



NAGYKANIZSA

MEGYEI JOGÚ VÁROS

POLGÁRMESTERE

ELŐTERJESZTÉS

NAGYKANIZSA MEGYEI JOGÚ VÁROS KÖZGYŰLÉSE PÉNZÜGYI BIZOTTSÁGÁNAK
2025. januári soros ülésére

Napirend címe: Tájékoztató Nagykánizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Gazdálkodási Osztályán végzett szabályszerűségi ellenőrzésről

Készítette: Bacsí Gabriella revizor

Egyeztetve: Dr. Fodor Csaba alpolgármesterrel
Dr. Tóth-Bagó Mónika alpolgármesterrel

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

Dr. Gyergyák Krisztina
jegyző

Tisztelt Bizottság!

A hivatal revizorai 2024. november-december hónapokban terv szerinti szabályszerűségi ellenőrzést végeztek Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Gazdálkodási Osztályán. Az ellenőrzés tárgya a 2023. évi közbeszerzések ellenőrzése volt. Az ellenőrzésről készített jelentés az alábbi megállapításokat tartalmazta a jelentés összefoglalója alapján.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 33/1/2020. (II.27.) számú közgyűlési határozattal jóváhagyott Közbeszerzési Szabályzatát, mely a Polgármesteri Hivatal SZMSZ-ének 6. számú melléklete (iktatószáma: 2/83-11/2020.), 2020. március 1. naptól kell a közbeszerzésekre alkalmazni.

A vizsgált időszakban a közbeszerzési eljárás során az önkormányzat nevében érdemi ajánlatkérői döntést Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése átruházott hatáskörében eljárva a Közbeszerzési Bizottság hozhat. A Közgyűlés az eljárást megindító és közbenső döntések meghozatalának, továbbá az eljárást érdemben lezáró és az eljárás eredményét megállapító döntések meghozatalának hatáskörét a Bizottságra ruházta át.

Az ellenőrzés megállapította, hogy a Közbeszerzési Szabályzat és annak 1. számú módosítása tartalmazta a Polgármesteri Hivatalban lebonyolított közbeszerzésekre, ezek előkészítésére és lefolytatására vonatkozó eljárásrendet, illetve szabályozásra kerültek az akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó által végezhető feladatok és felelősségi körök. Meghatározták a döntésekért felelősöket és feladataikat az eljárás során. Szabályozták a közbeszerzési dokumentáció elkészítéséért, ellenőrzéséért, véleményezéséért felelősök körét, illetve a dokumentálás rendjét.

A vizsgált időszakra vonatkozóan Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése a 91/2023. (III. 31.) számú határozatával elfogadta Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi közbeszerzési tervét az előterjesztés 1. számú mellékletében foglaltaknak megfelelően.

A revizorok megállapították, hogy a Polgármesteri Hivatal dolgozói a 2023. évi közbeszerzési tervet határidőre, 2023. március 31-re elkészítették, a terv tartalmazta az EKR Korm. rendelet 7. § (5) bekezdésében és a Közbeszerzési Szabályzatban meghatározottakat. A Közgyűlés által elfogadott Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi közbeszerzési terve nem került módosításra. A nagykanizsa.hu honlapon a nyilvánosságot az eredeti közbeszerzési terv feltöltésével biztosították.

Az ellenőrzés időpontjában az EKR rendszerben Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi ellenőrzési terve lekérdezhető. Az ellenőrzés megállapította, hogy a nyilvánosság biztosításával kapcsolatos kötelezettségeket teljesítették.

Az ellenőrzés a Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata részére az 1369/2021. (VI.10.) számú Korm. határozatban biztosított 588 000 000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásból megvalósított „csapadékvíz-elvezető rendszer fejlesztése, közlekedésfejlesztési feladatok megvalósítása, önkormányzati ingatlanok felújítása, víztorony rekonstrukciója” célú fejlesztések megvalósítása érdekében lefolytatott közbeszerzési eljárást érintette. A projekt tartalmáról a Közgyűlés a 282/2022.(IX.30.) számú határozattal döntött.

A vizsgálat során az ellenőrök megállapították, hogy a Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi összesített közbeszerzési tervében, a Polgármesteri Hivatal Vagyongazdálkodási és Városüzemeltetési Csoportja által koordinált, szűrőpróbaszerűen kiválasztott közbeszerzés minden üteme szerepeltetésre került a szabályozásoknak megfelelő tartalommal.

