

## Správa o výsledku kontroly

### **zmlúv na zabezpečenie informačných a telekomunikačných technológií v roku 2016, ich zverejnenie a či bolo vykonané verejné obstarávanie (pre obecné zastupiteľstvo)**

Na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017 vykonala hlavná kontrolórka obce RNDr. Helena Niepelová, PhD. v obci Bernolákovo (ďalej len „obec“) v období od 10.10. do 06.11.2017 kontrolu zmlúv na zabezpečenie informačných a telekomunikačných technológií v roku 2016, ich zverejnenie a či bolo vykonané verejné obstarávanie. Požiadavku vykonať uvedenú kontrolu predniesla na zasadnutí obecného zastupiteľstva prítomná poslankyňa, na základe čoho bol po schválení obecného zastupiteľstva doplnený plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2017.

Cieľom kontroly bolo preverenie zmlúv, ktoré obec na zabezpečenie uvedených služieb uzatvorila v roku 2016, dodržanie zákona o verejnom obstarávaní a zákona o slobode informácií.

Predmetom kontroly boli vybrané zmluvy s dodávateľmi podľa predloženého zoznamu od poslankyne, ako aj vybrané účtovné doklady, ktorými boli fakturované príslušné dodávky.

Predložený zoznam obsahoval názvy firiem/dodávateľov s uvedením celkovej sumy, ktorú im obec za služby súvisiace so zabezpečením uvedených služieb uhradila v roku 2016.

Kontrolou bolo preverené dodržiavanie najmä zákona o verejnom obstarávaní a zákona o slobode informácií. S ohľadom na predmet kontroly a finančné limity uvedené v zákone o verejnom obstarávaní, ktoré ustanovujú povinnosť postupovať podľa tohto zákona, kontrolou boli preverené zákazky, ktoré obec zabezpečovala v roku 2016 od troch dodávateľov s najvyššími platbami od obce.

#### *Dodávateľ č. 1*

Kontrolou bolo zistené, že obec uzatvorila od 01.01.2016 dve zmluvy, ktorých predmetom bola správa počítačovej siete, dodávka počítačových zostáv a zabezpečenie správy a údržby základného programového vybavenia pracovných staníc. V jednej zmluve sa uvádza ako objednávateľ obec Bernolákovo a v druhej obec Bernolákovo – materská škola. Vzhľadom k tomu, že materská škola nemá právnu subjektivitu, obec ako objednávateľ mala uzatvoriť na uvedený predmet jednu zmluvu. Obidve zmluvy boli uzatvorené na dobu neurčitú.

Cena za časť predmetu zmluvy – správa počítačovej siete bola dohodnutá na 300 eur/mesiac a v materskej škole 250 eur/mesiac, obidve ceny bez DPH, t. j. spolu 550 eur mesačne.

Podľa § 6 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z. do predpokladanej hodnoty zákazky na poskytnutie služby, ktorá neudáva celkovú cenu, ak ide o zmluvu uzatvorenú na neurčitý čas, sa zahrnie 48-násobok mesačnej platby. V prípade zákazky na správu počítačovej siete od dodávateľa č. 1 v rámci uzatvorených zmlúv na neurčitý čas predstavovala hodnota zákazky celkom 26 400 eur bez DPH, čím sa v zmysle § 4 ods. 3 citovaného zákona stala zákazka podlimitnou (nad 20 tis. eur). Na základe § 91 ods. 1 písm. b) zákona č. 25/2006 Z. z. mala obec ako verejný obstarávateľ postupovať pri podlimitnej zákazke podľa § 100 až 102 citovaného zákona.

Tým, že obec neobstarala uvedené služby v rámci podlimitnej zákazky, nedodržala § 9 ods. 1 zákona č. 25/2006 Z. z., v zmysle ktorého verejný obstarávateľ je povinný pri zadávaní zákaziek postupovať podľa tohto zákona.

Z dôvodu, že platnosť obidvoch zmlúv bola skončená 31.03.2017, v skutočnosti realizované platby na základe uzatvorených zmlúv nedosiahli limit pre podlimitnú zákazku.

Kontrolou bolo zistené, že jedna zo zmlúv nebola zverejnená predpísaným spôsobom, čím nebol dodržaný zákon o slobode informácií, podľa ktorého sa povinne zverejňovaná zmluva zverejňuje na webovom sídle povinnej osoby, ktorá zmluvu uzatvára, a to bezodkladne po uzavretí zmluvy.

V kontrolovanom období roka 2016 bola v platnosti aj zmluva, ktorú obec 23.07.2015 uzatvorila s dodávateľom č. 1 na zabezpečenie funkčnosti serverovej a sieťovej infraštruktúry v sídle objednávateľa na obdobie od 01.08.2015 do 31.12.2016. Cena za predmet zmluvy bola dohodnutá ako mesačný paušál vo výške 450 eur vrátane DPH. Vzhľadom k tomu, že cena zákazky predstavovala 7 500 eur s DPH, išlo o zákazku s nízkou hodnotou.

