



M e s t o S e č o v c e

Bod č. 12 : Protokol NKÚ- predmet kontroly: Obnova a modernizácia verejného osvetlenia v meste Sečovce

Predkladateľ: MVDr. Jozef Gamrát- primátor

Spracovateľ: Ing. Milan Filip – stavebný odbor

Na zastupiteľstvo dňa: 24.1.2019

Mestské zastupiteľstvo v Sečovciach

U Z N E S E N I E

z II. zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Sečovciach zo dňa 24.1.2019

Mestské zastupiteľstvo v Sečovciach

V súlade s § 11 zák. č. 369/1990Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov a v súlade s §15 odst.1 písm.g) zák. NR SR č. 39/1993 Z.z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky vzn.

A) prerokovalo

predložený protokol NKÚ: Z-007887/2018/1090/SAB zo dňa 03.12.2018 o výsledku kontroly - Obnova a modernizácia verejného osvetlenia miest a obcí z pohľadu výkonnosti v meste Sečovce

B) súhlasí s návrhom prijatých opatrení

primátorom mesta na odstránenie zistených nedostatkov a elimináciu dopadov výstupov projektu so skráteným názvom: „Obnovy a modernizácie verejného osvetlenia v meste Sečovce“ vzniknutých počas realizácie uvedeného projektu.

C) berie na vedomie

dôvodovú správu primátora mesta k predloženému bodu rokovania týkajúceho sa prerokovania výsledku kontroly vykonanej NKÚ SR za účelom posúdenia výkonnosti „Obnovy a modernizácie verejného osvetlenia v meste Sečovce“

D) žiada primátora mesta

aby v rozsahu svojej pôsobnosti zabezpečil vecné riešenia prijatých opatrení smerujúci k odstráneniu nedostatkov.

Dôvodová správa:

Projekt: **Obnova a modernizácia verejného osvetlenia v meste Sečovce**

Obdobie realizácie: **r.2014**

Hodnota diela: **406.435,00 eur**

Dodávateľské subjekty podieľajúce sa na realizácii projektu:

1. VO REVITAL, s.r.o., spracovateľ štúdie technického riešenia obnovy verejného osvetlenia
2. Tende & Colsulting s.r.o., spracovateľ verejného osvetlenia
3. Empemont Slovakia s.r.o., zhotoviteľ stavebného diela

Najvyšší kontrolný úrad SR, expozitúra Košice, vykonal v r. 2018 kontrolu realizácie uvedeného projektu so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť dopadu výsledkov projektu. Mesto Sečovce, MsÚ (ďalej ako „kontrolovaný“) predložil kontrolnej skupine požadované doklady a dokumenty z realizácie projektu avšak niektoré podľa vyjadrenie kontrolnej skupiny neboli v dostatočnom preukaznom znení. Výsledok kontroly aj s návrhom opatrení na odstránenie vzniknutých/uvedených nedostatkov predkladá ako súčasť rokovacieho materiálu primátor mesta poslancom MsZ mesta Sečovce.

Stručný opis realizovaného projektu:

A) Zdrojová štruktúra obnovy verejného osvetlenia (VeOs) v meste Sečovce:

1. počet obnovených svietidiel nezodpovedá počtu všetkých svietiacich svietidiel v intraviláne mesta.
2. Z pohľadu finančnej hospodárnosti prevádzky verejného osvetlenia mesto Sečovce výmenou svietidiel dosahuje cca 50 % úspor. Vznikajúce náklady súvisia s údržbou nevymenených svietidiel, rozvodov, RVO a s rozširovaním VeOS siete.

B) Údaje pre výpočet efektívnosti obnovy /časti rekonštrukcie VeOs:

1. Náklady na rekonštrukciu: 406.434,52 Eur/670 ks rekonštruovaných svetelných bodov zodpovedá 606,62 eur/svetelný bod. (poznámka: celkový počet svietidiel v meste je cca 980 ks).
2. Návratnosť vynaloženej investície: $406.434,52 / 38.589,05$ (priem. ročná úspora) = cca 10,53 rokov. Odhadovaná životnosť nových svietidiel cca 10 rokov (85 000 hod.)

C) Posúdenie výkonnosti realizovaného projektu:

Obnova svetelných bodov vo vzťahu k: náklady – životnosť – návratnosť – kvalita života; splnila očakávané dopady investičného projektu cca na 80 % (nebola vymenená NN sieť el. rozvodov).

