

## Sárospataki Többcélú Kistérségi Társulás

### Belső ellenőrzési csoportja

---

Iktatószám: 97-7. /2011.

## JELENTÉS

**Az ellenőrzést:** A Sárospataki Többcélú Kistérségi Társulás 97/2011 számú megbízólevele alapján Soltész Ibolya belső ellenőr – 2011. szeptember hónapban – végezte el.

**Az ellenőrzött szervezet:** Sárospatak Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala

**Az ellenőrzés időszakában hivatalban lévő vezetők :** Aros János polgármester

Dr. Komáromi Éva jegyző

**Az ellenőrzés célja:** A közbeszerzések szabályozottságának, tervezésének és lebonyolításának vizsgálata.

**Az ellenőrzés tárgya:** A Sárospataki Polgármesteri Hivatal közbeszerzéseinek szabályszerűségi vizsgálata.

**Az ellenőrzés típusa:** szabályszerűségi

**Az ellenőrzés módszere és az alkalmazott vizsgálati eljárások:** Helyszíni szűrópróbaszerű és tételes ellenőrzés. A közbeszerzésekkel kapcsolatos helyi szabályzatok ellenőrzése. A közbeszerzési eljárások tervezésének, lebonyolításának szabályszerűségi ellenőrzése.

**Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:** az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény, az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet, a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26.) Kormányrendelet.

#### Helyi felhatalmazás:

- Sárospatak Város Önkormányzata és a Sárospataki Többcélú Kistérség Társulás között megkötött „Megállapodás” a kistérségi belső ellenőrzési feladatok ellátására,

**Vizsgált időszak:** 2010 – 2011.

**Ellenőrzés típusa:** szabályszerűségi ellenőrzés

**Az ellenőrzés módszere:** szűrópróbaszerű és tételes

**A helyszíni ellenőrzés ideje:** 2011. szeptember 8- szeptember 30.

**A jelentéstervezet elkészítésének határideje:** 2011. október 7.

### A jelentésben használt rövidítések jegyzéke:

|                          |                                                                                                                                                              |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Áht.                     | Az államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény                                                                                                        |
| Ámr.                     | Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Kormányrendelet                                                                              |
| Áhsz.                    | Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII. 24.) Kormányrendelet                      |
| Kbt.                     | 2003. évi CXXIX. törvény a közbeszerzésekről<br>2011. évi CVIII. törvény a közbeszerzésekről                                                                 |
| Ötv.                     | az 1990. évi LXV. törvény a helyi Önkormányzatokról                                                                                                          |
| 104/2006. Korm. rendelet | 104/2006. (IV.28) Kormányrendelet a településtervezési és az építészeti-műszaki tervezési, valamint az építésügyi műszaki szakértői jogosultság szabályairól |
| 191/2009. Korm. rendelet | 191/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet az építőipari kivitelezési tevékenységről                                                                                 |

## I. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

**Szabályozás:** A Hivatal rendelkezik 2003. évi CXXIX. törvény 6.§-ában foglaltaknak megfelelően Közbeszerzési Szabályzattal, ami kiterjed az Önkormányzatra: a Polgármesteri Hivatalra és az Intézményekre. A szabályzat 2009-ben készült, egyes részei elavultak. 2012.01.01-től életbe lépnek a 2011. évi CVIII. törvény előírásai a közbeszerzésekről, ezért 2011-re módosított szabályzat kidolgozását feleslegesnek tartom. 2012-ben új szabályzatot kell kidolgozni és abban a régi szabályzat személyi és bizottsági részeit aktualizálni.

A Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-Testületének 6/2011. (III. 30.) önkormányzati rendelete szerint: „**a Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról XI. Fejezet Záró rendelkezések 53. § (1) szerint: Ez a rendelet 2011. április 15-én lép hatályba.**

**(2) Ahol e rendelet hatálybalépését megelőzően alkotott Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelete:**

**a) Pénzügyi Bizottságot, Gazdasági, Idegenforgalmi és Városfejlesztési Bizottságot, valamint Ügyrendi és Jogi Bizottságot említ, ott Pénzügyi és Gazdasági Bizottságot,**

**b) Kulturális Bizottságot, valamint Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottságot említ, ott Humán Bizottságot kell érteni.”**

E rendelet megalkotásával a Hivatal megfelel a Kbt. 6.§ (3) pontjának.

A hivatal betartja a közbeszerzési törvény előírásait és a vizsgált időszakban az értékhatárt elérő vagy azt meghaladó értékű beszerzéseknél a közbeszerzési eljárást lefolytatták.

A közbeszerzési eljárások terve 2010-ben elkészült, de nem került a Képviselő Testület elé és nem volt közzétéve. Nem tartották be a Kbt. 5.§ (1) bekezdését. A 2010. évi közbeszerzésekről statisztikai összegzés készült a Kbt.16.§ (1) pontja szerint, amelyet a

Testület a 146/2011.(V.27) KT. számú határozattal elfogadott. Betartották a Kbt 16. § (1) bekezdés szerinti közzétételi kötelezettségüket. 2011-ben készült közbeszerzési terv a Kbt. 5.§ (1) bekezdése szerint, amelyet a Hivatal a saját honlapján is közzétett. Ezt a tervet 2011.08.22-én módosították, amit a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 198/2011. (VIII.22) határozatában hagyott jóvá. A honlapon szintén közzétették.

A Hivatal nem tartotta be a Kbt. 17/C § - ának előírásait. Részben tette közzé a honlapján a közbeszerzési eljárásait, azok eredményét és nem tette közzé a közbeszerzések szerződéseinek kivonatait.

