

OBEC POHRANICE

datum:

3 - 07 - 2023

podacie číslo:

317/2023

Číslo spisu

Vybavuje:

Prílohy/listy:

Obec Pohranice
Pohranice 185
951 02 Pohranice

IČO: 00308382

Váš list číslo/zo dňa

Naše číslo

2023/EŠIF/19062

Vybavuje/

Hrehová/123

zuzana.hrehova@siea.gov.sk

Bratislava

30. JÚN 2023

Vec

Zaslanie Správy o zistenej nezrovnalosti č. 310IP230075001 a Žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov č. 310041J157Z001

názov prijímateľa: Obec Pohranice

kód projektu: 310041J157

kód výzvy: OPKZP-PO4-SC431-2017-19

názov projektu: Zníženie energetickej náročnosti Obecného úradu v obci Pohranice

Vážený prijímateľ,

oznamujeme Vám, že na Vašom projekte bola Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou (ďalej len SIEA) vykonaná opätovná administratívna finančná kontrola verejného obstarávania č. VO21968878, ktorej cieľom bolo preverenie dodržania Zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len zákon o VO). Kontrolou verejného obstarávania SIEA zistila porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ vzťahujúcej sa na oblasť obstarávania tovarov, služieb a stavebných prác.

Zistenia spolu s vysporiadaniami sa s námietkami sú bližšie uvedené v Správe z opätovnej administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania zo dňa 27.06.2023.

V nadväznosti na vyššie uvedené, SIEA určuje finančnú korekciu podľa Metodického pokynu CKO č. 5 vo výške 25% nenávratného finančného príspevku, čo predstavuje sumu 24 782,14 EUR (zdroj EÚ + zdroj ŠR). Celková výška nezrovnalosti s vlastnými zdrojmi je 26 086,46 EUR.

SIEA

Bajkalská 27 | 827 99 Bratislava 27 | Slovenská republika

tel.: +421 2 58 24 81 11 | fax: +421 2 53 42 10 19 | e-mail: office@siea.gov.sk | www.siea.sk

IČO: 00002801 | IČ DPH: SK2020877749 | Zriadená: Rozhodnutím ministra hospodárstva

Slovenskej republiky č. 63/1999 v znení nadväzujúcich rozhodnutí

Podľa Usmernenia č. 2/2015-U k nezrovnalostiam a finančným opravám v rámci finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho námorného a rybárskeho fondu na programové obdobie 2014 – 2020 v platnom znení sme na Vašom projekte zaevidovali Správu o zistenej nezrovnalosti č. 310IP230075001 a Žiadosť o vrátenie finančných prostriedkov č. 310041J157Z001 v celkovej výške na vrátenie 24 782,14 EUR (EÚ zdroj + ŠR zdroj), ktoré Vám zasielame v prílohe.

Dovoľujeme si Vás požiadať o úhradu celkovej sumy na vrátenie 24 782,14 EUR v zmysle Žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov č. 310041J157Z001, a to do 120 pracovných dní odo dňa doručenia uvedenej žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov vo verejnej časti ITMS2014+, t.j. **do 20.12.2023.**

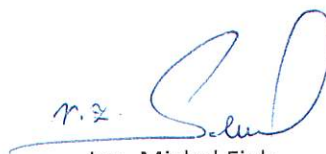
Pre splnenie právnych záväzkov prijímateľa vo vzťahu k vysporiadaniu finančných vzťahov sa vyžaduje uvedenie správnych bankových účtov a správneho, ITMS2014+ automaticky generovaného variabilného symbolu, ktoré sú uvedené v priloženej Žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov č. 310041J157Z001. **Ak finančné prostriedky nebudú vrátené na správny účet alebo sa pri uskutočnení úhrady neuvedie správny automaticky ITMS2014+ generovaný variabilný symbol, príslušný záväzok prijímateľa zostáva nesplnený a finančné vzťahy voči poskytovateľovi sa považujú za nevysporiadané.**

Dovoľujeme si Vás upozorniť, že podľa § 45 (v čase krízovej situácie v spojení s § 60) zákona č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov, máte za splnenia zákonom stanovených podmienok možnosť uzatvoriť dohodu o splátkach alebo dohodu o odklade (ďalej len „dohody“), pričom zdôrazňujeme, že v súvislosti s dohodami môže vzniknúť viacero druhov úrokov, ktoré poskytovateľ účtuje. Nakoľko uzatvorenie predmetných dohôd je v zmysle § 45 ods. 5 časovo obmedzené, v prípade, že máte záujem o uzatvorenie takejto dohody bezodkladne kontaktujte poskytovateľa.