Časť A) Kontrolou zistené nedostatky:

Prehľad kontrolou zistených nedostatkov z kontrolnej správy kontrolnej skupiny:

Kontrolovaný subjekt nepredložil a podľa zistenia/vyjadrenia kontrolnou skupinou kontrolovaný nemá/nedodal počas kontroly požadovanú dokumentáciu prináležiacu k vykonanej investícií:

1. Absencia stavebného denníka vykonanej investície - stavebné práce
2. Porealizačné meranie výkonnosti svetelnej sústavy mesta
3. Plán údržby a oprav verejného osvetlenia mesta
4. Technický pasport všetkých svetiel v meste
5. Východiskové podklady k oprávnenosti úhrady za cenové položky v predloženej faktúre

6. Východiskové podklady k porovnaniu rozpočtových a skutočne vykonaných stavebných prác uvádzaných v jednotlivých položkách v predloženej faktúre
7. Prieskum trhu - v čase realizácie projektu na trhu existovali svietidla so životnosťou 120 000 hodín, pričom mesto zvolilo pre rekonštrukciu svietidla so životnosťou 85 000 hodín
8. Finančné nedostatky - v cene diela bolo vyfakturované 3.360,00 eur za dokumentácia skutočného prevedenia prác (*po realizačná dokumentácia*) – kontrole nebola dodaná
9. Finančné nedostatky - v cene diela bolo vyfakturované 4 883,53 eur za technický dozor projektanta - nebola preukázaná opodstatnenosť pre zapltenie uvedenej finančnej čiastky objednávateľom (*napr. súpis vykonaných prác, pracovný výkaz,... a pod.*)
10. Finančné nedostatky – cena diela uvedená vo faktúre dodávateľa, ktorú mesto zaplatilo nebola podložená žiadnym dokumentom (*poznámka: súčasťou FA je obvykle súpis vykonaných prác a dodávok v tomto prípade odpočet počtu dodaných svietidiel s ich technickou špecifikáciou*)
11. Finančné nedostatky - v zmysle zákona o finančnej kontrole mesto konalo v rozpore s povinnosťou vyplývajúcou zo zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite
12. Predloženie dokladu o preukázaní svetelno-technických vlastností osvetľovacej sústavy po jej obnove s požiadavkami STN noriem
13. Absencia zmluvy s odborne spôsobilou osobou na dohľad pri realizácii projektu; preukázaná skutočnosť pozorujúcim zástupcom mesta nebola postačujúca.

Časť B) Stanovisko kontrolovaného k zisteným skutočnostiam :

Kontrolovaný subjekt sa vyššie uvedenými, kontrolou zistených nedostatkami zaoberal na porade primátora mesta dňa 7.12.2019 a prijal nasledovné opatrenia na odstránenie nedostatkov:

Ad 1. Absencia stavebného denníka vykonanej investície - stavebné práce:

Stavebné dielo bolo objednané u zhotoviteľa spôsobom tzv. „na kľúč“ – kontrolovaný subjekt požiadal zhotoviteľa / dodávateľa o zaslanie dokumentu avšak tento prehlásil, že uvedený dokument nemá k dispozícii. Dodávateľ stavebného diela si nesplnil základnú povinnosť vyplývajúcu z všeobecných technických podmienok pre realizáciu stavebného diela.

Kontrolovaný subjekt si uplatní zľavu z ceny diela vo výške 5 % alebo prístupy na dohodu o dodatočnom vypracovaní dokumentácie požadovanej a potrebnej v obsahovom znení uvedenom v časti A) v bode 2., 3. 4. týkajúce sa verejného osvetlenia v meste Sečovce.

Ad 2. Porealizačné meranie výkonnosti svetelnej sústavy mesta:

Obsahový súlad vytýkaného nedostatku bude riešený tak, ako je to uvedené v obsahovom znení – Mesto Sečovce objedná si u externého dodávateľa vypracovanie požadovanej dokumentácie s náležitým odôvodnením (meraním výkonovej sústavy).

Ad 3. Plán údržby a oprav verejného osvetlenia mesta:

Obsahový súlad vytýkaného nedostatku bude riešený tak, ako je to uvedené v obsahovom znení – Mesto Sečovce objedná si u externého dodávateľa vypracovanie požadovanej dokumentácie a zabezpečí systémovo potrebnú údržbu.