2010 - től a képzett közbeszerzési referens szülési szabadságra ment, ezt követően nem volt betöltve a munkakör. Ekkor a pályázatokhoz kapcsolatosan a pályázati projektek lebonyolítói végezték a közbeszerzések koordinálását. Ez idő alatt, mint már korábban is, külső szervek bonyolították le a közbeszerzési eljárásokat, és ez a gyakorlat fennállt az új kollégán munkába állását követően is, mivel neki nincs meg a szükséges végzettsége. A közbeszerzéseket koordinálhatja, megfelelő végzettséggel azonban egyszerűbb közbeszerzési eljárásokat le tudna bonyolítani egyedül is, ezzel költséget takarít meg a Hivatal.

A közbeszerzések iratkezelése nem megfelelő a Hivatalban. Az Önkormányzat iratkezelési rendje kimondja, hogy:

*A szabályzat hatálya kiterjed Sárospatak Önkormányzatnál keletkező, oda érkező, illetve onnan kimenő valamennyi iratra, az Önkormányzat vezetőjére, a hivatal valamennyi köztisztviselőjére, ügyintézőjére, a fizikai alkalmazottak közül csak a postai küldemények átadás-átvételére meghatalmazással rendelkező dolgozókra, valamint az egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak közül azokra, akik az iratkezeléssel bármilyen formában és módon kapcsolatba kerülnek.*

A pályázati és közbeszerzési munkakörök között –a projektvezető és a pályázati és közbeszerzési referens között - az iratkezelésben átfedések vannak. Elkülönül a pályázatok és a közbeszerzések iratkezelése az Önkormányzat iratkezelési szabályzata szerint, de nem különül el a gyakorlatban kellőképpen. A közbeszerzések lebonyolításával kapcsolatos iratokat a pályázati és közbeszerzési referens feladata kezelni. Késve kap meg dokumentumokat, amelyeket utólag kell iktatgatnia. A pályázathoz kapcsolódó közbeszerzések iratait hozzá kell kapcsolni ahhoz a pályázathoz, amellyel kapcsolatban a beszerzés szükségessé tette a közbeszerzési eljárás lefolytatását. Így egyszerre kerülnek selejtezésre a közbeszerzési és pályázati iratok. Mivel a közbeszerzési eljárások határidőkhöz kötötten zajlanak, fontos a pontos iktatás, hogy visszaellenőrizhető legyen a szabályszerűség. A közbeszerzési eljárások koordinálói megsértették a közbeszerzési eljárások esetében a Hivatal iratkezelési rendjét, mely szerint:

*Az iktató az iratokat a beérkezés napján, de legkésőbb az azt követő munkanapon köteles beiktatni. Soron kívül kell iktatni és továbbítani a rövid határidős iratokat, táviratokat, elsőbbségi küldeményeket, a hivatalból tett intézkedéseket tartalmazó „sürgős” jelzésű iratokat.*

*Ha az irat munkaidőn kívüli időben érkezett, azt a következő munkanapon iktatni kell, s a tényleges érkezési átvételi időpontot a megjegyzés rovatban minden esetben jelezni kell.*

Nem tartozik a vizsgálat programjához, de a pályázati és közbeszerzési referens munkaköri leírása és a pályázati projektvezető foglalkoztatási szerződése nem tartalmazza, hogy kinek milyen iratkezelési feladata van. A pályázatok esetében is konkretizálni szükséges az iratkezelés folyamatát. Mivel a pályázati és közbeszerzési referens munkaköre a pályázatok lebonyolítására nem terjed ki, a pályázatok támogatási szerződésének megkötésétől az iratkezelést a pályázati elszámolás lezárásáig a projektvezető kezelésébe célszerű adni. Természetesen megfelelő átadás-átvételi eljárás lebonyolítása mellett. A pályázat

elszámolását követően ugyanígy adja vissza. Ehhez módosítani kell a Projektvezető jogviszonyaihoz kapcsolódó szerződéseket, a pályázati és közbeszerzési referens munkaköri leírását és pontosítani kell az Önkormányzat iratkezelési szabályzatát. Így biztosított a személyes felelősség megállapíthatósága.

A vizsgálatot nehezítette, hogy nem volt kellő rendezettséggel lefűzve és átadva minden dokumentum a pályázati és közbeszerzési referens részére. A pályázati irodából átvett dokumentumokról átadás-átvételi jegyzőkönyv nem készült.

Mivel 2010. vizsgált közbeszerzéseinek lebonyolításakor nem volt közbeszerzési referens a hivatal alkalmazásában, majd az alkalmazott közbeszerzési referens nem rendelkezett a szükséges végzettséggel, így mindenképpen indokolt volt külső szervezet bevonása a közbeszerzési eljárások végrehajtásába (Kbt. 8.§ (1.) bekezdés).

Az egyik eljárást lebonyolító szervezettel 2010.05.10.-én keretmegállapodást kötöttek. Külön-külön nem minden közbeszerzési eljárás lebonyolítására készült írásos megállapodás. Ennek oka, hogy az Önkormányzat költségvetése nem tette lehetővé a közbeszerzési eljárás lebonyolítói díjának megtérítését, csak szóban egyeztek meg a pályázati dokumentáció árának átengedéséről a közvetítő szervezet részére. Ez egy esetben a bruttó 800.000.- forintot is elérte. Megsértették a Kbt. 8.§-ának (2.) bekezdését. A megállapodást pótolni kell.

Előfordult, hogy volt megállapodás, de az nem szabályozta az ajánlati dokumentáció árának sorsát. A közvetítő szervezet számlájára került befizetésre az ajánlati dokumentáció ára (bruttó 450.000.-Ft). Ebben az esetben nettó 10.000.-Ft volt az eljárás lebonyolításának a díja, ami a lebonyolító ügyvédi irodát illette. Pótolni kell a megállapodást az ajánlati dokumentáció áráról.