A 1369/2021.(VI.10.) számú Korm. határozat szerinti felújítások, beruházások megvalósításához, a közbeszerzések lebonyolításához szükséges fedezet Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (III. 13.) önkormányzati rendeletében az alábbiak szerint rendelkezésre állt:

14. melléklet 9. „Csapadékvíz elvezető rendszer fejlesztése” soron	34 000 e Ft
14. melléklet 10. „Közlekedésfejlesztési feladatok megvalósítására” soron	181 000 e Ft
15. melléklet 6. „Víztorony felújítása, rekonstrukciója” soron	55 000 e Ft
15. melléklet 18. „Önkormányzati ingatlanok felújítása” soron	127 000 e Ft
15. melléklet 20. „Közlekedésfejlesztési feladatok megvalósulása” soron	191 000 e Ft
<u>Összesen:</u>	<u>588 000 e Ft</u>

A három ütemben megvalósuló kivitelezési munkák vállalkozásba adása közbeszerzési eljárások keretében történt, mely feladatok ellátásához az Önkormányzat eljárót vett igénybe.

A revizorok megállapították, hogy a lebonyolítói feladatok kiválasztásával kapcsolatos eljárás megfelelt a Beszerzési Szabályzat előírásainak.

A kivitelezési munkák 3 ütemben kerültek megvalósításra a vizsgálatra átadott dokumentumok alapján. A vizsgálat nem terjedt ki a beruházási tevékenység műszaki tartalmának ellenőrzésére.

Kormányzati fejlesztések I. ütem

A Közbeszerzési Szabályzat 7.2. pont előírásai alapján a közbeszerzési eljárás megindításához szükséges közbeszerzési dokumentumokat a Közbeszerzési Bírálóbizottság véleményezi.

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlése szervezeti és működési szabályzatáról szóló 100/2011. (XII. 23.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: SZMSZ) 2. mellékletének 6.1.1. pontja alapján a Közbeszerzési Bizottság dönt a közbeszerzési eljárások során a Bírálóbizottság tagjairól.

A Közbeszerzési Bizottság 39/2023. (III. 17.) számú határozatában döntött a Bírálóbizottság összetételéről. A Közbeszerzési Bizottság 131/2023. (VII. 19.) számú határozatával korábbi döntését hatályon kívül helyezte, javasolta a Bírálóbizottság összetételének kiegészítését, mivel a nyári szabadságolások miatt a Bírálóbizottság több esetben nem tudott határozatképesen működni. Az ellenőrzés feltárta, hogy a Közbeszerzési Bizottság 2023. július 19-én megtartott azonnali soron kívüli nyílt ülésének 14/35-62/2023. iktatószámú jegyzőkönyvében a 131/2023. (VII. 19.) számú KB határozat 1. pontjában hivatkozott KB határozat (39/2022. (III. 17.)) száma tévesen került feltüntetésre, az előterjesztő szándéka – az előterjesztés tartalmából következően – a 39/2023. (III. 17.) számú KB határozat hatályon kívül helyezése volt. Mivel a tévesen feltüntetett határozat nem létezik, a hiányosságot a revizorok adminisztratív hibának értékelték, észrevételt nem tettek.

A Közbeszerzési Bizottság 2023. augusztus 11-i ülésén további tagokkal egészítette ki a Bírálóbizottságot, melyről 150/2023. (VIII. 11.) számú határozatában döntött. A Bizottság üléséről készült 14/35-69/2023. iktatószámú jegyzőkönyvben szereplő határozat 1. pontja a 130/2023. (VII. 19.) számú KB határozatot helyezi hatályon kívül, mely az előterjesztő szándékával nincs összhangban. A 130/2023. (VII.19.) számú KB határozattal egy másik tárgyú közbeszerzési eljárással kapcsolatos bírálóbizottság összetételéről született döntés. A határozatban számelírás történt, melyet a revizorok szintén adminisztratív hibaként értékelték, észrevételt nem tettek.

A beruházás I. ütemében tervezett munkák (Nagykanizsa, Munkás utca 10. parkoló építés, járulékaival) megvalósítása a 2023.04.25-i Közbeszerzési Bizottsági előterjesztéssel kezdődött. Az eljáró elkészítette az ajánlattételi dokumentációt (előterjesztés mellékleteként). Az EKR-ben rögzített adatok alapján a közbeszerzési eljárás megindításának dátuma 2023.05.17., az eljárás fajtája a nemzetközi eljárásrend szerint a Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont nyílt eljárás (hirdetménnyel induló), építési beruházás, az ajánlattételi határidő: 2023.06.12. nap 10 óra 00 perc. Az ajánlati felhívás és dokumentáció a Közbeszerzési Bizottság 61/2023. (IV.25.) számú KB határozatával összhangban került kiküldésre, a határozatban rögzítésre került az eljárás becsült értéke és a rendelkezésre álló fedezet mértéke.

