

**Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra**

Nitra, 1.12..2010

Číslo materiálu: **2023 /2010**

**Mestskému zastupiteľstvu**

**v Nitre**

K bodu:

**Správa o výsledku následnej finančnej kontroly výdavkovej položky rozpočtu mesta 635  
Rutinná a štandardná údržba – kapitola vnútorná správa**

**Predkladá:**

Ing. František Halmo  
hlavný kontrolór

**Spracovala:**

Margita Havránková  
referentka kontroly

**Napísala:**

Margita Havránková  
referentka kontroly

**Prizvať:**

—

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Nitre

**p r e r o k o v a l o**

správu o výsledku následnej kontroly  
výdavkovej položky rozpočtu mesta  
635 Rutinná a štandardná údržba  
- kapitola vnútorná správa

**b e r i e n a v e d o m i e**

správu a opatrenia na odstránenie  
nedostatkov zistených kontrolou,

**u k l a d á**

hlavnému kontrolórovi vykonať  
kontrolu opatrení k 31.1.2011.  
Kontrola: MR

.....  
podpis predkladateľa

## Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

### S p r á v a

#### o výsledku následnej finančnej kontroly

V zmysle ustanovenia § 12, ods. 2 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a poverenia hlavného kontrolóra č. 19/2010 zo dňa 8.9.2010 vykonala Margita Havránková, referentka kontroly, následnú finančnú kontrolu výdavkovej položky rozpočtu mesta 635 Rutinná a štandardná údržba – kapitola vnútorná správa.

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Nitra

Kontrolované obdobie: rok 2009

Kontrola bola vykonaná od 9.9.2010 do 14.10.2010.

Finančné prostriedky výdavkovej položky rozpočtu mesta 635 Rutinná a štandardná údržba boli rozpočtované v časti Vnútorná správa. Evidencia výdavkov bola spracovávaná referentkou hospodárskej prevádzky.

Prehľad finančných prostriedkov schválených v rozpočte mesta na rok 2009, úpravy rozpočtu, plnenie rozpočtu (sumy sú uvedené v €):

Kód	N á z o v	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Plnenie	% plnenia
635	Rutinná a štandardná údržba	105 400	126 220	106 989	84,8
635002	Výpočtovej techniky	6 640	6 100	6 071	99,5
635003	Telekomunikačnej techniky	4 320	4 600	4 471	97,2
635004	Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	46 310	40 450	32 385	80,0
635005	Špec.strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia	8 300	2 700	2 399	88,6
635006	Budov, objektov a ich častí	39 830	26 370	15 923	60,4
635009	Softvéru	0	46 000	45 740	99,4

Schválený rozpočet položiek bol upravovaný rozpočtovými opatreniami (podpoložky zvyšované – počet 2, resp. znižované - počet 4), celkom zvýšenie smerom nahor o 20 820 €. V pôvodne schválenom rozpočte nebola schválená finančné prostriedky na podpoložku 635009 Rutinná a štandardná údržba softvéru. Táto podpoložka bola upravená o 46 000,- €. Plnenie rozpočtu ani v jednom prípade neprekročilo 100 %.

Z finančných prostriedkov kontrolovanej položky bolo financované:

Kód 635002 Rutinná a štandardná údržba výpočtovej techniky 6.071,- €

Z tejto položky boli finančné prostriedky čerpané na náhradné diely a servis výpočtovej techniky napr. servis tlačiarňí, servis monitorov, batérie pre výpočtovú techniku, opravy PC. Najvyššie čerpanie podpoložky bolo za servis tlačiarňí v zmysle zmluvy o dielo č. 1718/09 zo dňa 3.11.2009, ktorej predmetom je čistenie, výmena podávačov a fixačných fólií na laserové

tlačiarne. Fakturovaná cena bola v súlade s uzatvorenou zmluvou. Výber dodávateľa bol zabezpečený verejným obstarávaním a to na základe cenovej ponuky.

Kód 635003 Rutinná a štandardná údržba telekomunikačnej techniky 4.471,- €

Z výdavkovej položky bola vykonaná úhrada faktúry dodávateľa Morez Group a.s. Nitra č.f.a 290337 zo dňa 14.12.2009 s odvolávkou na uzatvorenú zmluvu na poskytnutie služby č. 147/08/ÚPredn./HS vo výške 2.995,- € za dodávku modulov, nastavenie a oživenie prenášačov a softvéru, vrátane montáže.

Z výdavkovej položky bola vykonaná úhrada faktúry za dodávku a inštaláciu softvéru upgrade tel. ústredne vo výške 1.430,76 € s odvolávkou na plnenie zmluvy o poskytnutí služieb č. 144/08/ÚPredn./HS (čl. 2 zmluvy, ako vykonanie prác potrebných pre zabezpečenie kvalitnej prevádzky zariadení).