V prípade, že finančné prostriedky nebudú z Vašej strany uhradené v stanovenej lehote, budeme postupovať v zmysle Zákona č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a v zmysle Zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v platnom znení.

V súvislosti s vyššie uvedeným Vám v prílohe posielame Správu o zistenej nezrovnalosti č. 310IP230075001 a Žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov č. 310041J157Z001.

S pozdravom



Ing. Michal Fiala
riaditeľ Sekcie implementácie EŠIF

Prílohy:

- Správa o zistenej nezrovnalosti č. 310IP230075001
- Žiadosť o vrátenie finančných prostriedkov č. 310041J157Z001

Na vedomie:

Vážený pán

JUDr. Tomáš Hospodár

poverený vykonávaním funkcie

GR Sekcie environmentálnych programov a projektov

Ministerstvo životného prostredia SR

Karloveská 2

841 04 Bratislava

(zaslané e-mailom)

Vážený pán

Ing. Peter Kováč

riaditeľ odboru

Odbor platobnej jednotky a finančného riadenia grantov

Ministerstvo životného prostredia SR

Karloveská 2

841 04 Bratislava

(zaslané e-mailom)

Vážená pani

Ing. Katarína Vallová

GR Sekcie európskych fondov

Ministerstvo financií SR

Štefanovičova 5

817 82 Bratislava

(zaslané e-mailom)

IDENTIFIKÁCIA HLÁSENIA / SPRÁVY O ZISTENEJ NEZROVNALOSTI

Identifikácia hlásenia / správy o zistenej nezrovnalosti

Kód dokladu nezrovnalosti: 310IP230075001

Stav nezrovnalosti: Zistenie nezrovnalosti

Dopad na rozpočet EÚ: Áno

Systémová nezrovnalosť: Nie

Podrobnosti o nezrovnalosti

Popis činnosti

Číslo CCI: 2014SK16M10P002

Fond: Európsky fond regionálneho rozvoja

Program: 310000 - Operačný program Kvalita životného prostredia

Projekt - kód ITMS: 310041J157

Projekt - názov: Zníženie energetickej náročnosti Obecného úradu v obci Pohranice

Porušené ustanovenie

Porušené ustanovenie Európskeho Spoločenstva: Nariadenie 1303/2013

Článok a odsek:

Porušenie čl. 71 nariadenia EK (EÚ) č. 1303/2013: Nie

Porušené národné ustanovenie SR: § 18 ods. 5 Zákona č. 343/2015 o verejnom obstarávaní

Metóda odhalenia

Metóda: Kontrola ex post

Typ overenia / kontroly / auditu: Administratívna kontrola RO

Číslo overenia:

Číslo kontroly: V60633

Číslo auditu:

Iné kontroly:

Typ nezrovnalosti

Kvalifikácia nezrovnalosti: IRQ2 - Nezrovnalosť v zmysle nar. 2988/95

Hlavný typ nezrovnalosti: T40/99 - Iné nezrovnalosti týkajúce sa verejného obstarávania (pozri Modus operandi)

Popis nezrovnalosti:

SIEA vykonala opätovnú kontrolu verejného obstarávania č. VO21968878. Vykonanou kontrolou bolo zistené porušenie princípov a postupov verejného obstarávania, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ vzťahujúcej sa na oblasť obstarávania tovarov, služieb a stavebných prác s vplyvom na výsledok verejného obstarávania. Okrem na SIEA registrovaných Dodatkoch č. 1 a č. 2 k Zmluve o dielo zo dňa 18.05.2021, bol medzi Prijímateľom a Zhotoviteľom ZEH s.r.o. uzavretý ďalší dodatok: Dňa 18.02.2022 uzatvoril Prijímateľ so Zhotoviteľom ZEH s.r.o. ďalší Dodatok č. 2 k Zmluve o dielo zo dňa 18.05.2021 na zhotovenie stavby s názvom: „Zníženie energetickej náročnosti objektu obecného úradu v obci Pohranice“ (ďalej aj „Dodatok č. 2 k ZoD“). Predmetom tohto Dodatku č. 2 k ZoD bolo navýšenie ceny stavebných prác o 109 999,92 EUR s DPH oproti pôvodnému rozpočtu o 99,6 %. Tento Dodatok č. 2 k ZoD bol zverejnený na stránke Obce Pohranice www.pohranice/zverejnovanie.sk ako „Zmluva o dielo 3_2022“, ale s názvom prvej strany len „Zmluva o dielo“ a signovaný štatutárnym zástupcom Zhotoviteľa ZEH s.r.o. Emilom Koprdom a bývalou starostkou Obce Pohranice Bc. Laurou Prešinskou.

SO má za to, že uzavretie Dodatku č. 2 k ZoD dňa 18.02.2022 (na webovej stránke obce zverejnená ako Zmluva o dielo č. 3_2022) v dohodnutej sume 109 999,92 EUR s DPH, ktorým došlo k navýšeniu vybraných stavebných rozpočtových položiek na zákazku s názvom „Zníženie energetickej náročnosti objektu obecného úradu v obci Pohranice“, bolo zo strany Prijímateľa realizované v rozpore s pravidlami ustanovenými v Zákone o VO (ďalej aj „ZVO“). Uzavretím Dodatku č. 2 k ZoD (resp. pod názvom „Zmluva o dielo“) medzi Prijímateľom a Zhotoviteľom ZEH s.r.o. dňa 18.02.2022 došlo k podstatnej zmene Zmluvy o dielo zo dňa 18.05.2021 podľa § 18 ods. 2 ZVO tým, že Dodatok č. 2 k ZoD bol doplnený/zmenený podstatné náležitosti podmienok uzatvorenej Zmluvy o dielo zo dňa 18.05.2021.

Podstatná zmena predmetu zákazky „Zníženie energetickej náročnosti objektu obecného úradu v obci Pohranice“ spočívala v zmene/navýšení rozsahu stavebných prác o sumu 67 495,22 EUR s DPH (naviac práce nad rozsah uvedený vo schválenom rozpočte podľa Zmluvy o dielo zo dňa 18.05.2021) a k zmene ekonomickej rovnováhy v prospech Zhotoviteľa ZEH s.r.o. o navýšenie cien vybraných stavebných položiek pôvodného rozpočtu v Zmluve o dielo zo dňa 18.05.2021 o 42 504,00 EUR s DPH.

Schválený rozpočet v Zmluve o poskytnutí NFP a zmluvne dohodnutá cena diela (rozpočet) Zmluvy o dielo zo dňa 18.05.2021 v znení jej platných Dodatkov č. 1 a č. 2 v sume 110 400,92 EUR s DPH na Projekt s názvom „Zníženie energetickej náročnosti objektu obecného úradu v obci Pohranice“ bol navýšený o 109 999,92 EUR s DPH, t. j. o 99,64 %. Podľa § 18 ods. 5 ZVO: „Ak ide o verejného obstarávateľa, zmenou podľa odseku 1 písm. b) alebo písm. c), nemôže dôjsť k navýšeniu hodnoty plnenia o viac ako 50 % hodnoty pôvodnej zmluvy, rámcovej dohody alebo koncesnej zmluvy...“ SO konštatuje, že Prijímateľ nepostupoval v súlade s § 18 ods. 5 ZVO, keďže uzatvorením Dodatku č. 2 k ZoD zo dňa 18.02.2022 navýšil hodnotu plnenia pôvodnej zmluvnej ceny podľa Zmluvy o dielo zo dňa 18.05.2021 v znení jej platných Dodatkov č. 1 a č. 2 o 99,64 %.

Vykonanou kontrolou bolo zistené porušenie princípov a postupov verejného obstarávania, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ vzťahujúcej sa na oblasť obstarávania tovarov, služieb a stavebných prác s vplyvom na výsledok verejného obstarávania.

