

Na základe zistených skutočností zaujal hlavný kontrolór stanovisko, že po kontrole a vyhodnotení cenovej ponuky spoločnosti Schreiber s.r.o., mala byť cenová ponuka spoločnosti Schreiber s.r.o. v zmysle bodu 14 ods. 14.6, resp. bodu 18 ods. 18.2 výzvy na predkladanie cenových ponúk z procesu verejného obstarávania vylúčená a verejné obstarávanie malo byť v zmysle § 57 ods. 1 písm. a) zrušené. Uvedený krok uskutočnilo mesto Nováky dňa 24.6. 2019, kedy zrušilo verejné obstarávanie na zhotoviteľa stavby „Rekonštrukcia telocvične na ZŠ ročníky 1.-4. na Ul. J. C. Hronského, Nováky“ pred podpisom zmluvy o dielo so spoločnosťou Schreiber s.r.o.

3. Kontrola plnenia vybraných zmlúv uzatvorených Mestom Nováky

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrol na prvý polrok 2019. Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie všeobecne platných právnych predpisov pri ich uzatváraní, posúdiť ich výhodnosť a dodržiavanie ustanovení zmlúv zo strany mesta Nováky ako aj druhého zmluvného partnera.

Hlavný kontrolór vybral desať zmluvných partnerov, s ktorými mesto uzatvorilo v predchádzajúcom období zmluvu

Pri kontrole plnenia zmlúv so spoločnosťou Winton s.r.o. hlavný kontrolór konštatoval chýbajúce materiály z prieskumu trhu uskutočneného mestom pre účely zadania zákazky s nízkou hodnotou podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní. Uvedené materiály podliehajú päťročnej archivačnej dobe.

Pri kontrole plnenia zmluvy s Lesmi SR, š. p. OZ Prievidza hlavný kontrolór odporučil poslancom mestského zastupiteľstva aby zaujali stanovisko k zamýšľanému zámeru zriadenia zberného dvora. V prípade, že sa s uvedenou myšlienkou stotožnia hlavný kontrolór odporučal prijať kroky na získanie uvedených nehnuteľností do vlastníctva mesta.

Kontrola plnenia zmlúv so spoločnosťou Schreiber s.r.o. bola aj v súvislosti s podnetmi postúpenými Úradom pre verejné obstarávanie vykonaná ako samostatná kontrola.

U ostatných kontrolovaných subjektov neboli v oblasti plnenia zmlúv konštatované závažné nedostatky.

4. Kontrola fyzických a právnických osôb, s ktorými mesto uzavrelo nájomnú zmluvu a kontrola majetku, ktorý mesto týmto osobám prenechalo do užívania

Uvedená kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Nováky, schváleným uznesením č. 15/2019 zo dňa 19.2.2019. Cieľom kontroly bolo zistiť, či fyzické a právnické osoby, ktorým mesto Nováky prenechalo svoj majetok do užívania dodržiavajú podmienky ustanovené v nájomnej zmluve, resp. akým spôsobom užívajú zverený majetok.

Počas kontroly hlavný kontrolór vybral osem subjektov, ktorým mesto Nováky prenechalo svoj majetok do užívania. Prenajatý majetok fyzicky skontroloval a z kontroly vyhotovil zápis z kontroly na mieste podpísaný hlavným kontrolórom a nájomcom. Kontroly boli vykonané na majetku prenajatom piatim podnikateľským subjektom pôsobiacim na území mesta, jednej voľnočasovej organizácii a dvom športovým klubom.

Počas kontroly hlavný kontrolór nekonštatoval závažné porušenia povinností zo strany nájomcov, vo svojej správe však poukázal na potrebu investícií do niektorých prenajatých priestorov.

5. Kontrola výberu a odvodu pokút uložených mestskou políciou v Novákoch za rok 2018.

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrol hlavného kontrolóra mesta Nováky na II. polrok 2019, ktorý bol schválený Mestským zastupiteľstvom v Novákoch dňa 19. júna 2019 uznesením č. 108/2019. Kontrola bola zameraná na analýzu výberu a nakladania s peňažnými prostriedkami vybranými mestskou políciou v Novákoch za blokové pokuty v roku 2018.