Kód 635004 Rutinná a štandardná údržba prevádzkových strojov, zariadení, techniky a náradia 32 385,- €

Z podpoložky boli financované najmä tieto služby: údržba kotolne, výťahov, elektrospotrebičov, kopírovacích strojov, kanalizácie, klimatizácie, vzduchotechniky, elektrickej požiarnej signalizácie, telefónov, výmenníkovej stanice, kompresorov.

Najvyššie čerpanie v podpoložke bolo za:

- servis klimatizácie, fakturácia vykonaná v zmysle dodatku č. 1 č.j. 936/06/HS zo dňa 14.9.2006.
- výmenu termostatov. Výber dodávateľa bol zabezpečený formou cenových ponúk.
- výmena stanicových výťahových ovládačov, výber dodávateľa bol zabezpečený formou cenových ponúk.
- inštalácia programovacieho relé pre prevádzku kompresora, výber dodávateľa bol zabezpečený formou cenových ponúk.
- servis chladiacich zariadení, výber dodávateľa bol zabezpečený formou cenových ponúk.
- výmena hlásičov poplachového systému narušenia, v zmysle zmluvy na poskytnutie služby č. 147/08.

Kód 635005 Rutinná a štandardná údržba špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia 2.399,- €

Z podpoložky bola financovaná oprava zariadenia poplachového systému a príprava kabeláže pre hlásiče elektrickej požiarnej signalizácii v garáži. Financovanie dodávky zariadenia vrátane dodávky elektroinštalačného materiálu, montáž, oživenie a naprogramovanie vrátane odbornej prehliadky, skúška a zaškolenie obsluhy. Úhrada faktúry vykonaná v súlade so zmluvou č. 147/08/ÚPredn./HS, čo je zmluva na poskytnutie služby. V čl. 3b zmluvy je upravené poskytnutie služby mimo pravidelného servisného zásahu. Dodávka sa týkala výmeny jestvujúcich nefunkčných zariadení za zariadenia nového typu.

Kód 635006 Rutinná a štandardná údržba budov, objektov alebo ich častí 15.923,- €

Z podpoložky bola financovaná :

- údržba skladov CO, údržba budovy mestského úradu najmä oprava kanalizácie, údržba ústredného kúrenia, oprava elektroinštalácie, údržba rekreačného zariadenia mestského úradu vo Veľkom Mederi a údržba tabúl výborov mestských častí.

Následnou finančnou kontrolou boli skontrolované faktúry dodávateľov:

EKONOMIX Soft s.r.o. Michalovce, č.f.a 2009011137 zo dňa 25.11.2009, predmet dodávky update antivírusového programu v zmysle dodatku č. 3 zo dňa 25.11.2009 k zmluve č. 1396/06/INF. zo dňa 7.9.2006, dohodnutá cena 7.175,70 €. Faktúrovaná suma súhlasí s cenou uvedenou v dodatku zmluvy.

CORA GEO, s.r.o. Martin, č. fa 0906112 zo dňa 30.6.2009, predmet dodávky v zmysle Servisnej zmluvy č. 1074/09/ÚPredn./Inf. zo dňa 30.6.2009, ročná podpora prevádzky a údržby informačných systémov samosprávy a geografického informačného systému a súvisiacich aktivít. Faktúrovaná suma 12.154,66 € súhlasí so zmluvnou cenou.

Dodávateľovi CORA GEO s.r.o. Martin bola v rámci tejto podpoložky zaplatená suma 7.110,14 €.

Bolo zistené, že dňa 24.3.2009 bola vyhotovená objednávka č. 20090200/2009, ktorým bola u dodávateľa CORA GEO s.r.o. Martin objednaná analýza GIS portálu. **V objednávke sa uvádza, že analýza bola objednaná na základe rámcovej zmluvy č. 1255/07/Úpredn./INF. Zmluva č. 1255/07/Úpredn./INF. zo dňa 26.11.2007 nie je rámcová, má názov Zmluva o dielo č. 1/2007. Predmetom zmluvy bolo dodanie aplikačného softvéru a dodanie aplikačného softvéru WEB portál ISS a nastavenie GIS v rokoch 2007 a 2008.**

**Faktúra na dodanú analýzu GIS portálu predložená nebola.** Na základe platobného poukazu č. 200902542 zo dňa 2.4.2009 bola dňa 9.4.2009 vykonaná úhrada sumy 7.110,14 €. **Z predložených dokladov nie je preukazný dôvod objednávky analýzy GIS portálu s odvolávkou na zmluvu s dodávateľom CORA GEO. Plnenie na základe Zmluvy o dielo č. 1/2007 je v roku 2009 neopodstatnené. Nedostatkom je aj zaradenie výdavku na podpoložku 635009, nakoľko sa nejedná o údržbu softvéru.**

#### Obstaranie tovarov, služieb a prác

Tovary, služby a práce, ktoré boli financované z položky 635 Rutinná a štandardná údržba boli objednávané po vykonanom prieskume trhu a to aj v tom prípade, keď podľa platnej Smernice mesta Nitra č. 8/2007 o postupe obstarávateľa pri realizácii zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o doplnení niektorých zákonov v znení dodatkov č. 1 a č. 2 nemusel byť tento vykonaný.

