

MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA- Záhorská Bystrica

Materiál na zasadnutie
miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava – Záhorská Bystrica
dňa 29. júna. 2021

Správa č. 02/06/2021 o výsledku kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania tovarov, prác a služieb zákaziek s nízkou hodnotou počas roka 2020. vykonaná v súlade s prijatým Plánom kontrolnej činnosti pre I. polrok 2021 schváleným na rokovaní MZ uznesením č.204/2020 z 22.12.2020 a schváleného Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021

Predkladateľ:

Ing. Vladimír Mráz
kontrolór mestskej časti

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Správa z vykonanej kontroly

Spracovateľ:

Ing. Vladimír Mráz
kontrolór mestskej časti

Miestne zastupiteľstvo

1. berie na vedomie Správu č. 02/06/2021 o výsledku kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou pri obstarávaní tovarov, prác a služieb miestnym úradom mestskej časti Záhorská Bystrica počas roka 2020

2. žiada starostu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica zabezpečiť plnenie návrhu Opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z prerokovanej Správy o vykonanej kontrole

3. žiada miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica vykonať kontrolu plnenia nápravných opatrení v rámci kontrolnej činnosti v I. polroku 2022

Dôvodová správa.

Miestny kontrolór mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica vykonal na základe uznesenia č.204/2020 z 22.12.2020 a schváleného Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021 kontrolu zameranú na zdokladovanie hospodárnosti, efektívnosti , a účelovosti čerpania verejných prostriedkov z rozpočtu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica, pri obstarávaní tovarov, prác a služieb realizovaných zákaziek s nízkou hodnotou počas roka 2020.

Pri výkone kontroly a predložení jej výsledkov kontrolór postupoval v súlade s platnou legislatívou pre kalendárny rok 2020 a v súlade so znením zákonnej úpravy kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra podľa zákona č.357/2015 Z .z. o finančnej kontrole a audite, ako i Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Záhorská Bystrica schválených uznesením č.38/2019. Z vykonanej kontroly bol vyhotovený Návrh Správy, a následne po jej prerokovaní s kontrolovaným subjektom ako i následným odstránením niektorých nedostatkov vyplývajúcich z Návrhu Správy vypracoval predkladanú Správu č.02/06/2021, ktorá je súčasťou tohto materiálu spolu s vyjadrením a návrhom kontrolovaného subjektu na odstránenie zistených nedostatkov.

Správa
o výsledku finančnej kontroly
č. 02/06/2021

Oprávnená osoba: Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór .

Kontrolovaný subjekt: Miestny úrad mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica
Námestie Rodiny 1
843 57 Bratislava
IČO : 00 304 611

právna forma: výkonný orgán starostu a zastupiteľstva mestskej časti

štatutár: Jozef Krúpa ,starosta MČ
Mgr. Dagmar Krajčírová, prednostka MÚ

Predmet kontroly: Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov pri procesoch verejného obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas roka 2020.

Cieľ kontroly: Kontrolou sa preverí nakladanie s finančnými prostriedkami, bezhotovostným platobným stykom a dodržiavanie zásad obehu účtovných dokladov, rozpočtových pravidiel a postupov podľa interných smerníc upravujúcich procesy verejného obstarávania v pôsobnosti zriaďovateľa, mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica platnými a účinnými v kontrolovanom období. Kontrola preverí i súlad postupov s vnútornými smernicami upravujúcimi tieto procesy vydané štatutárnym zástupcom kontrolovaného subjektu, oprávnenosť vykonávaných finančných operácií výkonom základnej a administratívnej finančnej kontroly . Cieľom je i dodržiavanie povinnej archivácie dokumentov a zásad hospodárenia a nakladania s majetkom mestskej časti, podľa osobitných predpisov s dôrazom na verejné obstarávanie, slobodný prístup k informáciám, transparentnosť procesov rozpočtové hospodárenie kontrolovaného subjektu a plnenie rozhodnutí prijatých zriaďovateľom vo vzťahu ku kontrolovanému subjektu.

Kontrola bola vykonaná v čase: od 09. 02. 2021 do 08.06. 2021

Kontrolované obdobie: od 01. 01.2020 do 31.12.2020

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2021, schváleného uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava–Záhorská Bystrica č. 204/2020 zo dňa 22.12.2020. Kontrolovaný subjekt bol vyzvaný, k výkonu kontroly poskytnúť na základe Oznámenia o zahájení kontroly zo dňa 09. 02. 2021 a vyžiadania dokladov kontrolórom mestskej časti ku dňu 12.02. 2021, v rozsahu listín uvedených v tejto Správe . Išlo o nasledovné listiny, písomnosti a doklady v originálnom prevedení:

- vnútorné smernice organizácie usmerňujúce riadiace akty a organizáciu práce
- schválený rozpočet r. 2020, čerpanie rozpočtu, rozpočtové zmeny
- účtovné doklady, bankové výpisy,
- dokumentácia k procesom verejného obstarávania rok 2020,
- pokladničná kniha, príjmové a výdavkové pokladničné doklady,
- knihy došlých a odoslaných faktúr,
- Smernica o postupe pri zadávaní zákaziek malého rozsahu, zákaziek s nízkou hodnotou a bežne dostupných podlimitných zákaziek platnej od 1.1.2019
- Vystavené objednávky na dodávky tovarov, prác a služieb
- Uzatvorené zmluvy na dodávky tovarov, prác a služieb
- Súhrnné správy o zákazkách s nízkou hodnotou za I.- IV. štvrťrok 2020

Listiny prevzal kontrolný orgán dňa 25. 02. 2021 v rozsahu, ktorý potvrdzuje Preberací protokol opatrený podpismi miestneho kontrolóra a zodpovedného referenta za obstarávanie zákaziek

Predmetná kontrola bola vykonaná v nadväznosti na dodržiavanie uvedených zákonov a nariadení:

- Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - § 18d bod 2 písm. d)
- Zákona SNR č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislave v znení neskorších predpisov
- Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v znení neskorších dodatkov
- Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „rozpočtové pravidlá územnej samosprávy“)

- Zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov (ďalej len „rozpočtové pravidlá verejnej správy“)
- Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- Zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 546/2010, (§ 47a) účinnosť povinne zverejňovať zmluvy, faktúry a objednávky
- Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, účinného od 1.1.2016
- Zákona č. 343/2015 Z. z. v.z.n.p. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, upravujúceho pravidlá postupu verejného obstarávania pri zadávaní všetkých druhov zákaziek
- Smernica o postupe pri zadávaní zákaziek malého rozsahu, zákaziek s nízkou hodnotou a bežne dostupných podlimitných zákaziek platná od 1.1.2019

Kontrola súladu interných smerníc a predpisov s platnou legislatívou upravujúcou postupy verejného obstarávania verejným obstarávateľom účinnými v kontrolovanom období:

Kontrolovaný subjekt - miestny úrad mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica sa v kontrolovanom období, v súlade s účinnou legislatívou dotýkajúcou sa procesov verejného obstarávania, riadil Smernicou starostu mestskej časti ako oprávneného verejného obstarávateľa upravujúcou postupy exekutívy pri zadávaní, dokumentovaní a vyhodnocovaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktoré boli predmetom tejto kontroly na vzorke kontrolovaných dokumentov v priebehu rozpočtového roka 2020. Kontrolovaný subjekt poskytol ku kontrole výšky finančných limitov, platných a účinných v čase výkonu kontroly. Uvedené finančné limity tvoria súčasť vnútorných riadiacich aktov a sú priložené k Internej smernici verejného obstarávania vydané štatutárom kontrolovaného subjektu, starostom mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica. Štruktúra a rozsah limitov bol v kontrolovanom období upravený i so zohľadnením kategórií bežnej dostupnosti predmetov zákaziek v schválenej Smernici a jej čl. 2 nasledovne:

„Čl.2 Finančné limity a určenie PHZ:

2.1. Zákazky, na ktoré sa zákon nevzťahuje

Zákon o verejnom obstarávaní sa podľa § 1 ods. 14 nevzťahuje na zákazky s predpokladanou hodnotou do 5.000.- € bez DPH (tzv. zákazky malého rozsahu). Zákon o verejnom obstarávaní podľa § 1 ods. 12 obsahuje aj špecifikáciu podlimitných zákaziek a zákaziek s nízkou hodnotou, na ktoré sa nevzťahuje. V týchto prípadoch je verejný obstarávateľ povinný hospodárne nakladať s finančnými prostriedkami vynaloženými na uvedené zákazky a uzatvárať zmluvné vzťahy v súlade s Obchodným zákonníkom. Podlimitné a nadlimitné zákazky neboli predmetom kontroly, nakoľko oprávnením k jej výkonu disponuje úrad pre verejné obstarávanie.