Kontrolou predložených materiálov bolo zistené, že náčelník MsP v Novákoch vedie evidenciu výdaja a preberania pokutových blokov. Príslušníci MsP v Novákoch vydávajú pokutovaným pokutové bloky a o udelení pokuty spíšu zápis o udelení blokovej pokuty. V niekoľkých prípadoch boli dohľadane pokutové bloky, na ktorých neboli vypísané všetky požadované údaje. Vybraté finančné prostriedky odovzdávajú do pokladne mesta podľa vlastného uváženia o čom je im vystavený príjmový doklad. Uvedené doklady spolu s druhou časťou pokutových blokov si evidujú príslušníci individuálne. Na konci roka bola vykonaná inventúra pokutových blokov, ktorá však nesedela s fyzickým prepočítaním predložených pokutových blokov. Nakoľko príslušníci MsP predložili hlavnému kontrolórovi na kontrolu pokutové bloky vystavené v roku 2018 v hodnote 830 € a v informačnom systéme Korwin je zaevidovaný príjem mesta z pokút vo výške 860 €, hlavný kontrolór konštatuje, že škoda mestu nevznikla. Uvedený nesúlad vznikol v zmysle vysvetlenia náčelníkom MsP odovzdaním finančných prostriedkov do pokladne mesta na začiatku roku 2018 za pokuty uložené na konci roka 2017.

Na základe zistených skutočností navrhol hlavný kontrolór návrhy opatrení, s ktorými oboznámil náčelníka mestskej polície.

6. Kontrola vybavovania a evidencie sťažností podaných v meste Nováky v roku 2018.

Uvedenú kontrolu vykonal hlavný kontrolór na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019 schváleného uznesením mestského zastupiteľstva č. 108/2019 zo dňa 19.6.2019.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či mesto pri evidencii a vybavovaní sťažností postupuje v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, resp. v zmysle Zásad vybavovania sťažností uverejnených na stránke mesta.

Kontrolou bolo zistené, že v roku 2018 boli mestu Nováky doručené dve sťažnosti od občanov mesta.

Sťažnosť č.1

bola mestu doručená dňa 13.6.2018. Uvedená sťažnosť bola zameraná proti konaniu referenta pre kultúru, ktorý mal podľa doručenej sťažnosti opakovane zasiahnuť do občianskych práv sťažovateľa tým, že vymazal zvukovú stopu v čase vystúpenia sťažovateľa v rámci rozpravy počas rokovania mestského zastupiteľstva, čím malo dôjsť aj k porušeniu uznesenia mestského zastupiteľstva zo dňa 9.10.2017. Ďalej je sťažnosť zameraná proti údajnej manipulácii so záznamom zo stretnutia vedenia mesta s občanmi na tému výstavby novej polikliniky, ktoré sa konalo 24.4.2018. Sťažovateľ poukazuje na možné sfalšovanie uznesenia mestského zastupiteľstva č. 1083/2018 zo dňa 23.4.2018, na základe ktorého sa mal záznam z predmetného stretnutia odvysielat' v plnom znení.

Sťažnosť č. 2

bola mestu doručená taktiež dňa 13.6.2018 od toho istého sťažovateľa. Sťažnosť je zameraná proti konaniu vtedajšieho primátora mesta, ktorý mal podľa doručenej sťažnosti opakovane zasiahnuť do občianskych práv sťažovateľa tým, že vymazal zvukovú stopu v čase vystúpenia sťažovateľa v rámci rozpravy počas rokovania mestského zastupiteľstva, čím malo dôjsť aj k porušeniu uznesenia mestského zastupiteľstva zo dňa 9.10.2017. Podľa doručenej sťažnosti mal zásah do záznamov z rokovania mestského zastupiteľstva vykonať na príkaz primátora referent kultúry, proti ktorého konaniu bola zameraná prvá sťažnosť. Ďalej je sťažnosť zameraná proti údajnej manipulácii so záznamom zo stretnutia vedenia mesta s občanmi na tému výstavby novej polikliniky, ktoré sa konalo 24.4.2018. Sťažovateľ poukazuje aj na možné sfalšovanie uznesenia č. 1083/2018 zo dňa 23.4.2018, ktoré bolo prijaté na základe poslaneckého návrhu vtedajšieho poslanca MsZ.

Prešetrením evidencie a vybavovania sťažností v meste Nováky v roku 2018 dospel hlavný kontrolór k záveru, že mesto ani v jednom prípade nedodržalo zákonnú lehotu na vybavenie sťažnosti. Na uvedený nedostatok boli príslušní zamestnanci upozornení priamo hlavným kontrolórom.

