

## Správa o výsledku vykonanej následnej finančnej kontroly

Na základe podnetu neúspešného uchádzača zákazky „Rekonštrukcia chodníka na Námestí SNP popri ZŠ Dr. J. Déreera v Malackách“ Ing. Milana Johanesa bytom Kukurelliho 5, Malacky, bola v čase od **16. 10. 2014 do 24. 10. 2014** vykonaná následná finančná kontrola, ktorej predmetom bolo preveriť opodstatnenosť poukázania na nehospodárne nakladanie s verejnými prostriedkami, na neoprávnenú fakturáciu a s tým súvisiaci neoprávnený prospech.

**Kontrolovaný subjekt:** MsÚ – oddelenie ÚR a ŽP, vedúca oddelenia – Ing. Anna Ševerová

**Cieľ kontroly:** preveriť opodstatnenosť podania nižšie uvedených bodov č. 1 až 6

**1.** Menovaný uviedol, že nebol zrealizovaný dohodnutý rozsah stavebných prác zhotoviteľom diela, spoločnosťou DOKARO výrobné družstvo Bratislava, nakoľko položky vo „Výkaz Výmer“ v zmluve o dielo týkajúci sa búracích a výkopových prác chodníka na námestí SNP vykonal len v rozsahu 60 - 70 % a vývoz stavebného odpadu v rozsahu 25%. Uviedol, že hodnotu nezrealizovaných prác odhaduje cca 4000 - 5000 €.

**2.** Uviedol, že dodatok č.1 k zmluve o dielo bol antidatovaný, pretože bol podpísaný zmluvnými stranami dňa 13. 8. 2014 a zverejnený bol až následne 20. 8. 2014. Ďalej uviedol, že pôvodná Zmluva o dielo bola podpísaná dňa 11. 8. 2014, zverejnená dňa 12. 8. 2014 a účinná 13. 8. 2014, pričom práce na stavbe sa začali dňa 11. 8. 2014.

**3.** Poukázal, že vzhľadom k tomu, že prišlo k podstatnej zmene rozsahu diela malo byť zrušené pôvodné výberové konanie na výber zhotoviteľa a vypísané nové pre všetkých pôvodne oslovených účastníkov konania.

**4.** Poukázal, že zverejnený dodatok k zmluve neobsahoval prílohu, konkrétne ocenený Výkaz výmer, čo nie je v súlade s predpismi.

**5.** Poukázal na skutočnosť, že zo zmluvy nie je známe kto bol stavebný dozor a prečo nebol uvedený v zmluve. Zároveň poukázal na spôsob prideľovania korešpondencie týkajúcej sa prerozdelenia pošty, nakoľko uvedené podanie bolo adresované okrem primátorovi mesta aj na vedomie hlavnému kontrolórovi, ktorému podanie nebolo odstúpené. Žiadal preveriť, prečo kópia listu bola pre HK zadržaná prednostom úradu .

### Zistený stav :

Mesto Malacky súťažou (prieskumom trhu) vybralo na základe najnižšej cenovej ponuky zhotoviteľa diela, spoločnosť DOKARO výrobné družstvo Bratislava na uskutočnenie stavebných prác, ktorej predmetom bolo „Rekonštrukcia chodníka na Námestí SNP popri ZŠ Dr. J. Déreera v Malackách“ vo vysúťaženej cene 17 944,97 €.

### K bodu č. 1

Tvrdenia menovaného, že zhotoviteľ nenaplnil rozsah prác dohodnutý v zmluve o dielo zo dňa 11. 8. 2014 sa zakladajú na pravde s tým, že dôvodom bola dohoda

