

MINISTERSTVO PÔDOHOSPODÁRSTVA A ROZVOJA VIDIEKA SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Sekcia riadenia programov regionálneho rozvoja

Odbor overovania operačných programov

Nariadenie rady ES 1083/2006

Sekcia riadenia programov regionálneho rozvoja

Odbor overovania operačných programov

MPRV SR

Prievozská 2/B

825 25 Bratislava 26

SPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROLY NA MIESTE

k Protokolu o výsledku kontroly na základe Poverenia č. 02/2015/SORO-NSK zo dňa 09. 06. 2015 v znení neskoršieho Dodatku č. 1 k povereniu zo dňa 10. 06. 2015 ku kontrole výkonu delegovaných právomocí Riadiaceho orgánu na Sprostredkovateľský orgán pod Riadiacím orgánom – Nitriansky samosprávny kraj v zmysle Splnomocnenia zo dňa 26. 06. 2008 a neskoršieho dodatku č. 1 zo dňa 07. 05. 2014;

Na základe poverenia Riadiaceho orgánu pre Regionálny operačný program č. 02/2015/SORO-NSK a na základe dodatku č. 1 k povereniu, vykonali:

Ing. Jana Hôrková – vedúca kontrolnej skupiny, kontrolná manažérka, odbor overovania operačných programov;

Ing. Martin Greguš – člen kontrolnej skupiny, kontrolný manažér, odbor overovania operačných programov;

Mgr. Zita Antalíková – člen kontrolnej skupiny, kontrolná manažérka, odbor overovania operačných programov;

Mgr. Monika Čechvalová – prizvaná osoba, nominovaná za ÚIPRR, externá odborníčka Deloitte Advisory s.r.o.

kontrolu plnenia zmluvy o NFP uzatvorenej medzi poskytovateľom a prijímateľom;

v čase:	od 12. 06. 2015 do 12. 06. 2015
v mieste:	Močenok
kontrolu fyzickej realizácie projektu:	Revitalizácia centra obce Močenok
Názov prijímateľa:	Obec Močenok
Označenie projektu:	22140120283
IČO:	00308439
Sídlo:	Sv. Gorazda 629, 951 31 Močenok
Právna forma:	obec

Bola vykonaná fyzická kontrola projektu Revitalizácia centra obce Močenok a pri kontrole na mieste boli prítomní:

Ing. Magdaléna Weisová - kontrolná manažérka SO/RO pre ROP NSK;

Ing. Dušan Čurilla - kontrolný manažér SO/RO pre ROP NSK;

Ing. Anna Holá - kontrolná manažérka SO/RO pre ROP NSK;

Ing. Peter Paulovič - kontrolný manažér SO/RO pre ROP NSK;

PaedDr. Roman Urbánik - starosta obce;
Miroslav Lóži - vedúci ÚSaIV;
Eleonóra Flammichová - referentka ÚSaIV.

A. PREDMETOM KONTROLY bolo overiť:

1. súlad vykonaných a fakturovaných prác (dodaných výrobkov a uskutočnených služieb) na základe Zmluvy o poskytnutí NFP a v znení Dodatku k zmluve o poskytnutí NFP, deklarovaneých v Žiadostiach o platbu (ďalej len „ŽoP“):

ŽoP č. 22140120283 501

- Faktúra č. 1000442 (stavebné práce)
- Faktúra č. 1100006 (stavebné práce)

ŽoP č. 22140120283 602

- Zamietnutá

ŽoP č. 22140120283 603

- Faktúra č. 1100089 (stavebné práce)
- Faktúra č. 1100129 (stavebné práce)
- Faktúra č. 1100321 (stavebné práce)
- Faktúra č. 1100320 (stavebné práce)
- Faktúra č. 1100557 (stavebné práce)
- Faktúra č. 1100499 (stavebné práce)
- Faktúra-VO (14/2010) (verejné obstarávanie)

2. oprávnenosť výdavkov

Pri kontrole na mieste bola kontrolnou skupinou vykonaná obhliadka projektu „Revitalizácia centra obce Močenok“. Revitalizáciou centra boli riešené nasledujúce stavebné objekty: SO 01 Chodníky, rigoly, úpravy svahov, SO 02 Zastávky SAD, SO 03 Spevnené plochy, SO 05 Verejné osvetlenie chodníkov, SO 06 Fontána v centre obce Močenok (časti: Stavebná časť, Vodné hospodárstvo, Elektroinštalácia, Elektrická prípojka, Vodovodná prípojka).

Boli kontrolované vizuálne resp. fyzicky prístupné stavebné práce a dodávky, akými sú nášlapné vrstvy komunikácií, rigoly, spevnené plochy, obrubníky, úpravy svahov, verejné osvetlenie, zastávky, fontána.

3. súlad s legislatívou SR a EÚ

- Pri kontrole na mieste bolo kontrolované dodržiavanie §9 zákona 502/2001Z.z. o finančnej kontrole vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č.618/2004.
- Dodržiavanie pravidiel verejného obstarávania bolo kontrolované pred podpisom dodatku k zmluve o poskytnutí NFP medzi prijímateľom a riadiacim orgánom.
- Kontrola na mieste nezistila príjem prijímateľa z realizácie projektu ani porušenie v oblasti životného prostredia.
- Neboli zistené porušenia pri pravidlách rovnosti príležitostí.
- Monitorovacie správy – kontrolou bolo zistené, že prijímateľ pri predkladaní priebežnej a záverečnej monitorovacej správy nepostupoval v súlade s čl. 3, prílohy č. 1 zmluvy

o poskytnutí NFP. Vzhľadom k tomu, že prijímateľ si nenárokoval výdavky za časť rozpočtu „Externý manažment projektu“, uvedené zistenie je bez finančného dopadu.