A Kbt. 54.§ (6) bekezdése szerint: *Az ajánlati felhívásban az ajánlatkérő köteles megadni a dokumentáció rendelkezésre bocsátásának módját, határidejét, annak beszerzési helyét és pénzügyi feltételeit is. Az ajánlatkérő az ajánlati felhívásban előírhatja, hogy az ajánlattétel érdekében a dokumentációt ajánlatonként legalább egy ajánlattevőnek vagy a közbeszerzés értékének tíz százalékát meghaladó mértékben igénybe venni kívánt alvállalkozónak meg kell vásárolnia vagy át kell vennie, vagy elektronikus úton el kell érnie.*

A megállapodásokban több esetben pontatlanul szerepel a közbeszerzési eljárás lebonyolításának a díja. Két esetben a betűvel és számmal kiírt összeg nem egyezik. (780.000.- Ft, azaz nyolcszáznegyvenezer forint és 300.000.-Ft, azaz ötszázezer forint). Előfordult, hogy nem rögzítették pontosan, hogy hány projekt eszköz beszerzésére irányult a beszerzés. Ezekre a pontatlanságokra oda kell figyelni, mert pénzügyi következményük lehet.

Az ajánlati felhívásokat és azok eredményeit megjelentetésre megküldték a Közbeszerzési Értesítőbe. Egy esetben hiányzott az iratanyagból a közzététel módosítása. Az ellenőrzés ideje alatt pótolták azt. Egyes esetekben nem tartották be a közzétételi határidőt (Kbt. 17/C.§). Nem tárgya a vizsgálatnak, de egy ajánlati felhívásban 2009 volt a közzétételi dátum 2010 helyett. Ez nem befolyásolta a közbeszerzési folyamatot.

Szűrőpróbaszerű ellenőrzéssel az ajánlati dokumentációk megfeleltek a Kbt. 54.§-ának és a Kbt. 56. §. szerint a kiegészítő tájékoztatási kötelezettségének is eleget tett az ajánlatkérő nevében a lebonyolító szervezet.

Előfordult, hogy a közvetítő szervezet az 5/2009.(III.31) IRM rendeletben meghatározott nyomtatvány formát alkalmazta, ami 2011.03.21-én kelt. Ekkor ez a rendelet már nem volt életben, de a hirdetményben megjelent az ajánlat, így az eset további intézkedést nem igényel.

Néhány ajánlat csak másolatban vagy kisebb példányszámban volt megtalálható az iratanyagban. Az egyik projektvezető elmondása szerint ennek lehetséges oka, hogy a másolati példányokat ellenőrzésre meg kell küldeni a pályázati közvetítő szervezetnek.

Eredeti közbeszerzési ajánlat abban az esetben hiányozhat, ha a projekt műszaki ellenőre megkapja a projekt lebonyolítás idejére. Itt fokozott figyelmet kell fordítani az eredeti ajánlatok átadás-átvételének dokumentálására, az átadott dokumentumokról nyilvántartást kell vezetni és a projekt lezárását követően vissza kell azokat venni. Egyes dokumentumok teljesen eltűntek (átvételi elismervények, CD, stb.). A nyilvántartások utalnak arra, hogy korábban meg voltak.

A Kbt. 7.§. (1) bekezdése szerint: „Az ajánlatkérő minden egyes közbeszerzési eljárását - annak előkészítésétől az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően - írásban, illetőleg - a 20.§ (1) bekezdés alkalmazása esetén külön, e törvény felhatalmazása alapján alkotott jogszabály szerint - elektronikusan köteles dokumentálni.”.

Két szakaszból álló eljárások esetében betartották a Kbt. 100. §-ának előírásait, a részvételi szakasz lebonyolítása a Kbt. előírásai szerint zajlott. Az ajánlattételi felhívás 5 napos határidejét betartották a Kbt. 119.§-ának megfelelően. A Kbt. 122.§-a szerinti a 40 napos határidő rendelkezésre állt az ajánlattételre.

Egy esetben a másolatban ellenőrzött ajánlat minősége kifogásolható volt, noha megfelelt a Kbt. 70.§-a szerint. Előfordult, hogy a közbeszerzési dokumentációban lejárt, másolt adóigazolás vagy érvényét veszített a Budapesti Építési Kamara által kiállított igazolás szerepelt, ami a 104/2006. Korm. rendelet 1. mellékletének II/A fejezetének 2009.10.01-én hatályát veszített 2. pontjára hivatkozik, ezzel igazolva a tervező belsőépítészeti alkalmasságát. Ezt a kamarai igazolást a közbeszerzési szakértő cég a nyilvántartás alapján ellenőrizte és rendben találta a tagságot. Kbt. 63. §-ának és 70.§-ának betartására fokozott figyelmet fordítanak a közvetítő szervezetek.

2011-re lényegesen javult az igazolási módok és általában a közbeszerzési dokumentáció minősége. Ez annak köszönhető, hogy munkába állt a pályázati és közbeszerzési referens, és hogy 2011-től a pályázati közvetítő szervezetek bekérlik a kapcsolódó közbeszerzési eljárások dokumentumait ellenőrzésre. A közbeszerzési eljárásokat többször vizsgálta a hozzá kapcsolódó pályázat közvetítő szervezete. Ezek a szervezetek a közbeszerzési eljárásokat 1-2 pontatlanság megfogalmazása mellett rendben találták.

A bírálóbizottság döntései megfelelően dokumentáltak. A közbeszerzést bonyolító szervezet minden eljárásról készített értékelést, összegzést. Betartották a Kbt. 96. §-át.