2.2. Finančné limity zákaziek s nízkou hodnotou (PHZ rovná alebo vyššia ako 5.000.- €)

- Do 70.000.- tovary okrem potravín a služby okrem služieb uvedených v prílohe č. 1 Smernice
- Do 180.000.- stavebné práce
- Do 260.000.- služby uvedené v prílohe č. 1 Smernice

- Do 221.000.- tovar, ktorým sú potraviny

2.3. Zistenie predpokladanej hodnoty zákaziek (PHZ)

Ak sa jedná o zákazky na dodanie tovaru alebo služieb, ktoré sa pravidelne opakujú alebo obnovujú v dohodnutej lehote, PHZ sa určí z údajov, ktoré má verejný obstarávateľ k dispozícii, t.j. zo skutočných nákladov predchádzajúceho kalendárneho roka bez DPH, upravených o očakávané zmeny v množstve alebo v hodnote v nasledujúcich 12 mesiacoch.

V takomto prípade môže verejný obstarávateľ za všetky predmety zákaziek, ktoré majú tento charakter, spracovať jeden spoločný dokument so zoznamom uvedených položiek s uvedením celkovej ceny bez DPH určenej z účtovnej závierky predchádzajúceho kalendárneho roka, a jej primeraným zaokrúhlením a úpravou vzhľadom na očakávania v reálnom roku.

Ak sa jedná o zákazky na stavebné práce, ktorými je dielo (stavba), PHZ sa určuje podľa výkazu výmer a rozpočtu stavby vyhotoveného zodpovedným projektantom.

V prípade drobných stavebných prác, na ktoré sa nespracováva projektová dokumentácia, alebo je spracovaná iba v obmedzenom rozsahu (spracovaním výkresovej dokumentácie alebo náčrtu a jednoduchého položkovitého výkazu výmer) sa PHZ určuje na základe prieskumu trhu alebo prípravných trhových konzultácií.

Ak sa jedná o zákazky, u ktorých verejný obstarávateľ nemá údaje k dispozícii, PHZ sa určí prieskumom trhu, prípravnou trhovou konzultáciou alebo iným vhodným spôsobom.

Prieskum trhu bez priameho oslovenia konkrétnych potenciálnych dodávateľov verejný obstarávateľ vykoná formou internetu, získaním údajov o cenách z katalógov, výstav, veľtrhov, v obchodných reťazcoch alebo neadresným zverejnením výziev na účasť alebo výziev na predloženie cenových ponúk na svojej web stránke, na web stránke ÚVO alebo v inom verejne dostupnom periodiku.

Prípravná trhová konzultácia je realizovaná formou priameho oslovenia konkrétnych vybraných dodávateľov zaslaním výzvy na predloženie CP. V takomto prípade je však povinnosťou verejného obstarávateľa prijať opatrenia, aby priamym oslovením neprišlo k zvýhodneniu oslovených dodávateľov a k diskriminácii ostatných potenciálnych dodávateľov. Pod opatreniami je možné rozumieť zverejnenie predmetnej výzvy na predloženie CP skôr, než bude zaslaná vybraným dodávateľom, prípadne primerané predĺženie lehoty na predkladanie CP. Pri stanovení lehoty na predkladanie ponúk (hlavne v prípade stavebných prác) je potrebné určiť, či verejný obstarávateľ odporúča obhliadku a primerane predĺžiť LPP.

Iný vhodný spôsob znamená, že predpokladanú hodnotu zákazky vzhľadom na jej kvalitu, potrebu a opakovateľnosť reprezentuje cena príslušného nákupu tovaru alebo služby.

Pokiaľ predložené cenové ponuky nepresiahnu výšku zákazky s nízkou hodnotou, verejný obstarávateľ môže na základe cenových ponúk zároveň vykonať výber dodávateľa na základe stanoveného kritéria výberu (podľa bodu 5 tejto smernice).

2.4. Špecifikácia položiek, pri ktorej je možno použiť pre stanovenie PHZ iný vhodný spôsob:

a) všetky nákupy do celkovej hodnoty 5.000.- € bez DPH za kalendárny rok (drobný nákup pri úhrade v hotovosti jednotlivito alebo podľa zväženia, nákup tovarov na pohostenie, občerstvenie a dary v súlade s rozpočtovými pravidlami o hospodárení s prostriedkami na pohostenie, občerstvenie a dary, nákup tovarov použitých na drobné neplánované opravy motorových vozidiel resp. služieb spojených s opravou jednotlivito, nákup tovarov použitých na drobné neplánované opravy zariadení a vybavenia objektov jednotlivito, projektové práce, geodetické služby, a pod.)

b) nákup pohonných hmôt pre služobné motorové vozidlá, motorové pracovné stroje (kosačky...) a prevádzkové agregáty,

c) umývanie služobných motorových vozidiel v umyvárňach a poplatky za parkovanie,

d) poštovné poplatky vrátane nastavenia frankovacích zariadení,

- e) *obstaranie neplánovaných opráv strojov a zariadení vo forme služby do výšky ZNH*
- f) *nákup používaného tovaru, ktorý vyžaduje obhliadku objednávateľom (ojazdené motorové vozidlá, repasované počítače...) a cena nepresiahne výšku ZNH*
- g) *odstraňovanie havárií a porúch, ktorých cena nepresiahne výšku ZNH*
- h) *revízie vyhradených technických zariadení*
- i) *služby požiarneho technika*
- j) *služby bezpečnostného technika*
- k) *audíty*
- l) *postupy zlepšovania kvality,*
- m) *vzdelávacie aktivity*
- n) *všetky služby intelektuálnej povahy do hodnoty 10.000.- € (napr. účtovníctvo, personalistika a mzdová agenda, daňové poradenstvo, projektové služby, právne služby...)*

Verejný obstarávateľ môže rozhodnúť o zmene vyššie uvedených položiek a hodnôt. Pri vyššie uvedených položkách môže verejný obstarávateľ použiť postup priamym zadáním.

Čl.3 Postup pri obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou

3.1 Výber zmluvného partnera

Na základe informácií získaných o PHZ verejný obstarávateľ vyhotoví plán nákupov (vecný rozpočet), alebo plán verejného obstarávania – podľa vlastného uváženia – na príslušný kalendárny rok (príloha č. 5).

Ak verejný obstarávateľ zistil PHZ z účtovníctva, a nebude postupovať priamym zadáním, vypracuje výzvu na predloženie ponuky za účelom výberového konania (príloha č. 4) alebo výzvu na účasť (príloha č. 12).

Ak zisťoval PHZ prieskumom trhu a jedná sa o ZNH, výberové konanie môže zrealizovať priamo z predložených cenových ponúk alebo spracovaním a zverejnením výzvy na predloženie cenových ponúk (príloha č. 3).

Pre účely výberového konania priamym zadáním verejný obstarávateľ môže viesť internú databázu spoľahlivých dodávateľov, s ktorými má dobré skúsenosti alebo na ktorých má k dispozícii dobré referencie.

Po ukončení výberového konania (vyhodnotení cenových ponúk alebo výbere priamym zadáním) spracuje zápisnicu z vyhodnotenia (príloha č. 6).

