



**Správa o výsledku kontroly zmlúv o dielo, ktoré boli menené
dodatkom/dodatkami v hodnote viac ako 20 000,-eur v období rokov
2018 –I. polrok 2020**

Oprávnená osoba: Hlavná kontrolórka mesta Nová Baňa

Povinná osoba: Oddelenie výstavby investícií, stavebného úradu

Predmet kontroly: Kontrola zameraná na Kontrolu zmlúv o dielo, ktoré boli menené
dodatkom/dodatkami v hodnote viac ako 20 000,-eur v období rokov 2018 –I. polrok 2020

Cieľ kontroly: Špecifikovať zmluvy o dielo uzatvorené v období od 01. 01. 2018 do 30. 06. 2020
v sume rovnajúcej sa alebo prevyšujúcej sumu 20 000 eur, ktoré boli počas realizácie a trvania
menené dodatkom. Vykonať ich hĺbkovú kontrolu a zistiť zákonnosť týchto zmlúv.

Kontrolované obdobie: 01. 01. 2018 – 30. 06. 2020

Miesto a čas vykonania kontroly: Stavebný úrad, oddelenie výstavby od 12. 10. 2020 do 01. 12.
2020

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová
Baňa na II. polrok , uznesením č. 57/2020 zo dňa 17. 06. 2020 , v zmysle §18d ods. 1 zákona č.
369/1990 ZB. o obecnom zriadení v platnom znení a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.
z o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení neskorších zákonov.

Kontrola bola zameraná na overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad
so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Použitá legislatíva ku kontrole:

1. Všeobecne záväzné právne predpisy

- Zákon 343/2015 Z. z o verejnom obstarávaní
- Zákon 502/2001 Zb. o finančnej kontrole a vnútornom audite
- Zákon 357/2015 Zb. o finančnej kontrole a audite
- Zákon 513/1991 Zb. obchodný zákonník
- Zákon 371/2019 Zb. o základných požiadavkách na bezpečnosť detského ihriska

2. Vnútorne predpisy kontrolovaného subjektu



- Smernica č. 2/2019 zo dňa 03. 06. 2019

Kontrolou zmlúv o dielo, ktoré boli menené dodatkom/dodatkami v hodnote viac ako 20 000,-eur v období rokov 2018 –I. polrok 2020, bolo zisťované

- Súlad zákona o verejnom obstarávaní pred podpisom zmlúv a dodatkov
- Súlad smernice mesta o verejnom obstarávaní pred podpisom zmlúv a dodatkov
- Zákonnosť zmlúv a dodatkov
- Dodržiavanie jednotlivých článkov zmlúv a dodatkov
- Dodržiavanie finančnej kontroly všetkých operácií, týkajúcich sa uzatvorených zmlúv a dodatkov

Špecifikácia zmlúv o dielo uzatvorené v období od 01. 01. 2018 do 30. 06. 2020 v sume rovnajúcej sa alebo prevyšujúcej sumu 20 000 eur, ktoré boli počas realizácie a trvania menené dodatkom

Zmluvy, rok 2018

V roku 2018 mesto Nová Baňa uzatvorila celkovo 11 zmlúv o dielo , z ktorých zmluva o dielo rovná sa alebo prevyšujúca sumu 20 000 eur bola v troch prípadoch:

1. zmluva č. 153 uzatvorená s dodávateľom Unistav NB v sume 31.893, 97 Eur
2. **zmluva č. 162 uzatvorená s dodávateľom Sport Service, s. r. o dňa 11. 09. 2018 v sume 213.196, 94 Eur**
3. zmluva č. 180 uzatvorená s dodávateľom KB Services, s. r. o v sume 27.750 Eur

Dodatky boli uzatvorené len v prípade zmluvy č. 162 a to v nasledovnom chronologickom poradí:

1. Dodatok č. 1 zo dňa 14. 12. 2018 evidovaný pod číslom 215/2018
2. Dodatok č. 2 zo dňa 22. 01. 2019 evidovaný pod číslom 7/2019
3. Dodatok č. 3 zo dňa 14. 05. 2019 evidovaný pod číslom 106/2019
4. Dodatok č. 4 zo dňa 30. 05. 2019 evidovaný pod číslom 121/2019
5. Dodatok č. 5 zo dňa 26. 06. 2019 evidovaný pod číslom 134/2019