- Dodržiavanie pravidiel publicity – pri kontrole na mieste bolo zistené, že trvalo vysvetľujúca tabuľa neobsahuje povinné údaje a nie je v súlade s Manuálom pre informovanie a publicitu. Prijímateľ pri zhotovení a umiestnení trvalo vysvetľujúcej tabule nepostupoval v súlade s čl. 4, bodmi 4, 5, 10 prílohy č. 1 zmluvy o poskytnutí NFP. Uvedené zistenie je bez finančného dopadu.

4. vedenie prehľadného systému účtovania o projekte

V oblasti účtovania vykonala kontrolu Ing. Monika Čechvalová, audítorka spoločnosti Deloitte Advisory, s.r.o.. Závery kontroly sú priložené v prílohe č. 8. Zistenia vyplývajúce zo záverov kontroly prehľadného systému účtovania nemajú finančný dopad na projekt.

B. OBJEM SKONTROLOVANÝCH FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV

- Žiadosť o platbu č. 1: 485 834,00 € (Kód Žiadosti o platbu v ITMS: 22140120283501)
- Žiadosť o platbu č. 2: Zamietnutá
- Žiadosť o platbu č. 3: 576 736,05 € (Kód Žiadosti o platbu v ITMS: 22140120283603)

C. POUŽITÁ VZORKA:

Na základe listu č. MPRV-2015-1451/6794-9 zo dňa 25. marca 2015 „Žiadosť o kontrolu na mieste realizácie projektu, vykonala kontrolná skupina kontrolu na mieste dňa 12. 06. 2015. Fyzickou kontrolou realizácie projektu bolo overené cca 98,31 % oprávnených výdavkov podľa rozpočtu Zmluvy o poskytnutí NFP (ďalej len „ZoPNFP“) a celkovej realizácie projektu.

Vzhľadom k tomu, že niektoré vrstvy už nebolo možné fyzicky vidieť, nebolo možné vykonať 100% kontrolu realizácie projektu.

Percentuálny podiel objemu skontrolovaných finančných prostriedkov na žiadaných oprávnených výdavkoch projektu administratívnou kontrolou: 100%.

D. ZOZNAM DOKLADOV

- Prezenčná listina / Zápis z overovania na mieste,
- Žiadosti o platbu,
- Zmluva o poskytnutí NFP Z2214012028301
- Dodatok č. DZ221401202830101 k ZoPNFP,

E. ZÁVERY KONTROLY NA MIESTE A OPIS ZISTENÝCH NEDOSTATKOV

Počas zisťovania na mieste, ako aj počas administratívnej kontroly boli zistené neoprávnené výdavky, ktorými bol porušený Článok 14, odsek 1., písmeno a), b) a j) Všeobecných zmluvných podmienok, Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (Číslo zmluvy: Z2214012028301):

SO 01 Chodníky, rigoly, úpravy svahov

Pol. 1 – Odkopávka a prekopávka nezapažená v hornine 3, nad. 100 do 1000 m³ - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej

výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 14,306 m3.

Pol. 2 – Príplatok k cenám za lepiivosť horniny - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 7,157 m3.

Pol. 4 – Vodorovné premiestnenie výkopku tr. 1-4 v hĺbke od 6 m do 35 m vonkajšieho priemeru nad 200 do 500 mm - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 14,306 m3.

Pol. 5 – Poplatok za skladovanie – zemina a kamenivo (17 05) ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 656,863 t.

Pol. 6 – Úprava pláne v zárezoch v hornine 1 až 4 so zhutnením - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 378,640 m2.

Pol. 7 – Spevnenie svahu doskami v hornine 1 až 4 pri sklone svahu nad 1:1 do 1:0,7 - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 172,600 m2.

Pol. 8 – Oporný svahový prvok - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 1743,45 kus.

Pol. 9 – Zhutnenie podložia z rastlej horniny 1 až 4 pod násypy, z hornín súdržných do 92 % PS a nesúdržných - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 454,368 m2.

Pol. 10 – Podklad alebo podsyp zo štrkopiesku z rozprestretím, vlhčením a zhutnením po zhutnení hr. 100 mm - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 378,640 m2.

Pol. 11 – Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr. 80 mm - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 378,640 m2.

Pol. 12 – Kladenie zámkovej dlažby pre peších nad 20 m2 - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 378,640 m2.

Pol. 13 – Dlažba zámková hr. 6 cm, sivá - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 382,426 m².

Pol. 14 – Kladenie stupníc do lôžka na sv.nad 1:5 do 1:2 - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené, že kladenie stupníc do lôžka nebolo realizované podľa schváleného rozpočtu v ZoPNF. Schody boli zrealizované z betónovej dlažby rozmerov 20x10x6 cm a z palisád 10x10 cm. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 12,600 m².

Pol. 15 – Kompaktný schod 33/20/14 cm, granit svetlá - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené, že kladenie stupníc do lôžka nebolo realizované podľa schváleného rozpočtu v ZoPNF. Schody boli zrealizované z betónovej dlažby rozmerov 20x10x6 cm a z palisád 10x10 cm. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 126,000 ks.

Pol. 26 – Osadenie záhon. obrubníka betón., do lôžka z bet. pros. tr. C 10/12,5 s bočnou oporou - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 186,400 m.

Pol. 27 – Obrubník betónový záhonový ABO 1-15 100x15x30 - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 188,264 ks.

Pol. 32 – Odstránenie podkladu alebo krytu nad 200 m² z betónu prostého, hr. vrstvy do 150 mm 0,225 t - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 179,520 m².

Pol. 33 – Odstránenie podkladu alebo krytu nad 200 m² z betónu prostého, hr. vrstvy do 50 mm 0,098 t - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 179,520 m².

Pol. 36 – Vodorovná doprava sutiny so zložením a hrubým urovnaním na vzdialenosť do 1 km - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 1335,803 t.

Pol. 37 – Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 1 km nad 1 km - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 12022,227 t.

Pol. 38 – Vodorovná doprava vybúraných hmôt po suchu bez naloženia, ale so zložením na vzdialenosť do 5 km - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 22,356 t.