Előfordult, hogy az Önkormányzat döntése (Testület vagy Polgármester - szabályzat szerint- nem volt a dokumentációban lefűzve (Kbt. 7. §.)

A vizsgált eljárásokban többször kértek az ajánlattevők betekintési lehetőséget (Kbt. 96.§.(3) bekezdés), amely megfelelően dokumentálva volt. Előzetes vitarendezés (Kbt. 96/A.§.) is volt, de bírósági eljárás nem lett belőlük, az ajánlattevők elfogadták az írásos indoklást a lebonyolító szakértő cégtől.

A vállalkozási szerződéseket a tilalmi időszakot (Kbt. 99.§. (3) bekezdés) figyelembe véve megkötötték. Az esetleges szerződésmódosításokat dokumentálták, de nem minden esetben tartották be a Kbt. 307.§-át annak közzétételét illetően.

Nem tartozik a vizsgálat témájához, de fokozott figyelmet kell fordítani arra, hogy a szakmai teljesítési igazolást ne előzze meg a számla végösszegének átutalása.

Szeretném felhívni a figyelmet a Kbt. 2/A.§ (5) pontjára, mely szerint:

“Az ajánlatkérő legalább háromévenként - független szakértő igénybevételével - hatáselemzés készítésére köteles, amelynek keretében megvizsgálásra kerülnek az (1 bekezdés) szerinti szerződések teljesítésének tapasztalatai, így a közfeladat, illetve a közszolgáltatás ellátásával összefüggésben végzett gazdasági tevékenység minősége, hatékonysága (annak közvetett és közvetlen költségei), valamint az, hogy indokolt-e a 2.§ (4) bekezdése szerinti önkéntes közbeszerzési eljárás lefolytatása.”

## Vizsgált időszakban lebonyolított közbeszerzési eljárások

### 2010 évben lefolytatott közbeszerzési eljárások:

| Közbeszerzés tárgya és mennyisége                                                                                                                                                                            | Közbeszerzési eljárás típusa                              | Becsült érték (Ft) | Nettó érték (Ft)                                    | Nyertes ajánlattevő |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|---------------------|
| <b>I. Árubeszerzés</b>                                                                                                                                                                                       |                                                           |                    |                                                     |                     |
| Bútorok, berendezési tárgyak (1.rész), valamint játékok, játszótéri eszközök (2.rész) szállítása óvoda részére                                                                                               | Egyszerű eljárás hirdetményrel induló tárgyalás nélküli   | 29.373.483.-Ft     | 22.692.540.-Ft                                      | Hor Zrt.            |
| <b>II. Építési beruházás</b>                                                                                                                                                                                 |                                                           |                    |                                                     |                     |
| Sárospatak, Mese Óvoda bővítése és akadálymentesítése                                                                                                                                                        | Közösségi eljárásrend-nyílt eljárás                       | 158.000.000.-Ft    | 239.925.208.-Ft                                     | Adeptus-H Zrt       |
| Sárospatak Kistérségi Járóbeteg Központ kivitelezése                                                                                                                                                         | Közösségi eljárásrend-meghívásos eljárás                  | 470.000.000.-Ft    | 549.977.161.-Ft                                     | Adeptus-H Zrt       |
| Sárospatak, II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola bővítése – I. ütem                                                                                                                                           | Közösségi eljárásrend-meghívásos eljárás                  | 341.600.000.-Ft    | eredménytelen                                       | eredménytelen       |
| Köztéri játszóterek felújítása                                                                                                                                                                               | Egyszerű eljárás – hirdetményrel induló tárgyalás nélküli | 9.923.160.-Ft      | 9.427.028.-Ft                                       | Fa-firma Kft        |
| <b>III. Szolgáltatás rendelés</b>                                                                                                                                                                            |                                                           |                    |                                                     |                     |
| A Sárospataki II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola felújításához és bővítéséhez kapcsolódó kivitelezési dokumentáció elkészítése a 191/2009 (IX.15.) Kormányrendelet szerinti tartalommal                     | Egyszerű eljárás – hirdetmény nélkül induló tárgyalásos   | 12.090.000.-Ft     | 4.100.000.-Ft<br>Módosított érték:<br>3.900.000.-Ft | Radius B+S Kft.     |
| „Minőségi Közoktatás megteremtése Sárospatakon” projekt keretében általános iskolai (Sárospatak, Petőfi u.1.) feladat ellátási hely fejlesztése engedélyezési és kiviteli terv dokumentációjának átdolgozása | Egyszerű eljárás – hirdetmény nélkül induló tárgyalásos   | 6.500.000.-Ft      | 6.500.000.-Ft                                       | Radius B+S Kft.     |

