Mestské zastupiteľstvo mesta Trnava

13. zasadnutie
MZ mesta Trnava
dňa 16.2.2021

Bod programu MZ č. : 9
Materiál č. : 1

Informatívna správa o výsledkoch ukončených a stave rozpracovaných kontrol od 25.11.2020 do 2.2.2021

Návrh predkladá:
Ing. Monika Černayová
hlavná kontrolórka mesta

Návrh spracoval:
Ing. Monika Černayová
hlavná kontrolórka mesta
Ing. Elena Osvaldová
útvar hlavného kontrolóra

Spracované dňa 2. februára 2021
Zodpovedá: Ing. Monika Černayová
Číslo spisu: 847/2021

Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo mesta Trnava po prerokovaní:

1. **Berie na vedomie**

   Informatívnu správu o výsledkoch ukončených a stave rozpracovaných kontrol od 25.11.2020 do 2.2.2021.

Dôvodová správa

V súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu mesta Trnava informatívnu správu o výsledkoch ukončených a stave rozpracovaných kontrol od 25.11.2020 do 2.2.2021.

Plán kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra na obdobie od 1.7.2020 do 31.12.2020 bol schválený uznesením č. 452/2020 na 9. riadnom zasadnutí Mestského zastupiteľstva mesta Trnava konanom dňa 30.6.2020, plán kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra na obdobie od 1.1.2021 do 30.6.2021 bol schválený uznesením č. 561/2020 na 12. riadnom zasadnutí Mestského zastupiteľstva mesta Trnava konanom dňa 8.12.2020.

Pri vyhotovení tejto správy vzhľadom na množstvo ako aj rozsah a zložitosť jednotlivých prípadov sú uvedené iba všeobecné a tie najnutnejšie údaje, ktoré charakterizujú kontrolný postup a výsledok kontroly.

Správa je písaná tak, aby bol dodržaný zákon č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ako aj ustanovenia § 27 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je kontrola skončená dňom zaslania správy z kontroly. Ak kontrola zistila nedostatky, je najskôr vypracovaný návrh správy z kontroly. V prípade, že kontrolovaný subjekt (ďalej povinná osoba) nepodá námietky k zisteným nedostatkom, k navrhnutým opatreniam, resp. k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v návrhu správy z kontroly, následne je vyhotovená správa z kontroly. V prípade, ak povinná osoba podá námietky, kontrola preverí ich opodstatnenosť, opodstatnené námietky zohľadní v správe a pri neopodstatnených námietkach uvedie zdôvodnenie, ktoré oznámi povinnej osobe v správe. Správa z kontroly je vyhotovená aj v prípade, keď neboli zistené nedostatky.

Jednotlivé správy z kontrol sú v komplexnej forme založené a archivované na Útvare hlavného kontrolóra mesta Trnava.

Informatívna správa o výsledkoch ukončených a stave rozpracovaných kontrol od 25.11.2020 do 2.2.2021.

Kontrola č. 27/2020
Kontrola vybavovania petícií za roky 2018-2020

Cieľom kontroly bolo preveriť súlad procesu vybavovania petícií so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými normami.. Povinnou osobou bol Mestský úrad Trnava.

Kontrola bola zaradená do plánu kontrolnej činnosti na základe požiadavky schválenej MZ. Podnet ku kontrole vybavovania petícií na meste Trnava inicioval poslanec MZ Mgr. Rastislav Mráz. Na základe poverenia hlavnej kontrolórky mesta Trnava vykonali pracovníčky útvaru hlavného kontrolóra kontrolu vybavovania petícií za roky 2018 - 2020 na Mestskom úrade Trnava. Kontrola bola vykonaná podľa schváleného kontrolného postupu:

1. Vnútorná legislatíva k vybavovaniu petícií na meste Trnava
2. Posudzovanie náležitostí petícií doručených v kontrolovanom období
3. Vybavovanie petícií
4. Dodržiavanie zákonných lehôt
5. Zverejňovanie výsledkov vybavenia petícií

Podľa zákona č. 460/1992 Zb. ÚSTAVA SLOVENSKEJ REPUBLIKY
Čl.27 (1) Petičné právo sa zaručuje. Každý má právo sám alebo s inými obracať sa vo veciach verejného alebo iného spoločného záujmu na štátne orgány a orgány územnej samosprávy so žiadosťami, návrhmi a sťažnosťami.
Podľa zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve (ďalej len „zákon o petičnom práve“)
§ 1 (1) Každý má právo sám alebo s inými obracať sa vo veciach verejného záujmu alebo iného spoločného záujmu so žiadosťami, návrhmi a sťažnosťami (ďalej len "petícia") na orgány verejnej moci.

Kontrolnej skupine bola na základe vyžiadania dokladov predložená interná legislatíva k vybavovaniu petícií:

- Príkaz prednostky MsÚ č. 2/2006 zo dňa 20.7.2006, ktorým sa ruší príkaz prednostu MsÚ v Trnave č. 1/1993 ustanovujúci zásady vybavovania sťažností, oznámení, podnetov a petícií. Príkaz č. 2/2006 nadobudol účinnosť dňa 1.8.2006.
- Zásady postupu pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach samosprávy mesta Trnava, ktoré boli schválené uznesením MZ v Trnave č. 70/1990 zo dňa 24.4.1999, zrušené boli uznesením MZ v Trnave č. 937/2010 zo dňa 31.8.2010;
- Príkaz primátora Mesta Trnava č. 9/2010, ktorým sa určujú Zásady postupu pri uplatňovaní zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v podmienkach samosprávy mesta Trnava.