Zmluvy, rok 2019

V roku 2019 mesto Nová Baňa uzatvorila celkovo 18 zmlúv o dielo , z ktorých zmluva o dielo bola rovná alebo prevyšujúca sumu 20 000 eur v 8 prípadoch:

1. zmluva č. 8 uzatvorená s dodávateľom Octago Corporation j. s. dňa 22. 01. 2019 v sume 20.979,50 Eur
2. zmluva č. 94 uzatvorená s dodávateľom Arka spol., s. r.o. dňa 02. 05. 2019 v sume 21.000 Eur
3. zmluva č. 95 uzatvorená s dodávateľom Schmidler výťahy a. s. dňa 02. 05. 2019



v sume 23.160 Eur

4. zmluva č. 124 uzatvorená s dodávateľom SimKor, s. r. o dňa 10.06.2019 v sume 48.719,40 Eur

5. zmluva č. 128 uzatvorená s dodávateľom Sport Service, s. r. o dňa 14. 06. 2019 v sume 47. 715, 20 Eur

6. zmluva č. 182 uzatvorená s dodávateľom Šopa, s. r. o dňa 15.08.2019 v sume 50.495, 17 Eur

7. zmluva č. 254 uzatvorená s dodávateľom KB Services, s. r. o dňa 11.11.2019 v sume 22.856,54 Eur

8. zmluva č. 271 uzatvorená s dodávateľom Combin BS, s. r. o dňa 20.11.2019 v sume 53.138, 76 Eur

Dodatky boli uzatvorené len v prípade dvoch zmlúv a to:

- k zmluve č. 124 Dodatok č. 218 zo dňa 24.09.2019 evidovaný pod číslom 218/2019
- k zmluve č. 254 dodatok č. 278 zo dňa 12.12.2019 evidovaný pod číslom 278/2019

Zmluvy I. polrok 2020

- V prvom polroku 2020 mesto Nová Baňa uzatvorila celkovo 6 zmlúv o dielo , z ktorých zmluva o dielo nebola rovná sa a prevyšujúca sumu 20 000 eur ani v jednom prípade.

Sumárny opis zistení počas kontroly spolu s odporúčaním HK:

I. Kontrolné zistenia pri Zmluve o dielo v dokumentoch mesta evidovanej ako zmluva č. 162/2018 s firmou Sport Service, s.r.o.

- Označenie vo Vestníku VO - ÚVO 9216 –WYP, Vestník č. 133/2018 -06.07.2018
- Verejné obstarávanie sa realizovalo formou predkladania cenových ponúk.
- V prílohe č. 4 Súťažných podkladov v časti Vyhlásenie o subdodávkach je napísané :
Ako štatutárny zástupca uchádzača týmto čestne vyhlasujem, že na realizácii predmetu zákazky „Rekonštrukcia rozvodov tepla Slavošovce“, správne znenie malo byť :
Ako štatutárny zástupca uchádzača týmto čestne vyhlasujem, že na realizácii predmetu zákazky „Rekonštrukcia exteriéru MŠ Nábřežná Nová Baňa“
- Na základe verejného obstarávania bola zmluva uzatvorená s víťazom, ktorý ponúkol najnižšiu cenu, konkrétne s firmou Sport Service, s.r.o.. Keďže sa jednalo o jediného účastníka verejného obstarávania, mesto Nová Baňa mohlo využiť právo neuzatvoriť zmluvu a opätovne realizovať nové verejné obstarávanie. Takáto možnosť je zakotvená aj



v zákone 343/2015 Z. z o verejnom obstarávaní, §57 čl.2, v ktorom sa píše: „Ak bola predložená len jedna ponuka a verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ nezrušil verejné obstarávanie alebo jeho časť, je povinný zverejniť v profile odôvodnenie, prečo verejné obstarávanie nezrušil.“ Mesto túto možnosť nevyužilo a rozhodlo sa uzatvoriť zmluvu o dielo s týmto jedným uchádzačom. Chýba zdôvodnenie, prečo mesto nevyužilo zrušenie VO. Nakoľko táto dôvodná správa nebola zverejnená môžem konštatovať porušenie zákona 343/2015 Z. z o verejnom obstarávaní.