Pred vystavením objednávky alebo uzavretím zmluvy overí u vybraného dodávateľa:

- o oprávnenie na podnikanie*
- o zákaz účasti vo verejnom obstarávaní*
- o konflikt záujmov zainteresovaných osôb verejného obstarávateľa (osôb, ktoré majú právo rozhodovania alebo ovplyvnenia výsledku verejného obstarávania).*

Uvedené dokumenty sú súčasťou dokumentácie zákazky s nízkou hodnotou.

3.2 *Obstarávanie ZNH - tovarov a služieb do výšky PHZ 10.000.- a stavebných prác do hodnoty 30.000.- € bez DPH (spodná hranica finančného limitu ZNH) verejný obstarávateľ postupuje priamym zadáním vybranému dodávateľovi z databázy spoľahlivých dodávateľov alebo priamym zadáním odporúčanému dodávateľovi.*

3.3 *Obstarávanie tovarov s výnimkou potravín a služieb s výnimkou prílohy č. 1 od hodnoty 10.000.- do výšky PHZ 50.000.- verejný obstarávateľ postupuje oslovením minimálne 3 záujemcov (ak sa nachádzajú na trhu resp. v databáze spoľahlivých dodávateľov), z verejne dostupných informácií alebo z internetu, alebo výzvou zaslanou vybraným záujemcom, pričom výber vykoná na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 tejto*

smernice.

3.4 Obstarávanie tovarov s výnimkou potravín a služieb s výnimkou prílohy č. 1 od hodnoty 50.000.- do výšky PHZ 70.000.- verejný obstarávateľ postupuje oslovením minimálne 5 záujemcov (ak sa nachádzajú na trhu resp. v databáze spoľahlivých dodávateľov), z verejne dostupných informácií alebo z internetu, alebo výzvou zaslanou vybraným záujemcom, pričom výber vykoná na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 tejto smernice.

3.5 Obstarávanie stavebných prác od hodnoty 30.000.- do výšky PHZ 100.000.- € verejný obstarávateľ postupuje oslovením minimálne 3 záujemcov (ak sa nachádzajú na trhu resp. v databáze spoľahlivých dodávateľov), z verejne dostupných informácií alebo z internetu, alebo výzvou zaslanou vybraným záujemcom, pričom výber vykoná na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 tejto smernice.

3.6 Obstarávanie stavebných prác od hodnoty 100.000.- do výšky PHZ 180.000.- € verejný obstarávateľ postupuje oslovením minimálne 3 záujemcov (ak sa nachádzajú na trhu resp. v databáze spoľahlivých dodávateľov), z verejne dostupných informácií alebo z internetu, alebo výzvou zaslanou vybraným záujemcom, pričom výber vykoná na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 tejto smernice.

3.7 Obstarávanie potravín do hodnoty 221.000.- € sa riadi internou smernicou, pričom rozhodujúcim kritériom výberu dodávateľa je kvalita a čerstvosť potravín, a lehota dodania.

3.8 Obstarávanie osobitných služieb uvedených v prílohe č. 1 okrem obstarávania stravných poukázok:

- od 5.000.- do 80.000.- € bez DPH (spodná hranica finančného limitu) – výber zmluvného partnera priamym zadáním na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 tejto smernice

- od 80.000.- do 260.000.- € bez DPH - prieskum trhu a výber zmluvného partnera na základe vlastného uváženia osôb zodpovedných za verejné obstarávanie príslušnej služby pri zabezpečení hospodárneho vykladania finančných prostriedkov s prihliadnutím na kvalitu poskytovateľa predmetnej služby na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 tejto smernice.

Uvedené hodnoty verejný obstarávateľ môže vzhľadom na konkrétne potreby primerane upraviť.

Zároveň môže rozhodnúť, či pri zákazkách s nízkou hodnotou zriadi komisiu, alebo poverí konkrétnu zodpovednú osobu (osoby) zabezpečením výberového konania.

3.9 Postupy verejného obstarávania pri zákazkách s nízkou hodnotou

- **Priame zadanie**

Priame zadanie môže verejný obstarávateľ použiť na základe nasledovných skutočností:

- pri zákazkách, ktorých PHZ bola stanovená podľa bodu 2.4
- pri zákazkách s PHZ v spodnej hranici príslušného finančného limitu
- pri nasledovných zákazkách:

a) ak po zverejnení výzvy na predloženie cenových ponúk alebo žiadostí o účasť žiadny hospodársky subjekt nepredložil ponuku alebo doklady na preukázanie splnenia podmienok účasti alebo ani jeden uchádzač alebo záujemca nespĺňa podmienky účasti alebo ani jedna ponuka bez vykonania podstatných zmien nespĺňa potreby a požiadavky určené verejným obstarávateľom na predmet zákazky a za predpokladu, že pôvodné podmienky zadávania zákazky sa podstatne nezmenia,

b) ak tovar, stavebné práce alebo služby môže poskytnúť len určitý hospodársky subjekt, ak

1. predmetom zákazky je vytvorenie alebo nadobudnutie jedinečného umeleckého diela alebo umeleckého výkonu

2. z technických dôvodov neexistuje hospodárska súťaž a za predpokladu, že neexistuje ani žiadna primeraná alternatíva alebo náhrada a chýbajúca hospodárska súťaž nie je výsledkom umelého zúženia

parametrov verejného obstarávania alebo

3. ide o výhradné práva a za predpokladu, že neexistuje žiadna primeraná alternatíva alebo náhrada a chýbajúca hospodárska súťaž nie je výsledkom umelého zúženia parametrov verejného obstarávania,

c) ak zákazka na dodanie tovaru, na uskutočnenie stavebných prác alebo na poskytnutie služby sa zadáva z dôvodu mimoriadnej udalosti (havárie) nespôsobenej verejným obstarávateľom, ktorú nemohol predvídať, a vzhľadom na vzniknutú časovú tieseň nemožno uskutočniť výberové konanie,

d) ak ide o dodávku doplňujúceho tovaru od pôvodného dodávateľa určeného na čiastočné nahradenie obvyklého tovaru alebo zariadenia alebo na rozšírenie už dodaného tovaru alebo zariadenia, ak by zmena dodávateľa nútila verejného obstarávateľa získať materiál rozdielnych technických charakteristík, ktorý by spôsobil nezlučiteľnosť alebo neprimerané technické ťažkosti v prevádzke alebo v údržbe,

e) ak ide o obstaranie tovaru, ktorého ceny sú kótované a ktorý sa priamo kupuje na komoditnej burze,

f) ak ide o obstaranie tovaru ponúkaného za obzvlášť výhodných podmienok (sezónne ceny, akciové ceny...),

g) ide o nové stavebné práce alebo služby spočívajúce v opakovaní rovnakých alebo porovnateľných stavebných prác alebo služieb realizovaných pôvodným dodávateľom za predpokladu, že

1. sú v súlade so základným projektom, v ktorom sa uvádza rozsah možných dodatočných stavebných prác alebo služieb a podmienky ich zadania,

2. pôvodná zákazka bola zadávaná ako zákazka s nízkou hodnotou výberom z viacerých ponúk,

• **Výberové konanie z viacerých ponúk na základe príslušných výberových kritérií uvedeného v článku 5**

• **Dobrovoľné použitie elektronického trhoviska podľa článku 4 tejto smernice**

• **Použitie internetového nákupu**

• **Použitie systému elektronickej komunikácie (vybraného)**

Pokiaľ sa však verejný obstarávateľ rozhodne postupovať odchyľne od ustanovení tejto smernice, uvedie podmienky a postup verejného obstarávania vrátane prípadného vymenovania členov hodnotiacej komisie v rozhodnutí o inom postupe.

3.9.1 Postup pri priamom zadaní

Verejný obstarávateľ vyberie z databázy vhodného spoľahlivého dodávateľa, alebo osloví telefonicky alebo mailom odporúčaného dodávateľa, s ktorým prerokuje možnosti dodania.

Následne požiada mailom, listom, alebo osobne o predloženie cenovej ponuky (môže použiť formulár výzvy na predloženie cenovej ponuky), spracuje zápisnicu z vyhodnotenia (príloha č. 6) a vystaví objednávku alebo zmluvu.