Príkaz prednostky MsÚ č. 2/2006, ktorým sa ruší Príkaz prednostu MsÚ v Trnave č. 1/1993 ustanovujúci zásady vybavovania sťažností, oznámení, podnetov a petícií v čl. 1 upravuje nasledovné:
„Dňom účinnosti tohto príkazu sa končí platnosť a účinnosť príkazu č. 1/1993.
Postup pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažnosti fyzických osôb a právnických osôb ako aj postup pri vybavovaní petícií sa spravuje Zásadami, ktoré boli schválené uznesením Mestského zastupiteľstva mesta Trnava č. 70/1999 zo dňa 24.4.1999.“

Nakoľko uznesením č. 937 z 23. riadneho zasadnutia MZ mesta Trnava, ktoré sa uskutočnilo dňa 31.8.2010, došlo v bode č. 4 písm. c3) k zrušeniu uznesenia č. 70/1999, ktorým boli, ako je i vyššie uvedené, schválené Zásady postupu pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach samosprávy mesta Trnava, kontrolná skupina má za to, že Príkaz prednostky č. 2/2006 sa stal zrušením Zásad postupu pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach samosprávy mesta Trnava

v 2. vete čl. 1 zmätočným resp. druhú vetu čl. 1 príkazu považuje za obsolentné ustanovenie, keďže v súčasnosti odkazuje na už zrušené zásady.

V nadväznosti na predošlý text sa javí, že Zásady o postupe pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach samosprávy mesta Trnava, ktoré sú priložené k príkazu č. 2/2006, nie sú súčasťou tohto príkazu, ale jeho prílohou, nakoľko samotné Zásady boli schválené uznesením MZ v Trnave č. 70/1999 zo dňa 24.4.1999, ako je taktiež uvedené v čl. 17 časti IV. záverečných ustanovení a následne boli zrušené uznesením MZ v Trnave č. 937/2010 zo dňa 31.8.2010.

Vzhľadom k vyššie uvedenému kontrolná skupina odporučila vypustiť spornú časť Príkazu prednostky č. 2/2006, nakoľko v súčasnosti odkazuje na už zrušené Zásady postupu pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach samosprávy mesta Trnava, ktoré boli schválené uznesením Mestského zastupiteľstva mesta Trnava č. 70/1999 zo dňa 24.4.1999.

Kontrolou boli vyžiadané petície, doručené na Mestský úrad v Trnave v období 2018 – 2020. Na útvar hlavného kontrolóra bolo predložených 21 petícií:

Rok 2018

1. Petícia za bezpečnejšie riešenie dopravnej situácie na ulici Špačinská cesta pri Základnej škole s materskou školou, Námestie Slovenského učeného tovarišstva 15, Trnava
2. Petícia za vybudovanie parkoviska vo vnútrobloku na Nerudovej 12-13 v Trnave
3. Petícia za vybudovanie parkovacích miest pre obyvateľov bytových domov na ulici Sladovnícka 4 – 9
4. Petícia za okamžité zastavenie výrubu stromov (mestskej zelene) v stromovom háji pri hradbách na Hlbokej ulici v Trnave
5. Petícia proti spôsobu realizácie pripravovanej stavby: Cestičky pre cyklistov a chodníka na Špačinskej ceste
6. Petícia za zrušenie výstavby parkoviska pod BD na Jiráskovej 23, Trnava
7. Petícia za rozšírenie a zachovanie zeleného pásu od Zelenečskej cesty po Bratislavskú (Zemanov sad) so zmenou územného plánu mesta

Rok 2019

1. Petícia za zrušenie výstavby MIKO2 na ulici Zelenečská na bývalom ihrisku TAZ a požadujeme, aby sa na uvedenom pozemku vybudoval park – viacúčelový – šport – detské ihrisko a parkovacie miesta
2. Petícia na vyjadrenie nesúhlasu s navrhovanými riešeniami stravovania žiakov ZŠ Jána Bottu, Trnava
3. Petícia za rozšírenie parkovacích miest pri obytnom dome na Tamaškovičovej ulici 6, Trnava
4. Petícia proti zmene územného plánu v zmysle návrhu 03/2019 ÚPN mesta Trnava – Zariadenie odpadového hospodárstva Trnava
5. Petícia na ochranu ovzdušia „Vajslovej doliny“ v Trnave. Petícia bola zaslaná na Mesto Trnava na vedomie. Petíciu vybavoval Okresný úrad Trnava, Odbor starostlivosti o životné prostredie
6. Petícia proti rozdeleniu žiakov triedy 5.C do ostatných tried ročníka - Základnej školy s materskou školou, Vančurova 38 Trnava.

Rok 2020

1. Petícia proti trojnásobnému zvýšeniu dane z nehnuteľností v Trnave
2. Petícia proti neadekvátnemu zvýšeniu daní na bývalých Štátnych majetkoch v okolí Trnavy
3. Petícia za preloženie pozície kontajnerového stojiska č. 5 na Mozartovej ulici č. 4
4. Petícia za zachovanie zelenej plochy – ihriska na pozemku susediacom s bytovým domom na Tamaškovičovej ulici 2740/15 v Trnave
5. Petícia proti plánovanej výstavbe bytového domu na Športovej ulici č. 14 v Trnave pod názvom „Bytový dom Športová“
6. Petícia občanov obce Ružindol – Zmena územného plánu 05/2020 Lokalita O – Obytná zóna Medziháj a Dopravné prepojenie I/61 – II/504 – Nesúhlas

7. Petícia – Nesúhlas obyvateľov bytového domu na ul. Gejzu Dusíka a 42 – 46 v Trnave s realizáciou stavby polopodzemných kontajnerov na blízkom parkovisku pred vstupom do domu priamo pred oknami nájomníkov bytov
8. Petícia obyvateľov Ulice Jána Hajdóczyho proti zníženiu kvality ich bývania plánovanou výstavbou cyklochodníka.