Ad 4. Technický pasport všetkých svetiel v meste:

Obsahový súlad vytýkaného nedostatku bude riešený externým zadaním zákazky v spolupráci

s dodávateľom EMPEMONT Slovakia, s.r.o., Bôrik 7/A, 811 02 Bratislava.

Ad 5. Východiskové podklady k oprávnenosti úhrady za cenové položky v predloženej faktúre:

Obsahový súlad vytýkaného nedostatku bude riešený v spolupráci s dodávateľom EMPEMONT Slovakia, s.r.o., Bôrik 7/A, 811 02 Bratislava..

Ad 6. Východiskové podklady k porovnaniu rozpočtových a skutočne vykonaných stavebných prác uvádzaných v jednotlivých položkách v predloženej faktúre:

Obsahový súlad vytýkaného nedostatku bude riešený v spolupráci s dodávateľom EMPEMONT Slovakia, s.r.o., Bôrik 7/A, 811 02 Bratislava.

Ad 7. V čase realizácie projektu na trhu existovali svietidla so životnosťou 120 000 hodín, pričom mesto zvolilo pre rekonštrukciu svietidla so životnosťou 85 000 hodín:

Obsahový zmysel vytýkaného nedostatku má pôvod vo verejnom obstarávaní. Externá dodávateľská organizácia pre vykonanie VO nevystihla podstatu investičného zámeru investora, mesta Sečovce. V aktuálnom čase bolo potrebné pripustiť predloženie ponuky zo strany záujemcu/uchádzača na tzv. „ekvivalentné riešenie“, čo sa nestalo.

Investor akceptoval ponuku úspešného uchádzača a prijal predložené technické riešenie ako aj finančnú ponuku v predloženom objeme za komplexnú dodávku stavebného diela. Uvedenú skutočnosťou v čase ex-post (r.2014 a r.2018 nie je možné ďalej rozpracovať.

Kontrolovaný subjekt vytýkaný nedostatok prijíma ako „status quo“ – nezmeniteľný stav v danom čase. Uvedenému nedostatku sa verejný obstarávateľ (mesto Sečovce) vyhne dôslednejšou kontrolou prvotného zadania verejnej zákazky – predbežnou kontrolou obsahu súťažných podkladov inou, odborne spôsobilou osobou s praxou, ktorú si nakontrahuje v rámci externej/internej súčinnosti pri zadávaní verejných zákaziek.

Ad 8. V cene diela bolo vyfakturované 3 360,00 eur a nebola dodaná dokumentácia skutočného prevedenia prác (po realizačná dokumentácia):

Kontrolovaný subjekt si uplatní zľavu z ceny diela v uvedenej výške 3.360,00 eur resp. požiadala dodávateľa aby do stanoveného termínu 30.04.2019 dodal uvedenú dokumentáciu.

Ad 9. V cene diela bolo vyfakturované 4 883,53 eur za technický dozor projektanta nebola preukázaná opodstatnenosť pre zaplatenie uvedenej finančnej čiastky objednávateľom (napr. súpis vykonaných prác, pracovný výkaz,... a pod.):

Kontrolovaný subjekt si uplatní zľavu z ceny diela v uvedenej výške 4.883,53 eur ako neoprávnený majetkový prospech dodávateľa.

Ad 10. Cena vo faktúre dodávateľa, ktorú mesto zaplatilo nebola podložená žiadnym dokumentom (chýbajúci súpis vykonaných prác a dodávok počtu dodaných svietidiel s ich technickou špecifikáciou) :

Náprava vytýkaného nedostatku bude obsahovo riešená vypracovaním a dodaním dokumentácie.

Ad 11. V zmysle zákona o finančnej kontrole mesto konalo v rozpore s povinnosťou v zmysle zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite:

Náprava vytýkaného nedostatku bude spočívať:

11.1 v poučení a hlbšom oboznámení sa s obsahom platnej Smernice č. 3/2013 o obehu účtovných dokladov a Smernice č. 1/2016 o o postupe vykonávania finančnej kontroly v pôsobnosti mesta Sečovce – predbežná a následná finančná kontrola účtovných dokladov. Poučení budú všetci pracovníci vrátane primátora mesta Sečovce, t.j. ktorí prichádzajú do styku s platobnou dokumentáciou z ktorej vyplýva povinnosť finančného plnenia a to objednávkového alebo zmluvného plnenia záväzku mesta Sečovce voči dodávateľovi tovaru, zhotoviteľovi stavebných prác

alebo poskytovateľovi služieb.