3.9.2 **Postup pri výberovom konaní**

Verejný obstarávateľ vyberie z databázy vhodných spoľahlivých dodávateľov, prípadne na internete alebo iným vhodným spôsobom zistí potenciálnych dodávateľov, s ktorými môže odkonzultovať vecný, technický alebo obchodný obsah špecifikácie predmetu zákazky. V takomto prípade použije formulár uvedený v prílohe č. 9.

Verejný obstarávateľ spracuje výzvu na predloženie cenovej ponuky, alebo výzvu na účasť (príloha č. 12) a zašle ju mailom alebo listom vybraným dodávateľom. V prípade potreby obhliadky určí zodpovedného pracovníka.

Vzhľadom na potrebu aplikovať ustanovenie § 23 aj na zákazky s nízkou hodnotou verejný obstarávateľ pri výberovom konaní vyplní prílohu č. 10 a identifikuje zainteresované osoby v procese verejného obstarávania. Zainteresované osoby svojím podpisom potvrdia, že nie sú v konflikte záujmov s potenciálnymi dodávateľmi v

jednotlivých fázach procesu verejného obstarávania.

Lehotu na predloženie cenových ponúk stanoví primerane voči náročnosti predmetu zákazky a potrebe.

Po predložení cenových ponúk určí kritériá hodnotenia ponúk, spracuje zápisnicu z vyhodnotenia (príloha č. 6) a vystaví objednávku alebo zmluvu.

Čl. 5- Výberové kritériá pri ZNH

Verejný obstarávateľ určuje jednotlivé kritériá súvisiace s predmetom zákazky tak, aby vyjadrovali vzťah úžitkovej hodnoty plnenia, kvality a ceny

5.1 Kritériami výberu dodávateľa pre obstarávanie tovarov, služieb a potravín sú nasledovné kritériá:

- Osobné dobré (zlé) skúsenosti s dodávateľom
- Dodanie prostredníctvom rodiča (školy)
- Dodanie prostredníctvom dieťaťa (domovy dôchodcov)
- Dodanie prostredníctvom chránenej dielne
- Plnenie nadštandardných požiadaviek verejného obstarávateľa
- Vzdialenosť sídla prevádzky dodávateľa
- Miesto prevádzky (podpora regionálnej zamestnanosti)
- Referencie a ich kvalita (počet reklamácií)
- Kvalita a čerstvosť potravín
- Akciové ceny
- Termín dodávania tovaru
- Technické zabezpečenie pre kvalitné poskytnutie služby
- Najnižšia cena, prípadne iné

5.2 Kritériami výberu zhotoviteľa pre obstarávanie stavebných prác sú nasledovné kritériá:

- Osobné dobré skúsenosti so zhotoviteľom
- Zhotovenie prostredníctvom rodiča (školy)
- Zhotovenie prostredníctvom dieťaťa (domovy dôchodcov)
- Plnenie nadštandardných požiadaviek verejného obstarávateľa
- Miesto realizácie stavebných prác (podpora regionálnej zamestnanosti)
- Referencie na stavebné práce a kvalita (počet reklamácií)
- Najnižšia cena
- Termín výstavby, prípadne iné

Pravidlá uplatnenia jednotlivých kritérií závisia od zložitosti a rozsahu predmetu zákazky. Rozhodnutie o použití príslušných kritérií je uvedené v zápisnici z vyhodnotenia ponúk (príloha č. 6). Verejný obstarávateľ pri výbere zmluvného partnera môže uplatniť viaceré kritériá.

Článok 6- Rozsah dokumentácie ZNH a bežne dostupných podlimitných zákaziek

Verejný obstarávateľ je povinný zdokumentovať celý priebeh verejného obstarávania, tak aby jeho úkony boli preskúmateľné bez ohľadu na použité prostriedky komunikácie.

Verejný obstarávateľ eviduje všetky doklady a dokumenty týkajúce sa verejného obstarávania zákaziek s nízkou hodnotou a uchováva ich počas desiatich rokov od uzavretia zmluvy.

Zoznam dokumentácie obsahuje údaje: Spracované dňa, Spracoval:, Schválil.

6.1 Dokumentácia zákaziek s nízkou hodnotou

P. č. Názov

1. Určenie predpokladanej hodnoty zákazky zo dňa
2. Podklady pre určenie PHZ (údaje z účtovníctva alebo výzvy na predloženie ponúk + cenové ponuky)
3. Zverejnenie a/alebo zaslanie výzvy na predkladanie ponúk záujemcom (pokiaľ výzvy neboli zaslané v rámci zisťovania PHZ)
4. Cenové ponuky (pokiaľ cenové ponuky neboli predložené v rámci zisťovania PHZ)
5. Zápisnica z výberového konania
6. Oprávnenie na podnikanie v predmete zákazky
7. Čestné vyhlásenie o zákaze účasti vo verejnom obstarávaní
8. Čestné vyhlásenie o konflikte záujmov zainteresovaných osôb
9. Formulár Prípravné trhové konzultácie (ak sú realizované)

Zápisnica z výberového konania obsahuje minimálne údaje uvedené v prílohe č. 6.

Pri zákazkách, pri ktorých bol použitý postup priamym zadáním, obsah dokumentácie je primerane upravený v závislosti od spôsobu stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky, ale vždy sa vyhotovuje zápisnica z výberového konania.

Článok 7- Záverečné ustanovenia

7.1 Zmluvný vzťah môže byť realizovaný formou zmluvy, objednávky (pisomnej, telefonickej, osobnej), rámcovej zmluvy alebo úhrady v hotovosti. Účinnosť zmluvy nastane až deň nasledujúci po zverejnení zmluvy, objednávky alebo faktúry (ak zmluvný vzťah nevznikol písomnou formou).

7.2 Vyššie uvedený postup neplatí pri zákazkách financovaných z eurofondov alebo iných nenávratných finančných prostriedkov, pri ktorých je verejný obstarávateľ povinný akceptovať podmienky a požiadavky poskytovateľa NFP pri čerpaní finančných prostriedkov.

7.3 Verejný obstarávateľ je povinný pri

- ZNH s cenou vyššou ako 5.000.- € (s DPH) v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke Úradu pre verejné obstarávanie štvrtročne zverejniť súhrnnú správu o zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrtroku (príloha č. 7), do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrtroka,
- ZMR s cenou vyššou ako 1.000.- € s DPH v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke UVO štvrtročne zverejniť súhrnnú správu o zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrtroku (príloha č. 8), do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrtroka.

Vyššie uvedená povinnosť neplatí, ak ide o zákazky zadávané spravodajskými službami, prípadne ak sa jedná o zmluvy zverejňované v Centrálnom registri zmlúv na Úrade vlády SR.

7.4 Na zákazky s nízkou hodnotou sa vzťahuje prvá časť zákona okrem ustanovení § 4 (Koncesia), § 20 (elektronická komunikácia), § 24 (Dokumentácia), a § 25 ods. 3. Preukázanie prijatia opatrení súvisiacimi s

prípravnými trhovými konzultáciami je uvedené v prílohe č. 9.

7.5 Pri zákazkách s nízkou hodnotou je možné uzatvárať dodatky v súlade s ustanovením § 18 zákona.

7.6 Verejný obstarávateľ môže vyhradiť právo účasti vo verejnom obstarávaní chráneným dielňam podľa § 108 ods. 2.

7.7 Verejný obstarávateľ musí požadovať od vybraného uchádzača pred uzavretím zmluvy (vystavením objednávky) predloženie oprávnenia na podnikanie v predmete zákazky a predloženie čestného vyhlásenia, že nemá zákaz účasti vo verejnom obstarávaní (príloha č. 11).

7.8 Verejný obstarávateľ pri zákazke s nízkou hodnotou musí v súlade s ustanovením § 23 identifikovať zainteresované osoby, ktoré by mohli byť vo vzťahu k uchádzačom v konflikte záujmov. Pokiaľ by prišlo ku konfliktu záujmov, verejný obstarávateľ nesmie uzavrieť zmluvu (príloha č. 10).

