

Správa o výsledku kontroly č. HK/4/2022

Pre: Mestské zastupiteľstvo v Moldave nad Bodvou

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej aj ako „zákon o obecnom zriadení“), podľa ktorého hlavný kontrolór predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí, predkladám mestskému zastupiteľstvu v Moldave nad Bodvou (ďalej aj ako „MsZ“) správu o výsledku kontroly.

V zmysle ustanovenia § 18d ods. 2 písm. a) zákona o obecnom zriadení kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra podlieha aj obecný (mestský) úrad.

Číslo kontroly: HK/4/2022

Predkladateľ správy:

Mgr. PhDr. Rastislav Král, PhD., hlavný kontrolór mesta

Povinná osoba (kontrolovaný subjekt):

Mestský úrad Moldava nad Bodvou, Školská 2, 045 01 Moldava nad Bodvou

Cieľ kontroly : kontrola realizácie akcie „výstavba cestnej mostovej váhy v meste Moldava nad Bodvou“ (verejné obstarávanie, financovanie, zmluvná dokumentácia, faktúry, objednávky, záznamy z realizácie stavebných prác, úhrada záväzkov, faktická kontrola vykonaného diela).

Termín realizácie kontroly: 27.4.2022 – 23.6.2022

Povinnému subjektu bol doručený návrh správy z kontroly č. HK/4/2022 dňa 30.5.2022 (rozsah 7 strán A4 + 7 listov príloh A4). K skutočnostiam uvedeným v návrhu správy z kontroly neboli podané námietky. Správa z kontroly bola doručená povinnej osobe 23.6.2022, čím bola kontrola ukončená.

Kontrolné zistenia:

Mesto Moldava nad Bodvou sa rozhodlo realizovať v roku 2021 akciu nákupu a výstavby cestnej mostovej váhy (ďalej aj ako „CMV“). Cestná mostová váha bola vybudovaná v priebehu mesiacov august a september 2021 za účelom možného váženia motorových vozidiel (vozidlá zväžajúce komunálny odpad, drobný stavebný odpad, evidencia množstva vyprodukovaného bio odpadu a pod.). CMV je umiestnená v areáli technických služieb na Hlavnej ulici č. 127 v Moldave nad Bodvou.

CMV je vsadená do zeme a zároveň pevne napojená na infraštruktúru (elektrická prípojka, prepojenie na PC stanicu vyhodnocujúcu váženie), t.j. ide o dielo, ktoré je nehybné a nie je možné ho presunúť bežným spôsobom na iné miesto. V areáli je umiestnená na logickom mieste neďaleko vjazdu do areálu, kedy je vážеныm vozidlám jednoducho dostupná pre prízjazd a následný odjazd. Táto skutočnosť je podstatnou z pohľadu rýchlosti a jednoduchosti vybavenia váženyh vozidiel.

Váha pozostáva zo železobetónového vážiaceho mosta obsahujúceho snímače zaťaženia, tvorí ju prefabrikovaný základ spolu s revíznymi šachtami, kamerový systém na zaznamenanie poznávacej značky vozidla, semafor, 4x optozávora, príslušný softvér pre počítač, v ktorom sa

výsledky vážená zaznamenávajú.

Váha bola vložená do predpripraveného podložia. Išlo o výkop, ktorý bol pripravený a podložie bolo zhutnené podľa pokynov dodávateľa technológie CMV.

CMV má dĺžku 12 metrov, šírku 3 metre a umožňuje maximálnu váživosť do 60 ton.

Fotodokumentácia zrealizovanej váhy tvorí súčasť správy.