**2011. évben lefolytatott közbeszerzési eljárások a 2011.08.22-i módosított terv alapján:**

| Közbeszerzés tárgya és mennyisége                                                                                        | Esetleges kapcsolódó pályázat                                            | Tervezett eljárási típus                                                                                                                                                        | Becsült nettó érték (Ft)                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | Nettó érték (Ft)                                |
| I. Árubeszerzés                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 |                                                 |
| TÁMOP 5.1.1.számú foglalkoztatási projekt - eszközbeszerzés (homlokrakodók és egyéb eszközök)                            | TÁMOP 5.1.1.-09/6-2010-0007                                              | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 27.480.000.-Ft                                  |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 5.566.900.-Ft                                   |
| TÁMOP 5.1.1.számú foglalkoztatási projekt - eszközbeszerzés (eredménytelen részek miatt kiírt új eljárás)                | TÁMOP 5.1.1.-09/6-2010-0007                                              | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 21.913.099.- Ft                                 |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 21.899.000.-Ft                                  |
| II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola I. ütem rekonstrukciója és bővítése - eszközbeszerzés (bútorok, berendezési tárgyak) | ÉMOP-4.3.1/2F-2f-2009-0011                                               | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 33.510.341.-Ft                                  |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 24.924.823.-Ft                                  |
| II. Építési beruházás                                                                                                    |                                                                          |                                                                                                                                                                                 |                                                 |
| II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola I. ütem rekonstrukciója és bővítése                                                  | ÉMOP-4.3.1/2F-2f-2009-0011                                               | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 240.000.000.-Ft                                 |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 279.000.000.-Ft                                 |
| Közművekben keletkezett árvíz kártétel helyreállítása Sárospatak - Bodroghalász településen és a Ronyva patak fölött     | vis maior (BMÖGF-2/85/2010;2010/14205 és 2010/9879 regisztrációs szám)   | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 6.297.020.-Ft                                   |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 6.297.020.-Ft                                   |
| Sárospatakon árvízkar okozta hídpillér helyreállítás és vakolatjavítás                                                   | vis maior (BMÖGF-2/85/31/2010;2010/8179                                  | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 1.358.253.-Ft                                   |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 1.358.253.-Ft                                   |
| Sárospatak Közigazgatási területén közutak helyreállítása                                                                | vis maior (BMÖGF-2/85/31/2010;2010/8179 és 2010/9879 regisztrációs szám) | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                                                                                                                                        | 27.696.020.-Ft                                  |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 27.696.020.-Ft                                  |
| II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola beruházás II. ütem építés                                                            | ÉMOP-4.3.1/B-10-2011-0005                                                | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás Kbt. 252.§(1) pontja alapján, a 125.§ (3) bekezdésének b) pontja szerint indított hirdetmény nélküli tárgyalásos közbeszerzési eljárás | 105.000.000.-Ft                                 |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 110.800.000.-Ft                                 |
| III. Szolgáltatás rendelés                                                                                               |                                                                          |                                                                                                                                                                                 |                                                 |
| OTP Banktól folyószámlahitel felvétele                                                                                   |                                                                          | Kbt. 252.§ (1) bekezdés e) pontja szerint tárgyalásos eljárás, a Kbt. 125.§ (2) bekezdés b) pontjaára alapítva                                                                  | 44.000.000.-Ft                                  |
|                                                                                                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 | 44.000.000.-Ft<br>Teljes érték: 200.000.000.-Ft |
| Intézményi hatáskörben bonyolított eljárás, nem rész az ellenőrzési programnak:                                          |                                                                          |                                                                                                                                                                                 |                                                 |
| Árpád Vezér Gimnázium lángmentesítés                                                                                     |                                                                          | Általános egyszerű                                                                                                                                                              | 11.900.000.-Ft                                  |

|                                                                                                           |                            |                                                          |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|
|                                                                                                           |                            | közbeszerzési eljárás a Kbt. 251.§ (2) bekezdése szerint |                 |
| Nem vizsgált eljárások (a vizsgálat kezdetén még nem volt megkötve a vállalkozási szerződés):             |                            |                                                          |                 |
| Sárospatak Kistérségi Járóbeteg Központ kivitelezése - eszközbeszerzés (informatikai hardver és szoftver) | ÉMOP-4.1.1/B-2008-0005     | Kbt.IV. fejezet 3. cím szerint nyílt eljárás             | 55.920.000.-Ft  |
| Sárospatak Kistérségi Járóbeteg Központ kivitelezése - eszközbeszerzés (orvosi műszer, eszköz)            | ÉMOP-4.1.1/B-2008-0005     | Kbt.IV. fejezet 3. cím szerint nyílt eljárás             | 50.065.331.-Ft  |
| Kistérségi közösségi ház kialakítása (Integrált Szolgáltató Központ) Sárospatakon                         | TIOP-3.5.1-09/1-2009-0002  | Általános egyszerű közbeszerzési eljárás                 | 196.000.000.-Ft |
| II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola II. ütem fejlesztéséhez kapcsolódó eszközök beszerzése                | ÉMOP 4.3.1./B-10-2011-0005 | Kbt. IV. fejezet 5. cím szerinti nyílt eljárás           | 18.823.012.-Ft  |

## II.

### ÖSSZEGZŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK KÖVETKEZTETÉSEK

**Szabályozás:** A Hivatal rendelkezik 2003. évi CXXIX. törvény 6.§-ában foglaltaknak megfelelően Közbeszerzési Szabályzattal, ami kiterjed az Önkormányzatra: a Polgármesteri Hivatalra és az Intézményekre. A szabályzat 2009-ben készült, egyes részei elavultak. 2012.01.01-től életbe lépnek a 2011. évi CVIII. törvény előírásai a közbeszerzésekről, ezért 2011-re módosított szabályzat kidolgozását feleslegesnek tartom. 2012-ben új szabályzatot kell kidolgozni és abban a régi szabályzat személyi és bizottsági részeit aktualizálni.

A Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-Testületének 6/2011. (III. 30.) önkormányzati rendelete szerint: „**a Sárospatak Város Önkormányzat Képviselő-testülete és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról XI. Fejezet Záró rendelkezések 53. § (1) szerint: Ez a rendelet 2011. április 15-én lép hatályba.**

(2) Ahol e rendelet hatálybalépését megelőzően alkotott Sárospatak Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendelete:

a) Pénzügyi Bizottságot, Gazdasági, Idegenforgalmi és Városfejlesztési Bizottságot, valamint Ügyrendi és Jogi Bizottságot említ, ott Pénzügyi és Gazdasági Bizottságot,

b) Kulturális Bizottságot, valamint Oktatási, Ifjúsági és Sportbizottságot említ, ott Humán Bizottságot kell érteni.”