Pri prešetrení sťažnosti proti konaniu referenta kultúry sa hlavný kontrolór nestotožnil s odôvodnením neopodstatnenosti sťažnosti, stotožňuje sa však so záverom, že sťažnosť je neopodstatnená.

Pri prešetrovaní sťažnosti zameranej proti konaniu primátora mesta hlavný kontrolór konštatuje, že uvedená sťažnosť nebola do dnešného dňa prešetrená a odporúča mestskému zastupiteľstvu zvoliť komisiu na jej prešetrenie.

7. Kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta Nováky poskytnutých formou dotácií podľa všeobecne záväzného nariadenia mesta Nováky č. 5/2015

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrol na druhý polrok 2019. Cieľom kontroly bolo zistiť, či pri pridelovaní a použití dotácií boli dodržané ustanovenia platného všeobecne záväzného nariadenia mesta Nováky č. 5/2015 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Nováky (ďalej len VZN) a podmienky vyplývajúce zo zmlúv medzi mestom Nováky a prijímateľmi dotácií.

Kontrolou bolo zistené, že väčšina predložených vyúčtovaní v I. termíne bola spracovaná v zmysle zmluvných podmienok aj v súlade s VZN č. 5/2015. Na drobné nedostatky dohľadané na predložených dokladoch boli zástupcovia jednotlivých poberateľov dotácii upozornení. Prípadné doplnenia a opravy predložených materiálov do termínu zúčtovania II. časti dotácie boli hlavným kontrolórom akceptované.

8. Kontrola aktuálne platných VZN, ktorými sa určuje výška príspevku na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta - ZUŠ

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrol na II. polrok 2019 v Základnej umeleckej škole v Novákoch. Cieľom kontroly bolo zistiť, či boli v Základnej umeleckej škole v Novákoch (ďalej len ZUŠ) dodržané ustanovenia Všeobecne záväzného nariadenia (ďalej len VZN) č. 4/2017.

V školskom roku 2018/2019 ZUŠ boli registrované platby u 378 študentov, z toho 29 študentov študovalo v prípravnom štúdiu a 4 boli zárobkovo činný. Za školský rok bolo od študentov vybratých 24 339,81 € do konca júna 2019, dodatočne boli v júli a auguste uhradené nedoplatky vo výške 13 €. Spolu 24 352,81 €.

Kontrolou bolo zistené, že príspevky žiakov, resp. zákonných zástupcov sú prevažne uhrádzané v zmysle VZN č. 4/2017. Boli však dohľadane aj dva príspevky po 6,50 € uhradené až po skončení školského roka v mesiacoch júl a august. Možnosť prijímať príspevky od žiakov, resp. zákonných zástupcov na príjmový doklad ZUŠ neuplatňuje, nakoľko to podľa vyjadrenia riaditeľky ZUŠ predstavuje nadmernú administratívnu záťaž. Kontrolou bolo taktiež zistené, že nedostatky evidencie platieb vytýkané hlavným kontrolórom počas kontroly v roku 2017 boli odstránené. Všetky mimoriadne finančné operácie, ako vrátenie peňazí pri vystúpení, či vysporiadanie mylných platieb sú riadne zdokumentované a prebiehajú v súlade s aktuálne platnou legislatívou. Kontrolou taktiež nebol zistený rozdiel v celkovej výške vyzbieraných príspevkov na čiastočnú úhradu nákladov a prostriedkami poukázanými na účet mesta. Na základe zistených skutočností hlavný kontrolór neodporúčal prijať žiadne nápravné opatrenia.

Kontrola vykonávaná mimo plánu kontrolnej činnosti na rok 2019

1. Kontrola dodržiavania zmluvných podmienok spoločnosťou Swietelsky-Slovakia, s.r.o počas realizácie prác na protipovodňových opatreniach na Lelovskom potoku.

V zmysle plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra schváleného uznesením č. 108/2019 zo dňa 19.6. 2019 sa hlavný kontrolór na základe poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti rozhodol vykonať kontrolu dodržiavania zmluvných podmienok spoločnosťou Swietelsky-Slovakia, spol. s.r.o. počas realizácie prác na protipovodňových opatreniach na Lelovskom potoku.

Cieľom kontroly bolo preveriť či zhotoviteľ dodržiava pri realizácii diela všetky zmluvne dohodnuté podmienky a zároveň, či sú vykonávané práce pod riadnym stavebno-technickým dozorom objednávateľa.