Kontrolou bolo konštatované, že všetky predložené petície boli po doručení na mesto Trnava postúpené na odbor právny MsÚ Trnava na posúdenie, či sú splnené náležitosti petície podľa zákona o petičnom práve, (okrem petície z roku 2019 na ochranu ovzdušia „Vajslovej doliny“ v Trnave, ktorá bola zaslaná na mesto Trnava na vedomie, nakoľko petíciu vybavoval Okresný úrad Trnava, Odbor starostlivosti o životné prostredie). Po posúdení petícií odborom právnym bolo v piatich prípadoch konštatované, že petícia nespĺňa náležitosti podľa § 5 ods. 1 zákona o petičnom práve. Výzvou z odboru právneho bol následne vyzvaný zástupca alebo osoba, ktorá petíciu podala, aby odstránila nedostatky petície najneskôr do 30 pracovných dní od doručenia výzvy, s poučením o následku ich neodstránenia, v súlade s § 5 ods. 4 zákona o petičnom práve. V štyroch prípadoch nedostatky petície napriek výzve neboli odstránené. Napriek tomu, že nedostatky petície neboli odstránené, mesto Trnava vo všetkých prípadoch aktívne pristupovalo k problémom, na ktoré bolo poukázané v petíciách.

Kontrolou bolo zistené, že v spisoch k jednotlivým vybavovaným petíciám boli priložené kópie odpovedí zaslaných osobám určeným na zastupovanie v styku s orgánom verejnej moci, v ktorých bol uvedený výsledok vybavenia petície podľa § 5 ods. 5 resp. 6 zákona o petičnom práve.

Kontrolou bolo preverované, či bol výsledok vybavenia petície písomne oznámený do 30 pracovných dní od doručenia petície alebo od odstránenia jej nedostatkov zástupcovi, vo zvlášť zložitých prípadoch či bol výsledok vybavenia petície písomne oznámený do 60 pracovných dní podľa § 5 ods. 5 a 6 zákona o petičnom práve. Kontrolou predložených materiálov bolo konštatované, že z 21 petícií doručených v kontrolovanom období na mesto Trnava boli

- 4 petície vybavované ako podnet, nakoľko neboli v stanovenej lehote odstránené nedostatky petície
- 1 petícia bola doručená na mesto Trnava na vedomie
- 16 petícií bolo prešetrovaných podľa zákona o petičnom práve. Výsledok vybavenia petície bol
    - v 15 prípadoch písomne oznámený do 30 pracovných dní od doručenia petície
    - v 1 prípade bolo zaslané oznámenie o predĺžení lehoty na 60 pracovných dní z dôvodu opatrení prijatých na zabránenie šírenia vírusu COVID 19, výsledok vybavenia petície bol následne oznámený do 60 pracovných dní od doručenia petície (Petícia za zachovanie zelenej plochy – ihriska na pozemku susediacom s bytovým domom na Tamaškovičovej ulici 2740/15 v Trnave).

Kontrolou bolo ďalej preverované, či bol výsledok vybavenia petície zverejnený na webovom sídle mesta a na elektronickej úradnej tabuli (podľa zákona 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov tzv. e-Government) do desiatich pracovných dní od jej vybavenia podľa § 5 ods. 7 zákona o petičnom práve.

Podľa ustanovenia § 7 ods. 2 zákona o petičnom práve: *Ak tento zákon alebo osobitný predpis neustanovuje inak, na prijímanie, evidovanie, vybavovanie a kontrolu vybavovania petícií sa primerane použijú ustanovenia zákona o sťažnostiach.*
Kontrolná skupina konštatovala, že pri vybavovaní (t. j. prijímaní, evidencii, prešetrovaní a vybavení) petícií mesto Trnava v mnohých aspektoch subsidiárne nepostupuje podľa zákona o sťažnostiach, najmä:

- nie je vydaný vnútorný predpis na vybavovanie petícií

- nie je vyhotovovaná zápisnica o prešetrení petície s určenými náležitosťami podľa zákona o sťažnostiach
- nie je vedená centrálna evidencia petícií s určenými náležitosťami podľa zákona o sťažnostiach.

Zistené nedostatky (kontrolné zistenie):
Kontrolné zistenie č. 1:

- na webovom sídle mesta v 6 prípadoch zo 16 bol výsledok vybavenia petície zverejnený v lehote dlhšej ako desať pracovných dní od jej vybavenia
- na elektronickej úradnej tabuli (CUET) výsledok vybavenia petície v 9 prípadoch zo 16 nebol zverejnený,

čo nebolo v súlade s § 5 ods. 7 zákona o petičnom práve, podľa ktorého *orgán verejnej moci je povinný zverejniť výsledok vybavenia petície na svojom webovom sídle, ak ho má zriadené a na elektronickej úradnej tabuli, ak to technické podmienky umožňujú, a to do desiatich pracovných dní od jej vybavenia.*

Odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:
1. Určiť vo vnútornej smernici mesta povinnosť a príslušnosť organizačných útvarov a zamestnancov mesta Trnava pri zverejňovaní výsledkov vybavenia petícií na webovej stránke mesta a na elektronickej úradnej tabuli (CUET).