E rendelet megalkotásával a Hivatal megfelel a Kbt. 6.§ (3) pontjának.

A hivatal betartja a közbeszerzési törvény előírásait és a vizsgált időszakban az értékhatárt elérő vagy azt meghaladó értékű beszerzéseknél a közbeszerzési eljárást lefolytatták.

A közbeszerzési eljárások terve 2010-ben elkészült, de nem került a Képviselő Testület elé és nem volt közzétéve. Nem tartották be a Kbt. 5.§ (1) bekezdését. A 2010. évi közbeszerzésekről statisztikai összegzés készült a Kbt.16.§ (1) pontja szerint, amelyet a Testület a 146/2011.(V.27) KT. számú határozattal elfogadott. Betartották a Kbt 16. § (1) bekezdés szerinti közzétételi kötelezettségüket. 2011-ben készült közbeszerzési terv a Kbt. 5.§ (1) bekezdése szerint, amelyet a Hivatal a saját honlapján közzétett. Ezt a tervet 2011.08.22-én módosították, amit a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság 198/2011. (VIII.22.) határozatában hagyott jóvá. A honlapon szintén közzétették.

A Hivatal nem tartotta be a Kbt. 17/C § - ának előírásait. Részben tette közzé a honlapján a közbeszerzési eljárásait, azok eredményét és nem tette közzé a közbeszerzések szerződéseinek kivonatait.

A közbeszerzések iratkezelése nem megfelelő a Hivatalban. Az Önkormányzat iratkezelési rendje kimondja, hogy:

„A szabályzat hatálya kiterjed Sárospatak Önkormányzatnál keletkező, oda érkező, illetve onnan kimenő valamennyi iratra, az Önkormányzat vezetőjére, a hivatal valamennyi köztisztviselőjére, ügyintézőjére, a fizikai alkalmazottak közül csak a postai küldemények átadás-átvételére meghatalmazással rendelkező dolgozókra, valamint az egyéb jogviszonyban foglalkoztatottak közül azokra, akik az iratkezeléssel bármilyen formában és módon kapcsolatba kerülnek”.

A pályázati és közbeszerzési munkakörök között –a projektvezető és a pályázati és közbeszerzési referens között - az iratkezelésben átfedések vannak. Elkülönül a pályázatok és a közbeszerzések iratkezelése az Önkormányzat iratkezelési szabályzata szerint, de nem különül el a gyakorlatban kellőképpen. A közbeszerzések lebonyolításával kapcsolatos iratokat a pályázati és közbeszerzési referens feladata kezelni. A pályázathoz kapcsolódó közbeszerzések iratait hozzá kell kapcsolni ahhoz a pályázathoz, amellyel kapcsolatban a beszerzés szükségessé tette a közbeszerzési eljárás lefolytatását. Így egyszerre kerülnek selejtezésre a közbeszerzési és pályázati iratok. Mivel a közbeszerzési eljárások határidőkhöz kötötten zajlanak, fontos a pontos iktatás, hogy visszaellenőrizhető legyen a szabályszerűség. A közbeszerzési eljárások lebonyolítói megsértették a közbeszerzési eljárások esetében a Hivatal iratkezelési rendjét, mely szerint:

*Az iktató az iratokat a beérkezés napján, de legkésőbb az azt követő munkanapon köteles beiktatni. Soron kívül kell iktatni és továbbítani a rövid határidős iratokat, táviratokat, elsőbbségi küldeményeket, a hivatalból tett intézkedéseket tartalmazó „sürgős” jelzésű iratokat.*

*Ha az irat munkaidőn kívüli időben érkezett, azt a következő munkanapon iktatni kell, s a tényleges érkezési átvételi időpontot a megjegyzés rovatban minden esetben jelezni kell.*

Nem tartozik a vizsgálat programjához, de a pályázati és közbeszerzési referens munkaköri leírása és a pályázati projektvezető foglalkoztatási szerződése nem tartalmazza, hogy kinek milyen iratkezelési feladata van. A pályázatok esetében is konkretizálni szükséges az iratkezelés folyamatát. Mivel a pályázati és közbeszerzési referens munkaköre a pályázatok lebonyolítására nem terjed ki, a pályázatok támogatási szerződésének megkötésétől az iratkezelést a pályázati elszámolás lezárásáig a projektvezető kezelésébe célszerű adni. Természetesen megfelelő átadás-átvételi eljárás lebonyolítása mellett. Alkalmanként késve kap meg dokumentumokat, amelyeket utólag kell iktattatnia. A pályázat elszámolását követően ugyanígy adja vissza. Ehhez módosítani kell a Projektvezető jogviszonyaihoz kapcsolódó szerződéseket, a pályázati és közbeszerzési referens munkaköri leírását és pontosítani kell az Önkormányzat iratkezelési szabályzatát. Így biztosított a személyes felelősség megállapíthatósága.

A vizsgálatot nehezítette, hogy nem volt kellő rendezettséggel lefűzve és átadva minden dokumentum a pályázati és közbeszerzési referens részére. A pályázati irodából átvett dokumentumokról átadás-átvételi jegyzőkönyv nem készült.

Az egyik eljárást lebonyolító szervezettel 2010.05.10.-én keret-megállapodást kötöttek. Külön-külön nem minden közbeszerzési eljárás lebonyolítására készült írásos megállapodás. Ennek oka, hogy az Önkormányzat költségvetése nem tette lehetővé a közbeszerzési eljárás lebonyolítói díjának megtérítését, csak szóban egyeztek meg a pályázati dokumentáció árának átengedéséről a közvetítő szervezet részére. Ez egy esetben a bruttó 800.000.- forintot is elérte. Megsértették a Kbt. 8.§-ának (2.) bekezdését. A megállapodást pótolni kell.