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie zmluvných podmienok týkajúcich sa samotnej realizácie prác na protipovodňových opatreniach na Lelovskom potoku. Kontrola bola vykonávaná porovnávaním jednotlivých ustanovení zmluvy o dielo a reálneho výkonu stavebných prác priamo v teréne.

Hlavný kontrolór pri kontrole vykonanej na základe poznatkov získaných pri kontrolnej činnosti konštatoval, že spoločnosť Swietelsky-Slovakia, spol. s.r.o. sa pri realizácii stavebných prác na protipovodňových opatreniach na Lelovskom potoku nedopustila vážnych nedostatkov v zmysle uzavretej zmluvy o dielo. Na meškanie prác oproti harmonogramu bol zhotoviteľ upozornený stavebným dozorom.

2. Kontrola plnenia vybraných zmlúv uzatvorených Mestom Nováky – zmluva na rekonštrukciu sociálnych zariadení v budove ZŠ na Ul. J. C. Hronského a rekonštrukciu telocvične ZŠ na Ul. Pribinovej

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrol hlavného kontrolóra na prvý polrok 2019. Kontrola je pokračovaním preverovania vybraných zmlúv uzatvorených Mestom Nováky, ktoré bolo rozdelené na viac častí z dôvodu obsiahlosti a náročnosti preverovaných skutočností. Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie všeobecne platných právnych predpisov pri ich uzatváraní, posúdiť ich výhodnosť a dodržiavanie ustanovení zmlúv zo strany mesta Nováky ako aj druhého zmluvného partnera.

Vykonaním uvedenej kontroly zameranej na prípravnú a realizačnú fázu rekonštrukcie sociálnych zariadení v budove ZŠ pre ročníky 1.-4. a telocvične v budove ZŠ pre ročníky 5.-9. boli zistené viaceré nedostatky.

Vo fáze žiadania o finančné prostriedky na riešenie havarijných stavov neboli zistené vážnejšie nedostatky okrem chýbajúcich rozpočtov ako príloh k žiadam.

Pri realizácii prvého verejného obstarávania na výber zhotoviteľa predmetných rekonštrukčných prác došlo viacerým pochybeniam ako nesprávne uvedené meno osoby zodpovednej za vypracovanie predpokladanej hodnoty zákazky, neuvedenie predpokladanej hodnoty zákazky vo výzve na predkladanie cenových ponúk, nezverejnenie príloh potrebných na predloženie cenovej ponuky. K pochybeniam došlo aj pri vyhodnocovaní predložených cenových ponúk, nakoľko za víťaznú bola označená cenová ponuka, v ktorej bol odlišný rozpočet a znenie návrhu zmluvy ako bolo vo výzve na predkladanie cenovej ponuky.

Pri realizácii druhého verejného obstarávania došlo taktiež k viacerým pochybeniam. Pri stanovení predpokladanej hodnoty zákazky bol za autora rozpočtu označený opäť Ing. Vojtáš, ktorý sa od uvedeného rozpočtu, ktorý bol oproti rozpočtu z predchádzajúceho obstarávania zhruba dvojnásobný, jednoznačne dištancoval.

Za úspešného uchádzača bola označená spoločnosť, ktorá nedodala všetky dokumenty požadované výzvou na predkladanie cenových ponúk a navyše nebola zapísaná v registri partnerov verejného sektora, čo je zákonnou podmienkou na podpísanie zmluvy.

Pri realizácii tretieho verejného obstarávania bola prevzatá predpokladaná hodnota zákazky z predchádzajúceho obstarávania, pričom jej údajný autor poprel akúkoľvek spoluprácu na uvedenom nariadení.

Za úspešného uchádzača bola vyhodnotená spoločnosť Schreiber s.r.o. Kontrolou však bolo zistené, že uvedená spoločnosť v predloženej cenovej ponuke nepreukázala svoje finančné postavenie a odbornú spôsobilosť. Napriek uvedeným skutočnostiam bola spoločnosť Schreiber s.r.o. označená za úspešného uchádzača, čo bolo v rozpore s § 10 ods. 2 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní.

Následne došlo k podpísaniu zmluvy s úspešným uchádzačom, čo bolo v rozpore s § 11 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní, nakoľko spoločnosť Schreiber nebola zapísaná v registri partnerov verejného sektora aj keď jej táto povinnosť z charakteru zákazky vyplývala.