Ďalšie odporúčania:
1. Vypustiť spornú časť Príkazu prednostky č. 2/2006, nakoľko v súčasnosti odkazuje na už zrušené Zásady postupu pri prijímaní, evidovaní a vybavovaní sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach samosprávy mesta Trnava, ktoré boli schválené uznesením Mestského zastupiteľstva mesta Trnava č. 70/1999 zo dňa 24. apríla 1999.
2. Vypracovať vnútornú smernicu Mesta Trnava k vybavovaniu petícií, ktorá by určovala najmä:

- príslušnosť a kompetencie orgánov mesta, organizačných útvarov a zamestnancov pri prijímaní, evidencii, prešetrovaní a vybavení petícií
- postupy pri vybavovaní petícií (posudzovanie náležitostí petície, vedenie centrálnej evidencie petícií, vyhotovenie zápisnice o prešetrení petície, oznámenie o výsledku vybavenia petície, zverejnenie výsledku vybavenia petície)
- prípadne ďalšie náležitosti, subsidiárne podľa zákona o sťažnostiach, resp. podľa Zásad vybavovania sťažností v podmienkach mesta Trnava.

Návrh správy z kontroly bol vyhotovený dňa 18.12.2020 a doručený prednostke Mestského úradu Trnava dňa 14.1.2021. Povinná osoba nepodala v stanovenej lehote do 19.1.2021 námietky: k zisteným nedostatkom, k navrhnutým odporúčaniam na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení.

Povinnej osobe bola uložená lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 9.2.2021 a lehota na splnenie prijatých opatrení do 9.3.2021

Správa z kontroly č. 27/2020 bola vyhotovená dňa 20.1.2021 povinná osoba správu prevzala dňa 21.1.2021.

Kontrola č. 28/2020
Kontrola procesu obstarania herných prvkov na detských ihriskách realizovaných v roku 2018. Povinnou osobou bol Mestský úrad Trnava - odbor územného rozvoja a koncepcií (ďalej OÚRaK), odbor investičnej výstavby (ďalej OIV), odbor verejného obstarávania (ďalej ÚtVO; zmena na OVO od 1.1.2020).

Kontrola bola uskutočnená v súlade so zákonom o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v dňoch od 19.11.2020 do 7.1.2021, s prerušením, podľa jednotlivých bodov kontrolného postupu:

1. Rozpočet mesta Trnava na rok 2018 a Záverečný účet mesta Trnava za rok 2018,
2. Legislatíva, týkajúca sa procesu obstarania hracích prvkov na detských ihriskách realizovaných v roku 2018,
3. Stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky (ďalej "PHZ") a postup obstararania hracích prvkov na detské ihriská,
4. Porovnanie cien vybraných hracích prvkov z procesu stanovenia PHZ s fakturovanými cenami

Cieľom kontroly bolo preveriť súlad procesu obstarania herných prvkov na detských ihriskách realizovaných v roku 2018 s platnou legislatívou, najmä so zameraním na stanovenie predpokladanej hodnoty zákazky.

Počas kontroly boli zistené nasledovné skutočnosti:

1. Rozpočet mesta Trnava na rok 2018 a Záverečný účet mesta Trnava za rok 2018

Mestské zastupiteľstvo (ďalej „MZ") mesta Trnava dňa 12.12.2017 uznesením č. 796 schválilo rozpočet mesta Trnava pre rok 2018. V programe 2 Životné prostredie, podprogram 2.2 Revitalizácia verejných priestranstiev, 2.2.2 Kapitálové výdavky boli v rámci projektu 2.2.2.3 Parky, parčíky a detské ihriská – spádové detské ihriská (realizácia) schválené výdavky v sume 250 000,00 eur. Pri 3. aktualizácii rozpočtu na rok 2018 uznesením MZ č. 1001 bola táto čiastka navýšená na sumu 290 480,00 eur. Ďalšími dvomi Rozhodnutiami o prijatí rozpočtového opatrenia bolo zvýšenie spolu o 7 808,00 eur na celkovú sumu 298 288,00 eur. Tieto finančné prostriedky boli určené jednou sumou na zrekonštruovanie, resp. doplnenie hracích prvkov na vybraných šiestich detských ihriskách a na vybudovanie street workoutového ihriska vo vybraných lokalitách mestských častí Trnavy.

Zhodnotenie plnenia výdavkovej položky programového rozpočtu 2 Životné prostredie – 2.2 Revitalizácia verejných priestranstiev – 2.2.2 Kapitálové výdavky – 2.2.2.3 Parky, parčíky a detské ihriská – spádové detské ihriská (realizácia) uvedené v Záverečnom účte mesta Trnava za rok 2018 (ďalej „záverečný účet") schválenom uznesením MZ č. 88 dňa 30.4.2019 bolo nasledovné:

Tabuľka č. 1

P.č.	Realizácia akcií	Suma v eur
1.	Herné prvky detských ihrísk č. 1 (Guliver)	20 790,00
2.	Herné prvky detských ihrísk č. 2 (Vajanského)	46 313,90
3.	Herné prvky detských ihrísk č. 3 (Mozartova)	77 930,14
4.	Herné prvky detských ihrísk č. 4 (Na hlinách)	45 000,00
5.	Herné prvky detských ihrísk č. 5 (T. Tekela)	42 579,31
6.	Herné prvky detských ihrísk č. 6 (Limbová)	25 700,00
7.	Street workoutové ihrisko	38 239,63
Spolu		**296 552,98**

Finančné prostriedky boli čerpané pri jednotlivých akciách na búracie práce a obstaranie hracích prvkov.