Előfordult, hogy volt megállapodás, de az nem szabályozta az ajánlati dokumentáció árának sorsát. A közvetítő szervezet számlájára került befizetésre az ajánlati dokumentáció ára (bruttó 450.000.-Ft). Ebben az esetben nettó 10.000.-Ft volt az eljárás lebonyolításának a díja, ami a lebonyolító ügyvédi irodát illette. Pótolni kell a megállapodást az ajánlati dokumentáció áráról.

A megállapodásokban több esetben pontatlanul szerepel a közbeszerzési eljárás lebonyolításának a díja. Két esetben a betűvel és számmal kiírt összeg nem egyezik. (780.000.- Ft, azaz nyolcszáznegyvenezer forint és 300.000.-Ft, azaz ötszázezer forint). Előfordult, hogy nem rögzítették pontosan, hogy hány projekt eszközbeszerzésére irányult a beszerzés. Ezekre a pontatlanságokra oda kell figyelni, mert pénzügyi következménye lehet.

Az ajánlati felhívásokat és azok eredményeit megküldték közzétételre a Közbeszerzési Értesítőbe. Egy esetben hiányzott az iratanyagból a közzététel módosítása. Az ellenőrzés ideje alatt pótolták azt. Egyes esetekben nem tartották be a közzétételi határidőt (Kbt. 17/C.§).

Szűrőpróbaszerű ellenőrzéssel az ajánlati dokumentációk megfeleltek a Kbt. 54.§-ának és a Kbt. 56. §. szerint a kiegészítő tájékoztatási kötelezettségének is eleget tett az ajánlatkérő nevében a lebonyolító szervezet.

Néhány ajánlat csak másolatban vagy kisebb példányszámban volt megtalálható az iratanyagban. Az egyik projektvezető elmondása szerint ennek lehetséges oka, hogy a másolati példányokat ellenőrzésre meg kell küldeni a pályázati közvetítő szervezetnek. Eredeti közbeszerzési ajánlat abban az esetben hiányozhat, ha a projekt műszaki ellenőre megkapja a projekt lebonyolítás idejére. Itt fokozott figyelmet kell fordítani az eredeti ajánlatok átadás-átvételének dokumentálására, az átadott dokumentumokról nyilvántartást kell vezetni és a projekt lezárását követően vissza kell azokat venni. Egyes dokumentumok teljesen eltűntek (átvételi elismervények, CD, stb.). A nyilvántartások utalnak arra, hogy korábban meg voltak.

A Kbt. 7.§. (1) bekezdése szerint: *„Az ajánlatkérő minden egyes közbeszerzési eljárását - annak előkészítésétől az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően - írásban, illetőleg - a 20.§ (1) bekezdés alkalmazása esetén külön, e törvény felhatalmazása alapján alkotott jogszabály szerint - elektronikusan köteles dokumentálni.”.*

Egy esetben a másolatban ellenőrzött ajánlat minősége kifogásolható volt, noha megfelelt a Kbt. 70.§-a szerint. Előfordult, hogy a közbeszerzési dokumentációban lejárt, másolt adóigazolás vagy érvényét vesztt a Budapesti Építési Kamara által kiállított igazolás szerepelt, ami a 104/2006. Korm. rendelet 1. mellékletének II/A fejezetének a 2009.10.01-én hatályát vesztt 2. pontjára hivatkozik, ezzel igazolva a tervező belsőépítészeti alkalmasságát. Ezt a kamarai igazolást a közbeszerzési szakértő cég más módon ellenőrizte és rendben találta a tagságot.

2011-re lényegesen javult az igazolási módok és általában a közbeszerzési dokumentáció minősége. Ez annak köszönhető, hogy munkába állt a pályázati és közbeszerzési referens, és hogy 2011-től a pályázati közvetítő szervezetek bekérlik a kapcsolódó közbeszerzési eljárások dokumentumait ellenőrzésre. A közbeszerzési eljárásokat többször vizsgálta a hozzá kapcsolódó pályázat közvetítő szervezete. Ezek a szervezetek a közbeszerzési eljárásokat 1-2 pontatlanság megfogalmazása mellett rendben találták.

Előfordult, hogy az Önkormányzat döntése (Testület vagy Polgármester - szabályzat szerint- nem volt a dokumentációban lefűzve (Kbt. 7. §).

A vállalkozási szerződéseket a tilalmi időszakot (Kbt. 99.§. (3) bekezdés) figyelembe véve megkötötték. Az esetleges szerződésmódosításokat dokumentálták, de nem minden esetben tartották be a Kbt. 307.§-át annak közzétételét illetően.

Fokozott figyelmet kell fordítani arra, hogy a szakmai teljesítési igazolást ne előzze meg a számla végösszegének átutalása.

Szeretném felhívni a figyelmet a Kbt. 2/A.§ (5) pontjára, mely szerint: *“Az ajánlatkérő legalább háromévenként - független szakértő igénybevételel - hatáselemzés készítésére köteles, amelynek keretében megvizsgálásra kerülnek az (1 bekezdés) szerinti szerződések teljesítésének tapasztalatai, így a közfeladat, illetve a közszolgáltatás ellátásával összefüggésben végzett gazdasági tevékenység minősége, hatékonysága (annak közvetett és közvetlen költségei), valamint az, hogy indokolt-e a 2.§ (4) bekezdése szerinti önkéntes közbeszerzési eljárás lefolytatása.”*

