

Správa z vykonanej kontroly.

Na požiadanie pána zástupcu starostu obce dňa 6. 12. 2010 bola vykonaná kontrola Uzatvorených zmlúv a vystavených faktúr za asfaltovanie miestnych komunikácií v obci s nasledovným kontrolným zistením:

Na asfaltovanie ciest v obci bola v zmysle § 536 zák. č. 513/91, v súlade so súťažnými podkladmi podľa zákona o verejnom obstarávaní dňa 21. 5. 2010 podpísaná Zmluva o dielo č. 123.2086.00, so zhotoviteľom fi Apline Slovakia, s. r. o. Bratislava. Dohodnutá cena diela vrátane DPH 139 560,93€. Ďalšie zmluvné dojednanie ako napr. prác navyše sa objedná písomnou formou, nepredvídané okolnosti tzv. vyššia moc, splatnosť faktúr, zmluvné sankcie, záručná doba, a ostatné.

K predmetu Zmluvy o dielo č. 123.2086.00 z 21. 5. 2010 v čl. 1 bod 1 bol podpísaný Dodatok č. 1 k Zmluve o dielo č. 123.2086.00. Nie je uvedený dátum, kedy bol dodatok podpísaný. Uvedené nie je v súlade s Opatrením MF SR č. 25189/2008 § 2.

Predmetom dodatku č. 1 boli práce navyše a to:

Na základe dodatočne zistených nerovností povrchu komunikácií v obci Staškov, sa celkové práce navýšia o frézovanie, vyrovnanie povrchu podkladu a zhnutenie pláne zavalcovaním. Dodatkom bola upravená –zvýšená cena diela o 50 290,38€ bez DPH, spolu cena 167 568,51€ bez DPH, s DPH 199 406,53€.

Dodávateľ fi Alpine Slovakia zaslal za vykonané práce faktúru č. AR100273 na sumu 100 000,00€, s priloženým Súpisom vykonaných prác na sumu 184 974,02€ bez DPH, s DPH 220 119,09€. Ďalšiu faktúru č. AR100274 na sumu 120 119,09€, s priloženým Súpisom vykonaných prác na sumu 184 974,02€ bez DPH.

Nedostatok: pri dvoch faktúrach na rôzne sumy bol priložený ten istý súpis vykonaných prác, čo nie je v súlade so zákonom o účtovníctve, správnosť, úplnosť, preukázateľnosť účtovného dokladu, a zmluvy o dielo s dodatkom č. 1, čl. 1 bod 2, čl. 3 bod 1, 5,7,.

Dodávateľom prác boli obci zaslané prvé dve faktúry spolu na 220 119,09€, zazmluvnená cena diela spolu s dodatkom bola na 199 406,53€, rozdiel 20 712,56€-fakturované práce navyše, bez použitia čl. 1 bod 2 ZoD.

Nedostatok v prípade faktúry č. AR100329 za vykonané práce na sumu 70 783,08€, Vznikol rozdiel 91 495,64€ prác navyše v porovnaní so ZoD a dodatkom č. 1.

Uvedené nie je v súlade so ZoD čl. 1 bod 2, čl. 3 bod 1, bod 5, bod 7, dodatok č. 1 bod II. Vystavené faktúry boli na vyššiu cenu ako bola zmluvne dohodnutá.

Kontrolovaný subjekt – obec prijme opatrenie na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

Staškov 7. 12. 2010

Predložené na OZ 10. 12. 2010

Helena Machovčáková
hlavná kontrolórka obce

