

## **Kontrola vykonania následnej finančnej kontroly na faktúrach vystavených na kapitálové výdavky v termíne od 01.01.2015 do 31.12.2015.**

**Kontrolný orgán:** hl. kontrolór Mesta Leopoldov Ing. Terézia Trnková  
**Kontrolovaný subjekt:** Mesto Leopoldov  
**Predmet následnej fin. kontroly:** dodržiavanie zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.  
**Kontrolované obdobie:** **01.01.201 do 31.12.2015**

Následná finančná kontrola, zameraná na kontrolu vykonávania predbežnej finančnej kontroly na faktúrach vystavených na kapitálové výdavky na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2015.

Platné právne predpisy:

- zákon č. 502/2001 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon)
- zákon č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o účtovníctve)
- Zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a vykonávacie predpisy (ďalej len zákon o VO) v platnom znení k 31. 03. 2013

Interné predpisy:

- Smernica na vykonávanie finančnej kontroly v pôsobnosti Mesta Leopoldov č. 24/2014
- od 0.08.2014 nadobudla účinnosť a je záväzná pre všetkých zamestnancov mesta.

### **Predložené doklady ku kontrole:**

- Faktúry vystavené na kapitálové výdavky
- RO denník výdajov pre rok 2015
- Podklady k verejnému obstarávaniu
- Rozpočet mesta pre rok 2015

Ku dňu kontroly bolo evidovaných RO denníku kapitálový výdaj pre rok 2015, ktorý obsahuje **24 faktúr** v celkovej finančnej výške **181 955,19 €** nasledovne:

Program 12.2.2. Gucmanova ul. – nám. časť 3	8 fa	84 952,29 €
6.1.4. MTK	5 fa	13 150,00 €
5.11. zmeny ÚP mesta	3 fa	4 860,00 €
12.3.1. rekonštrukcia budovy MsÚ	2 fa	34 800,00 €
2.2.3. kamerový systém	2 fa	36 291,60 €
12.2.1. chodník Šulekovo	3 fa	1 636,30 €
11.3.3. VO ul.E. Skákalu	1 fa	265,00 €
5.11. a 5.12. Komasácia	1 fa	6 000,00 €

/fa 727 dodávateľ Vrlák ,s.r.o. Hlohovec na základe Zmluvy o dielo, 5 000,- € na u. Piešťanská a 1 000,- € na ul. E. Skákalu/

## 1/ Program 12.2.2. Gucmanova ul. – nám. časť 3 8 fa 84 952,29 €

Následnú finančnú kontrolu som zamerala na kapitálové výdavky faktúr v programe 12.2.2 Gucmanova ul. – nám. časť 3 .Všetky kontrolované faktúry v počte 8 boli opatrené pečiatkou predbežnej finančnej kontroly s podpisom v zmysle § 9 zák. NRSR č. 502/2001 v Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov § 9 odst. 1 písm. a. , ku každej fa bola doložená objednávka na požadovaný výkon práce alebo odkaz na zmluvu a likvidačný list faktúry. Finančné operácie boli vykonané v súlade s rozpočtom mesta Leopoldov.

### Program 12.2.2. Gucmanova ul. – nám. časť 3 8 fa 84 952,29 €

fa	dodávateľ	suma €	popis prác	predbežná finančná kontrola	objednávka	likvidačný list k fa
498	SPP Mlynské Nivy 44/b BA	236,47	vytýčenie plynovodu	14.9.2015	18.8.2015	11.9.2015
512	Slovak Telkom, a.s. Bajkalská 28 BA	102,00	vytýčenie telef. káblov	21.9.2015	18.8.2015	21.9.2015
544	Západosl. distribučná Čulenova 6 BA	196,21	vytyčovacie práce	8.10.2015	18.8.2015	30.9.2015
577	Brodek a spol. Sladkovičova 31 LE	35 040,00	montáž NN rozvodov	9.10.2015	10.8.2015	9.10.2015
623	Západosl. distribučná Čulenova 6 BA	147,18	preblombovanie elekromerov	5.11.2015	30.9.2015	5.11.2015
643	Brodek a spol. Sladkovičova 31 LE	3 300,85	rozvody	16.11.2015	11.11.2015	16.11.2015
644	Brodek a spol. Sladkovičova 31 LE	4 679,94	zemné NN rozvody	16.11.2015	6.11.2015	16.11.2015
760	Staveko Nitra Ing. Marián Sahul	41 249,64	Stavebné a zemné práce	21.12.2015	Zmluva o dielo č. 4/2014	28.12.2015

#### **A) „Rekonštrukcia Námestia sv. Ignáca a prilahlých častí centrálného parku – časť C“:**

Realizácia stavby v rozsahu podľa projektovej dokumentácie, stavebného povolenia a zmluvy o dielo s úspešným uchádzačom a so stavbou spojené súvisiace náklady.