7.9 Ak je verejný obstarávateľ orgánom verejnej moci podľa zákona č. 177/2018 Z.z., použije údaje týkajúce oprávnenia na podnikanie z informačných systémov verejnej správy (Obchodný register, živnostenský register).

7.10 Verejný obstarávateľ nesmie uzavrieť zmluvu s celkovou zmluvnou cenou vyššou ako 100.000.- € s DPH, ak uchádzač alebo jeho subdodávateľ nie je právoplatne zaregistrovaný v Registri partnerov verejného sektora podľa zákona č. 315/2016 Z.z.

7.11 Pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou sa nevyžaduje písomná forma zmluvy okrem prípadov, v ktorých to vyžadujú osobitné predpisy. To znamená, že zmluvný vzťah môže vzniknúť aj ústnou (osobnou alebo telefonickou) formou. V takomto prípade však verejný obstarávateľ musí písomnou formou preukázať realizáciu zmluvného vzťahu (dodacie listy, faktúry).

Súčasťou účinnej Smernice sú povinné prílohy /vzory dokumentov/ tvoriacich povinnú súčasť procesov obstarávania a archivovanej dokumentácie, ktoré sa uchováva po dobu 5-tich rokov obsahujúca:

Prílohy 1 Sociálne služby a iné osobitné služby

2 Test bežnej dostupnosti

3 Prieskum trhu za účelom zistenia PHZ + výberové konanie – výzva na predloženie cenových ponúk

4 Prieskum trhu za účelom výberového konania - výzva na predloženie cenových ponúk

5 Plán nákupov vzor

6 Zápisnica o výbere zmluvného partnera ZNH

7 Súhrnná správa o zákazkách podľa § 117

8 Súhrnná správa o zákazkách podľa §10 ods. 10

9 Prípravné trhovú konzultácie

10 Konflikt záujmov

11 Čestné vyhlásenie o zákaze účasti vo VO

12 Výzva na účasť

1. Kontrola súladu vnútornej smernice kontrolovaného subjektu upravujúcej povinnosti a postupy pri procesoch verejného obstarávania.

Kontrolór preveril účinné znenie Smernice starostu mestskej časti upravujúcej povinnosti a postupy exekutívy pri procesoch realizovaných verejných obstarávaní zákaziek na dodávky tovarov, prác a služieb s nízkou hodnotou. Kontrolou účinnej Smernice vydanéj štatutárom subjektu – mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica v postavení verejného

obstarávateľa kontrolný orgán zistil, že kontrolovaný subjekt má vypracovanú a účinnú Smernicu, ktorá v čl. 2 ustanovuje finančné limity a k nim prislúchajúce postupy a formy obstarávania v súlade so znením §1 ods.14. §109, §110.a §117 zákona č.345/2015 Z.z o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov (ďalej len zákona). Smernica zároveň určuje vecné položky a finančné limity v nadväznosti na použitý postup, spôsob získavania informácií o predmete verejného obstarávania a o predpokladanej hodnote zákazky a špecifikuje obsah dokumentácie o verejnom obstarávaní pri uvedených zákazkách. Pod pojmom verejný obstarávateľ sa rozumie štatutárny zástupca alebo oprávnená osoba konajúca v mene verejného obstarávateľa. Verejný obstarávateľ je definovaný v § 7 ods. 1 písm. b) zákona. Smernica upravuje v čl. III. Postupy pri obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktoré sú predmetom tejto kontroly, ďalej ustanovuje v čl. V. Výberové kritériá pri zákazkách s nízkou hodnotou a v čl. VI. Rozsah spracovávanej dokumentácie ZNH. Čl.7 ods. 7.3 Smernice ukladá obstarávateľovi povinnosti zverejniť realizované zákazky pri ZNH s cenou vyššou ako 5.000.- € (s DPH) v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke Úradu pre verejné obstarávanie štvrťročne zverejniť súhrnnú správu o zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrťroku, do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrťroka, a zákazky malého rozsahu (ZMR) s cenou vyššou ako 1.000.- € s DPH v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke UVO štvrťročne zverejniť súhrnnú správu o zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrťroku, do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrťroka. Čl.7 ods. 7.11 umožňuje, že pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou sa nevyžaduje písomná forma zmluvy okrem prípadov, v ktorých to vyžadujú osobitné predpisy. To znamená, že zmluvný vzťah môže vzniknúť aj ústnou (osobnou alebo telefonickou) formou. V takomto prípade však verejný obstarávateľ musí písomnou formou preukázať realizáciu zmluvného vzťahu (dodacie listy, faktúry). Kontrolór preveril plnenie tejto povinnosti zverejňovania na web profile VO UVO, pričom zistil že mestská časť si túto povinnosť v roku 2020 plnila. Z kontroly vyplýva, že kontrolovaný subjekt vykonal v priebehu I. štvrťroka 2020 celkom 6 ZNH, v II. štvrťroku celkom 11 ZNH, v III. Štvrťroku 8 ZNH a v IV. Štvrťroku celkom 4 ZNH. Zverejnené súhrnné správy obsahujú zákonom ustanovené informácie s názvom zákazky, odkaz na adresár zverejňovaných zmlúv, druh zákazky, informáciu o ponukách identifikáciu dodávateľa a informáciu o hodnote zákazky uvedenú bez DPH.

Kontrolné zistenia 1: Kontrolovaný subjekt - miestny úrad mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica v kontrolovanom období priebežne, v súlade so zmenou legislatívy SR dotýkajúcej sa procesov verejného obstarávania, novelizoval formou Smernice starostu mestskej časti ako oprávneného verejného obstarávateľa postupy exekutívy pri zadávaní, dokumentovaní a vyhodnocovaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktoré boli predmetom tejto kontroly na vzorke kontrolovaných dokumentov v priebehu rozpočtového roka 2020. Finančné limity zákaziek zohľadňovali platnú legislatívu a riadili sa vydanou Smernicou starostu mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica účinnou od 1.1.2019. Kontrola obsahu vnútornej Smernice nepreukázala nedostatky vyžadujúce prijatie nápravných opatrení kontrolovaného subjektu spočívajúce v potrebe jej zosúladenia s platnou a účinnou legislatívou SR.

2. Kontrola postupov pri obstarávaní ZNH., stanovených výberových kritérií a rozsahu dokumentácie ZHN realizovaných kontrolovaným subjektom v roku 2020.

Kontrolný orgán preveril na kontrolovanom súbore realizovaných zákaziek v rozsahu ZHN v roku 2020 poskytnutých ku kontrole so zameraním na dodržanie postupov a úplnosť dokumentácie podľa čl. 3- Postup pri obstarávaní ZNH., čl. 5- Výberové kritériá ZNH., čl. 6.-

Rozsah dokumentácie ZNH. Kontrolou preveril všetky realizované zákazky s nízkou hodnotou nad limit 5000,-€ bez DPH. Zákazky malého rozsahu neboli predmetom kontroly.

Prehľad ZNH realizovaných mestskou časťou Záhorská Bystrica v roku 2020.