Kontrola bola zameraná na obstaranie hracích prvkov na 6 detských ihriskách uvedených v Tabuľke č. 1 pod číslami 1-6.

2. Legislatíva, týkajúca sa procesu obstarania hracích prvkov na detských ihriskách realizovaných v roku 2018

Kontrola bola vykonaná so zameraním na dodržiavanie príslušných ustanovení legislatívnych noriem platných pre kontrolované obdobie, najmä:

- zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej „zákon o VO“),
- vyhlášky Úradu pre verejné obstarávanie č. 118/2018 Z. z., ktorou boli ustanovené finančné limity pre nadlimitnú zákazku, finančný limit pre nadlimitnú koncesiu a finančný limit pri súťaži návrhov (ďalej „vyhláška“),
- Príkazu primátora č. 12/2018 zo 7.3.2018, ktorý upravuje pravidlá verejného obstarávania a nákupu v podmienkach Mesta Trnava. (ďalej „PP“).

3. Stanovenie PHZ a postup obstararania hracích prvkov na detské ihriská,

Kontrole boli predložené informácie a podklady, preukazujúce stanovenie PHZ hracích prvkov obstarávaných v roku 2018, a to:

1. Zadanie pre zabezpečenie investície – spádové detské ihriská (ďalej zadanie) realizované internou poštou listom odboru územného rozvoja a koncepcií pod číslom OÚRaK/2195-19935/2018/Gi zo dňa 27.4.2018 adresované OIV . Zadanie obsahovalo popis diela, zákazky – jeho plnenie, požiadavky na navrhované prvky, mobiliár, kvalitu prvkov, ich inštaláciu, súvisiace dodávky a činnosti. V tabuľkovej časti zadania sa nachádzal zoznam a opis navrhovaných prvkov, mobiliáru, súvisiacich dodávok a činností vyhotovené pre jednotlivé detské ihriská, pri niektorých prvkoch a mobiliári boli uvedené aj predpokladané ceny. Tieto predpokladané ceny OIV prevzal zo zadania a vychádzal z nich pri stanovení PHZ.
2. Prehľad hracích prvkov, pri ktorých boli uvedené ceny (3 typy miniveže, herné zariadenie s tunelom, zemná trampolína, kolotoč, výkyvná hojdačka, lezecká skala, trojhrazda, pieskovisko, lezecká skala, skupinová húpačka, reťazová húpačka, herné zariadenie s preliezacím tunelom, oplotenie okolo pieskoviska, prevažovacie húpačky).. V predloženom prehľade bol ku každému hraciemu prvku priložený link s odkazom na nemecké, české a slovenské internetové stránky, ktoré dané hracie prvky ponúkajú. Kontrolou boli overené odkazy na internetové stránky a bolo zistené, že uvádzajú ceny, ktoré sú platné v súčasnosti. Bolo tiež uskutočnené porovnanie cien platných v máji 2018, ktoré boli uvedené v prehľade hracích prvkov a cien, ktoré sa v súčasnosti nachádzali na internetových stránkach pri jednotlivých hracích prvkoch. Bolo konštatované, že v súčasnosti sú tieto ceny nižšie v rozpätí od 0,50 % do 11,22 %. Ceny 16 hracích prvkov, ktoré tvorili podklad pre stanovenie PHZ na jednotlivé detské ihriská však priamo dokladované neboli – **KZ č. 1**.
3. Výška predpokladanej hodnoty niektorých hracích prvkov bola zdokladovaná v súlade s § 6 ods. 18 zákona o VO, keď boli doložené ocenené rozpočty detských ihrísk z roku 2015 a 2017, v ktorých boli uvedené aj tieto hracie prvky (Hojdačka hniezdo -montáž - spodná stavba, hrazda – montáž - spodná stavba, koleso – balansovanie, montáž, spodná stavba, preliezka hrazdová, ...)

V roku 2018 návrh jednotlivých hracích prvkov, ich špecifikácie, rozmiestnenie na detských ihriskách, výpočet a skladbu dopadových plôch zabezpečoval mestský úrad. Na činnostiach súvisiacich s obstaraním hracích prvkov na detských ihriskách sa podieľal OÚRaK, ktorý zapracovával požiadavky vedenia mesta a výborov mestských častí a spolupracoval s OIV. Výber dodávateľa na dodávku a osadenie hracích prvkov realizoval ÚtVO (od 1.1.2020 je v organizačnej štruktúre premenovaný na odbor verejného obstarávania). Na základe vyjadrenia zodpovedných pracovníkov dotknutých odborov povinnej osoby bol rok 2018 v porovnaní s predchádzajúcimi ako aj nasledujúcimi rokmi pre návrh a obstaranie najvhodnejších hracích prvkov na detských ihriskách špecifický; projektová dokumentácia bola mimo roku 2018 zvyčajne zabezpečená dodávateľským spôsobom v zmysle požiadaviek mesta.