### **III.**

#### **JAVASLATOK**

1. 2011. végén felesleges munkát jelentene a meglévő szabályzat módosítása, ezért a 2012.01.01-én életbe lépő 2011. évi CVIII. törvény szerint készítsenek új szabályzatot.
2. A pályázati és közbeszerzési referens szerezzze meg a szükséges végzettséget és egyszerűbb közbeszerzési eljárásokat bonyolítson le. Ezzel költséget takarít meg a Hivatal, és az ajánlati dokumentációk beszerzési árából a saját bevételét növeli.
3. Az elmaradt megállapodásokat a közbeszerzést bonyolító szervezetekkel utólag írásba kell foglalni legalább a díjazásra vonatkozóan, a meglévő megállapodásokat ki kell egészíteni az ajánlati dokumentációk árát illetően. A továbbiakban fokozott figyelmet kell fordítani a Kbt. 8. § (2.) bekezdésének betartására.
4. A hirdetémények közzétételi határidejét be kell tartani. A közzétételi kötelezettségnek eleget kell tenni a Kbt. 17. és 307.§-a szerint.
5. Csak érvényes igazolások fogadhatók el az ajánlati dokumentációkban.
6. Fokozott figyelmet kell fordítani a közbeszerzési dokumentumok naprakész nyilvántartására. A pályázati és közbeszerzési referenst felelőssé kell tenni a közbeszerzési eljárások koordinálásáért a projektvezetéssel együttműködve. Ha megszerezte a szükséges végzettséget egyszerűbb eljárások lebonyolítását végezze el. Ennek érdekében már most valamennyi közbeszerzést érintő dokumentumot rá kell iktatni. Ha pályázathoz kapcsolódik a közbeszerzés, hozzá kell kapcsolni a dokumentumot a pályázathoz, hogy az iratok megőrzési ideje biztosítva legyen. Ennek feltétele, hogy a pályázati dokumentumok is napra készen legyenek iktatva, amit a projektvezetés foglalkoztatási szerződéseiben rögzíteni kell. A felsoroltakat az iratkezelési szabályzatban is pontosítani szükséges.
7. A hiányzó eredeti dokumentumokat 30 napon belül legalább hitelesített másolattal pótolni kell. A műszaki ellenőröknek vagy a pályázati közvetítő szervezeteknek átadott dokumentumokról nyilvántartást kell készíteni, a továbbiakban az átadást-átvételt dokumentálni kell. Fokozott figyelmet kell fordítani az Önkormányzat Iratkezelési Szabályzatának betartására.

#### **ZÁRADÉK**

A jelentéstervezet egyeztetésre került az érintettekkel. Az észrevételek a jelentésben figyelembe vételre kerültek.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet 29.§ (1) és (2) bekezdése értelmében az ellenőrzési jelentés javaslatai alapján, a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek, a vonatkozó határidők megjelölésével kötelesek az ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 15 munkanapon belül intézkedési tervet készíteni és azt haladéktalanul megküldeni a belső ellenőrzési csoport részére.

Sárospatak, 2011. december 12.

Soltész Ibolya  
belső ellenőr

## **Intézkedési terv**

### **A Sárospataki Polgármesteri Hivatal közbeszerzéseinek ellenőrzéséhez**

1. Új közbeszerzési szabályzatot kell készíteni a 2012.01.01-én életbe lépő 2011. évi CVIII. törvény szerint.

Felelős: Jegyző

Határidő: 2012. január 31.

2. A pályázati és közbeszerzési referenst a szükséges végzettség megszerzése érdekében oktatásban kell részesíteni.

Felelős:

Határidő: 2012. december 31

3. Az elmaradt megállapodásokat a közbeszerzést bonyolító szervezetekkel utólag írásba kell foglalni legalább a díjazásra vonatkozóan, a meglévő megállapodásokat ki kell egészíteni az ajánlati dokumentációk árát illetően. A továbbiakban fokozott figyelmet kell fordítani a Kbt. 8. § (2.) bekezdésének betartására.

Felelős: Jegyző

Határidő: 2012. január 31

4. A hirdetmények közzétételi határidejét be kell tartani. A közzétételi kötelezettségnek eleget kell tenni a Kbt. 17. és 307.§-a szerint.

Felelős: Jegyző

Határidő: Folyamatos

5. Csak érvényes igazolások fogadhatók el az ajánlati dokumentációkban.

Felelős: Közbeszerzést lebonyolító szervezet, pályázati és közbeszerzési referens

Határidő: Folyamatos

6. Fokozott figyelmet kell fordítani a közbeszerzési dokumentumok naprakész nyilvántartására. A pályázati és közbeszerzési referens felelős a közbeszerzési eljárások koordinálásáért a projektvezetéssel együttműködve. Ennek érdekében már most valamennyi közbeszerzést érintő dokumentumot rá kell iktatni. Ha pályázathoz kapcsolódik a közbeszerzés, hozzá kell kapcsolni a dokumentumot a pályázathoz, hogy az iratok megőrzési ideje biztosítva legyen. Ennek feltétele, hogy a pályázati dokumentumok is napra készen legyenek iktatva, amit a projektvezetés foglalkoztatási szerződéseiben rögzíteni kell. A felsoroltakat az iratkezelési szabályzatban is pontosítani szükséges.

Felelős: Jegyző

Határidő: azonnal

7. A hiányzó eredeti dokumentumokat 30 napon belül legalább hitelesített másolattal pótolni kell. A műszaki ellenőröknek vagy a pályázati közvetítő szervezeteknek átadott dokumentumokról nyilvántartást kell készíteni, a továbbiakban az átadást-átvételt dokumentálni kell. Fokozott figyelmet kell fordítani az Önkormányzat Iratkezelési Szabályzatának betartására.

Felelős: Jegyző

Határidő: Azonnal

Sárospatak, 2012. december 12.

Dr. Komáromi Éva  
jegyző