

1/2016

Pokyn GR Sekcie kontroly k overovaniu zadávania zákaziek na realizáciu verejných obstarávaní uskutočnených partnerskými organizáciami v rámci potravinovej a základnej materiálnej pomoci – OP FEAD 2014 – 2020

1. Kontrola FEAD

Povinnosť vykonávania finančnej kontroly a finančného riadenia OP FEAD vychádza najmä z nariadenia č. 223/2014, legislatívnym rámcom pre výkon finančnej kontroly a finančného riadenia na národnej úrovni je zákon o finančnej kontrole.

1.1 Administratívna finančná kontrola VO

Cieľom AFK je najmä dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami a realizácii finančnej operácie alebo jej časti, predchádzanie podvodom a nezrovnalostiam správnosť a preukázateľnosť vykonávania finančnej operácie alebo jej časti, spoľahlivosť výkazníctva, a iné v zmysle § 6 zákona o finančnej kontrole. RO v rámci AFK overí súlad VO a VOV/ŽoP TP a podpornej dokumentácie s legislatívou EÚ a SR.

Činnosťou RO nie je dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť partnerskej organizácie (PO), ako verejného obstarávateľa a konečná zodpovednosť Ústredia práce, sociálnych vecí a rodiny SR ako prijímateľa OP FEAD za vykonanie VO pri dodržaní všeobecne záväzných právnych predpisov SR a EÚ, základných princípov VO a Zmluvy o partnerstve.

RO kontroluje dodržiavanie základných princípov VO, ktorými sú:

- a) rovnaké zaobchádzanie,
- b) nediskriminácia uchádzačov alebo záujemcov,
- c) transparentnosť vrátane vylúčenia konfliktu záujmov,
- d) hospodárnosť a efektívnosť,
- e) proporcionalita.

Účelom kontroly VO a kontroly obstarávania je zabezpečiť hospodárne a efektívne, účinné a účelné využitie prostriedkov rozpočtu verejnej správy vyčlenených na OP FEAD a overiť primeranosť nárokováných výdavkov.

Ak RO identifikuje nedodržanie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel stanovených v legislatíve SR a EÚ, pričom toto pochybenie malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, uplatní postupy podľa poslednej aktuálnej verzie Rozhodnutia komisie z 19. decembra 2013 o stanovení a schválení usmernení o určení finančných opráv, ktoré

má Komisia uplatňovať na výdavky financované EÚ v rámci zdieľaného hospodárenia pri nedodržaní pravidiel VO (ďalej len „rozhodnutie COCOF“).

V rámci kontroly VO sa bude posudzovať aj konflikt záujmov. Podľa § 23 ods.1 ZVO je verejný obstarávateľ povinný zabezpečiť, aby vo verejnom obstarávaní nedošlo ku konfliktu záujmov, ktorý by mohol narušiť alebo obmedziť hospodársku súťaž alebo porušiť princíp transparentnosti a princíp rovnakého zaobchádzania. Posudzovanie bude spojené s procesom určovania finančných opráv, resp. s dôsledkom vylúčenia dotknutého VO z financovania v plnom rozsahu. Posúdenie pri každom takomto prípade je potrebné vykonať individuálne, s ohľadom na to, či predmetný identifikovaný konflikt záujmov mal alebo mohol mať vplyv na výsledok VO.

Nevyhnutnou súčasťou dokumentácie je aj Čestné vyhlásenie k neprítomnosti konfliktu záujmov (vzor v prílohe č. 1.).

Výdavky deklarované vo faktúrach PO, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO alebo obstarávania nemôžu byť zo strany partnera č.1 (v zmysle Zmluvy o partnerstve) schválené skôr, ako sa riadne ukončí kontrola VO, ktorej záverom je pripustenie predmetných výdavkov do financovania. Ak napriek uvedenému PO predloží takúto faktúru partnerovi č.1, je tento partner oprávnený takúto faktúru zamietnuť. V rámci verejného obstarávania je potrebné dbať na to, aby nedošlo k deleniu zákazky. Z toho vyplýva, že by mal prijímateľ (prípadne ak sa dohodne s partnerskou organizáciou tak PO) obstarávať pre Operačný program ako celok.

Lehoty na výkon kontroly VO začínajú pre RO plynúť dňom nasledujúcim po dni doručenia dokumentácie, resp. odo dňa doplnenia tejto dokumentácie, ktorá je predmetom kontroly.