Kontrolou dodržiavania jednotlivých ustanovení zmluvy o dielo boli taktiež dohľadané viaceré nedostatky. K porušeniam došlo ako zo strany zhotoviteľa tak aj zo strany objednávateľa, ktorého zastupoval stavebný dozor. Kontrolou bolo zistené, že:

- V zápisnici o prevzatí staveniska chýba meno stavbyvedúceho (v zmysle predloženej cenovej ponuky to mal byť Ing. Buček, ktorý ale nie je odborne spôsobilou osobou)
- Neboli dohľadané písomné upozornenia na prerušenie prác
- Nebolo nainštalované podružné merače spotrebovávaných energií
- Nebola predložená poisťná zmluva ani dokument preukazujúci vinkuláciu finančných prostriedkov
- neboli dohľadané stavebným dozorom podpísané súpisy vykonaných prác, zisťovacie protokoly ani fotodokumentácia, ktorých predloženie bolo podmienkou uhradenia faktúr
- boli uhradené faktúry aj napriek skutočnosti, že právo vystaviť faktúru vzniklo zhotoviteľovi dňom podpísania zápisnice o odovzdaní a prevzatí diela ako celku, k čomu nedošlo
- Stavebný dozor neodoberal kópie stavebného denníka v zmysle zmluvy, čoho dôsledkom je, že nie je možné vyhodnotiť plnenie viacerých ustanovení zmluvy o dielo.
- Zhotoviteľ nesplnil záväzok, že na stavbe nebude pracovať subdodávateľská firma
- Mesto nedisponuje záznamami o vykonávaní kontrolných dní a ani neuplatňovalo sankčné mechanizmy

Uzatvorením dodatku č.2 k zmluve o dielo došlo k navýšeniu ceny diela o 16 373,16 € napriek tomu, že v zmluve je uvedené, že cena diela je pevná, maximálna a nemenná. Mám za to, že uvedené navýšenie ceny diela nebolo v súlade so zmluvou ani zákonom o verejnom obstarávaní, ktorý upravuje možnosti zmeny ceny diela.

Kontrolou realizačnej fázy rekonštrukčných prác bolo zistené, že mesto nedisponuje ani kópiou stavebného denníka, fotodokumentáciou ani inými podkladmi. Preto sú informácie z uvedenej fázy len čiastočné.

Kontrolou fakturácie počas rekonštrukčných prác boli zistené nasledovné nedostatky:

Zálohové faktúry v celkovej sume 54 022,24 € čo predstavuje 32,64% celkovej hodnoty zákazky boli vystavené v súlade so zmluvou o dielo, avšak ostatné faktúry mali byť vystavené a uhradené až po protokolárnom odovzdaní diela ako celku ku ktorému nedošlo do dnešného dňa.

K úhrade predmetných faktúr došlo po vykonaní základnej finančnej kontroly (ZFK) zodpovednými zamestnancami mesta. Uvedeným konaním došlo v zmysle § 31 ods. 1 písm. j) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy k porušeniu finančnej disciplíny.

Kontrolou bolo ďalej zistené, že z dôvodu neplnenia si povinností stavebného dozoru došlo k úhrade položiek, ktoré neboli realizované, resp. dodané.

3. Preskúmanie úkonov mesta Nováky pri zadávaní zákazky „Rekonštrukcia Trenčianskej ulice“ vykonané na základe postúpenia podnetu z Úradu pre verejné obstarávanie

Preskúmanie úkonov bolo vykonané na základe informácie o postúpení podnetu z Úradu pre verejné obstarávanie, ktoré Mesto Nováky obdržalo 8.7. 2019. Z uvedeného postúpenia podnetu vyplýva, že Úradu pre verejné obstarávanie (ďalej len úrad“) bol dňa 13.3. 2019 doručený list „Podnet na vykonanie dohľadu – zaslanie“, v ktorom autor postúpil podnet, na základe ktorého žiada úrad o: „Vykonanie dohľadu nad prebehnutým verejným obstarávaním verejného obstarávateľa Mesto Nováky so sídlom Nám. SNP 349/10, 972 71 Nováky vo vzťahu k projektom, kde bol vysúť'ažený ako zhotoviteľ spoločnosť Schreiber s.r.o. so sídlom 427 Salka 943 01, IČO: 36 843 067. Predmetom preskúmania úkonov mesta na základe doručeného podnetu bolo preskúmanie postupu mesta pri zadávaní zákazky „Rekonštrukcia Trenčianskej ulice – opakovaná“, nakoľko kontrola verejného obstarávania na zhotoviteľa telocvične na Ul. J. C. Hronského bolo predmetom samostatnej kontroly.

