

**Vyhodnotenie plnenia prijatých opatrení  
na odstránenie nedostatkov a príčin ich vzniku zistených následnou finančnou kontrolou  
v dňoch 22. 8. 2006 – 10. 10. 2006**

V mesiacoch august, september a október 2006 sa v našej organizácii uskutočnila kontrola útvaru mestskej kontrolórky zameraná na následnú finančnú kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami obstarávateľa na stavbe „Obnova lekárne Červený rak“.

Nedostatky zistené kontrolou boli zapracované do „Správy o výsledku následnej finančnej kontroly č. 9/2006“. Po obdržaní správy a preverení možností nápravy prijala organizácia opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku a predložila ich na útvary kontroly.

Boli prijaté nasledovné opatrenia :

- **k bodu 1** – používanie obstarávania postupom rokovacieho konania bez zverejnenia

Opatrenie 1 : Organizácia bude používať postup verejného obstarávania podlimitných a podprahových zákaziek rokovacím konaním bez zverejnenia iba v oprávnených prípadoch keď to umožňuje zákon o verejnom obstarávaní, v zložitých alebo nejasných prípadoch iba po konzultácii s Úradom pre verejné obstarávanie.

T : trvalý

**Vyhodnotenie** : Opatrenie je trvalé, v období od prijatia opatrenia, resp. od zistenia nedostatku v organizácii nebola žiadna zákazka zadaná postupom rokovacieho konania bez zverejnenia.

- **k bodu 2** – účasť skupiny podnikateľov vo verejnom obstarávaní

Opatrenie 2 : Pri každom verejnom obstarávaní pred kontrolou splnenia podmienok účasti bude osobitne zhodnotené osobné postavenie každého uchádzača v súvislosti s tým, či ide o uchádzača – samostatný subjekt alebo uchádzača – skupinu dodávateľov. V prípade účasti skupiny dodávateľov sa bude postupovať v súlade s príslušným § platného zákona o verejnom obstarávaní tak, aby doklady boli úplné.

T : trvalý

**Vyhodnotenie** : Opatrenie je trvalé, v období od prijatia opatrenia, resp. od zistenia nedostatku v organizácii nebolo uskutočnené žiadne verejné obstarávanie.

- **k bodu 3** - rozdelenie predmetu obstarávania

Opatrenie 3 : V prípadoch súbežných pracovných činností dvoch samostatných stavieb z časového alebo technického hľadiska bude organizácia postupovať v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní, prípadne po konzultácii s Úradom pre verejné obstarávanie.

T : trvalý

**Vyhodnotenie** : Opatrenie je trvalé, v období od prijatia opatrenia, resp. od zistenia nedostatku v organizácii nebolo uskutočnené žiadne verejné obstarávanie.

**Bod 4 – bez zistených nedostatkov**

**Bod 5 – bez zistených nedostatkov na strane organizácie**

- **k bodu 6** – porušenie zákona o účtovníctve, percentuálne vyčíslenie vykonaných umelecko – remeselných a reštaurátorských prác

Opatrenie 4 : So súdnym znalcom v obore cien a fakturácií preveriť možnosť iného spôsobu fakturácie umelecko – remeselných a reštaurátorských prác ako percentuálne, ktorý by mohol umožniť presnejšiu identifikáciu vykonaného druhu a množstva prác

T : marec 2007

**Vyhodnotenie : Opatrenie splnené**, problematika bola prekonzultovaná so znalcom Ing. Juraj Nagy – POLYCEN , kancelária pre cenové expertízy v stavebníctve. Znalec uvádza, že v prípade individuálne vykalkulovaných umelecko – remeselných alebo reštaurátorských prác je možná aj percentuálna fakturácia vykonaného množstva , avšak pre lepšiu kontrolovateľnosť odporúča ku každej čiastkovej fakturácii doložiť aj celkový popis prác, z ktorých sa fakturuje percentuálny podiel. Takýmto spôsobom boli doplnené všetky tri predmetné faktúry.

### **Bod 7 – bez zistených nedostatkov**

- **k bodu 8** – ústna dohoda o zmene rozsahu plnenia a znížení ceny oproti zmluve o dielo na zhotovenie stavby „ Lekáreň Červený rak – obnova expozície a fasády “ – porušenie bodu 13.5 ZoD

Opatrenie 5 : Po odstránení chýb a nedostatkov stavby „ Lekáreň Červený rak“ viazaných na stavbu obnovy Michalskej priekopy bola so zhotoviteľom na štatutárnej úrovni dňa 30. 10. 2006 uzavretá dohoda o ukončení a vysporiadaní záväzkov zo zmluvy o dielo č. 001/2006 zo dňa 2. 2. 2006 na zhotovenie stavby „ Lekáreň Červený rak – obnova expozície a fasády “

T : október 2006

**Vyhodnotenie :** Dodatočnou písomnou dohodou na štatutárnej sme vzájomne odsúhlasili zmenu rozsahu predmetu zmluvy, t.j. zníženie rozsahu prác a tým aj zníženie ceny diela. Zmluvné strany v dohode konštatujú, že vzájomné záväzky sú ukončené s výnimkou práv a povinností vyplývajúcich zo záručnej lehoty stavby. **Nedostatok zistený kontrolou bol týmto odstránený.**

---

Na základe nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou budú prijaté nasledovné všeobecné opatrenia :

1. Pracovníci zodpovední za zistené nedostatky ( vedúca úseku IČ, technický dozor stavby ) budú písomne upozornení na nutnosť dodržiavať platné predpisy súvisiace so zistenými nedostatkami s tým, že pri opakovanom porušení týchto predpisov bude voči nim vyvodený ďalší postup v zmysle zákonníka práce.

T : ihneď – priebežne

Zodpovedný : riaditeľ

V Bratislave 11. 4. 2007

**Ing. Cyril V a ň o**  
riaditeľ