Verejnému obstarávateľovi, v tomto prípade mestu Nová Baňa vyplývajú zo zákona okrem iného informačné povinnosti v súvislosti so Správou o procese vykonania VO a to : zverejniť správu o zákazke (bola zverejnená) , Zdôvodnenie, prečo verejný obstarávateľ nezrušil VO, keď bola doručená iba 1 ponuka (nebolo zverejnené) a Oznámenie o výsledku VO (bolo zverejnené).

- K uvedenej zmluve o dielo bola vykonaná kontrola hlavným kontrolórom mesta Nová Baňa Ing. Mgr. Eliška Vallová so správou z kontroly zo dňa 13.11.2019. V tejto kontrole hlavná kontrolórka konštatovala nevhodné vynaloženie finančných prostriedkov mesta Nová Baňa. Hospodárnosť nie je cieľom tejto kontroly.
- Dielo bolo prevzaté dňa 31.8.2019.
- Zmluva bola uzatvorená na sumu 213 196,94 €, následne znížená o sumu 44 338,42€ kedy sa zo zmluvy vylúčilo oplatenie, neskôr zvýšená dodatkami o sumy 10 214,30 € a 7 995,60 €. Konečná suma na základe zmluvy a dodatkov bola 187 068, 42 Eur čo činní zvýšenie o 10,8 % ceny za dielo. V prípade vyhotovovania dodatkov k zmluvám je podľa zákona 343/2015 §18 ods. 3 písmena a) je definované, že cena sa môže zvýšiť maximálne o 15 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác.
- Financovanie projektu bolo zabezpečené z rozpočtu mesta schváleného pre rok 2018.
- Odovzdanie diela bolo v zmluve zakotvené s dátumom 14.12.2018, dielo však bolo odovzdané až k 31.8.2020, čo znamená oneskorenie o 259 dní, na základe čoho mala byť vyrubená zmluvná pokuta vo výške 0,05% za každý deň omeškania, tzn. celková výška zmluvnej pokuty činí 27 609 €. Napriek tomu mesto uzatvorilo celkovo 5 dodatkov, čím poskytlo dodávateľovi čas na predĺženie dodania diela. Tým pádom mesto Nová Baňa porušilo hospodárnosť nakladania s finančnými prostriedkami mesta, keďže umožnilo dodávateľovi dohodou obidvoch strán predĺženie dodania uvedeného diela formou dodatku, čo sa neskôr ukázalo ako možná špekulácia dodávateľa s cieľom neplatiť zmluvnú pokutu.

V zmluve uzatvorenej dňa 11. 09. 2018 v čl. 2 ods. 2.5 sa píše „ Zhotoviteľ potvrdzuje, že sa v plnom rozsahu oboznámil s rozsahom a povahou diela, že sú mu známe všetky technické, kvalitatívne a iné podmienky nevyhnutné k realizácii diela a že disponuje takými odbornými znalosťami, ktoré sú k zhotoveniu diela nevyhnutné.“ Aj napriek tomu, bolo zo strany zhotoviteľa dva krát iniciovaná zmena odovzdania hotového diela, s odvolaním sa na okolnosti znemožňujúce vykonávanie prác, čo je v rozpore so zmluvou.