zmluvných strán o zmene rozsahu diela dohodnutá v dodatku k zmluve. Podľa záznamov stavebného denníka, objednávateľ (mesto) v deň odovzdávania staveniska 12. 8. 2014 požiadal zhotoviteľa preskúmať kvalitu pôvodného chodníka sondami pre zistenie hrúbok podkladových vrstiev chodníka, z dôvodu ich možnosti ponechania. Pôvodný zámer predpokladal povrch chodníka vybúrať. Sondážou zo strany zhotoviteľa sa podľa záznamov zistilo, že pôvodná konštrukcia chodníka je dostatočne pevná a únosná, aby vytvorila podklad pre nový chodník a preto nebolo potrebné vybúrať celú plochu pôvodného chodníka ako bolo pôvodne navrhované, ale len tie úseky, ktoré boli narušené koreňmi stromov. Okrem vyššie uvedeného bolo v denníku zaznamenané, že je potrebné zmeniť pôvodne navrhovanú šírku chodníka tak, že z pôvodnej šírky 1,7m sa chodník rozšíri na šírku 2,0 m. V záznamoch bolo uvedené, že zhotoviteľ vypracuje na základe uvedených zmien dodatok k zmluve. Dňa 13. 8. 2014 prišlo k podpisu dodatku č. 1 zmluvy, kde v položkovitom rozpočte prišlo zo strany zhotoviteľa k zmene rozpočtových položiek, ktoré súviseli s rozsahom búracích a výkopových prác pôvodného chodníka a zmenou šírky chodníka. Konkrétne plochy búracích prác pôvodného chodníka sa znížili z rozsahu 306 m<sup>2</sup> na 168 m<sup>2</sup>, šírka chodníka sa zmenila z 1,7m na 2m. V zmenenom rozpočte sa objavila nová rozpočtovaná položka týkajúca sa odvodnenia chodníka (rúrové vedenie), o ktorej sa v pôvodnom rozpočte neuvažovalo. Všetky uvedené zmeny uvedené v dodatku vo finančnom vyjadrení predstavovali zníženie ceny diela o 3,4%, konkrétne cena klesla z pôvodného návrhu 17 944,97 € na 17 322,86 €. Zrealizovaná stavba, zrekonštruovaný chodník sa protokolárne mestu odovzdal dňa 20. 8. 2014. Tým istým dňom bola vystavená od zhotoviteľa faktúra.

Záver k bodu č. 1: Z vyššie uvedeného popisu skutkového stavu vyplýva, že zo strany objednávateľa (mesta) sa nekládol dostatočný dôraz k príprave projektu rekonštrukcie chodníka na Námestí SNP, nakoľko sa technické parametre a stav chodníka, ktorý bol predmetom zmluvy skúmal nie v čase prípravy zadania projektu t. j. pred súťažou, ale až po vybraní úspešného uchádzača a až po podpísaní zmluvy s úspešným uchádzačom. Skutočný rozsah vykonaných prác zhotoviteľom, konkrétne búracích prác chodníka na ktoré poukazoval menovaný sa nedá kontrolou preveriť a finančne vyhodnotiť, ten by sa dal zistiť znalcom po odkrytí povrchu zrekonštruovaného chodníka.

## **K bodu č. 2**

Opodstatnenosť tvrdenia týkajúceho sa antidatovania dodatku k zmluve kontrolou neboli zistené nedostatky. Podľa predloženej dokumentácie zmluva o dielo bola podpísaná dňa 11. 8. 2014, zverejnená dňa 12. 8. 2014, čo podľa §47a Občianskeho zákonníka znamená, že právne účinky zmluvy nastali dňom 13. 8. 2014. Podľa záznamov stavebného denníka práce na stavbe začali dňa 12. 8. 2014 a nie 11. 8. 2014 ako uviedol menovaný. Dodatok k zmluve bol podpísaný dňa 13. 8. 2014 a dňa 20. 8. 2014 bol zverejnený. Podľa §47a ods.4 Občianskeho zákonníka citujem: „Ak sa do troch mesiacov od uzavretia zmluvy alebo od udelenia súhlasu, zmluva nezverejnila, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo“. Zo strany kontroly bolo **odporúčané**, aby sa venovala do budúcna pozornosť uplatňovaniu ustanovenia §47a Občianskeho zákonníka týkajúceho sa zverejňovania zmlúv a s tým súvisiace plnenie účinnosti zmlúv.