Administratívna finančná kontrola VO bude vykonávaná nasledovne:

Tabuľka č. 1 Pre služby/tovary, na ktoré sa nevzťahuje povinnosť použitia elektronického trhoviska (systém EKS)

Predmet kontroly	Typ kontroly	Lehota na kontrolu dokumentácie zo strany RO/výstup kontroly
Nadlimitná zákazka	Prvá ex ante kontrola (kapitola 1.1.1.) (kontrola návrhu oznámenia, návrhu súťažných podkladov, návrhu zmluvy)	15 pracovných dní/ správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.) (kontrola VO pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola VO po podpise	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa

	zmluvy s úspešným uchádzačom)	z AFK VO
Podlimitná zákazka	Prvá ex ante kontrola (kapitola 1.1.1.) (kontrola návrhu výzvy na predkladanie ponúk, návrhu súťažných podkladov, návrhu zmluvy)	15 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.) (kontrola VO pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola VO po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom)	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
Zákazka s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO (kapitola 1.1.5.)	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.) (kontrola VO pred podpisom zmluvy, (zaslaním objednávky) s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola VO po podpise zmluvy, (prebratí objednávky) s úspešným uchádzačom)	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
Všeobecné – v prípade doplnenia dokumentácie, resp. vysvetlenia k predloženému VO	Doplnenie min. 5 max. 10 pracovných dní na doplnenie pre partnerskú organizáciu	Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia, úpravy alebo doplnenia dokumentácie na RO začína plynúť nová lehota na výkon AFK VO/návrh správy z AFK VO/návrh čiastkovej správy z AFK VO

Tabuľka č. 2 Pre služby/tovary, na ktoré sa vzťahuje povinnosť použitia elektronického trhu (EKS) (bežne dostupné na trhu)

Predmet kontroly	Typ kontroly	Lehota na kontrolu dokumentácie zo strany RO/výstup kontroly
Podlimitné zákazky cez EKS (kapitola 1.1.3.)	Prvá ex ante kontrola (kapitola 1.1.3) (kontrola anonymného zmluvného a objednávkového	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO

	formulára)	
	Štandardná ex post kontrola (kapitola 1.1.3.) (kontrola VO po uzavretí a podpise zmluvy, ale pred nadobudnutím jej účinnosti s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/ správa z AFK VO/ čiastková správa z AFK VO
	Doplnenie	Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia, úpravy alebo doplnenia dokumentácie na RO začína plynúť nová lehota na výkon kontroly VO/návrh správy z AFK VO/návrh čiastkovej správy z AFK VO
Nadlimitné zákazky cez EKS (kapitola 1.1.3)	Prvá ex ante kontrola (kapitola 1.1.3) (kontrola anonymného zmluvného a objednávkového formulára)	7 pracovných dní/ správa z AFK VO/ čiastková správa z AFK VO
	Štandardné ex post kontrola (kapitola 1.1.3) (kontrola VO po uzavretí a podpise zmluvy, ale pred nadobudnutím jej účinnosti s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/ správa z AFK VO/ čiastková správa z AFK VO
Všeobecné – v prípade doplnenia dokumentácie, resp. vysvetlenia k predloženému VO	min. 5 max. 10 pracovných dní na doplnenie pre partnerskú organizáciu	

Tabuľka č. 3 Pre dodatky, in-house zákazky, zákazky z výnimky a zákazky tzv. horizontálnej spolupráce

Predmet kontroly	Typ kontroly	Lehota na kontrolu dokumentácie zo strany RO/výstup z kontroly
Dodatky (kapitola 1.1.6.)	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.) (kontrola dodatku pred podpisom)	15 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola dodatku po podpise)	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
In-house zákazky (kapitola 1.1.7.)	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.)	20 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa

	(kontrola postupov obstarania zákazky pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom)	z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola postupov obstarania zákazky po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom)	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
Zákazky z výnimky (kapitola 1.1.7.)	Prvá ex ante kontrola (kapitola 1.1.1) (kontrola oprávnenosti použitia výnimky)	7 pracovných dní/ správa z AFK VO/ čiastková správa z AFK VO
	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.) (kontrola postupov obstarania zákazky pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola postupov obstarania zákazky po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom)	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
Zákazky tzv. horizontálnej spolupráce (kapitola 1.1.7.)	Druhá ex ante kontrola (kapitola 1.1.2.) (kontrola postupov obstarania zákazky pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom)	20 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
	Následná ex post kontrola (kapitola 1.1.4.) (kontrola postupov obstarania zákazky po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom)	7 pracovných dní/správa z AFK VO/čiastková správa z AFK VO
Všeobecné – v prípade doplnenia dokumentácie, resp. vysvetlenia k predloženému VO	Doplnenie min. 5 max. 10 pracovných dní na doplnenie pre partnerskú organizáciu	Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia, úpravy alebo doplnenia dokumentácie na RO začína plynúť nová lehota na výkon kontroly VO /návrh správy z AFK VO/návrh čiastkovej správy z AFK VO