Je nutné upozorniť, že prvý dodatok bol podpísaný dňa 14.12.2018, v deň, kedy malo podľa zmluvy prísť už k odovzdaniu diela. V tomto dodatku sa žiadalo predĺženie lehoty na odovzdanie diela k dátumu 31. 05. 2019 z dôvodu okolností znemožňujúcich zhotoviteľovi vykonávanie prác na oplotení diela, na objekte skladu. Následne dňa 22. 1. 2019 bol dodatkom opäť z dôvodu okolností znemožňujúcich zhotoviteľovi vykonávanie prác objekt SO 03 Oplotenie, vylúčené z objektovej skladby. Dňa 14. 06. 2019 bola uzatvorená zmluva s rovnakým dodávateľom Sport Service, s.r.o na „ Rekonštrukcia exteriéru MŠ Nábřežná – Oplotenie“ v zmluvnej sume 47 715,20 € a k 24.07.2019 zhotoviteľ od Zmluvy o dielo „ Rekonštrukcia exteriéru MŠ Nábřežná – Oplotenie“ odstúpil z dôvodu nepostačujúcich kapacít. Nakoniec bolo oplotenie zrealizované firmou Šopa s.r.o. v sume 50 495,17, ktorá vzišla ako víťaz v VO. Tu sa v časovom slede jasne ukázala špekulácia firmy Sport Service, s.r.o. vyhnúť sa zmluvnej pokute za nedodanie celého diela, kedy firma Sport Service najskôr predĺžila termín oplotenia a následne odstúpila z dodania. Mestu Nová Baňa tak vznikla škoda vo výške minimálne 27 609€, ktorá by vyplynula zo zmluvnej pokuty.

Podpisom dodatkov však mesto dobrovoľne ustúpilo od možnosti vymáhať uvedenú škodu.

- 3D prvok autička ako navrhnutá kompenzácia Ing. Miroslavom Kováčom – konateľom spoločnosti Sport Service za zníženú kvalitu povrchu detského ihriska z dôvodu reklamácie lepidla bol MŠ Nábřežná v deklarovanej sume 662,50 €, bol už započítaný v rozpočte rekonštrukcie, konkrétne v objekte 003/2018 – SO 04 Detské ihrisko A, v časti 5 ako 3D herný prvok EPDM D+M v sume 662,50 €. Nakoľko sa nikde dodatkom neznižovala cena za nedodanie spomínaného herného prvku, je pravdepodobné, že mesto Nová Baňa zaň zaplatilo a tým pádom sa nejedná o deklarovанú kompenzáciu a dodanie herného prvku na vyše ako kompenzáciu za reklamáciu, ale za oneskorené dodanie časti detského ihriska a to v kvalite, ktorá je neakceptovateľná. Dokonca bol dodaný v mesiaci júl rok 2020. Tým sa opäťovne nedodrжал termín, ktorý bol deklarovанý ako prísľub a to do 10. 05. 2020. Podľa zákona 371/2019 Z.z, aby bolo detské ihrisko považované za bezpečné musí každé zariadenie detského ihriska umiestnené na detskom ihrisku spĺňať minimálne požiadavky podľa technických noriem. Na hracom prvku chýba označenie, každý nový herný prvok inštalovaný na detskom ihrisku musí spĺňať podmienky normy EN 1176 a EN 1177, čo znamená, že musí mať buď certifikát alebo prehlásenie o zhode (zhode s normou). Tento dodaný prvok nie je v súlade s bezpečnosťou a pôsobí ako nedokončený (foto z obliadky 3D prvku prikladám v prílohe).

Na základe uvedeného musím konštatovať, že dodávateľ dodal prvok, ktorý je nebezpečný pre používanie a tým pádom musí byť v čo najkratšom čase odstránený z priestoru detského ihriska.

Odporúčania HK:

- **Byť maximálne dôsledný a precízny pri tvorbe VO**
- **Neuzatvárať zmluvu o dielo v prípade, že sa VO zúčastní jeden záujemca. Toto doplniť do smernice verejného obstarávania mesta Nová Baňa.**



- **Dodatky uzatvárať výlučne pred dátumom uvedeného ako dátum ukončenia zmluvného vzťahu.**
- **Dôkladne zvážiť uzatvorenie Dodatku k zmluvám o dielo, ktorý sa odvoláva na okolnosti vyžadujúce predĺženie lehoty ukončenia termínu odovzdania diela. Každý potenciálny zhotoviteľ pristupujúci k zmluve o dielo má vždy pred uzatvorením zmluvy nárok zúčastniť sa obhliadky objektu, kde sa bude realizácia zhotovenia diela realizovať. Zhotoviteľ pri podpise zmluvy potvrdzuje, že sa v plnom rozsahu oboznámil s rozsahom a povahou diela, že sú mu známe všetky technické, kvalitatívne a iné podmienky nevyhnutné k realizácii diela a že disponuje takými odbornými znalosťami, ktoré sú k zhotoveniu diela nevyhnutné**