## **K bodu č. 3**

V tej časti, kde menovaný tvrdil, že na základe uskutočnenej zmeny rozsahu diela malo byť zrušené pôvodné výberové konanie na výber zhotoviteľa a vypísané nové pre

všetkých pôvodne oslovených účastníkov nie je podľa kontroly opodstatnené, pretože zmenou rozsahu prác a technických podmienok neprišlo k zmene predmetu diela (rekonštrukcia chodníka) ani k navýšeniu ceny, naopak prišlo k poklesu ceny, o 622,11 €.

#### **K bodu č. 4**

V rámci preverovania časti v ktorom bolo namietané, že zverejnený dodatok k zmluve zo dňa 20. 8. 2014 neobsahoval povinnú prílohu, konkrétne ocenený výkaz výmer bolo zistené, že zverejnená informácia podľa zákona č. 546/2010 Z. z., ktorým sa dopĺňa občiansky zákonník vymedzuje obsah zverejnenej informácie nasledovne: predmet plnenia zmluvy, cenu tovaru, práce alebo služieb, sankcie dohodnuté v zmluve, číslo zmluvy, informácie o mieste a čase plnenia, miesto a dátum uzavretia zmluvy. Z uvedeného vyplýva, že prílohu zmluvy konkrétne výkaz výmer nebolo povinné zverejniť.

#### **K bodu č. 5**

V časti, kde bolo poukázané na skutočnosť, že zo zmluvy nie je známe kto zabezpečoval stavebný dozor a prečo nebol uvedený v zmluve, bolo zistené nasledovné. Z dikcie ustanovenia **§ 44 ods. 1 a 2 stavebného zákona** vyplýva, že pri stavbách uskutočnených stavebnou firmou alebo živnostníkom za odborné vedenie uskutočňovania stavieb zodpovedá nie stavebný dozor ale stavbyvedúci. Tento riadi a koordinuje stavebné práce a iné činnosti na stavenisku. Povinnosť stavebníka zabezpečiť odborné vedenie uskutočňované stavebným dozorom sa predpisuje iba pri stavbách podľa § 44 ods.2 stavebného zákona, uskutočňovaných svojpomocou. V časti preverenia postupu týkajúceho sa odstúpenia korešpondencie do rúk HK sa písomne prednosta úradu vyjadril v tom znení, že dôvodom neodstúpenia podania bolo prehliadnutie uvedenej požiadavky.

#### **Záver:**

Výsledkom následnej finančnej kontroly, ktorej predmetom bolo preveriť nevhodné nakladanie s verejnými prostriedkami pri realizovaní zákazky „ Rekonštrukcia chodníka na Námestí SNP popri ZŠ Dr. J. Déreya v Malackách“ v hodnote 17 322,86 € neboli pri preverovaní dokumentácie (stavebného denníka, zmlúv a jej príloh) zistené skutočnosti, ktoré by potvrdili opodstatnenosť podania menovaného. Skutočný rozsah vykonaných prác firmou DOKARO, konkrétne búracích prác chodníka, na ktoré poukazoval menovaný v podnete sa nedá kontrolou preveriť a finančne vyhodnotiť, ten by sa dal zistiť znalcom po odkrytí povrchu už zrekonštruovaného chodníka.

Podľa kontroly nevýhodou a nedostatkom zo strany objednávateľa (mesta) bolo, že sa nekládla dostatočná pozornosť a dôraz k príprave projektu, nakoľko sa technický stav chodníka a jeho parametre skúmali nie v čase prípravy zadania projektu t. j. pred súťažou, ale až po podpísaní zmluvy s úspešným uchádzačom. Dôsledkom uvedeného prišlo k situácii, že zmena rozsahu prác dohodnutého v zmluve sa dodatkom k zmluve riešila druhým dňom po uzatvorení zmluvy, ešte pred zahájením stavebných prác.

Spracovala: dňa 16. 1. 2015

Ing. Ľubica Čikošová

Hlavný kontrolór mesta