##### **Rozsah stavebných prác:**

Úprava pozdĺž Gucmanovej ulice – zriadenie súvislého chodníka od jestvujúcich peších plôch na námestí s ukončením pri cestnom moste. V prvej časti (v smere od námestia) je chodník z betónovej dlažby jednotnej s dlažbou na námestí, uloženaj do žulových obrubníčkov. Druhá časť chodníka (za odbočkou do Hollého ulice) po mostík, je zriadená z betónovej dlažby 30/20 červenej farby (bežný štandard), uloženaj do betónových parkových obrubníčkov. Pozdĺž časti cesty bol zriadený odstavný parkovací pás z betónovej drenážnej dlažby. Súčasťou prác bola i úprava cesty na časti Hollého ulice s odvedením vôd do parku a zriadenie vjazdov do rodinných domov z betónovej dlažby. (Podrobný rozsah vykonaných prác je vymedzený v projektovej dokumentácii stavby a výkaze výmer).

**Dodávateľ stavebných prác:** Ing. Marián Sahul Staveko, Benkova 13, Nitra.

##### **Verejné obstarávanie zákazky:**

Verejné obstarávanie vyššie uvedenej zákazky bolo zabezpečované ešte v roku 2014 v súlade so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov (spoločne s obstarávaním dodávateľa prác na

rekonštrukciu miestnej komunikácie na Murgašovej, Štúrovej a Nádražných uliciach), ako podlimitná zákazka s tzv. dvoj obáľkovým otváraním ponúk.

Stavba „Rekonštrukcia Námestia sv. Ignáca a priľahlých častí centrálného parku – časť C“ však nebola realizovaná v danom období, z dôvodu potreby vykonania preložky vzdušných NN vedení do zeme, aby mohli byť následne odstránené esteticky rušivé betónové podperné stĺpy pri ceste (*prebiehali jednania s vlastníkami hlavných rozvodov*).

## **B) „ Leopoldov, Gucmanova ulica, úprava NN vedenia“**

### **Rozsah stavebných prác:**

Realizácia stavby v rozsahu podľa vypracovanej projektovej dokumentácie v členení:

a)

**SO 01 NNK rozvod** – zriadenie nových hlavných NN rozvodov uložením do zeme;

**SO 02 Demontáž vzdušného NN vedenia** – demontáž pôvodného vzdušného vedenia a podperných stĺpov po sprevádzkovaní nových zemných rozvodov;

Keďže sa jedná o zariadenia vo vlastníctve spoločnosti Západosl. distribučná a. s., Čulenova 6, Bratislava, zaviazali nás v zmluvnom vzťahu zriadiť v katastri nehnuteľností vecné bremeno v nimi požadovanom rozsahu a stavbu realizovať v ich mene t. j. všetky písomnosti sme síce zabezpečovali, ale iba v pozícii splnomocneného zástupcu uvedenej spoločnosti.

b)

**SO 03 Pripojenie existujúcich odberných miest** - zriadenie NN prípojok vedených z hlavných zemných rozvodov do novo zriadených el. skriniek, ktoré budú umiestnené na fasádach rodinných domov, alebo ako samostatné, stojankové.

**SO 04 Verejné osvetlenie** – zriadenie zemných rozvodov verejného osvetlenia, podperných stĺpov a svietidiel v rozsahu vypracovanej projektovej dokumentácie.

(Podrobný rozsah prác je vymedzený v projektovej dokumentácii stavby a vo výkaze výmer).

Z vyššie uvedených dôvodov boli na stavbu žiadané i vydané dve samostatné stavebné povolenia:

- Stavebníkom a vlastníkom hlavných NN rozvodov je Západoslovenská distribučná, a. s., Čulenova 6, Bratislava. Mesto Leopoldov realizovalo v mene vlastníka zariadenia ako jeho splnomocnený zástupca zriadenie nových zemných rozvodov (preložku podľa SO 01) ako aj demontáž jestvujúcich vzdušných rozvodov (SO 02) ako mestom vyvolanú investíciu, z vlastných rozpočtových prostriedkov.
- Stavebníkom a investorom realizácie prípojok NN k jestvujúcim objektom v rozsahu projektovej dokumentácie SO 03 a verejného osvetlenia v rozsahu SO 04 je Mesto Leopoldov.

### **Verejné obstarávanie zákazky:**

Verejné obstarávanie vyššie uvedenej zákazky bolo vykonané v súlade s § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov a v súlade s internou smernicou Mesta Leopoldov.