II. Kontrolné zistenia pri zmluve o dielo č.4/2019 v dokumentoch mesta evidovanej ako zmluva č. 124/2019 s firmou SimKor s.r.o

- Zmluva o dielo bola podpísaná dňa 11. 06. 2019 a termín ukončenia prác 31. 08. 2019. Tento termín dodržaný nebol, preberací protokol je z dňa 16. 09. 2019. Nakoľko v tomto prípade ide o oneskorenie o 16 dní, mala byť mestom vymáhaná zmluvná pokuta za nedodržanie termínu, ktorá je vo výške 389, 76 eur. Zmluvná pokuta je definovaná v Čl. XI ods.1.
- Na každom Zisťovacom protokole o vykonaní stavebných prác, ktorý slúži ako podklad k fakturácii, chýba podpis za objednávateľa, tým pádom môžem konštatovať, že kontrola objemu prác a dodávok bola zo strany objednávateľa vykonaná len formálne.
- Dodatok bol podpísaný opäť až po skončení platnosti zmluvy, dokonca po prebraní diela od zhotoviteľa a to 24. 09. 2019, čo znamená, že dodatok je právne neplatný. Dodatok má v rozpočte evidované položky s mínusovou hodnotou a odvoláva sa na zmluvu o dielo, ktorej platnosť skončila podľa dňa 31. 08. 2019 kedy bol oboma zmluvnými stranami dohodnuté ukončenie diela. To znamená, že pri prebratí diela dňa 16. 09. 2019 nebolo zo strany zhotoviteľa dielo uskutočnené v takom rozsahu, aký bol dohodnutý v zmluve. K dátumu odovzdania diela uhradilo mesto Nová Baňa zhotoviteľovi finančné prostriedky v sume 21 136, 62 € a na zvyšných 27 582,78 € vystavil zhotoviteľ faktúru v deň po podpísaní dodatku na sumu 7 027,45€. Tým pádom mal byť dodatok správne vyčíslený na sumu vo výške 14 501,12 €, čo výrazne prekračuje zákonný limit 15% a malo sa realizovať nové verejné obstarávanie.
- Zmluva bola uzatvorená na sumu 48 719,40 €, následne zvýšená dodatkom o sumu 7 027,45 €. Konečná suma na základe zmluvy a dodatkov bola 55 746,85 Eur čo znamená zvýšenie ceny o 14,4 %. V prípade vyhotovovania dodatkov k zmluvám je podľa zákona 343/2015 §18 ods. 3 písmena a) je definované, že cena sa môže zvýšiť maximálne o 15 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác.



- Tento dodatok je vedený v súhrnnej správe o zadaní zákaziek s nízkou hodnotou s cenou nad 5000€ s DPH v 3. štvrtroku 2019 na stránke úradu pre verejné obstarávanie pod profilom mesta Nová Baňa, pod p. č. 5. Nakoľko ide o zmluvu formou dodatku a cena dodatku nepresahuje 15% ceny dohodnutej v zmluve, táto položka nemôže byť uvádzaná ako obstarávanie.

Odporúčania HK

- **Dodatky uzatvárať výlučne pred dátumom uvedeného ako dátum ukončenia zmluvného vzťahu**
- **Precízne kontrolovať rozpočtový výkaz-výmer so skutočnosťou a dbať na fakturovanie od dodávateľa len skutočne dodaných tovarov a služieb.**
- **Venovať zvýšenú pozornosť stavebnému denníku a dbať na dodržiavanie termínov špecifikovaných ako termín ukončenia realizácie zmluvy o dielo.**
- **Bez odkladne napraviť položku č. 5 dodatok, ktorý je vedený v súhrnnej správe o zadaní zákaziek s nízkou hodnotou v 3. štvrtroku 2019 na stránke úradu pre verejné obstarávanie pod profilom mesta Nová Baňa v nesprávnej súhrnnej správe.**

III. Kontrolné zistenia pri zmluve o dielo č.8/2019 v dokumentoch mesta evidovanej ako zmluva č. 254/2019 s firmou KB Services s.r.o.