OIV ako žiadateľ interným oznámením pod číslom OIV/33766-48173/0018/Hud z 18.5.2018 zaslal ÚtVOu požiadavku na výber dodávateľa na dodávku a osadenie hracích prvkov v teréne investičnej akcie: „Spádové detské ihriská Trnava“ (ďalej „požiadavka“).

Opis obstarania hracích prvkov (tovarov) formou elektronického trhoviska, ktoré je súčasťou EKS

Obstarávanie hracích prvkov bolo zadefinované ako obstarávanie tovarov, nakoľko podstatnú časť zákazky tvorili tovary. Na obstaranie hracích prvkov ÚtVO zvolilo postup

posúdenia a obstarania hracích prvkov v rámci každého detského ihriska samostatne a podľa výšky PHZ bola zadefinovaná a schválená forma obstarávania.

S ohľadom na celkovú PHZ jednotlivých detských ihrísk boli ÚtVOm zvolené postupy:

- podľa § 5 ods. 4 zákona o VO pre zákazky s nízkou hodnotou na dodanie tovaru bežne dostupného na trhu s finančným limitom menším ako je uvedené v § 5 ods. 3 písm. a) zákona o VO, t.j. 15 000,00 eur – v 1 prípade (ihrisko č. 1)
- podľa § 5 ods. 3 písm. a) zákona o VO pre podlimitné zákazky na dodanie tovarov bežne dostupných na trhu s finančným limitom rovnakým alebo vyšším ako 15 000,00 eur a menším ako 221 000,00 eur (§ 5 ods. 2 zákona o VO) - v 5 prípadov (ihrisko č. 2 – 6).

Tovary (hracie prvky) boli posúdené ako bežne dostupné, čo bolo dokladované testom bežnej dostupnosti. Na ich obstaranie bolo použité elektronické trhovisko definované v § 13 zákona o VO.

Podľa § 108 ods. 1 písm. a) zákona o VO pri podlimitných zákazkách verejný obstarávateľ postupuje podľa § 109 až 112 (cez elektronické trhovisko) alebo podľa § 113 až 116 (bez využitia elektronického trhoviska), ak ide o dodanie tovaru bežne dostupného na trhu. Použitie elektronického trhoviska pri obstaraní zákazky s nízkou hodnotou zákon o VO nevylučuje.

Kontrole bola z ÚtVO predložená dokumentácia týkajúca sa konečnej fázy obstarávania hracích prvkov, ktorá obsahuje pre každé detské ihrisko: Súhlas primátora mesta s obstarávaním zákazky, Opisný formulár herných prvkov pre detské ihrisko, Objednávkový formulár pod číslom zákazky, Záznam aukcie, Výsledné poradie dodávateľov, Kúpna zmluva pod číslom zákazky.

Počas procesu verejného obstarávania dodávateľa pre hracie prvky na detské ihrisko č. 1, bola upravená PHZ (k dátumu aukcie 6.6.2018 nebol prihlásený žiaden uchádzač). V objednávkovom formulári zo 7.6.2018 bola PHZ zvýšená o 20%. Dôvod zvýšenia o 20 % však nebol zdokladovaný – **KZ č. 1**.

Porovnanie PHZ uvedených v Požiadavke z OIV s maximálnou výškou zdrojov nachádzajúcou sa v objednávkovom formulári v EKS a víťaznými cenami uvedenými v kúpnych zmluvách hracích prvkov pre jednotlivé detské ihriská.

Tabuľka č. 2

P. č.	Spádové ihriská	PHZ v eur uvedená v Požiadavke OIV	PHZ s DPH v eur	Max. výška zdrojov v EKS (Objednáv. formulár) v eur	Víťazná cena s DPH v eur uvedená v kúpnej zmluve	Úspora: rozdiel: víťazná cena (4) a max. výška zdrojov v EKS (3)	Plnenie/Úspora v % vyjadrení	Dodávateľ
	Č. stĺpca	1	2	3	4	5	6	7
1	Ihrisko č. 1 (Guliver)	14 501,76	17 402,11	17 400,00	-	Zrušená z dôvodu, že na zákazku nebola predložená žiadna ponuka		
		17 402,11	20 882,53	20 880,00	20 790,00	-90,00	99,57/0,43	Intersystem EU, s.r.o., Bytča
2	Ihrisko č. 2 (Vajanského)	44 643,75	53 572,50	53 570,00	45 000,00	-8 570,00	84,00/16,00	FUN TIME, s.r.o. Bratislava
3	Ihrisko č. 3 (Mozartova)	65 599,75	78 719,70	78 700,00	74 000,00	-4 700,00	94,03/5,97	FUN TIME, s.r.o. Bratislava
4	Ihrisko č. 4 (Na hlinách)	43 533,73	52 240,48	52 240,00	45 000,00	-7 240,00	86,14/13,86	FUN TIME, s.r.o. Bratislava
5	Ihrisko č. 5 (T.Tekela)	36 294,66	43 553,59	43 550,00	39 000,00	-4 550,00	89,55/10,45	Typhon, s.r.o. Budča

6	Ihrisko č. 6 (Limbová)	24 980,99	29 977,19	29 970,00	25 700,00	-4 270,00	85,75/14,25	Typhon, s.r.o. Budča
	Spolu	**229 554,64** **232 454,99**	**275 465,57** **278 945,99**	**275 430,00** **278 910,00**	**249 490,00**	**-29 420,00**	**89,45/10,55**	