<i>Predmet obstarania Zákazka</i>	<i>Účinnosť zmluvy</i>	<i>Vyhodnotenie súťažných návrhov uchádzačov- kritérium</i>	<i>Forma vzťahu</i>	<i>Termín plnenia zákazky</i>	<i>Kontrolné zistenia Nedostatky v Návrhu správy</i>
<i>ZNH Názov zákazky Počet ponúk Dodávateľ PHZ-</i>		<i>Poradie súťažných návrhov s cenovou ponukou uchádzačov</i>	<i>Zmluva/ Objednávka zákazky./</i>	<i>Zmluva/ objednávka</i>	
zákazka č.: 1 Názov: Catering - Služby Počet oslovených :: 1 Počet prijatých ponúk: 1 Reštaurácia Corona Bar IČO: 47632461 Tatranská 10,841 06 Bratislava-Záhorská Bystrica Slovensko Celková hodnota zákazky/časti 5 953,50 EUR bez DPH	20.01. 2020	čl. 5.1, 3.9.2, iné CP001/2020 z 16.1.20 Osobne oslovenie Referent Besedičová 16.01.2020	Objednávka 14/2020 5 953- s DPH	25.1.2020	Subjekt nie je platca DPH, na profile UVO zverejnenie bez rozdielu , bez nedostatkov
Zákazka č.: 2 Názov: Bavlnené rúška Tovary Počet oslovených :: 1 Počet prijatých ponúk: 1 Envi-recycling, s.r.o. IČO: 46976400 Bratislavská 8 , 917 01 Trnava Celková hodnota zákazky/časti 10 380,00 EUR bez DPH	23.03. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 iné Internet 18.3.20 osobne priame zadanie Covid Referent Kubovič 18.03.2020	Na základe Objednávky- doložiť 10 380 s DPH	ihneď	Nedostatky: Na profile UVO uvedená CP s DPH vo výške úhrady Fa
Zákazka č.: 3 Názov: Ochranné pomôcky Tovary Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 KW TRADE s.r.o. IČO: 44448490 Plánky 58 , 841 03 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 5 400,00 EUR bez DPH	18.03. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 iné Internet 18.3.20 osobne priame zadanie Covid Referent Kubovič 18.03.2020	Na základe Objednávky 66/2020 5 400,s DPH	ihneď	Nedostatky: Na profile UVO uvedená CP s DPH vo výške úhrady Fa
Zákazka č.: 4 Názov: Doplnkové práce na deťskom ihrisku Stavebné práce Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 OCTAGO CORPORATION, J.s.a. IČO: 51010003 Hlboká 3023/31, 921 01 Piešťany Celková hodnota zákazky/časti	30.03. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2, iné Pôvodný dodávateľ IROP, mall 23.3. Priame zadanie osobne Referent J. Lidáková 30.3.2020	Na základe Objednávky 69/2020 7 380 s DPH	ihneď	Bez nedostatkov:

6 150,00 EUR bez DPH					
Zákazka č.: 5 Názov: Stavebné práce na detskom ihrisku pri spoločenskom dome Stavebné práce Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 M. Brštlak stavebné práce IČO: 11824034 Pútnická 140,84106 Bratislava-Záhorská Bystrica Celková hodnota zákazky/časti 6 257,21 EUR bez DPH	24.03. 2020	čl. 3.9.2, 5.1 iné osobne, priame zadanie, Osobne oslovenie Referent Kubovič 24.3.2020	Na základe Objednávky 76/2020 7 508,65 s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 6 Názov: Tlač novin- služba Počet oslovených 3 Počet prijatých ponúk: 3 Názov a adresa dodávateľa Varínska tlačiareň/ELEKTRO AB s.r.o. IČO: 36011843 Hrnčiariska 223 , 013 03 Varín Celková hodnota zákazky/časti 12960,00 EUR bez DPH	22.01. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky ; 1. Varínska tlačiareň/ELEKTRO AB s.r.o. 12 960,- s DPH 2. Vrbata s.r.o 14 994,- s DPH 3. Paullart s.r.o. 14 256,- s DPH Referent: Vnenková 8.1.2020	Zmluva o poskytnutí služby 4/2020/D 12.960,- s DPH	6 vydaní	Nedostatky: Na profile UVO uvedená CP s DPH vo výške úhrady Fa
zákazka č.:7 Názov: Zemné práce Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 TRAK-BAG IČO: 41901690 Trstínska 42 , 841 06 Bratislava-Záhorská Bystrica Celková hodnota zákazky/časti 6446,00 EUR bez DPH	03.04. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 iné Priame zadanie Referent Koszeglová 2.4.2020	Na základe Objednávky 80/2020 6 534,- s DPH	ihneď	Nedostatky: formálneho charakteru odstránené počas kontroly
zákazka č.: 8 Názov: Terénne úpravy – val Počet oslovených 3 Počet prijatých ponúk: 3 Milan Brštlak IČO: 11824034 Pútnická140, 841 06 Bratislava-Záhorská Bystrica Celková hodnota zákazky/časti 18 042,18 EUR bez DPH	03.04. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 13.3.2020 1. M. Brštlak ZB 21 659,61 s DPH 2. ZOK Mont s.r.o. Ba 23 281,86 s DPH 3. Dekos, ZB Nedodal ponuku Referent: J. Lidáková 2.4.2020	Na základe Objednávky 85/2020 21 659,61 s DPH	ihneď	Nedostatky: Na profile UVO nesprávne uvedený počet prijatých ponúk, kontrolovaný subjekt vykonal prieskum u dvoch oslovených telefonicky
Zákazka č.: 9 Názov: Gumová podlaha na detskom ihrisku- tovary Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 OCTAGO CORPORATION, J.s.a. IČO: 51010003 Hiboká 3023/31 , 921 01 Pleštany Celková hodnota zákazky/časti 9 617,50 EUR bez DPH	30.03. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 iné Priame zadanie Referent Kubovič 30.3.2020	Na základe Objednávky 94/2020 11541 s DPH	ihneď	Nedostatky: formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 10 Názov: Bezpečnostný orez stromov- služba	14.05. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 11.5.2020	Na základe Objednávky 105/2020	05/2020	Nedostatky: formálneho charakteru odstránené počas

Počet oslovených 3 Počet prijatých ponúk: 3 Lubomír Fádlik IČO: 44873506 Pod zošákcom 1490/37 , Celková hodnota zákazky/časti 11 885,00 EUR bez DPH		1. Lubomír Fádlik 14 262,- s DPH 2. Martin Zimčák 18 025,- s DPH 3. Dagmar Blažičková 16 525,- s DPH Referent Hubková 11.5.2020	14262 s DPH		kontroly
Zákazka č.: 11 Názov: Zhotovenie Basketbalového ihriska práce Počet oslovených 3 Počet prijatých ponúk: 3 Milan Brštlak IČO: 11824034 Pútnická 140 , 841 06 Bratislava-Záhorská Bystrica Celková hodnota zákazky/časti 19 248,00 EUR bez DPH	16.06. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 18.6.2020 1. Milan Brštlak 19 245,49 s DPH 2. ZOKMONT s.r.o. 20 417,43 s DPH 3. Krovbau s.r.o 20 553,46 s DPH Referent Kubovič 26.6.2020	Na základe Objednávky 124/2020 23 094,59 s DPH	hneď	Nedostatky: formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 12 Názov: Opravy výtlkov-práce Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 MARFIL, s.r.o. IČO: 36528421 Čabaj 917 I 951 17 Čabaj- Čapor Celková hodnota zákazky/časti 7 260,00 EUR bez DPH	22.06. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 Iné Priame zadanie CP z 10.2. 6 050,- bez DPH Referent Neradovič 22.6..2020	Na základe Objednávky 128/2020 7 260 s DPH		Nedostatky Na profile UVO uvedená CP s DPH vo výške úhrady Fa , nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 13 Názov: Obnova a výmena vodovodnej prípojky - havárlný stav práce Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 Vortech IČO: 50597663 Barónka I, 831 06 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 9 369,00 EUR bez DPH	26.06. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 Iné Priame zadanie CP z 23.6.2020. 6 050,- bez DPH 11 243,07 s DPH Referent J. Lidáková 26.6..2020	Na základe Objednávky 130/2020 11 243,06 s DPH		Bez nedostatkov:
Zákazka č.: 14 Názov: Pojazdny chodnik Práce Počet oslovených 3 Počet prijatých ponúk: 3 Milan Brštlak IČO: 11824034 Pútnická 140,84106 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 22 218,73 EUR bez DPH	30.06. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 18.6.2020 1. M.Brštlak 22 218,73 bez DPH 2. Krovbau s.r.o 23 496,69 bez DPH 3. Zikmont s.r.o 25 047,12 bez DPH Referent Kubovič 25.5.2020	Na základe Objednávky 137/2020 28.6.2020 26 662,47 s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 15 Názov: PD a autorský dozor - nadvstavba jedálne Počet oslovených 1 Počet prijatých ponúk: 1 Pantograph s.r.o. IČO: 47229667 Kozmonautov 4 I 977 01 Brezno Celková hodnota zákazky/časti	17.04. 2020	nedoložené			nedoložené podklady, nebolo predmetom kontroly