- VO bolo uverejnené vo vestníku dňa 28. 01. 2020 v súhrnnej správe o zadaní zákaziek s nízkou hodnotou pod poradovým číslom 5.
- Verejné obstarávanie sa realizovalo formou zverejnenia výzvy na predkladanie ponúk
- Vo výzve na predkladanie ponúk v zákazke s nízkou hodnotou zadávanej v zmysle §117 zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní bol nesprávne zadaný údaj v časti č.6 „Trvanie zmluvy alebo lehota dodania a to 31. 11. 2019“. Kalendárny mesiac november má len 30 dní.
- Na základe verejného obstarávania bola zmluva uzatvorená s víťazom, ktorý ako jediný z troch uchádzačov, ktorým boli zaslané súťažné podklady a ktorí si ich prevzali, predložil v neporušenej obálke cenovú ponuku a to konkrétne s firmou KB Services s.r.o.
- Dielo bolo prevzaté dňa 16. 12. 2019, preberací protokol bol podpísaný oboma zmluvnými stranami.
- Zmluva bola uzatvorená na sumu 22 856, 54 eur a počas realizácie navýšená o sumu 1 722,42 eur. Konečná suma bola 24 578, 96 Eur čo činní zvýšenie o 7,5 % ceny za dielo. V prípade vyhotovovania dodatkov k zmluvám je podľa zákona 343/2015 §18 ods. 3 písmena a) je definované, že cena sa môže zvýšiť maximálne o 15 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác. V tomto prípade môžem konštatovať, že finančný limit nebol prekročený a suma v dodatku je vyčíslená v rámci zákona.
- Financovanie projektu „Výmena vykurovania KD Štále“ bolo zabezpečené z rozpočtu mesta pre rok 2019, 5. zmenou v rozpočte.



- V zmluve bol termín ukončenia stavby 30. 11. 2019, odovzdaniu diela nastalo až 16. 12. 2019. Za nedodržanie termínu odovzdania diela má objednávateľ nárok na zmluvnú pokutu 0,05% z ceny diela za každý deň omeškania. V tomto prípade predstavuje zmluvná pokuta čiastku 183 eur zo sumy uvedenej v Zmluve o dielo, ktorá nebola zhotoviteľovi vyčíslená a následne vymáhaná.
- Dodatok k zmluve bol iniciovaný objednávateľom, nakoľko počas realizácie prác sa vyskytli skutočnosti, ktoré bolo nutné ešte v čase realizácie diela uskutočniť. Konkrétne bolo potreba posilniť kúrenie výkonnejšími výhrevnými telesami v celkovom počte viac o 7 kusov a bolo treba zakúpiť umývadlo s armatúrou, ktoré neboli rozpočtované v rozpočte k VO a pri podpise zmluvy. V tomto prípade absentuje základná finančná kontrola dodatku.
- Dodatok k zmluve bol realizovaný až po termíne ukončenia prác stavby, konkrétne 12.12.2019, tzn. 12 dní po vypršaní termínu odovzdania diela. Podľa zákona 343/2015 §18 zmluvu možno meniť, len počas jej trvania. Tým pádom, by sa dal dodatok považovať za neprávoplatný. Nie je možné dopĺňať zmluvu dodatkom už po realizácii prác, ktoré sa dodatkom pridávajú.
- Bola porušená základná finančná kontrola podpisu dodatku a rovnako nastal časový nesúlad podpisu dodatku s realizáciou. Tzn. najskôr sa zrealizovali práce a následne bol podpísaný dodatok k zmluve o dielo. Týmto môžem konštatovať, že dodatok bol len formálnou záležitosťou bez právneho základu.