Az EKR-be feltöltött bontási jegyzőkönyv szerint az ajánlattételi felhívásban előírt határidőig 7 ajánlat érkezett. A bontásról készült jegyzőkönyv a Kbt. 68. § (6) bekezdése szerint került megküldésre, a jegyzőkönyvet az eljárásba bevont felelős akkreditált közbeszerzési

tanácsadó ellenjegyezte. Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlésének Közbeszerzési Bizottsága 120/2023.(VI.28.) számú KB határozatában döntött a nyertes ajánlattevőről. A közbeszerzési ajánlatkérő dokumentációval összhangban a nyertes ajánlattevővel 2023.07.18. napon aláírásra került a 14/126-254/2023. iktatószámú vállalkozási szerződés, pénzügyi ellenjegyzést követően. A szerződésnek melléklete az ajánlattételi felhívás és a közbeszerzési dokumentumok, a nyertes ajánlattevő ajánlata, építési felelősségbiztosítás. Az EKR rendszerben az eljárás eredményéről szóló tájékoztatás 2023.07.06-án jelent meg, az aláírt vállalkozói szerződés 2023.07.20. napon került feltöltésre. Ezt követően az elektronikus rendszerben csak a pótmunka (tartálékkeret terhére történő) elszámolásának dokumentumai jelentek meg.

Kormányzati fejlesztések II. ütem (11 fejlesztési cél)

A II. ütemre vonatkozó közbeszerzési eljárás megindításának időpontja a Közbeszerzési terv alapján 2023. augusztus hó volt, a szerződés teljesítésének ideje 2023. december hónap.

A megbízott eljáró szervezet a Közbeszerzési Bírálóbizottság részére a 2023. május 31-i ülésére elkészítette a beszerzés elindítására vonatkozó előterjesztését, melyhez csatolta az ajánlati felhívást és a szükséges dokumentációt. A lebonyolító által javasolt eljárási forma – a Közbeszerzési tervvel összhangban - a Kbt. 112. § (1) b) pont szerinti hirdetményrel induló nyílt eljárás.

A Bírálóbizottság 1/2023. (V.31.) számú határozatával, a határozatban foglalt módosításokkal jóváhagyásra javasolta a közbeszerzési dokumentumokat. A Közbeszerzési Bizottság 97/2023. (V. 31) számú határozatában a javaslatot jóváhagyta.

Az eljárást megindító ajánlati felhívás a Közbeszerzési Értesítő 2023/129 számában 2023. július 6-án jelent meg 13041/2023 iktatószámon, az ajánlati felhívást tartalmazó hirdetmény az EKR rendszerben EKR000843122023 számon 2023. július 5-én került feladásra. Az ajánlattételi határidőt 2023.07.27. nap 10 óra 00 percben határozták meg.

Az EKR rendszerben 2023. július 26-i dátummal került feladásra a közbeszerzés ajánlattételi felhívásával kapcsolatos módosító hirdetmény, iktatószáma: 15085/2023. A hirdetmény az eredeti hirdetményt három helyen módosítja, a módosítások érintik az ajánlattételi határidőt, valamint az ajánlatok felbontásának idejét is. A módosítást tartalmazó hirdetmény a Közbeszerzési Értesítő 2023/145 számában került közzétételre 2023. július 28-án. A módosítás az ajánlattételi határidőt 2023. augusztus 4. 10 óra 00 percben, az ajánlatok felbontásának idejét 2023. augusztus 4. 12 óra 00 percben határozta meg.

A Közbeszerzési Szabályzat 8.3. pontja előírja, hogy a felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó kötelessége a bontási eljárás, illetve a bontási eljáráson történtek és elhangzottak jegyzőkönyvezése, valamint a jegyzőkönyvnek a Kbt.-ben előírt határidőn belül valamennyi ajánlattevő részére történő kézbesítése.

A bontási jegyzőkönyv és a beérkezett ajánlatok bírálata a Bírálóbizottság 2023. augusztus 16-i ülésére készült előterjesztés mellékletét képezik.

A Bírálóbizottság 2/2023. (VIII. 16.) számú határozatában foglaltak alapján a Közbeszerzési Bizottság 153/2023. (VIII. 17.) számú határozatában a közbeszerzési eljárást eredményesnek értékelte és döntött a nyertes ajánlattevőkről a fejlesztés 11 részére vonatkozóan. Az EKR rendszerben 19012/2023 iktatószámon 2023. szeptember 25-én került közzétételre az eljárás eredményéről szóló tájékoztató, mely a Közbeszerzési Értesítő 2023/187 számában jelent meg 2023. szeptember 26-án.

A közbeszerzési ajánlatkérő dokumentációval összhangban került sor a 11 fejlesztésre vonatkozóan 11 vállalkozási szerződés megkötésére. A vállalkozási szerződéseket a 14/126/2023. ügyszámot iktatták a 448-458 alszámokon. A szerződéseket 2023. szeptember 11-én írták alá, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére szintén 2023. szeptember 11-én került sor.