Náklady na realizáciu akcie:

	Dodávateľ	Predmet dodávky	Cena s DPH (eur)	Interné číslo zmluvy/faktúry
1.	HEMAK s.r.o. Chmeľníky 38 040 16 Košice	Cestná mostová váha - komplet, doprava, inštalácia, software, kalibrácia + certifikácia váhy, zaškolenie 3 pracovníkov mesta na prácu s CMV	29 991,60	427/2021
2.	K&M&D, s.r.o. Hviezdoslavova 35, 045 01 Moldava n/Bodvou	Stavebné práce – stavebná príprava na osadenie CMV podľa montážneho listu od spoločnosti HEMAK s.r.o.	8 416,93	528/2021 588/2021 – dodatok č. 1 predĺženie lehoty dodania diela
	K&M&D, s.r.o.	Stavebné práce – príjazdová komunikácia k CMV	2 687,69	FA - 22021098
3.	Slovak Telekom a.s.	Vyjadrenia k existencii sietí – 2x (13,90 eur + 16,99 eur)	30,89	FA – 22021063 FA - 22021089
SPOLU			41 127,11	

Zhotoviteľ odovzdal CMV zástupcom mesta Moldava nad Bodvou dňa 10.9.2021.

Dodávateľ technológie CMV bol víťazom verejného obstarávania, do ktorého sa zapojili 3 uchádzači. Víťaz ponúkol najnižšiu cenu. Rovnako aj dodávateľ stavebných prípravných prác vzišiel z verejného obstarávania, do ktorého sa zapojili 3 uchádzači. Rozhodujúcim kritériom aj v tomto prípade bola najnižšia ponúknutá cena.

CMV sa začala využívať na váženie v priebehu mesiaca október 2021. Ku dňu výkonu kontroly neboli podľa vyjadrení zástupcov mesta zaznamenané významné poruchy alebo nedostatky, ktoré by vyžadovali zásah, resp. reklamáciu u dodávateľa. Vyskytli sa drobné technické problémy so softvérom, ktoré boli operatívne vyriešené. CMV je riadne certifikovaná.

CMV sa využíva najmä (ale nielen) pri vážení nákladných vozidiel externej spoločnosti zabezpečujúcich zber a zvoz komunálneho odpadu. Od októbra 2021 do apríla 2022 boli zo strany mesta zaznamenané rozdiely medzi reálne naváženým odpadom na CMV a údajmi poskytnutými zberovou spoločnosťou. Zo strany mesta sa pristúpilo k reklamovaniu vystavených faktúr za zber komunálneho odpadu, vzhľadom na rozdiely v navážených množstvách. Zo strany dodávateľa došlo k zníženiu fakturovaných súm v období 10/2021 až 4 /2022 celkovo v sume o 1 005,82 eur.

CMV sa rovnako využíva na vlastné interné potreby mesta v záujme toho, aby malo mesto vedomosť o množstvách iných materiálov, ktorých uskladnenie, umiestnenie alebo likvidáciu musí zabezpečiť (napr. biologický odpad – drevo, konáre, a pod.).

Váha v čase výkonu kontroly plnila svoj účel, bola funkčná. Vážne lístky vydané obsluhou váhy dostáva vodič váženého vozidla a kópie pre mesto sú uchovávané v administratívnej miestnosti v areáli technických služieb. Následne sú lístky presunuté na oddelenie odpadového hospodárstva mestského úradu, kde sú ďalej spracúvané a archivované.

Dáta získané z týchto vážnych lístkov predstavujú užitočný zdroj informácií a dát, ktoré môže mesto využiť pri ďalšom plánovaní a vyhodnocovaní úloh (nielen) na úseku odpadového hospodárstva.

Pri kontrole boli identifikované nasledujúce nedostatky:

Identifikované boli nedostatky administratívneho charakteru viažuce sa ku kontrolovanej dokumentácii.

- Nedostatkom administratívneho charakteru bolo neuvedenie dátumu vykonania základnej finančnej kontroly pri vyhodnocovaní verejného obstarávania na dodávateľa stavebných prác – CMV stavebná príprava.

Podľa ustanovení § 7 ods. 3 zákona č. 357 /2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v platnom znení „*Osoby podľa odseku 2 vykonávajúce základnú finančnú kontrolu potvrdzujú na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou súlad so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 uvedením svojho mena a priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly.....*“

- K zmluve č. 528/2021 so spoločnosťou K&M&D, s.r.o. bol vyhotovený dodatok č. 1, ktorým sa predlžovala doba na dodanie diela z pôvodného termínu do 13.8.2021, do 31.8.2021. Dodatok bol, podľa údajov na ňom uvedených, podpísaný dňa 11.8.2021. K zverejneniu dodatku došlo dňa 26.8.2021, t.j. účinnosť nadobudol 27.8.2021.