Poznámka: inou farbou je označená pôvodná výška PHZ

Z uvedeného porovnania je zrejmé, že PHZ uvedená v Požiadavke OIV za jednotlivé detské ihriská ako aj spolu (súhrnná, celková), bola pri zadávaní do objednávkového formulára EKS upravená zaokrúhlením smerom nadol, čím maximálna výška zdrojov v EKS bola znížená o 35,99 eur (rozdiel stĺpcov 2 a 3). Víťazná cena, vrátane DPH (stĺpec 4) uvedená v 6 kúpnych zmluvách (za jednotlivé detské ihriská) ako aj cena spolu bola nižšia ako maximálna výška zdrojov v EKS uvedená v objednávkovom formulári (stĺpec 3), rozdiel (úspora) bol v sume 29 420,00 eur, t. j. 10,55 %. To znamená, že skutočné plnenie (stĺpec 6) bolo vo výške 89,45 % z maximálnej výšky zdrojov uvedenej v objednávkovom formulári EKS (podiel stĺpec 4/stĺpec 3).

S predkladateľmi víťazných ponúk EKS vygeneroval kúpnu zmluvu, v ktorej boli automaticky zapracované všetky požiadavky, charakteristiky, špecifiká ktoré boli súčasťou opisného, resp. objednávkového formulára. Dátum kúpnej zmluvy bol zhodný s dátumom elektronickej aukcie.

V požiadavke z OIV bola PHZ na celú zákazku stanovená v sume 229 554,64 eur bez DPH.

Kontrolou bolo zistené, že podlimitný postup zadávania zákazky nebol zadefinovaný v súlade so zákonom o VO, nakoľko zákazka bola s ohľadom na finančný limit PHZ (229 554,64 eur) nadlimitná. Taktiež pri zohľadnení miestnej, časovej a vecnej súvislosti medzi jednotlivými časťami zákazky, t. j. ihriskami nebol dôvod na použitie podlimitného postupu pri obstarávaní zákazky a aplikovať sa mal postup pre nadlimitné zákazky – **KZ č. 2**.

Podľa vyjadrenia ÚtVO k zisteným skutočnostiam môže vysúťažená výsledná suma za dodávku predmetného tovaru v sume 207 908,33 eura bez DPH (čo je podlimitný postup) indikovať nesprávne resp. nepresné zistenie PHZ, ktorá nemusela korešpondovať s reálnou trhovou situáciou.

Nakoľko PHZ nebola jednoznačne transparentne zdokladovaná, kontrolou nebolo možné reálne zhodnotiť, či zistená PHZ bola určená správne.

4. Porovnanie cien vybraných hracích prvkov z procesu stanovenia PHZ s fakturovanými cenami

Z dôvodu zaujatia stanoviska k informáciám uvedeným v podnete, na základe ktorého bola kontrola vykonaná bolo realizované porovnanie cien vybraných hracích prvkov. Pri kontrole boli vybrané technické popisy troch obstarávaných a zakúpených hracích prvkov (zemná trampolína, kolotoč a lezecká skala). Poskytnutím informácií z iných krajských miest a výberom zo zverejnených obstarávaní hracích prvkov na elektronickom trhovisku boli zistené nasledovné skutočnosti:

Mestom Trnava obstarávané hracie prvky zadefinované opisom v technickom popise a obstarané hracie prvky mali vo všetkých prípadoch menšie odlišnosti, ktoré bolo možné odsledovať pri ich porovnaní.

Porovnanie cien obstaraných hracích prvkov na detské ihriská má však iba orientačný charakter, pretože hracie prvky neboli obstarávané samostatne, ale ako súčasť celého detského ihriska, v čom bola zahrnutá dodávka a montáž hracích prvkov a mobiliáru s dopadovými zónami vrátane dopravy a osadenia na miesto realizácie, výkopov, základov a spätných zásypov, odvozu a uloženia výkopovej zeminy a tiež uvedenia stavbou dotknutého povrchu do pôvodného stavu. Kontrolou bolo zistené, že *ceny niektorých hracích prvkov boli fakturované vo vyšších alebo omnoho nižších cenách ako ceny uvedené v rámci stanovenia PHZ obstarávateľa, čo súvisí so skutočnosťou obstarávania hracích prvkov na detské ihrisko ako celku*. Fakturované ceny vybraných hracích prvkov (bez DPH) boli v rozmedzí od 36,64 po 192,91 % z predpokladaných cien, ktoré tvorili podklad pre PHZ, pričom u 2 typov hracích prvkov (2x kolotoč) bola cena nižšia

ako PHZ, u 2 typov hracích prvkov (2x lezecká skala) bola cena vyššia ako PHZ a ďalších 2 typoch hracích prvkov (2x zemné trampolíny) cena bola totožná s PHZ.

Pri kontrole fakturácie za zrealizovaný predmet zmluvy bolo konštatované, že konečná čiastka za dodávku a realizáciu predmetnej zákazky uvedená na dodávateľskej faktúre bola totožná s celkovou cenou predmetu zmluvy, vrátane DPH, uvedenej v čl. IV konkrétnej kúpnej zmluvy.