Kormányzati fejlesztések III. ütem (4 fejlesztési cél)

Az 1369/2021. (VI. 10.) számú Korm. határozat szerinti támogatott fejlesztések III. üteme a 2023. évi közbeszerzési tervben szerepel. A közbeszerzési terv szerint az eljárás megindításának tervezett ideje 2023. augusztus hónap, a szerződés teljesítésének tervezett ideje 2023. december hónap. A közbeszerzési eljárás a terv szerint a Kbt. 112. § (1) bekezdés b) pont szerinti nyílt (hirdetményrel induló) nemzeti közbeszerzési eljárás.

A közbeszerzési eljárás indító dokumentumait az eljáró 2023. július hónapban elkészítette, a 2023. július 19-én létrehozott Bírálóbizottság (131/2023. (VII. 19.) számú KB határozat) 2/2023. (VII. 20.) KBB határozatában az ott megjelölt módosításokkal jóváhagyta az ajánlati felhívást és a dokumentációt.

Az ellenőrök megállapították, hogy a Bírálóbizottság 2/2023. (VII. 20.) számú, valamint a Közbeszerzési Bizottság 139/2023. (VII.20.) számú határozatában a rendelkezésre álló fedezet meghatározásánál az általános forgalmi adó mértékét tévesen – 25 %-os mértékben - tüntették fel. Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény 82. § (1) bekezdése rögzíti, hogy az adó mértéke az adó alapjának 27 %-a. Mivel az érintett határozatokban a bruttó értéket is meghatározták, és az az adóalap és az adóalap 27 %-ának összege, a számelírást a revizorok adminisztratív hibának tekintették, észrevételt nem tettek.

Az ajánlattételi felhívás az EKR rendszerben EKR001181762023 számon jelent meg (iktatószám: 15627/2023), az eljárás megindításának dátuma 2023. augusztus 7., az ajánlattételi határidő 2023. augusztus 25. 10 óra 00 percben került meghatározásra. A felhívás a Közbeszerzési Értesítő 2023/153 számában jelent meg, közzétételének időpontja 2023. augusztus 9.

Az eljáró által elkészített szakmai javaslat alapján a Bírálóbizottság 3/2023. (IX. 05.) számú határozatával javasolta a Közbeszerzési Bizottság részére, hogy az eljárást értékelje eredményesnek, valamint hozzon döntést a nyertes ajánlattevőkről. A nyertes ajánlattevő a bírálat során a legjobb ár-érték arány alapján került megállapításra. A Közbeszerzési Bizottság 164/2023. (IX.05.) számú határozatában fejlesztési részenként hozott döntést a nyertes ajánlattevőkről. Az eljárás eredményéről szóló tájékoztató az EKR felületen 19654/2023 iktatószámon, 2023.09.28. napon, valamint a Közbeszerzési Értesítő 2023/190 számában 2023. szeptember 29-én jelent meg.

A vállalkozási szerződések fejlesztési célonként kerültek megkötésre a közbeszerzési ajánlatkérővel – bizottsági döntés szerinti módosításokkal – összhangban. A vállalkozási szerződéseket ebben a fejlesztési ütemben is a 14/126/2023. számú ügyiratban iktatták a 479-482 alszámokon. A szerződéseket 2023. szeptember 19-én írták alá, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére szintén 2023. szeptember 19-én került sor.

Az ellenőrök megállapították, hogy a vizsgált közbeszerzési eljárások lebonyolítása során a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvényben, valamint Nagykanizsa Megyei Jogú Város Önkormányzata Közbeszerzési Szabályzatában foglalt előírásokat betartották. Az eljárás során hozott döntések adminisztratív hibákat tartalmaznak, az érintettek figyelmét a revizorok felhívták arra, hogy fokozottabb figyelemmel járjanak el a közbeszerzési dokumentumok elkészítése során.

Az ellenőrzés a Kormányzati fejlesztések I-III. ütem közbeszerzéseinek lebonyolításával kapcsolatban rendelkezésre álló dokumentumokban ellentmondást, a vonatkozó jogszabályokban és szabályzatokban rögzítettekhez képest eltérést nem tárt fel.

Határozati javaslat:

Nagykanizsa Megyei Jogú Város Közgyűlésének Pénzügyi Bizottsága tudomásul veszi Nagykanizsa Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Gazdálkodási Osztályán végzett szabályszerűségi ellenőrzésről készült jelentést.

(A határozat elfogadása egyszerű szótöbbséget igényel.)

Nagykanizsa, 2025. január


Horváth Jácint
polgármester