## **C) Ďalšie samostatné práce zadané formou objednávok:**

- uloženie zemných NN rozvodov:

a) pokládku zemných rozvodov NN k budove MsÚ v smere od dvora, s napojením z uličnej línie na Gucmanovej ulici z PRIS1 v malom parku, podtláčkou pod MK Gucmanova, s ukončením do novo zriadeného rozvádzača pri murovanom oplotení dvora MsÚ (*z dôvodu*

potreby zrušenia vzdušného vedenia NN rozvodu vedúceho do budovy MsÚ z uličnej línie na Hlohoveckej ceste).

b) pokládku zemných rozvodov NN pre napojenie Spolkovej záhrady a Štadiónu s ukončením do novo zriadeného rozvádzača v zeleni pred areálom Spolkovej záhrady.

- zriadenie zemných rozvodov pre verejné osvetlenie a dvoch svetelných bodov na oceľový stožiar pri príjazdovej ceste vedúcej k areálu Spolková záhrada a Štadión Leopoldov, zriadenie jedného svetelného bodu na oceľovom stožiarovi za mostom Trolasky a uloženie zemného kábla pre verejné osvetlenie podtláčkou pod miestnou komunikáciou na Gucmanovej ul., s ukončením pri murovanom oplotení dvora MsÚ Leopoldov.

## **2/ Program 6.1.4. MTK 5 fa 13 150,- €**

Následnú finančnú kontrolu som zamerala na kapitálové výdavky faktúr v programe 6.1.4. MTK. Všetky kontrolované faktúry v počte 5 boli opatrené pečiatkou predbežnej finančnej kontroly s podpisom v zmysle § 9 zák. NRSR č. 502/2001 v Z. z. v znení neskorších zmien a doplnkov § 9 odst. 1 písm. a. , ku každej fa bola doložená objednávka na požadovaný výkon práce alebo odkaz na zmluvu a likvidačný list faktúry. Finančné operácie boli vykonané v súlade s rozpočtom mesta Leopoldov.

## **Program 6.1.4. MTK 5 fa 13 150,00 €**

fa	dodávateľ	suma €	popis prác	predbežná finančná kontrola	objednávka	likvidačný list k fa
360	Ing.M.Pichová Mečíkova 59 BA	1 660	projekt MTK	8.7.2015	27.4.2015	8.7.2015
380	Ing.arch.Marko Kraskova 27 LE	990	projekt rekonštrukcie MTK	13.7.2015	8.6.2015	13.7.2015
535	Ing. Iringová Agnes Luhačovicka 33 BA	300	projekt energetické hodnoty	25.9.2015	18.9.2015	25.9.2015
591	INTEGRUM s.r.o. V.P.Tótha 30 Senica	500	ozvučenie areálu projekt	23.10.2015	18.9.2015	22.10.2015
715	Ing. Marta Pichová Bratislava	9 700	PD na MTK	10.12.2015	Zmluva 1/2015 z 12.8.2015	10.12.2015

### **Prvok rozpočtu 6.1.4 Rekonštrukcia areálu MTK**

#### **„Rekonštrukcia budovy MTK TJ na Štadióne v Leopoldove“**

Čerpanie položky rozpočtu bolo použité na vypracovanie novej projektovej dokumentácie, za účelom dosiahnutia zmeny vonkajšieho architektonického vzhľadu objektu oproti predchádzajúcemu návrhu riešenia a tiež za účelom potreby zapracovania požiadaviek používateľov objektu na dispozičné zmeny miestností a celého interiérového vybavenia ako takého.

### **Verejné obstarávanie projektovej dokumentácie:**

Verejné obstarávanie vyššie uvedenej zákazky bolo vykonané v súlade s § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov a v súlade s internou smernicou Mesta Leopoldov.

Štúdiu vypracoval Ing. arch. Ondrej Marko a projektovú dokumentáciu v stupni pre stavebné povolenie a v stupni pre realizáciu zastrešila ako hlavný dodávateľ projektu Ing. Marta Pichová, autorizovaný stavebný inžinier SKSI.

Rozpracovanosť:

- štúdiá i všetky stupne projektovej dokumentácie v listinnej i v elektronickej podobe, vrátane rozpočtu a výkazov výmer nám boli doručené;
- bola odoslaná žiadosť o poskytnutie dotácie na časť prác (v rozsahu výzvy od poskytovateľa dotácie);
- bolo stavebným úradom vydané právoplatné stavebné povolenie na realizáciu stavby;
- pripravujeme verejné obstarávanie na zabezpečenie dodávateľa stavebných prác postupom v zmysle zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov – podlimitná zákazka, tzv. dvoj obáľkové otváranie ponúk (s možnosťou uplatnenia revízných postupov podľa § 140 cit. zákona).

Pri kontrole neboli zistené nedostatky. S obsahom kontroly o výsledku následnej finančnej kontroly faktúr vystavených na kapitálové výdavky k 31.12.2015 bola oboznámená Mgr. Terézia Kavuliaková, primátorka mesta.

Leopoldov MZ dňa 05.02.2016

Ing. Trnková Terézia , hlavný kontrolór