Pol. 39 – Príplatok k cene za každých ďalších aj začatých 5 km nad 5 km - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 22,356 t.**

Pol. 40 – Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu sutiny - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 1335,803 t.**

Pol. 41 – Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu vybúraných hmôt - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 22,356 t.**

Pol. 42 – Poplatok za skladovanie - bitúmenové zmesi, uholný decht, dechtové výrobky (17 03), ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 454,405 t.**

Pol. 43 – Poplatok za skladovanie - iné odpady zo stavieb a demolácií (17 09), ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 903,754 t.**

Pol. 44 – Presun hmôt pre pozemné komunikácie s krytom dláždeným (822 2.3, 822 5.3) akejkoľvek dĺžky objektu - V stavebnom objekte SO 01 boli realizované chodníky, obrubníky a úpravy svahov v menších výmerách ako boli výmery v PD a v schválenom rozpočte v ZoPNFP. Preto RO pre ROP pomernú časť danej položky vyčísľil ako neoprávnenú. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 797,111 t.**

SO 02 Zastávky SAD

Na základe listu č. 211/2010 zo dňa 03. 11. 2010 „Upozornenie“ (viď príloha č. 3), ktorý dostala obec Močenok od Regionálnej správy a údržby ciest Nitra, a.s. boli z dôvodu výkonu zimnej údržby na pozemných komunikáciách v obvode správy RSÚC Nitra, a.s. prerušené práce na časti stavby – zastávky v období od 15. 11. 2010 do 15. 03. 2011.

Prijímateľ Obec Močenok dňa 15. 04. 2011 predložil na SO/RO pre ROP „žiadosť o zmenu zmluvy v projekte Revitalizácia centra obce Močenok“, v ktorej žiadal o vykonanie zmeny v projekte z dôvodu omeškania stavebných prác na stavebnom objekte SO 02 – Zastávky SAD.

Dňa 16. 05. 2011 bol na SO/RO pre ROP doručený list MPRV SR č. 26556/2011 zo dňa 05. 05. 2011 „odpoveď na žiadosť o zmenu projektu, v ktorom RO pre ROP žiadosť zamietol vzhľadom k skutočnosti, že stavebné práce podľa dodatku zmluve o NFP č. DZ221401202830101 mali byť ukončené v novembri 2010 a prijímateľ podal

žiadosť o zmenu projektu v apríli 2011, čo nemožno považovať za bezodkladné informovanie poskytovateľa a výdavky projektu, ktoré vznikli po termínoch vyplývajúcich z dodatku k zmluve o NFP budú zo strany RO pre ROP považované za neoprávnené.

Prijímateľ podal dňa 10. 08. 2012 na SO/RO pre ROP opätovne žiadosť o zmenu zmluvy. Odpoveď na opätovnú žiadosť bola na SO/RO pre ROP doručená dňa 22. 08. 2012 listom č. MPRV-2012-1241/22962-101 zo dňa 14. 08. 2012. RO pre ROP žiadosť opätovne posúdil, znovu zamietol a uviedol, že výdavky vzniknuté po termínoch vyplývajúcich z dodatku k zmluve o NFP budú zo strany RO pre ROP považované za neoprávnené.

RO pre ROP vyhodnotil výdavky za objekt SO 02 Zástavky SAD neoprávnené v celom rozsahu, t.j. 128 250,01 € bez DPH.

SO 03 Spevnené plochy

Pol. 1 – Odkopávka a prekopávka nezapažená v hornine 3, do 100 m³ – v rozpočte v ZoPNFP je chybné uvedené množstvo tejto položky. Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr. 50 mm a kladenie zámkovej dlažby je v množstve 197,500 m². Odkopávka a prekopávka je uvedená v množstve 197,500 m³. RO pre ROP vyčíslil rozdiel medzi plochou a objemom ako neoprávnený výdavok. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 130,35 m³.**

Pol. 2 – Príplatok k cenám za lepivosť horniny – súvisiaca položka k odkopávke a prekopávke: $130,35 / 2 = 65,175$. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 65,175 m³.**

Pol. 3 – Vodorovné premiestnenie výkopku tr.1-4 do 10000 m – v rozpočte v ZoPNFP je chybné uvedené množstvo tejto položky. Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr. 50 mm a kladenie zámkovej dlažby je v množstve 197,500 m². Premiestnenie výkopku je uvedená v množstve 197,500 m³. RO pre ROP vyčíslil rozdiel medzi plochou a objemom ako neoprávnený výdavok. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 130,35 m³.**

Pol. 4 – Poplatok za skladovanie – zemina a kamenivo (17 05) ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmery, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 335,750 t.**

Pol. 7 – Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr. 150 mm - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 37,787 m².**

Pol. 10 – Osadenie chodník.obrub. betón. stojatého s bočnou oporou z betónu prostého tr. C 10/12,5 do lôžka - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 24 m.**

Pol. 11 – Obrubník rovný 100/20/10 cm, sivá - Kontrolou na mieste a administratívnou kontrolou bolo zistené realizovanie menšej výmery danej položky. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 24 ks.**

Pol. 18 – Vodorovná doprava sutiny so zložením a hrubým urovaním na vzdialenosť do 1 km - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 56,096 t.**

Pol. 19 – Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 1 km nad 1 km - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 504,864 t.**

Pol. 20 – Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu sutiny - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 56,096 t.**

Pol. 21 – Poplatok za skladovanie - bitúmenové zmesi, uholný decht, dechtové výrobky (17 03), ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 5,658 t.**

Pol. 22 – Poplatok za skladovanie - iné odpady zo stavieb a demolácií (17 09), ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 50,438 t.**

Pol. 23 – Presun hmôt pre pozemné komunikácie s krytom dláždeným (822 2.3, 822 5.3) akejkoľvek dĺžky objektu - V stavebnom objekte SO 03 boli realizované obrubníky v menšej výmere ako bola výmera v PD a v schválenom rozpočte v ZoPNFP. Preto RO pre ROP pomernú časť danej položky vyčíslil ako neoprávnenú. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 33,744 t.**

SO 06 Fontána v centre obce Močenok – Stavebná časť

Pol. 6 – Poplatok za skladovanie – zemina a kamenivo (17 05) ostatné - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 195,673 t.**

Pol. 16 – Založenie trávnikového výsevom v rovine alebo na svahu do 1:5 - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnikového výsevom v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 104,760 m².**

Pol. 17 – Trávové semeno - výber - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnikového výsevom v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou.

Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 7,333 kg.

Pol. 18 – Rozprestretie ornice na rovine alebo na svahu do sklonu 1:5, plocha do 500 m², hr. 150 mm - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnik v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 104,760 m².

Pol. 19 – Obrobenie pôdy kultivátorovaním v rovine alebo na svahu do 1:5 - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnik v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 104,760 m².

Pol. 20 – Obrobenie pôdy smykovaním v rovine alebo na svahu do 1:5 - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnik v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 104,760 m².

Pol. 21 – Obrobenie pôdy bránením v rovine alebo na svahu do 1:5 - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnik v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 104,760 m².

Pol. 22 – Obrobenie pôdy hrabaním v rovine alebo na svahu do 1:5 - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnik v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 209,520 m².

Pol. 23 – Obrobenie pôdy valcovaním v rovine alebo na svahu do 1:5 - Kontrolou bol zistený nesúlad schválenej plochy založenia trávnik v rozpočte ZoPNFP a skutočne zrealizovanou trávnatou plochou. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 104,760 m².

Pol. 47 – Stúpadlo do šachty liatinové zapustené-kapsové osadené pri murovaní a betónovaní - Kontrolou na mieste bolo zistené, že stúpadlá do šachty neboli zrealizované. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 10 ks.

SO 06 Fontána v centre obce Močenok – Vodné hospodárstvo

Pol. 10 – Poplatok za skladovanie – hlušina, zemina s prímiesami kameňa - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 21,794 t.

Pol. 26 – Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN od 40 do 70 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia a Zápis o tlakovej skúške (viď Príloha č. 4). Z predmetného záznamu a zápisu vyplýva, že skúšky boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 38,500 m.

Pol. 27 – Ostatné práce na rúrovom vedení, tlakové skúšky vodovodného potrubia DN do 80 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia a Zápis o tlakovej skúške (viď Príloha č. 4). Z predmetného záznamu a zápisu vyplýva, že skúšky boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 45,500 m.**

Pol. 28 – Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN od 80 do 125 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia (viď Príloha č. 5). Z predmetného záznamu vyplýva, že preplach a dezinfekcia boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 7,000 m.**

Pol. 29 – Ostatné práce na rúrovom vedení, tlakové skúšky vodovodného potrubia DN 150 alebo 200 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia a Zápis o tlakovej skúške (viď Príloha č. 6). Z predmetného záznamu a zápisu vyplýva, že skúšky boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 6,500 m.**

Pol. 30 – Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN 150 alebo 200 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia a Zápis o tlakovej skúške (viď Príloha č. 6). Z predmetného záznamu a zápisu vyplýva, že skúšky boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 6,500 m.**

Pol. 64 – Podrobná dielenská dokumentácia - pri administratívnej kontrole bola zistená skutočnosť, že prijímateľ si fakturoval túto položku neoprávnene. Podrobná dielenská dokumentácia je chybné zaradená do skupiny výdavkov 717001, resp. 717002. Podrobná dielenská dokumentácia je súčasťou podporných aktivít projektu, t.j. Projektových a inžinierskych prác. Opis Podporných aktivít projektu (projektových a inžinierskych prác) je obsiahnuté v Programovom Manuáli ROP 2007-2013, Časti II, článku 2.4.3. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 1 kus.**

SO 06 Fontána v centre obce Močenok – Vodovodná prípojka

Pol. 10 – Poplatok za skladovanie – hlušina, zemina s prímiesami kameňa - Prijímateľ nepredložil žiadne doklady preukazujúce uloženie odpadu na skládku (faktúry, vážne lístky). RO pre ROP vyhodnotil danú položku ako neoprávnenú v celej výmere, ktorú si prijímateľ nárokoval v žiadostiach o platbu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 7,214 t.**

Pol. 27 – Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN od 40 do 70 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia a Zápis o tlakovej skúške (viď Príloha č. 7). Z predmetného záznamu a zápisu vyplýva, že skúšky boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 25,000 m.**

Pol. 28 – Ostatné práce na rúrovom vedení, tlakové skúšky vodovodného potrubia DN do 80 - Prijímateľ predložil Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia

a Zápis o tlakovej skúške (viď Príloha č. 7). Z predmetného záznamu a zápisu vyplýva, že skúšky boli vykonané v roku 2011, t.j. po 11/2010, čím nebol dodržaný záväzný časový rámec realizácie Projektu. **Neoprávnené výdavky po KNM vykonanej RO pre ROP v množstve celkom 25,000 m.**

Výška neoprávnených výdavkov:

Žiadosť o platbu č. 22140120283 603:

241 942,86 €* s DPH

Výška nezrovnalosti:

Žiadosť o platbu č. 22140120283 301:

37 627,56 €* s DPH

* bez matematickej kontroly

F. IDENTIFIKOVANÉ NEOPRÁVNENÉ VÝDAVKY, príp. nezrovnalosti:

Fyzickou kontrolou skutočne zrealizovaných stavebných prác, ich porovnaním s projektovou dokumentáciou, zmluvou o poskytnutí NFP, súpisom vykonaných prác, stavebným denníkom a ďalšou relevantnou dokumentáciou, zistila kontrolná skupina nasledovné neoprávnené výdavky, resp. nezrovnalosti:

- Neoprávnené výdavky ŽoP č. 22140120283 603*:

Stavba: Revitalizácia centra obce Močenok, ITMS 22140120283

Objekt: SO 01 Chodníky, rigoly, úpravy svahov

Neoprávnené výdavky										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Popis	ku	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DPH	Spolu s DPH
			D	HSV	Práce a dodávky HSV					
			D	1	Zemné práce					
1	K	FK	122201102	Odkopávka a prekopávka nezapažená v hornine 3, nad 100 do 1000 m3	m3	14,306	3,05	43,63		
2	K	FK	122201109	Príplatok k cenám za lepkosť horniny	m3	7,157	0,90	6,44		
4	K	FK	141701102	Vodorovné premostenie vyklopu tr. 1-4 v hĺbke od 6 m do 35 m vonkajšieho priemeru nad 200 do 500 mm	m3	14,306	7,00	100,14		
5	K	FK	171209002	Poplatok za skladovanie - zemina a kamenivo (17 05) ostatné	t	197,058	5,32	1 048,35		
6	K	FK	181101102	Úprava pláne v zárezoch v hornine 1 až 4 so zhuťnením	m2	378,640	0,48	181,75		
7	K	FK	182911122	Spevnenie svahu doskami v hornine 1 až 4 pri sklonе svahu nad 1:1 do 1:0,7	m2	172,600	68,83	11 880,06		
8	M	MAT	592000012	Oporný svahový prvok	kus	1743,450	7,81	13 616,34		
			D	2	Zakladanie					
9	K	FK	215901101	Zhuťnenie podlažia z rastlej horniny 1 až 4 pod násypy z hornin súdržných do 92 % PS a nesúdržných	m2	454,368	0,28	127,22		
			D	5	Komunikácie					
10	K	FK	564231111	Podklad alebo podsyp zo štrkopiesku z rozprestretím, vŕhčením a zhuťnením po zhuťnení hr. 100 mm	m2	378,640	3,50	1 325,24		
11	K	FK	567115111	Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr. 80 mm	m2	378,640	10,72	4 059,02		
12	K	FK	596911112	Kladenie zámkovej dlažby pre peších nad 20 m2	m2	378,640	13,62	5 157,08		
13	M	MAT	5922901945	Dlažba zámková hr. 6 cm, sivá	m2	382,426	16,95	6 482,12		
14	K	FK	596911115	Kladenie stupnic: do lôžka na sv. nad 1:5 do 1:2	m2	12,600	2,21	27,85		
15	M	MAT	5922901370	Kompaktný schod 33/20/14 cm, granit svetlá	ks	126,000	16,44	2 071,44		
			D	9	Ostatné konštrukcie a práce-búranie					
26	K	FK	916561111	Osadenie záhon obrubníka beton., do lôžka z bet. pros. tr. C 10/12,5 s bočnou oporou	m	186,400	6,49	1 209,74		
27	M	MAT	5921745000	Obrubník betónový záhonový ABO 1-15 100x15x30	ks	188,264	10,08	1 897,70		
			D	9.96	Búranie konštrukcií					
32	K	FK	113107231	Odstránenie podkladu alebo krytu nad 200 m2 z betónu prostého, hr. vrstvy do 150 mm 0,225 t	m2	179,520	4,63	831,18		
33	K	FK	113107241	Odstránenie podkladu alebo krytu nad 200 m2 z betónu prostého, hr. vrstvy do 50 mm 0,098 t	m2	179,520	1,09	195,68		
36	K	FK	979082213	Vodorovná doprava sútny so zložením a hrubým urovnávaním na vzdialenosť do 1 km	t	400,740	2,00	801,48		
37	K	FK	979082219	Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 1 km nad 1 km	t	3608,668	0,40	1 442,67		
38	K	FK	979084216	Vodorovná doprava vyburaných hmôt po suchu bez naloženia, ale so zložením na vzdialenosť do 5 km	l	6,707	23,74	159,22		
39	K	FK	979084219	Príplatok k cene za každých ďalších aj začatých 5 km nad 5 km	t	6,707	1,14	7,65		
40	K	FK	979087212	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu sútny	t	400,740	5,12	2 051,79		
41	K	FK	979087213	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu vyburaných hmôt	t	6,707	23,88	160,16		
42	K	FK	979089212	Poplatok za skladovanie - bitúmenové zmesi, uholný decht, dechtové výrobky (17 03), ostatné	t	136,321	26,46	3 607,05		
43	K	FK	979089612	Poplatok za skladovanie - né odpady zo stavieb a demolácií (17 09), ostatné	t	271,126	15,78	4 272,95		
			D	99	Presun hmôt HSV					
44	K	FK	998223011	Presun hmôt pre pozemné komunikácie s krytom dlažbovým (822 2 3, 822 5 3) akajkoľvek dĺžky objektu	t	797,111	2,00	1 594,22		
Neoprávnené výdavky v ŽoP č. 22140120283 603 "Chodníky, rigoly, úpravy svahov"								64 358,16	12 228,05 €	76 586,22 €