Tvrdenie Ing. Krátkeho, vtedajšieho hlavného kontrolóra mesta na 8. zasadnutí mestského zastupiteľstva dňa 28.4.2020 v bode Rôzne, že „na Vajanského ulici je trampolína o rozmeroch 3x3 metre, stála neuveriteľných 7 000 eur“, že „všetky hracie prvky boli niekoľkonásobne premrštené a týchto ihrísk je v Trnave niekoľko“ na základe vyššie uvedených prehľadov, údajov, analýz nebolo opodstatnené. Po preskúmaní a vyhodnotení procesu obstarania hracích prvkov bolo zistené, že zemná trampolína nachádzajúca sa na Vajanského ulici o rozmeroch 2000x2000x50 mm a dopadovou plochou 6000x6000 mm/36 m^2, bola v rámci celej zákazky – detského ihriska v čiastke 3 990,00 eur bez DPH, t. j. 4 788,00 eur s DPH a cena montáže v čiastke 970,00 eur bez DPH, t.j. 1 164,00 eur s DPH. Z uvedeného vyplýva, že cena zemnej trampolíny vrátane montáže bola 4 960,00 eur bez DPH, t. j. 5 952,00 eur s DPH a nie ako bolo prezentované.

Zistené nedostatky (kontrolné zistenia):

Kontrolné zistenie č. 1: Určenie PHZ pri 16 hracích prvkoch a zvýšenie PHZ pri obstarávaní dodávateľa hracích prvkoch pre detské ihrisko č. 1 (Guliver) neboli dostatočne zdokladované, čím nebol dodržaný § 6 ods. 18 zákona o VO, podľa ktorého „*verejný obstarávateľ a obstarávateľ v dokumentácii k verejnému obstarávaniu uchovávajú aj informácie a podklady, na základe ktorých určili predpokladanú hodnotu“.* Uchovávanie týchto podkladov v dokumentácii k verejnému obstarávaniu, ktorými môžu byť napr. prieskumy trhu, katalógy, cenníky, či predošlé faktúry, je tiež v súlade s princípom transparentnosti.

Kontrolné zistenie č. 2: Nesprávne použitý postup zákazky (tovary) pre dodávku a osadenie hracích prvkov v teréne investičnej akcie: „Spádové detské ihriská Trnava“ s PHZ 229 554,64 eur. Na základe finančného limitu PHZ a zohľadnenia časovej, miestnej a funkčnej charakteristiky išlo o zákazku nadlimitnú a nie podlimitnú. Keďže povinná osoba postupovala podľa §§ 109 – 111 zákona o VO (podlimitné zákazky s využitím elektronického trhoviska) nekonala v súlade s § 10 ods. 1 zákona o VO, podľa ktorého „*verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú povinní pri zadávaní zákaziek, koncesií a pri súťaži návrhov postupovať podľa tohto zákona“*. Postupy obstarávania nadlimitných zákaziek sú stanovené v §§ 26 až 107 zákona o VO.

Odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

1. Postupovať v súlade s princípom transparentnosti a zdokumentovať kompletné podklady, na základe ktorých došlo k určeniu predpokladanej hodnoty zákazky tak, aby boli preskúmateľné bez ohľadu na použité prostriedky komunikácie v súlade s § 6 ods. 18 zákona o VO.
2. Pracovníkov kontrolovaných odborov oboznámiť so zistenými nedostatkami a opätovne poučiť o povinnostiach jednotlivých odborov v procese verejného obstarávania vyplývajúcich z legislatívnych noriem.

Návrh správy z kontroly bol doručený na oboznámenie povinnej osobe dňa 14.1.2021. Povinná osoba nepodala námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedených v návrhu správy z kontroly.

Správa z kontroly bola vyhotovená dňa 20.1.2021. Povinnej osobe bola uložená lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 2.2.2021 a lehota na splnenie prijatých opatrení do 26.2.2021.

Kontrola bola ukončená v súlade so zákonom o finančnej kontrole dňom odovzdania správy povinnej osobe 21.1.2021.

Kontrola č. 1/2021

Kontrola vybavovania sťažností a petícií na Základnej škole s materskou školou, Spartakovská 5, Trnava. Cieľom kontroly je preveriť súlad postupu pri prešetrovaní sťažností a petícií v zmysle platnej legislatívy. Povinnou osobou je Základná škola s materskou školou, Spartakovská 5, Trnava.

Kontrolná skupina postupuje podľa nasledovného kontrolného postupu:

1. Vnútorná legislatíva k vybavovaniu sťažností a petícií na ZŠ s MŠ
2. Posudzovanie náležitostí sťažností a petícií doručených v kontrolovanom období
3. Vybavovanie sťažností a petícií
4. Dodržiavanie zákonných lehôt
5. Centrálna evidencia sťažností
6. Zverejňovanie výsledkov vybavenia petícií

V súčasnosti je kontrola v štádiu rozpracovanosti.

Kontrola č. 2/2021

Kontrola vybavovania sťažností a petícií na Základnej škole s materskou školou, Ulica Jána Bottu 27, Trnava. Cieľom kontroly je preveriť súlad postupu pri prešetrovaní sťažností a petícií v zmysle platnej legislatívy. Povinnou osobou je Základná škola s materskou školou, Ulica Jána Bottu 27.

Kontrolná skupina postupuje podľa nasledovného kontrolného postupu:

1. Vnútorná legislatíva k vybavovaniu sťažností a petícií na ZŠ s MŠ
2. Posudzovanie náležitostí sťažností a petícií doručených v kontrolovanom období
3. Vybavovanie sťažností a petícií
4. Dodržiavanie zákonných lehôt
5. Centrálna evidencia sťažností
6. Zverejňovanie výsledkov vybavenia petícií

V súčasnosti je kontrola v štádiu rozpracovanosti.