60 000,00 EUR bez DPH					
Zákazka č.: 16 Názov: Atletická dráha-práce Počet oslovených 6 Počet prijatých ponúk: 6 MARO, s.r.o, IČO: 36407020 Podhradská cesta 2 , 038 52 Sučany Celková hodnota zákazky/časti 44 151,51 EUR bez DPH	30.06. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 18.6.2020 1. Maro s.r.o 44 151,51 bez DPH 2. Sporter s.r.o 50 769,05 bez DPH 3. Otago corp. 50 820,12 bez DPH 4. Para Invest s.r.o. 52 887,33 bez DPH 5. dArlen s.r.o. 54 030,00 bez DPH 6. Saps Coman 55 887,65 bez DPH Referent Kubovlč 18.6.2020	ZOD 027/2020 z 1.7.2020	16.8.2020	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 17 Názov: D +M stoziarových svetlidlel- Práce Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 3 BKP ELEKTRO IČO: 35805350 Čel.tankistov 2/A , 841 06 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 20634,26 EUR bez DPH	08.06. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 18.5.2020 1. BKP ELEKTRO 20 634,26 bez DPH 2. LA Elektro 20 977,40 bez DPH 3. Emam Mišovský 21 599,10 bez DPH Referent Kubovlč 18.5.2020	Na základe Objednávky 118/2020 8.6.2020 24 761,11 s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 18 Názov: Workoutové ihrľako Tovary Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 3 SAPS COMAN IČO: 35853966 Lovlnského 43 , 811 04 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 12069,20 EUR bez DPH	20.08. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 17.8.2020 1. SAPS 12 069,20 bez DPH 2. Adara Slovakia 12 320,00 bez DPH 3. Sedven s.r.o. 12 466,70 bez DPH Referent Krajčirová 17.8.2020	Na základe Objednávky 167/2020 20.8.2020 14 483,04 s DPH	ihneď	Bez nedostatkov:
Zákazka č.: 19 Názov: Bezpečnostný orez drevín v ZŠ s MŠ Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 3 Lubomír Fádlik IČO: 44873506 Pod zočákom 37 Celková hodnota zákazky/časti 5 140,00 EUR bez DPH	19.08. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 19.8.2020 1. Lubomír Fádlik 5 140,- bez DPH 2. Dagmar Blažíčková 7 160,- bez DPH 3. Martin Zimčák 7 850,- bez DPH Referent Hubková 19.8.2020	Na základe Objednávky 162/2020 19.8.2020 14 483,04 s DPH	08/2020	Bez nedostatkov:
zákazka č.: 20 Názov: Asfaltovanie plochy osmičkového ihrľiska-práce Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 3 MARFIL, s.r.o. IČO: 36528421 Čabaj 917 , 95117 Čabaj- Čápor Celková hodnota zákazky/časti 13 663,61 EUR bez DPH	09.07. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 26.5.2020. 1. MARFIL, s.r.o 12 445,29,- bez DPH 2. Beell s.r.o. 13 105,00,- bez DPH 3. Genpro 13 950,- bez DPH Referent Kubovlč 26.5.2020	Na základe Objednávky 135/2020 9.7.2020 17 079,52 s DPH práce naviac	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly, celková hodnota zákazky upravená o práce naviac
zákazka č.: 21	10.07.	Čl.3.9.2 výber z výzvy	Na základe	ihneď	Nedostatky

Názov: Oplotenie školského areálu- práce Počet oslovených : 2 Počet prijatých ponúk: 2 Milan Brštlak stavebné práce IČO: 11824034 Pútnická 140, 841 06 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 16 097,61 EUR bez DPH	2020	na cenové ponuky z 10.7..2020. 1. M. Brštlak 16 097,61 bez DPH 2. Zokmont s.r.o. 18 458,07 bez DPH Referent Kubovič 10.7.2020	Objednávky 140/2020 10.7.2020 19 317,13 s DPH		formálneho charakteru odstránené počas kontroly
zákazka č.: 22 Názov: Odvodnenie dažďovej kanalizácie-práce Počet oslovených : 1 Počet prijatých ponúk: 1 Brštlak Stavebné práce IČO: 11824034 Pútnická 140, 841 06 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 8 042,50 EUR bez DPH	31.07. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 Iné Priame zadanie CP z 15.7..2020. 8 042,76 bez DPH 9 651,33 s DPH Referent Kubovič 31.7...2020	Na základe Objednávky 150/2020 31.7.2020 9 651,- s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
zákazka č.: 23 Názov: Betón tovar Počet oslovených : 1 Počet prijatých ponúk: 1 Karovič sro IČO: 36724572 Vendelínska 51 ,90055 Lozorno Celková hodnota zákazky/časti 5 632,75 EUR bez DPH	01.08. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 iné Priame zadanie CP z 15.7..2020 Referent Kubovič 1.8.2020	Na základe Objednávky 157/2020 1.8.2020 6 759,30,- s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 24 Názov: Stavebné práce v školskom areáli Počet oslovených : 1 Počet prijatých ponúk: 1 Milan Brštlak stavebné práce IČO: 11824034 Pútnická 140, 841 06 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 6 370,08 EUR bez DPH	01.09. 2020	Čl.5.1 , 3.9.2 Iné Priame zadanie CP z 1.9..2020 Referent Kubovič 1.8.2020	Na základe Objednávky 186/2020 1.9.2020 7 644,10,- s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 25 Názov: Záhradné a závlahové práce Počet oslovených : 2 Počet prijatých ponúk: 2 Agave záhradný servis IČO: 43123813 Gessayova 43 , 851 03 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 15 120,00 EUR bez DPH	20.09. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 20.9.2020 1. Agave-záhr.servis 11 568,98 bez DPH 13 882,78 s DPH 2. P.Mate Agave zs 22 729,17 bez DPH Referent Kubovič 20.9.2020	Na základe Objednávky 192/2020 20.9.2020 15 120,- s DPH	ihneď	Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly
Zákazka č.: 26 Názov: Snehové zábrany na športovú halu Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 2 Názov a adresa dodávateľa Miroslav Smollnský - PROMIS IČO: 37152874 Rozvodná 15, 831 01 B Celková hodnota zákazky/časti 8 650,00 EUR bez DPH	12.10. 2020	Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 20.9.2020 1. Smollnsky Promis 7 208,- bez DPH 2. Soar Žilina 7 364,- bez DPH Referent J. Lidáková 12.10.2020	Na základe Objednávky 198/2020 12.10..2020 8 650,- s DPH	ihneď	Subjekt nie je platca DPH, na profile UVO zverejnenie bez rozdielu , odstránenie formálnych nedostatkov počas kontroly,