Objekt: SO-42 Zastávky SAD

Neoprávnené výdavky										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Pops	MJ	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DFH	Spolu s DFH
D			HSV	Práce a dodávky HSV						
D			1	Zemné práce						
1	K	FK	122201101	Odkopávka a prekopávka nezapažená v hĺbke 3, do 100 m ³	m ³	71.650	5,05	361,83		
2	K	FK	122201109	Príplatok k cenám za ľepivosť horniny	m ³	35.825	0,90	32,24		
3	K	FK	162701105	Vodorovné premiestnenie výkopku tr 1-4 do 10000 m	m ³	71.650	7,00	501,55		
4	K	FK	171209002	Poplatok za skladovanie - zemina a kamenivo (17 05) ostatné	t	121.805	6,11	744,23		
D			2	Zakladanie						
5	K	FK	215901101	Zhutnenie podlažia z rastlej horniny 1 až 4 pod násyp, z hornín súdržných do 92 % PS a nesúdržných	m ²	199.100	0,28	55,75		
D			5	Komunikácie						
6	K	FK	215901101	Podklad alebo podsyp zo štrkopiesku z rozprestretím, vŕhčením a zhutnením po zhutnení hr 100 mm	m ²	36.500	3,50	127,75		
7	K	FK	564251114	Podklad alebo podsyp zo štrkopiesku z rozprestretím, vŕhčením a zhutnením po zhutnení hr 180 mm	m ²	199.100	6,50	1 294,15		
8	K	FK	567115111	Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr 80 cm	m ²	36.500	10,72	391,28		
9	K	FK	567135115	Podklad z prostého betónu tr. C 8/10 hr 200 cm	m ²	199.100	23,18	4 615,14		
10	K	FK	577141222	Betón asfaltový po zhutnení hr 50 mm	m ²	957.900	14,79	14 167,34		
11	K	FK	596911112	Kladenie zámkovej dlažby pre peších nad 20 m ²	m ²	36.500	13,62	497,13		
12	M	MAT	5922901945	Dlažba zámková hr 8 cm, sivá	m ²	36.865	16,95	624,85		
13	K	FK	596911112.1	Kladenie zámkovej dlažby nad 20 m ²	m ²	957.900	13,62	13 046,60		
14	M	MAT	5922902380	Systémová beton. dlažba 10 cm sivá	m ²	967.479	22,85	22 116,57		
D			9	Ostatné konštrukcie a práce-búranie						
15	K	FK	210040061	Kotva pre stožiar do zeme vrátane montáže a uloženia kotvy 30 kN	ks	72.000	10,24	737,28		
16	K	FK	916561111	Osadenie záhon obrub betón. stojateho s bočnou oporou z betónu prostého tr. C 10/12, 5 do ľžka	m	31.650	6,49	205,41		
17	M	MAT	5921745000	Obrubník betónový záhonový ľžbo 1-15 100x15x30	ks	32.000	10,08	322,56		
18	K	FK	917862111	Osadenie chodník.obrub betón. stojateho s bočnou oporou z betónu prostého tr. C 10/12, 5 do ľžka	m	508.650	8,73	4 440,51		
19	M	MAT	5921745300	Obrubník betónový ABO 2-15	ks	239.000	8,84	2 112,76		
20	M	MAT	5922903030	Obrubník rovný 100/20/10 cm, sivá	ks	277.000	5,66	1 567,82		
21	K	FK	919735114	Rezanie existujúceho asfaltového krytu alebo podkladu hĺbky nad 150 do 200 mm	m	271.900	16,28	4 425,53		
22	K	FK	HZS-004-01	Montáž autobusovej zastávky	hod	48.000	15,77	756,96		
23	M	MAT	553000901	Autobusová zastávka (kov. sklo, lavička nerez) 1500x3340x1917 (KARIM)	kus	3.000	5245,31	15 735,93		
D			9.96	Búranie konštrukcií						
24	K	FK	113106121	Nazoberanie dlažby z betónových alebo kamenných dlaždíc, dosiek alebo tvaroviek 0,138 l	m ²	78.920	1,48	116,80		
25	K	FK	113151112	Odstránenie asfaltového podkladu alebo krytu frézovaním do 500 m ² , pruž do 750 mm, hr 30 mm	m ²	38.350	9,74	373,53		
26	K	FK	113151113	Odstránenie asfaltového podkladu alebo krytu frézovaním do 500 m ² , pruž do 750 mm, hr 40 mm	m ²	38.350	10,34	396,54		
27	K	FK	113151115	Odstránenie asfaltového podkladu alebo krytu frézovaním do 500 m ² , pruž do 750 mm, hr 60 mm	m ²	1682.100	12,49	21 009,43		
28	K	FK	113202111	Výruba obrub, s vyburaním ľžka, z krajnkov alebo obrubníkov stojatých 0,145 t	m	166.550	2,18	363,08		
29	K	FK	979082213	Vodorovná doprava sútiny so zložením a hrubým murovaním na vzdialenosť do 1 km	t	264.188	2,00	528,38		
30	K	FK	979082219	Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 1 km nad 1 km	l	2377.692	0,40	951,08		
31	K	FK	979084216	Vodorovná doprava vyburaných hmôt po suchu bez naloženia, ale so zložením na vzdialenosť do 5 km	l	35.041	23,74	831,87		
32	K	FK	979084219	Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 5 km nad 5 km	l	35.041	1,14	39,95		
33	K	FK	979087212	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu sútiny	t	264.188	5,12	1 352,64		
34	K	FK	979087213	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu vyburaných hmôt	t	35.041	23,88	836,78		
35	K	FK	979089212	Poplatok za skladovanie - bitumenové zmesi, uholný dech, dechtové výrobky (17 03), ostatné	l	264.188	26,46	6 990,41		
36	K	FK	979089612	Poplatok za skladovanie - iné odpady zo stavieb a demolií (17 09), ostatné	t	35.041	15,76	552,25		
D			99	Presun hmôt HSV						
37	K	FK	998223011	Presun hmôt pre pozemné komunikácie s krytým diaľničným (822 2.3, 822 5.3) akékoľvek dĺžky objektu	t	746.671	6,73	5 025,10		
Neoprávnené výdavky v ŽoP č. 22140120283 603 "Zastávky SAD"								128 250,01	24 367,50 €	152 617,52 €