Kontrolou fakturovaných dodávok od uvedeného dodávateľa bolo zistené, že v roku 2016 mu obec uhradila vo vyšších sumách napr. dodávku inštalácie internetového pripojenia v materskej škole (3 582,60 eur), licencie k serveru (5 870,52 eur), opravu a úpravu kabeľáže v obecnom úrade (2 646,00 eur). Tieto dodávky boli obstarané bez písomného zmluvného vzťahu.

#### *Dodávateľ č. 2*

Na základe účtovných dokladov vystavených dodávateľom č. 2 obec zaplatila v roku 2016 najmä za:

- dodávku 1. etapy štruktúrovanej kabeľáže v pôvodnej budove MŠ v sume 3 385,16 eur
- dodávku servera pre obecný úrad v sume 4 144,15 eur
- dodávku a inštaláciu zálohovacieho zariadenia v obecnom úrade a MŠ spolu 3 790,80 eur
- dodávku a inštaláciu telefónnej ústredne v obecnom úrade a MŠ spolu 8 835,30 eur
- dodávku a montáž kabeľáže v prístavbe MŠ v cene 2 568,68 eur
- dodávku a montáž zabezpečovacieho zariadenia v prístavbe MŠ v sume 2 790,12 eur.

Uvedené dodávky a služby boli zabezpečované bez písomného zmluvného vzťahu.

V roku 2016 (21.12.2016) obec uzatvorila s dodávateľom jednu zmluvu na zabezpečenie správy vybavenia serverovej a sieťovej infraštruktúry v sídle odberateľa a to na dobu určitú s platnosťou od 01.01.2017 do 31.12.2017. Cena bola stanovená vo výške 450 eur mesačne vrátane DPH.

V roku 2017 následne po ukončení platnosti zmlúv na správu výpočtovej techniky s dodávateľom č. 1 obec uzatvorila 28.03.2017 s dodávateľom č. 2 zmluvu s rovnakým predmetom na plnenie v sídle objednávateľa v cene mesačného paušálu 300 eur bez DPH na dobu neurčitú s účinnosťou od 01.04.2017. Obdobne 27.03.2017 bola uzatvorená zmluva na správu počítačovej siete a technického vybavenia a údržbu a správu webovej stránky [www.msberdolakovo.sk](http://www.msberdolakovo.sk) v sídle materskej školy na obdobie od 01.4.2017 do 31.12.2017 za cenu mesačného paušálu vo výške 555 eur bez DPH.

Obidva zmluvné vzťahy predstavujú zákazky s nízkou hodnotou, v dôsledku čoho nebolo povinnosťou obce vykonať verejné obstarávanie podľa § 100 až 102 zákona o verejnom obstarávaní.

Uzatvorené zmluvy boli zverejnené v súlade so zákonom o slobode informácií.

Pomerne rozsiahle investície obce v roku 2016 do telekomunikačného a počítačového vybavenia jednotlivých pracovísk, obec odôvodnila potrebou zabezpečenia obnovy značne zastaralých a nefunkčných zariadení, zabezpečenia aktualizácie programového vybavenia a nákup príslušných licencií, nakoľko k niektorým softvérom tieto chýbali.

### *Dodávateľ č. 3.*

Na dodávku programového vybavenia informačného systému, užívacích práv a inštaláciu modulov systému Korvin pre obecný úrad bola v roku 2008 uzatvorená zmluva so spoločnosťou, ktorej vtedajším jediným akcionárom bol dodávateľ č. 3 a ktorý sa v roku 2010 stal právnym nástupcom uvedenej spoločnosti.

Kontrolou príslušných fakturovaných dodávok bolo zistené, že celková suma uhradená dodávateľovi v roku 2016 pozostávala z mesačných platieb za užívanie programového vybavenia Korvin (442,14 eur), ako aj za užívanie webového portálu (12 eur) na základe uzatvorenej zmluvy v roku 2011. Uvedená zmluva bola zverejnená v súlade so zákonom o slobode informácií.

### **Zhrnutie**


Kontrolou dodržania príslušných zákonov pri uzatváraní zmlúv na zabezpečenie informačných a telekomunikačných technológií v roku 2016 bolo zistené:

- v jednom prípade nedodržanie zákona o verejnom obstarávaní, nakoľko nebol pri obstarávaní podlimitnej zákazky použitý postup podľa uvedeného zákona,
- v jednom prípade nedodržanie zákona o slobode informácií, keď nebola zverejnená zmluva zákonným spôsobom.

### *Odporúčania*

- Vzhľadom ku skutočnosti, že niektoré uzatvorené zmluvné vzťahy súvisiace s predmetom kontroly končia platnosť rok 2017, odporúčam pri uzatváraní nových zmlúv dôsledne určiť hodnotu zákazky a tým aj príslušný postup pri verejnom obstarávaní.

Pri prevzatí návrhu správy a oboznámení sa s kontrolnými zisteniami neboli zo strany kontrolovaného subjektu vznesené námietky proti ich pravdivosti a preukázateľnosti.

Správu vypracovala: RNDr.  Niepelová, PhD.  
hlavná kontrolórka obce

V Bernolákove 13.11.2017