<p>Zákazka č.: 27 Názov: Oprava asfaltového povrchu Podkerepušky Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 3 COMFING, spol. s r.o. IČO: 35681918 Pod Gaštanmi 8 , 821 07 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 25 519,05 EUR bez DPH</p>	<p>09.11. 2020</p>	<p>Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 4.11.2020 1. Comfling s.r.o. 25 519,05 bez DPH 2. Starbag s.r.o 25 800,15 bez DPH 3. Inostav s.r.o. 26 708,50 bez DPH Odstúpil z ponuky Referent Kozseglová 4.11.2020</p>	<p>Na základe Objednávky 30 622,86 € s DPH, nižšie plnenie</p>	<p>ihneď</p>	<p>Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly</p>
<p>zákazka č.: 28 Názov: Oprava povrchu komunikácie Donská Počet oslovených: 1 Počet prijatých ponúk: 1 COMFING, spol. s r.o, IČO: 35681918 Pod Gaštanmi 8 , 821 07 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 13 891,10 EUR bez DPH</p>	<p>13.11 .2020</p>	<p>Čl.5.1 , 3.9.2 iné Priame zadanie CP z 12.11..2020 13 891,10 bez DPH Referent Kozseglová 12.11.2020</p>	<p>Objednávka, 16 669,32 s DPH</p>	<p>ihneď</p>	<p>Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly</p>
<p>zákazka č.: 29 Názov: Oprava povrchu komunikácie - Pod Vlčkovou Počet oslovených : 3 Počet prijatých ponúk: 3 COMFING, spol. s r.o, IČO: 35681918 Pod Gaštanmi 8,821 07 Bratislava Celková hodnota zákazky/časti 16 198,25 EUR bez DPH</p>	<p>27.11 .2020</p>	<p>Čl.3.9.2 výber z výzvy na cenové ponuky z 27.11.2020 1. Comfling s.r.o 16 198,25 bez DPH 2. Marfil s.r.o 16 551,83 bez DPH 3. M.Brätliak 16 871,95 bez DPH Referent Kozseglová 27.11.2020</p>	<p>Objednávka 19 437,90 s DPH</p>	<p>ihneď</p>	<p>Nedostatky formálneho charakteru odstránené počas kontroly</p>

Kontrolné zistenia 2: Kontrolovaný subjekt - miestny úrad mestskej časti Bratislava-Záhorská Bystrica v kontrolovanom období uplatňoval pri obstarávaní zákaziek s nízkou hodnotou ZNH postup podľa ustanovenia čl. 3.1 a 3.2 pri výbere zmluvného partnera pričom zisťoval PHZ prieskumom trhu či sa jedná sa o ZNH, a výberové konanie zrealizoval priamo z predložených cenových ponúk alebo spracovaním a zverejnením výzvy na predloženie cenových ponúk. Pri obstarávaní ZNH - tovarov a služieb do výšky PHZ 10.000.- a stavebných prác do hodnoty 30.000.- € bez DPH (spodná hranica finančného limitu ZNH) verejný obstarávateľ postupoval v súlade s čl. 3.2 Smernice priamym zadáním vybranému dodávateľovi z databázy spoľahlivých dodávateľov alebo priamym zadáním odporúčanému dodávateľovi. Obstarávanie tovarov a služieb s výnimkou od hodnoty 10.000.- do výšky PHZ 50.000.- verejný obstarávateľ postupoval v súlade s čl. 3.3, 3.4 a 3.5 Smernice oslovením minimálne 3 záujemcov (v databáze spoľahlivých dodávateľov), z verejne dostupných informácií alebo z internetu, alebo výzvou zaslanou vybraným záujemcom, pričom výber vykonal na základe výberových kritérií uvedených v článku 5 smernice. Postup obstarávania bol v súlade s čl. 3.9.1 pri priamych zadaniach a s čl. 3.9.2 pri výberových konaniach. Kontrolovaný subjekt uplatňoval pri ZNH výberové kritériá v súlade s čl.5 Smernice a to hlavne osobné dobré skúsenosti s dodávateľom, najnižšiu cenovú ponuku, Preverovaná archivovaná dokumentácia z realizovaných obstarávaní obsahovala v súlade s čl.6 Smernice podklady pre určenie PHZ (údaje z účtovníctva alebo výzvy na predloženie

ponúk + cenové ponuky), Zverejnenie a zaslanie výzvy na predkladanie ponúk záujemcom, cenové ponuky (pokiaľ cenové ponuky neboli predložené v rámci zisťovania PHZ), Zápisnice z výberového konania. Oprávnenie na podnikanie v predmete zákazky overoval obstarávateľ priamo vo verejne dostupnom obchodnom alebo živnostenskom registri. V kontrolovanom súbore dokumentov neboli priložené povinne archivované dokumenty- Čestné vyhlásenie o zákaze účasti vo verejnom obstarávaní, Čestné vyhlásenia o konflikte zájmov zainteresovaných osôb a Formuláre z Prípravných trhových konzultácií (ak boli realizované) a Plán verejných obstarávaní na rok 2020. Kontrolór preveril i plnenie povinnosti verejného obstarávateľa ustanovené v čl. 7.3 Smernice zverejňovať realizované ZNH s cenou vyššou ako 5.000.- € (s DPH) v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke Úradu pre verejné obstarávanie a štvrtročne zverejniť súhrnnú správu o zákazkách, zazmluvnených v príslušnom štvrtroku do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrtroka, a povinnosti zverejniť ZMR s cenou vyššou ako 1.000.- € s DPH v profile verejného obstarávateľa vedenom na web stránke UVO štvrtročne zverejniť v príslušnom štvrtroku , do 30 dní nasledujúceho mesiaca po ukončení štvrtroka. Túto povinnosť kontrolovaný subjekt plní, pričom zverejňuje i odkaz na svoje web sídlo, kde sprístupňuje povinne zverejňované dokumenty- faktúry, zmluvy a objednávky. Pri kontrole zverejnených súhrnných správ kontrolór zistil v niektorých prípadoch uvedených v priloženom tabuľkovom prehľade nesúlad vo výške zverejnenej výšky ceny zrealizovanej zákazky, kedy omylom obstarávateľ uviedol hodnotu zákazky bez DPH, pričom v skutočnosti uvádza hodnoty s DPH. Vo viacerých prípadoch neboli v archivovanej dokumentácii rovnopisy dokumentov opatrené podpismi oprávnených resp. zodpovedných osôb obstarávateľa, ako i podpisy uchádzačov na predložených cenových ponukách, ktoré kontrolovaný subjekt ko kontrole následne doplnil z rovnopisov dokladov archivovaných na ekonomickom referáte.

3. ZÁVER KONTROLY: Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č.357/2015 o kontrole a vnútornom audite účinného od 1.01.2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica. s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 02/06/2021 so zameraním na Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas roka 2020 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Záhorská Bystrica, oboznámil zodpovedného vedúceho zamestnanca- prednostku MÚ Mgr. Dagmar Krajčírovú, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostu mestskej časti p. Jozefa Krúpu. na osobnom rokovaní s kontrolórom MČ Záhorská Bystrica dňa 01.06.2021.

Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s doplnením dokladov k materiálom a s predložením písomného návrhu na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán na deň 17.06.2021.

Ing. Vladimír Mráz v. r.
miestny kontrolór Záhorská Bystrica

Návrh správy prevzal: Mgr. Dagmar Krajčírová, prednostka MÚ, v. r.

Vyjadrenie referenta k Návrhu správy a kontrolným zisteniam: bez pripomienok

Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z Návrhu správy:

1. Kontrolovaný subjekt odstránil formálne nedostatky doplnením podpisov oprávnených osôb za obstarávanie na Zápisniciach z vyhodnotenia VO a na doložených objednávkach tovarov, prác a služieb. Zodpovedná poverená osoba upraví chybné údaje o výške celkových hodnôt realizovaných zákaziek v roku 2020 na profile UVO do konca mesiaca júl 2021.

2. Zákazky v priebehu roka 2020 sa vzhľadom na pandemickú situáciu od r.2019 neriadili ustanovením čl.3.1.ukladajúceho povinnosť na základe informácií získaných o PHZ vyhotoviť plán nákupov (vecný rozpočet), alebo plán verejného obstarávania na príslušný kalendárny rok 2020 podľa príloha č. 5 Smernice ale postupovali s úspornom výdavkovom režime a zákazky realizovali v termínoch podľa dostupnosti rozpočtových zdrojov. Plán obstarávaní vypracuje miestny úrad po ukončení mimoriadnej pandemickej situácie v roku 2021

3. Poverení zodpovední pracovníci miestneho úradu budú upozornení na dôslednejšie plnenie povinností vyplývajúcich zo Smernice na pracovnej porade v termíne júl 2021.

Obsah Správy prerokovaný dňa: 20.06.2021 , bez pripomienok

Ing. Vladimír Mráz,
miestny kontrolór ZB v r.

Mgr. Dagmar Krajčírová,
prednostka MÚ ZB v. r.