Objekt: SO-03 Spevnené plochy

Neoprávnené výdavky										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Popis	MJ	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DPH	Spolu s DPH
D HSV				Práce a dodávky HSV						
D 1				Zemné práce						
1	K	FK	122201101	Odkopávka a prekopávka nezapažená v hĺbke 3, do 100 m ³	m ³	130,350	5,05	658,27		
2	K	FK	122201109	Príplatok k cenám za lepivosť horniny	m ³	65,175	0,90	58,66		
3	K	FK	162701105	Vodorovné premiestnenie výkopku hr 1-4 do 10000 m	m ³	130,350	7,00	912,45		
4	K	FK	171209002	Poplatok za skladovanie - zemina a kamenivo (17 05) ostatné	t	135,750	6,11	2 051,43		
D 5				Komunikácie						
7	K	FK	567125115	Podklad z prostého betónu hr CB/10 hr 150 mm	m ²	37,787	18,30	691,50		
D 9				Ostatné konštrukcie a práce-búranie						
10	K	FK	917862111	Osadenie chodníka: obrub. beton. stojateho s bočnou oporou z betónu prostého hr C 10/12,5 do 0,2 m	m	24,000	8,73	209,52		
11	M	MAT	5922903030	Obrubník rovinný 100/20/10 cm, sivá	ks	24,000	5,66	135,84		
D 9.96				Búranie konštrukcií						
18	K	FK	979082213	Vodorovná doprava súťny so zložením a hrubým urovnaním na vzdialenosť do 1 km	t	56,096	2,00	112,19		
19	K	FK	979082219	Príplatok k cene za každý ďalší aj začiaty 1 km nad 1 km	t	504,864	0,40	201,95		
20	K	FK	979087212	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu súťny	t	56,096	5,12	287,21		
21	K	FK	979089212	Poplatok za skladovanie - bitúmenové zmesi, uholňá decht, dechtové výrobky (17 03), ostatné	t	5,658	26,46	149,71		
22	K	FK	979089612	Poplatok za skladovanie - iné odpady zo stavieb a demoliácií (17 09), ostatné	t	50,438	15,76	794,90		
D 4.00				Presun hmôt HSV						
23	K	FK	998223011	Presun hmôt pre pozemné komunikácie s krytom dĺžkou 822 2 3 822 5 3) akékoľvek dĺžky objektu	t	33,744	6,73	227,10		
Neoprávnené výdavky v ŽoP č. 22140120283 603 "Spevnené plochy"								6 490,73	1 233,24 €	7 723,97 €

Objekt: SO-06 Fontána v centre obce Močenok

Časť: Stavebná časť

Neoprávnené výdavky										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Popis	MJ	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DPH	Spolu s DPH
D HSV				Práce a dodávky HSV						
D 1				Zemné práce						
10	K	FK	171209002	Poplatok za skladovanie - zemina a kamenivo (17 05) ostatné	t	195,673	7,88	1 541,90		
D1				Zemné práce - sadovnícke úpravy						
16	K	FK	180402111	Založenie trávnik parkového výševom v rovne alebo na svahu do 1:5	m ²	104,760	0,61	63,90		
17	M	MAT	0057211300	Trávové semeno - vyber	kg	7,333	11,42	83,74		
18	K	FK	181301102	Rozprestretie ornice na rovne alebo na svahu do sklonu 1:5, plocha do 500 m ² , hr 150 mm	m ²	104,760	1,71	179,14		
19	K	FK	183403114	Obrobenie pôdy kultivátorom v rovne alebo na svahu do 1:5	m ²	104,760	0,07	7,33		
20	K	FK	183403151	Obrobenie pôdy smykovaním v rovne alebo na svahu do 1:5	m ²	104,760	0,04	4,19		
21	K	FK	183403152	Obrobenie pôdy bránením v rovne alebo na svahu do 1:5	m ²	104,760	0,05	5,24		
22	K	FK	183403153	Obrobenie pôdy hrabaním v rovne alebo na svahu do 1:5	m ²	209,520	0,12	25,14		
23	K	FK	183403161	Obrobenie pôdy valcováním v rovne alebo na svahu do 1:5	m ²	104,760	0,03	3,14		
D 8				Rúrové vedenie						
47	K	FK	899502111	Stúpadlo do šachty latínové zapustené-kapsové osadené pri murovaní a betónovaní	ks	10,000	15,23	152,30		
Neoprávnené výdavky v ŽoP č. 22140120283 603 "Fontána - stavebná časť"								2 066,04	392,55 €	2 458,59 €

Objekt: SO-06 Fontána v centre obce Močenok
 Časť: Vodné hospodárstvo

Neoprávnené výdavky										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Popis	MJ	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DFH	Spolu s DFH
	D		HSV	Práce a dodávky HSV						
	D		1	Zemné práce						
6	K	FK	171 FC02	Poplatok za skladovanie - hĺbina, zemina s prírmasami kameňa	t	21,794	11,88	258,91		
	D		D1	Vodné hospodárstvo						
26	K	FK	802233111	Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN od 40 do 70	m	38,500	2,36	90,88		
27	K	FK	802241111	Ostatné práce na rúrovom vedení, tlakové skúšky vodovodného potrubia DN do 80	m	45,500	0,52	23,66		
28	K	FK	801173111	Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN od 80 do 125	m	7,000	3,47	24,29		
29	K	FK	802351111	Ostatné práce na rúrovom vedení, tlakové skúšky vodovodného potrubia DN 150 alebo 200	m	8,500	0,68	4,42		
30	K	FK	802353111	Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN 150 alebo 200	m	6,500	6,80	44,20		
64	K	FK	FCM22	Podrobná dielenská dokumentácia	kus	1,000	1544,34	1 544,34		
Neoprávnené výdavky v ŽoP č. 22140120283 603 "Fontána - Vodné hospodárstvo"								1 990,88	378,23 €	2 368,91 €

Objekt: SO-06 Fontána v centre obce Močenok
 Časť: Vodovodná prípojka

Neoprávnené výdavky										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Popis	MJ	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DFH	Spolu s DFH
	D		HSV	Práce a dodávky HSV						
	D		1	Zemné práce						
10	K	FK	171 FC02	Poplatok za skladovanie - hĺbina, zemina s prírmasami kameňa	t	7,214	11,88	85,70		
	D		B	Rúrové vedenie						
27	K	FK	802233111	Preplach a dezinfekcia vodovodného potrubia DN od 40 do 70	m	25,000	2,36	59,00		
28	K	FK	802241111	Ostatné práce na rúrovom vedení, tlakové skúšky vodovodného potrubia DN do 80	m	25,000	0,52	13,00		
Neoprávnené výdavky v ŽoP č. 22140120283 603 "Fontána - Vodovodná prípojka"								157,70	29,96 €	187,67 €
								Spolu	DFH	Spolu s DFH
NEOPRÁVNENÉ VÝDAVKY spolu								203 313,33	38 629,53 €	241 942,86 €