Išlo o oneskorené zverejnenie dodatku vo vzťahu k tomu, že pôvodný termín realizácie diela bol zmluvne dohodnutý do 13.8.2021. Keďže snahou a úmyslom mesta bolo predĺžiť termín na dodanie diela, bolo žiaduce účinným dodatkom toto zrealizovať najneskôr dňa 13.8.2021 – t.j. najneskorší deň účinnosti dodatku mal byť deň 13.8.2021. Tejto skutočnosti malo byť prispôbené zverejnenie dodatku. Aj keď bol dodatok č. 1 podpísaný 11.8.2021, t.j. 2 dni pred stanoveným termínom na ukončenie diela, tento dodatok reálne nevyvolával právne účinky. A to z dôvodu jeho neúčinnosti.

Spomenutý nedostatok je podstatný aj v kontexte čl. IX ods. 1 zmluvy č. 528/2021 podľa ktorého „*Ak zhotoviteľ odovzdá dielo uvedené v čl. I po termíne uvedenom v bode 4.1 zaplatí zmluvnú pokutu vo výške 0,05 % z ceny uvedenej v bode 5.1. za každý deň omeškania.*“ Práve preto je nevyhnutné poznať právne záväzné termíny pre dodanie diela. Podľa kontrolovaného stavu bol dodávateľ s dodaním diela v omeškaní od 14.8.2021 do 26.8.2021, pretože neexistoval právny titul odôvodňujúci oneskorené odovzdanie diela bez zaplata zmluvnej pokuty.

- K zmluve č. 427/2021 so spoločnosťou HEMAK, s.r.o. bol vyhotovený dodatok č. 1, ktorým sa predlžovala doba na dodanie diela z pôvodného termínu do 15.8.2021, do 10.9.2021. Dodatok bol, podľa údajov na ňom uvedených, podpísaný dňa 11.8.2021. K zverejneniu dodatku došlo dňa 17.8.2021, t.j. účinnosť nadobudol 18.8.2021.

Išlo o oneskorené zverejnenie dodatku vo vzťahu k tomu, že pôvodný termín realizácie diela bol zmluvne dohodnutý do 15.8.2021. Keďže snahou a úmyslom mesta bolo predĺžiť termín na dodanie diela, bolo žiaduce účinným dodatkom toto zrealizovať najneskôr dňa 15.8.2021 – t.j. najneskorší deň účinnosti dodatku mal byť deň 15.8.2021. Tejto skutočnosti malo byť prispôbené zverejnenie dodatku. Aj keď bol dodatok č. 1 podpísaný 11.8.2021, t.j. 4 dni pred stanoveným termínom na ukončenie diela, tento

dodatok reálne nevyvolával právne účinky. A to z dôvodu jeho neúčinnosti.

Spomenutý nedostatok je podstatný aj v kontexte čl. IX ods. 1 zmluvy č. 427/2021 podľa ktorého „Ak zhotoviteľ odovzdá dielo uvedené v čl. I po termíne uvedenom v bode 4.1 zaplatí zmluvnú pokutu vo výške 0,05 % z ceny uvedenej v bode 5.1. za každý deň omeškania.“ Práve preto je nevyhnutné poznať právne záväzné termíny pre dodanie diela. Podľa kontrolovaného stavu bol dodávateľ s dodaním diela v omeškaní od 16.8.2021 do 17.8.2021, pretože neexistoval právny titul odôvodňujúci oneskorené odovzdanie diela bez zaplataenia zmluvnej pokuty.

Fotodokumentácia cestnej mostovej váhy v čase výkonu kontroly:



Táto správa je spracovaná na 4 stranách.

V Moldave nad Bodvou, 23.6.2022

.....
Mgr. PhDr. Rastislav Král, PhD.
hlavný kontrolór mesta