Plnenie na základe zmlúv uzatvorených pred kontrolovaným obdobím bolo u služieb:

- pravidelná revízia a servis zariadení – poplachový systém, elektrická požiarne signalizácia, prístupový systém pre budovu MsÚ, dochádzkový systém – dodávateľ MOREZ GROUP, a.s. Nitra, zmluva č. 147/08 zo dňa 25.2.2008 v znení dodatkov č. 1 a 2
- servis výťahov – zmluva z roku 2002, zhotoviteľ Kone a.s. Bratislava
- servis klimatizácie – zmluva z roku 2006, dodávateľ KLIMA TREND s.r.o. Nitra,
- servis klimatizačného zariadenia - zmluva z r. 2005, dodávateľ KLIMA TREND s.r.o. Nitra
- servis automatických dverí, dodávateľ A.T.S. Automatik – Tur – Systeme, s.r.o. Nitra- servisná zmluva z roku 2007

Na základe preukazne vykonaného prieskumu trhu boli zabezpečené tieto služby:

- údržba, servis ústredného kúrenia – vykonaný prieskum trhu, výber z troch cenových ponúk víťazná ponuka Michal Starosta, Nitra,

- stanicové ovládače, kabínové ovládače a práce, vykonaný prieskum trhu, víťazná ponuka dodávateľa Kone, s.r.o. Bratislava
  - oprava kanalizačného systému – vykonaný prieskum trhu, víťazná ponuka dodávateľa Techna Nitra s.r.o. Nitra,
  - výmena starého rozdeľovača klimatizácie – vykonaný prieskum trhu, predložená cenová ponuka, dodávateľ Michal Starosta, Nitra
  - výmena termostatov a ventilov – dodávateľ KLIMA TREND, s.r.o. Nitra (dve cenové ponuky)
  - oprava elektroinštalčných rozvodov TÚV, ÚK a hlavného rozvádzača výmenníkovej stanice tepla - - dve cenové ponuky – nižšia ponuka SOMAX Stanislav Oravec, Nitra
  - údržba výmenníkovej stanice, tri cenové ponuky, najnižšia ponuka dodávateľa Michal Starosta, Nitra
  - oprava chladiaceho zariadenia, dve cenové ponuky, najnižšia ponuka Peter Valent Nitra
  - inštalácia programovateľného relé pre riadenie dvoch kompresorov a sezónny servis, dve cenové ponuky, nižšia ponuka Nergia, s.r.o. Lehota
  - oprava uzatváracieho mechanizmu dverí na CO kryté – zhotoviteľ Vírff... Stavebno-obchodná činnosť, Nitra, výber zhotoviteľa na základe prieskumu trhu
  - zapojenie bojlerov v rekreačnom zariadení V. Meder – dodávateľ Duchoň Jozef, Veľký Lapáš
  - servis núdzového osvetlenia – dodávka nabíjačky a batérie – dodávateľ ELTECO a.s.Žilina, vykonaný prieskum trhu, jediný dodávateľ
  - údržba a oprava ústredného kúrenia na MsÚ Nitra – vykonaný prieskum trhu, uchádzač s nižšou cenou – víťazná ponuka Reeve Slovakia, s.r.o. Nitra
  - servis klimatizačného zariadenia - zmluva z r. 2005, KLIMA TREND s.r.o. Nitra
  - maľovanie kuchyne a sociálnych miestností pri kuchyni – výber dodávateľa na základe prieskumu trhu – jedna ponuka LUMAT – Juraj Vrábek, Lužianky
- Sumy uvedené vo faktúrach boli totožné s víťaznými ponukami.  
Pri vykonaných verejných obstarávaniach neboli zistené nedostatky.

Správa o výsledku kontroly bola vypracovaná dňa 14.10.2010. Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná dňa 4.11.2010.

Prednosta Mestského úradu v Nitre prijal na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou a uvedených na strane č. 3 správy tieto opatrenia:

1. Upozorniť zamestnancov na úseku vnútornej správy a informačných technológií na riadne zabezpečovanie a vedenie zmluvnej dokumentácie vrátane verejného obstarávania tovarov a služieb v súlade so schváleným rozpočtom v jeho výdavkovej časti.

Termín: ihneď                                       Zodpov.: Z.Psotová, vedúca kancelárie prednostu MsÚ

2. Prednosta mestského úradu v súlade s § 8 písm. d a 14 ods. 2 písm. h) zákona č. 502/2001 Z.z. určil zamestnanca zodpovedného za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou. Zodpovedný zamestnanec bude po prerokovaní so zástupcami zamestnancov vyzvaný na odstránenie nedostatkov a neuspokojivých pracovných výsledkov v zmysle § 63 ods. 1 písm. d) bod 4) Zákonníka práce.

Termín: 15.12.2010                                       Zodpov.: JUDr. I. Kršiak, prednosta MsÚ

Správa bola prerokovaná na riadnom zasadnutí mestskej rady dňa 30.11.2010 bez pripomienok.