Na zabezpečenie realizácie uvedenej zákazky boli vykonané dve verejné obstarávania.

V prvom verejnom obstarávaní boli vyhodnotení traja uchádzači, ktorí splnili podmienky verejného obstarávateľa. Prví dvaja však k realizácii prác nepristúpili a mesto následne verejné obstarávanie zrušilo a vyhlásilo nové, ktoré zabezpečovala spoločnosť BMS Energy s.r.o. na základe objednávky mesta zo dňa 31.1. 2018.

Kontrolou vyhodnotenia cenovej ponuky doručenej uchádzačom, ktorého osoba zodpovedná za proces verejného obstarávania vyhodnotila ako úspešného, boli zistené nasledovné skutočnosti:

- Ani jedno z uvedených potvrdení predložených ako referencie nemožno pri vyhodnocovaní cenovej ponuky akceptovať
- Uchádzač nepredložil vyjadrenie banky, resp. pobočky zahraničnej banky potvrdzujúce schopnosti uchádzača plniť si svoje finančné záväzky
- Uchádzač nepredložil doklad o odbornej spôsobilosti
- Uchádzač taktiež nepredložil fotokópiu Osvedčenia o odbornej spôsobilosti na projektovanie v odbore projektovanie ciest a odvodnenia ciest.

Napriek uvedeným skutočnostiam osoba zodpovedná za proces verejného obstarávania konštatovala, že uchádzač č. 1 Schreiber, s.r.o., Salka 427, 943 01 Salka splnil podmienky účasti. Na základe uvedeného konštatovania bola následne s víťazným uchádzačom uzatvorená zmluva o dielo.

Hlavný kontrolór sa nestotožnil so záverom osoby zodpovednej za proces verejného obstarávania a zastáva názor, že uvedené vyhodnotenie cenovej ponuky je v rozpore s §10 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní. Podľa názoru hlavného kontrolóra mal verejný obstarávateľ v zmysle bodu 21.3 výzvy predmetnú výzvu zrušiť z dôvodu, že ani jeden z uchádzačov nesplnil podmienky účasti.

V kontexte s ustanoveniami čl. VII ods. 1, resp. ods. 4 písm. a) zmluvy č. 11/2015 VO-NO medzi spoločnosťou BMS Energy s.r.o. a mestom Nováky odporúča hlavný kontrolór akékoľvek záväzky plynúce mestu z podpísanej zmluvy so spoločnosťou Schreiber s.r.o. prenášať na osobu zodpovednú za proces verejného obstarávania, resp. spoločnosť BMS Energy s.ro.

Kontrola vykonávaná na základe uznesenia Mestského zastupiteľstva v Novákoch.

1. Na základe Uznesenia MsZ č. 129/2011 z 13. 12. 2011, je vykonávaná pravidelná **Mesačná kontrola naplňania príjmových častí rozpočtu podľa obsahovej a časovej príslušnosti, ako aj výdavkov podľa jednotlivých programov a podprogramov v aktuálnom časovom období.**

Správy z uvedenej kontroly sú zasielané poslancom mesta na emailové adresy. Vyššie spomínané informácie vychádzajú z účtovného systému mesta a každý program je rozložený do jednotlivých prvkov. Kontrola bola vykonávaná pravidelne v období máj – december. V mesiacoch január- apríl prehľad čerpania rozpočtu poslancom mestského zastupiteľstva dodávaný nebol, nakoľko funkcia hlavného kontrolóra mesta nebola obsadená.

Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

Súčasťou práce hlavného kontrolóra v uplynulom roku 2019 bolo aj:

- prezentovanie stavu v plnení prijatých uznesení MsZ, ktorých aktuálny stav hlavný kontrolór prednášal na každom riadnom zasadnutí MsZ;
- vypracovanie plánov kontrolných činností;
- vypracovanie stanoviska k rozpočtu Mesta Nováky na roky 2020, 2021 a 2022
- účasť na odbornej konferencii pre hlavných kontrolórov miestnej a regionálnej samosprávy;
- vypracovanie stanovísk pre kontroly vyšších orgánov,
- iné činnosti.

Nováky 14. februára 2020

Ing. Peter Balák
hlavný kontrolór mesta Nováky