Identifikácia porušení podľa prílohy č.1 metodického pokynu CKO č.5: Porušenie č. 28 Zmena zmluvy (dodatok), ktorá nie je v súlade s pravidlami ustanovenými v ZVO alebo v Jednotnej príručke pre žiadateľa/prijímateľa k procesu a kontrole VO/obstarávania

Na základe uvedených zistení Poskytovateľ uplatňuje voči Prijímateľovi finančnú opravu podľa Metodického pokynu CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv (verzia 8, účinná od 17.06.2022) vo výške 25% nenávratného finančného príspevku.

Stanovisko subjektu (dĺžníka) dotknutého nezrovnalostou:

Prijímateľ vo svojich námietkach uvádza, že si je vedomý nedostatkov, ktoré sú uvedené Návrhu správy z kontroly, ale zároveň žiada o odpustenie, respektíve zníženie finančnej opravy v maximálne možnej miere.

Stanovisko orgánu, ktorý zistil nezrovnalosť alebo orgánu zodpovedného za následné administratívne konanie:

SO neakceptuje požiadavku zo strany prijímateľa o zníženie finančnej opravy, nakoľko v zmysle Metodického pokynu CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, je možné na základe porušenia č. 28 udeliť najnižšiu finančnú opravu vo výške 25% nenávratného finančného príspevku.

Administratívny stav:

AP - Administratívne konanie

Finančný stav:

D-RUNW - Prebiehajúce vyžiadanie vrátenia / vymáhanie

Obdobie vzniku nezrovnalosti

Dátum alebo obdobie, v rámci ktorého nezrovnalosť vznikla:

18. 5. 2021 - 18. 2. 2022

Inštitúcie alebo orgány

Inštitúcie alebo orgány, ktoré zistili nezrovnalosť:

SORO_OPKZP_SIEA - Sprostredkovateľský orgán OP KŽP - SIEA

Inštitúcie alebo orgány zodpovedné za následné administratívne alebo súdne konanie:

SORO_OPKZP_SIEA - Sprostredkovateľský orgán OP KŽP - SIEA

Dátum zistenia nezrovnalosti

Dátum zistenia nezrovnalosti: 27. 6. 2023

Dlžník / Subjekt, ktorý spôsobil nezrovnalosť

Subjekt, ktorý spôsobil nezrovnalosť

Názov / Obchodný názov:	Obec Pohranice	Identifikátor (IČO):	00308382
Právna forma:	Obec (obecný úrad), mesto (mestský úrad)	Sídlo - PSČ, mesto:	95102 - Pohranice
Štát:	Slovenská republika	Telefón:	037/7871203, +421905510419
Fax:	037/7871922	E-mail:	starosta@pohranice.sk

Dlžník

Názov / Obchodný názov:	Obec Pohranice	Sídlo - PSČ, mesto:	95102 - Pohranice
Právna forma:	Obec (obecný úrad), mesto (mestský úrad)	Štát:	Slovenská republika
Identifikátor (IČO):	00308382	Telefón:	037/7871203, +421905510419
Fax:	037/7871922	E-mail:	starosta@pohranice.sk

Finančné aspekty

Celková suma projektu: 114 702,63 €

Zhodnotenie finančného dopadu nezrovnalosti

Celková výška nezrovnalosti:	26 086,46 €
Výška nezrovnalosti objavená pred platbou:	0,00 €
Celková suma prostriedkov na vymáhanie:	26 086,46 €
Podiel EÚ:	22 173,50 €
Podiel SR:	2 608,64 €
Vlastné zdroje - verejné:	1 304,32 €
Vlastné zdroje - súkromné:	0,00 €
Úroky z omeškania:	0,00 €
Podiel EÚ:	0,00 €

Podiel ŠR:

0,00 €

Uložené postihy

Dátum uloženia postihu:

Postihy spolu:

Pokuty (ak ide o finančný postih):

Penále (ak ide o finančný postih):

Vrátenie prostriedkov

Vrátené prostriedky - celková suma:

0,00 €

Podiel EÚ:

0,00 €

Podiel ŠR:

0,00 €

Vlastné zdroje - verejné:

0,00 €

Vlastné zdroje - súkromné:

0,00 €

Zostávajúca suma prostriedkov, ktorá má byť vrátená:

26 086,46 €

Podiel EÚ:

22 173,50 €

Podiel ŠR:

2 608,64 €

Vlastné zdroje - verejné:

1 304,32 €

Vlastné zdroje - súkromné:

0,00 €

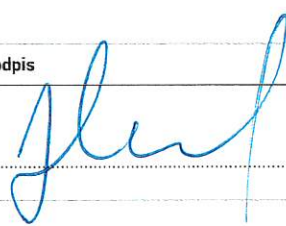
Poznámky

Poznámky:

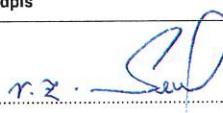
Aktualizácia č. 1: Generovanie SoZN

Identifikácia autora hlásenia / správy o zistenej nezrovnalosti

Vypracoval

Miesto podpisu	Dátum podpisu	Titul, meno a priezvisko	Podpis
Bratislava	28.06.2023	Ing. Zuzana Hrehová	

Schválil

Miesto podpisu	Dátum podpisu	Titul, meno a priezvisko	Podpis
.....	28. 6. 2023	Ing. Michal Fiala	r. z. 





ŽIADOSŤ O VRÁTENIE FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV

1. Všeobecná identifikácia

Názov programu:	Operačný program Kvalita životného prostredia
Názov projektu:	Zníženie energetickej náročnosti Obecného úradu v obci Pohranice
Kód projektu:	310041J157

2. Identifikácia dlžníka

Názov dlžníka:	Obec Pohranice
Identifikátor (IČO):	00308382
Typ dlžníka:	Prijímateľ

3. Identifikácia žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov

Kód žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov:	310041J157Z001	Dôvod vrátenia:	VZN - Vrátenie zistenej nezrovnalosti
Kód aktualizácie:	310041J157Z001001	Kód dokladu nezrovnalosti:	310IP230075
Pohľadávkový doklad, z ktorého plynú úroky z omeškania:		Dátum splatnosti:	20. 12. 2023

4. Finančná identifikácia

Suma k vráteniu za zdroj EÚ:	22 173,50 €	Forma vrátenia finančných prostriedkov:	Bankový prevod
IBAN:	SK1881800000007000536317	Variabilný symbol:	2310000770
Vlastník účtu:	Ministerstvo financií Slovenskej republiky	IČO vlastníka účtu:	00151742
Suma k vráteniu za zdroj ŠR:	2 608,64 €	Forma vrátenia finančných prostriedkov:	Bankový prevod
IBAN:	SK7181800000007000536624	Variabilný symbol:	2310000770
Vlastník účtu:	Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky	IČO vlastníka účtu:	42181810
Suma k vráteniu spolu:	24 782,14 €		

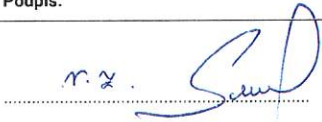
5. Zoznam príloh

P. č.	Názov prílohy
1.	Príloha č.1 k pohľadávkovému dokladu

6. Kontaktné údaje

Orgán, ktorý žiadosť vystavil:	SORO_OPKZP_SIEA - Sprostredkovateľský orgán OP KŽP - SIEA
--------------------------------	---

Adresa

Ulica, popisné číslo:	Bajkalská 27		
Obec:	Bratislava - mestská časť Ružinov	PSČ:	82799
Kontaktná osoba:	Ing. Zuzana Hrehová	Fax:	
Telefón:	02/58248123	Email:	zuzana.hrehova@siea.gov.sk
Dátum schválenia a odoslania:	Meno a priezvisko zodpovednej osoby:	Podpis:	
28. 6. 2023	Ing. Michal Fiala		



Príloha č. 1 k pohľadávkovému dokladu

P. č.	Názov partnera	Typ	Sumy k výpisu účtu			
			Zaob. EU	Zaob. IZM	Zaob. SR	Zaob. pre-ada
1.	Obec Pohranice	Príjmatel	22 173,50 €	0,00 €	2 008,64 €	0,00 €