11.2 v zvýšení dohľadu primátora mesta ako v rade posledného z overovateľov finančnej prípustnosti platobného styku v každom účtovnom prípade pred samotnou úhradou platby.

Ad 12. Predloženie dokladu o preukázaní svetelno-technických vlastností osvetľovacej sústavy po jej obnove s požiadavkami STN noriem:

Obsahový súlad vytykáneho nedostatku bude riešený ako súčasť dodávky a vypracovania technického pasportu svetelnej sústavy mesta Sečovce.

Ad 13. Absencia zmluvy s odbornou spôsobilou osobou na dohľad pri realizácii projektu; preukázaná skutočnosť pozorujúcim zamestnancom mesta nebola postačujúca:

Kontrolovaný subjekt vytykány nedostatok prijíma ako „status quo“ – nezmeniteľný stav v danom čase. Uvedenému nedostatku sa verejný obstarávateľ (mesto Sečovce) v budúcnosti vyhne dôslednejšou kontrolou oprávnenosti pôsobenia OSO podľa evidencie SKSI pre požadovanú investíciu.

C) Posúdenie výkonnosti realizovaného projektu:

REKONŠTRUKCIA VO v MESTE SEČOVCE	
	hodnoty sú vrátane DPH
Priemerná ročná úspora (po rekonštrukcií- úspora na EE)	38 589,05
Priemerná ročná úspora po rekonštrukcií- úspora na údržbe VO	-12 185,28
Ročná úspora po rekonštrukcií spolu:	26 403,77
životnosť svietidiel uvedená v hod.	85 000,00
Priemerná ročná doba prevádzky v hod.	3 650,00
pomer životnosť/ročná doba prevádzky	23,29
náklady na rekonštrukciu VO	406 434,52
Rentabilita investície:	0,51
ROI v %:	51,29

Merateľné ukazovatele - Sečovce - Rekonštrukcia verejného osvetlenia r. 2014

ks	0,11100	Počet obyvateľov k 31.12.2013: 8297 obyvateľov , Počet obyvateľov k 31.12.2017: 8391 obyvateľov							
ks	0,10976	Počet svietidiel k 31.12.2013 v ks: 773 . Počet svietidiel k 31.12.2017 v ks: 773 , počet výmených svietidiel: 654 ks .							
ks	2,46669	Rozloha intravilánu mesta Sečovce: 3733750 m2 (373,3750 ha) . Celkový počet svietidiel v meste: 921 ks (773 ks svietidiel na komunikáciach,							
kW	0,15991	79 vybudovaných v r. 2013 a 188 ks na ostatných verejných priestoroch - ihriska, parky s ktorými v rámci modernizácie nebolo počítané.)							
kW	0,04780								
		Stav pred realizáciou (ak relev.)			Roky po realizácii (ak relev.) pozor vyhodit rok realizácie.				
		2012	2013	2014	2015	2016	2017		
kW		104,583							31,263
		energetický audit nebol vykonaný			energetický audit nebol vykonaný				
hod		4000							4000
kWh		424 608							225200
kWh		410 390	392 323	366 884	146 627	184 194	174 169		
hod		3650	3650	3650	3650	3650	3650		
€		0,16	0,16	0,16	0,16	0,16	0,16		
€		79682,5	78129,91	72033	37856,34	42777,97	30660,84		
€		1 296,50	2 097,93	13 308,55	8 933,83	18 831,17	6 157,37		
€		80 979,00	80 227,84	85 341,55	46 790,17	61 609,14	36 818,21		
€									
ks		921			926				
ks									
%		279 097,83			-47%				
€		56 856,76			16 539,61				
kWh	279 097,83	79 ks Svietidiel bolo vylúčené z modernizácie verejného osvetlenia z dôvodu udržateľnosti projektu: Regenerácia sídl s rómskym osídlením s ukončením realizácie v r. 2013. 5 ks svietidiel bolo domontovaných a dokúpených v r. 2016, 188 ks svietidiel bolo bez výmeny, 654 ks svietidiel vymenených v rámci rekonštrukcie uvedeného projektu v r.2014.							
hod	20								
hod	20								
roky	10								
roky	10								
€	406 434,52								
€/kWh	1,45624								

Príloha:

1. Protokol o výsledku kontroly – Obnova a modernizácia verejného osvetlenia miest a obcí z pohľadu výkonnosti
2. Opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov

V Sečovciach, dňa 10.01.2019

Spracoval: Ing. Milan Filip, O(IV-RR-ŽP-D)