* bez matematickej kontroly

- Nezrovnalosť v ŽoP č. 22140120283 301*

Stavba: Revitalizácia centra obce Močenok, ITMS 22140120283
 Objekt: SO 01 Chodníky, rigoly, úpravy svahov

Nezrovnalosť										
P.Č.	TV	KCN	Kód položky	Popis	MJ	Množstvo celkom	Cena jednotková	Cena celkom	DFH	Spolu s DFH
	D		HSV	Práce a dodávky HSV						
	D		1	Zemné práce						
5	K	FK	171209002	Poplatok za skladovanie - zemina a kameňovo (17 05) ostatné	t	459,805	5,32	2 446,16		
	D		9,96	Búranie konštrukcií						
36	K	FK	979082213	Vodorovná doprava sutiny so zložením a hrubým urovnaním na vzdialenosť do 1 km	t	935,063	2,00	1 870,13		
37	K	FK	979082219	Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 1 km nad 1 km	t	8415,559	0,40	3 366,22		
38	K	FK	979084216	Vodorovná doprava vyburaných hmôt po suchu bez naloženia, ale so zložením na vzdialenosť do 5 km	t	15,649	23,74	371,51		
39	K	FK	979084219	Príplatok k cene za každý ďalší aj začatý 5 km nad 5 km	t	15,649	1,14	17,84		
40	K	FK	979087212	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu sutiny	t	935,063	5,12	4 787,52		
41	K	FK	979087213	Nakladanie na dopravné prostriedky pre vodorovnú dopravu vyburaných hmôt	t	15,649	23,88	373,70		
42	K	FK	979089212	Poplatok za skladovanie - búrané zmesi uholný decht, dechtové výrobky (17 03), ostatné	t	318,084	26,46	8 416,50		
43	K	FK	979089612	Poplatok za skladovanie - iné odpady zo stavieb a demoliácií (17 09), ostatné	t	632,628	15,76	9 970,22		
Nezrovnalosť v ŽoP č. 22140120283 501 "Chodníky, rigoly, úpravy svahov"								31 619,80	6 007,76 €	37 627,56 €
								Spolu	DFH	Spolu s DFH
NEZROVNALOSŤ spolu								31 619,80	6 007,76 €	37 627,56 €

* bez matematickej kontroly

G. POVINNOSTI PRIJÍMATEĽA a lehota na prijatie opatrení na nápravu zistených nedostatkov

- Prijímateľ vysporiada zistené nezrovnalosti v plnom rozsahu na základe pokynu SO/RO pre ROP NSK.

H. POVINNOSTI PRIJÍMATEĽA na predloženie informácie o splnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

Vzhľadom na charakter zistených nedostatkov a skutočnosť, že kontrola na mieste bola vykonaná po ukončení realizácie aktivít projektu, RO pre ROP neukladá prijímateľovi povinnosť prijať opatrenia na nápravu zistených nedostatkov.

Podľa článku 1, odseku 4. Všeobecných zmluvných podmienok k ZoPNFP sa prijímateľ zaväzuje, že v období piatich rokov od ukončenia realizácie aktivít Projektu nedôjde k podstatnej zmene Projektu definovanej v článku 57 ods. 1 Nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006. V súlade s čl. 88 sa projekt považuje za ukončený ak došlo k fyzickému ukončeniu projektu (skutočne sa zrealizovali všetky aktivity projektu) a finančnému ukončeniu projektu (prijímateľ uhradil všetky výdavky a prijímateľovi bol uhradený zodpovedajúci NFP). Momentom ukončenia realizácie projektu sa začína obdobie udržateľnosti projektu.

I. DODATOK K POVERENIU č. 02/2015/SORO-NSK



- Z dôvodu zmeny pracovného pôsobiska pôvodného vedúceho kontrolnej skupiny došlo k personálnej zmene, kde Ing. Janu Hôrkovú nahradil Mgr. Alexander Sütö a to na základe Dodatku č. 2 k povereniu č. 02/2015/SORO-NSK

J. LEHOTA NA PODANIE PÍSOMNÝCH NÁMIETOK k zisteným nedostatkom uvedených v správe

- Prijímateľ môže do 10 dní, od doručenia správy o výsledku kontroly na mieste, doručiť na Riadiaci orgán pre Regionálny operačný program písomné námietky k zisteným nedostatkom uvedených v časti E. a F. tejto správy .

Prílohy:

- Príloha č. 1 – Zápisnica z kontroly na mieste;
- Príloha č. 2 – Fotodokumentácia z kontroly na mieste vykonanej RO pre ROP;
- Príloha č. 3 – List – R SaÚC Nitra, a.s.;
- Príloha č. 4 – Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia – 35 m, zápis o tlakovej skúške – 45 m;
- Príloha č. 5 – Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia – 7 m;
- Príloha č. 6 – Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia – 6,5 m, zápis o tlakovej skúške – 6,5 m;
- Príloha č. 7 – Záznam o prepláchnutí a dezinfekcii vodovodného potrubia – 25 m, zápis o tlakovej skúške – 25 m;
- Príloha č. 8 - Odborné poradenstvo pri kontrole na mieste – časť dodržiavanie postupov účtovania u prijímateľa pomoci.
- Príloha č. 9 – Dodatok č. 2 k povereniu č.02/2015/SORO-NSK

	Meno:	Podpis:	Dátum:
Vypracoval:	Mgr. Alexander Sütö <i>kontrolný manažér OOOP</i>		25. 01. 2016
Člen kontrolnej skupiny	Ing. Martin Greguš <i>kontrolný manažér OOOP</i>		25. 01. 2016
Člen kontrolnej skupiny	Mgr. Zita Antalíková <i>kontrolný manažér OOOP</i>		