

# S P R Á V A

## z vykonanej následnej finančnej kontroly uplatňovania zákona o verejnom obstarávaní obcou Vavrišovo, ako verejným obstarávateľom

---

**Dátum vykonania kontroly** 13. 12. 2013, 17. 1. 2014, 7. 2. 2014, 18. 2. 2014

**Miesto vykonania kontroly** Obec Vavrišovo – Obecný úrad.

**Kontrolu vykonala** Danuša Beláková, hlavná kontrolórka Obce Vavrišovo

**Predmet kontroly** Obstaranie zákazok tovaru, prác a služieb v roku 2013.

**Cieľ kontroly** Dodržiavanie zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov v procese obstarávania zákaziek obcou v roku 2013.

**Za kontrolovaný úsek sa kontroly zúčastnila** Jana Benková, zodpovedná zamestnankyňa

**K vykonaniu následnej finančnej kontroly boli hlavnej kontrolórke obce predložené nasledovné doklady**

1. Smernica č. 3/2013 upravujúca jednotný postup Obce Vavrišovo ako verejného obstarávateľa pri verejnom obstarávaní zákaziek.
2. Smernica č. 1/2011 upravujúca postup pri VO zákaziek na dodanie tovaru, stavebných prác a poskytovanie služieb.
3. Súhrnné správy za 1., 2., 3., 4. štvrt'rok 2013.
4. Cenové ponuky na zákazku „PD – Vonkajšie rozvody NN a verejné osvetlenie – Vavrišovo“.
5. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Obnova fasády požiarnej zbrojnice“.
6. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Dom smútku – odkvapový systém – materiál“.
7. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Osobné motorové vozidlo“.
8. Zápis o prieskume trhu na zákazku „Aktualizácia Programu hospodárskeho a sociálneho rozvoja obce Vavrišovo na r. 2007 – 2013 a spracovanie pre roky 2014- 2020“.
9. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku PC pre vyučovanie v MŠ.
10. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Vypracovanie energetického certifikátu 3 BD vo Vavrišove“.
11. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Oprava rozvádzača verejného osvetlenia“.

12. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Multifunkčné zariadenie pre obecný úrad“.
13. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Nádoby na komunálny odpad“.
14. Dokumentácia k verejnému obstarávaniu na podprahovú zákazku „Rekonštrukcia stokovej siete v obvode ZTV – IBV Črtník vo Vavrišove.“
15. Zápis o prieskume trhu a cenové ponuky na zákazku „Zmeny a doplnky č. 1 ÚPN-O Vavrišovo“.

### **Kontrolou bolo zistené nasledovné**

1. Obec má spracovanú Smernicu č. 3/2013 upravujúcu jednotný postup Obce Vavrišovo ako verejného obstarávateľa pri verejnom obstarávaní zákaziek, ktorá je účinná od 1. 7. 2014 v súlade s veľkou novelou zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov.  
Do doby účinnosti tejto smernice obec pri zadávaní zákaziek postupovala podľa Smernice č. 1/2011 upravujúcej postup pri VO zákaziek na dodanie tovaru, na uskutočnenie stavebných prác a na poskytovanie služieb.  
V účinnej smernici sú upravené limity a postupy obce pri zadávaní jednotlivých zákaziek podľa obstarávacej ceny zákazky.  
Súčasťou smernice sú aj vzorové tlačivá na nasledovné úkony:
  - Zápis o prieskume trhu.
  - Výzva na predloženie cenovej ponuky.
  - Zápisnica z otvárania a vyhodnotenia VO zákazky.
2. Verejné obstarávanie podprahovej zákazky s výzvou na predloženie ponuky na uskutočňovanie stavebných prác na zákazku „Rekonštrukcia stokovej siete v obvode ZTV – IBV Črtník vo Vavrišove“ – dokumentácia obsahuje všetky procesné a vecné náležitosti v zmysle v čase obstarania platného zákona o verejnom obstarávaní, vrátane zverejnenia výzvy vo vestníku VO č. 43 a Potvrdenia o zverejnení zmluvy o dielo s víťazom v súťaži.
3. V prijatej Smernici upravujúcej jednotný postup obce ako verejného obstarávateľa pri verejnom obstarávaní zákaziek má obec upravený postup pri obstarávaní zákaziek do finančného limitu 20 000, 00 € pri tovaroch a službách, 30 000, 00 € pri stavebných prácach a 40 000, 00 € pri potravinách uplatňuje obec základné princípy verejného obstarávania, ktorými sú rovnaké zaobchádzanie, nediskriminácia uchádzačov alebo záujemcov, transparentnosť, hospodárnosť a efektívnosť pri zabezpečení podmienky aby vynaložené náklady na obstaranie predmetu zákazky boli primerané kvalite a cene zákazky.  
Tieto kategórie zákaziek má obec v smernici ešte rozšpecifikované podľa hodnoty zákazky a druhu zákazky na dve úrovne nasledovne:
  - Tovary a služby v hodnote rovnej alebo nižšej ako 5 000, 00 €.  
Tovary a služby v hodnote od 5 000, 00 € do 20 000, 00 €.
  - Stavebné práce v hodnote rovnej alebo nižšej ako 5 000, 00 €  
Stavebné práce od 5 000, 00 € do 30 000, 00 €.

- Potraviny v hodnote rovnej alebo nižšej ako 30 000, 00 €.  
Potraviny od 30 000, 00 – 40 000, 00 €.  
Pri kategórii s vyššou hodnotou zákazky sú určené prísnejšie pravidlá.
4. Aj pri zákazkach v hodnote nižšej ako 1000, 00 € je preukázaný prieskum trhu nad rámec požiadaviek zákona a prijatej Smernice.
  5. Obec zverejňuje na svojom profile zákazky, ktorých predpokladaná hodnota je rovná alebo vyššia ako 1 000, 00 €.

#### **Záver z vykonanej následnej finančnej kontroly**

Následnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky, odporúčam pre rok 2014 a ďalšie vypracovať Plán verejného obstarávania, ktorým sa vykoná prehľad o pripravovaných a realizovaných zákazkach.

**Správa napísaná dňa** 21.2.2014

**Správu napísala** Danuša Beláková, hlavná kontrolórka obce

**Správa bola prerokovaná so zúčastnenou zodpovednou osobou** Janou Benkovou

**Správa bola prerokovaná na zasadnutí OZ vo Vavrišove** dňa 26.03.2014