Odporúčania HK:

- **Byť maximálne dôsledný pri tvorbe VO**
- **Dodatky uzatvárať výlučne pred dátumom uvedeného ako dátum ukončenia zmluvného vzťahu.**
- **Venovať zvýšenú pozornosť stavebnému denníku a dbať na dodržiavanie termínov špecifikovaných ako termín ukončenia realizácie zmluvy o dielo.**

Záver:

Pri kontrole bolo zistených viacero porušení zákonov. Konkrétne ide o zákon č. 343/2015 o verejnom obstarávaní, Zákon 357/2015 Zb. o finančnej kontrole a audite, Zákon 513/1991 Zb. obchodného zákonníka, Zákon 371/2019 Zb. o základných požiadavkách na bezpečnosť detského ihriska.

Treba upozorniť, že verejné obstarávanie je proces náročný a vyžaduje si komplexné znalosti a informácie ohľadne jeho tvorby, preto treba dbať na to, aby sa do budúcnosti odstránili nedostatky, ktoré táto kontrola odhalila.

Osobitná časť je tvorba dodatkov k zmluvám. Odporúčam vždy veľmi dôkladne zvážiť ich tvorbu a v prípade nevyhnutnosti realizácie dodatkov dbať na časový súlad a neuzatvárať ich až po vypršaní termínu zmluvy. Táto kontrola jasne poukázala, že dodatky sa môžu veľmi ľahko stať nástrojom špekulácií.



V prípade, že sa dielo neodovzdá v termíne uvádzanom v zmluve ako termín ukončenia , resp. odovzdania diela, nárokovať si na zmluvnú pokutu, ktorá je v zmluve vždy jasne definovaná a zhotoviteľ s ňou podpisom zmluvy súhlasí.

Všetky body v zmluvách treba striktne dodržiavať a strany ktoré ku zmluve pristupujú a svojimi podpismi s jej obsahom súhlasia, by sa mali riadiť všetkými bodmi a článkami v nej zakotvených. Stavebný dozor musí byť pri výkone svojej práce dôsledný a precízny. Pre preberanie hotového diela sa vyžaduje súlad so zmluvou a jej rozpočtom, ktorý tvorí neoddeliteľnú súčasť každej zmluvy o dielo.

Zásadné odporúčanie hlavnej kontrolórky:

Hlavná kontrolórka odporúča mestu Nová Baňa uzavrieť rámcovú zmluvu s externou firmou, prípadne osobou zodpovednou za verejné obstarávanie, čím sa eliminujú výrazné nedostatky pri verejnom obstarávaní a následnom obchádzaní zmluvných povinností uzatváraním dodatkov k zmluvám.

Návrh správy o výsledku kontroly bol vypracovaný dňa 01.12.2020 a s obsahom bol kontrolovaný subjekt oboznámený . Kontrolovaný subjekt bol oprávnený v lehote do 08.12.2020 predložiť písomné námietky ku kontrolným zisteniam a tiež k navrhovaným opatreniam. Kontrolovaný subjekt k návrhu správy o výsledku kontroly podal dňa 08.12.2020 písomné námietky, ktoré boli vyhodnotené ako čiastočne opodstatnené. Opodstatnenosť námietok k zisteným nedostatkom kontrolný orgán zohľadnil v správe o výsledku kontroly.

Lehota na predloženie prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

Hlavná kontrolórka mesta určila povinnej osobe lehotu na prijatie opatrení na nápravu zistených nedostatkov uvedených v tomto návrhu najneskôr do 16. 12. 2020.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

Hlavná kontrolórka určila povinnej osobe lehotu na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení najneskôr do 31. 01. 2021.



Kompletná dokumentácia o kontrolných zisteniach sa nachádza u Hlavnej kontrolórky mesta.

za kontrolu: **PhDr. Katarína Segetová**
Hlavná kontrolórka
mesta Nová Baňa

.....

za kontrolovaný subjekt:

Ing. Jozef Spurný- Oddelenie výstavby a investícií, stavebného úradu, životného prostredia
a správy majetku

.....

Ing. Jana Šeclová - referent oddelenia výstavby a investícií, stavebného úradu, životného
prostredia a správy majetku

.....

Dňa 09. 12. 2020