V prípade spolupráce RO s ÚVO, PMÚ, resp. s inými orgánmi alebo v prípade vyžiadania si znaleckého posudku alebo odborného stanoviska, oznámi RO partnerskej organizácii prerušenie výkonu kontroly a plynutia lehoty, avšak bez konkretizácie tohto dôvodu, pričom

ako dôvod tohto prerušenia uvedie „iné nevyhnutné úkony súvisiace s výkonom kontroly“. Uvedený postup je potrebný s ohľadom zdržania sa takého správania RO, ktoré môže ohroziť alebo zmať prešetrenie podnetu, najmä zo strany PMÚ alebo orgánov činných v trestnom konaní.

RO v prípade akéhokoľvek podozrenia nasvedčujúceho počas alebo po vykonaní kontroly, že bol alebo mohol byť spáchaný trestný čin (napr. subvenčný podvod v súlade s § 225 trestného zákona, poškodzovanie finančných záujmov ES v súlade s § 261 trestného zákona, falšovanie a pozmeňovanie verejnej listiny, úradnej pečate, úradnej uzávery, úradného znaku a úradnej značky v súlade s § 352 trestného zákona), takúto skutočnosť podľa § 3 ods. 2 trestného poriadku oznámi bezodkladne orgánom činným v trestnom konaní.

Partnerská organizácia predkladá na overenie VO kompletnú dokumentáciu v súlade so ZVO. Predkladá kópiu originálnej dokumentácie v písomnej podobe, ktorá je pevne zviazaná a podpísaná štatutárnym zástupcom PO, resp. splnomocneným zástupcom. Vo fotokópii PO očísľuje podľa poradia jednotlivé strany predkladanej dokumentácie. Súčasne s dokumentáciou predkladá na RO aj čestné vyhlásenie (príloha č.1.), v rámci ktorého jasne identifikuje OP FEAD a predkladané VO. Súčasťou tohto dokumentu je súpis všetkej predkladanej dokumentácie a vyhlásenie, že dokumentácia predložená na kontrolu VO je úplná, kompletná a je totožná s originálom dokumentácie z VO. Zároveň PO prehlási, že si je vedomá, že na základe predloženej dokumentácie RO rozhodne o pripustení, nepripustení výdavkov súvisiacich s predmetným VO do financovania predmetného VO, o finančnej oprave, resp. o ďalších krokoch, ktoré budú potrebné na základe zistení RO v rámci kontroly tejto dokumentácie. Uvedené pravidlá sa rovnako vzťahujú aj na dopĺňanie dokumentácie.

RO upozorňuje PO, že nebude akceptovať dokumentáciu k VO, ktorá nebude predložená uvedeným postupom, nebude pevne zviazaná a overená v zmysle uvedeného postupu (napr. dokumentácia voľne vložená v eurobaloch, obálkach, zakladačoch a pod.), pri ktorej nie je možné zaručiť jej pravosť a kompletnosť. RO je oprávnený takto predloženú dokumentáciu k VO vrátiť partnerskej organizácii bez vykonania AFK. AFK VO bude zo strany RO vykonaná až po opätovnom doručení dokumentácie k VO v súlade s vyššie uvedeným postupom.

Partnerská organizácia je povinná pred samotným vyhlásením VO určiť predpokladanú hodnotu zákazky. Podľa § 6 ods. 1 ZVO: „Predpokladaná hodnota zákazky na účely tohto zákona sa určuje ako cena bez dane z pridanej hodnoty. Verejný obstarávateľ a obstarávateľ určia predpokladanú hodnotu zákazky na základe údajov a informácií o zákazkách na rovnaký alebo porovnateľný predmet zákazky. Ak nemá verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ údaje podľa druhej vety k dispozícii, určí predpokladanú hodnotu na základe údajov získaných prieskumom trhu s požadovaným plnením alebo na základe údajov získaných iným vhodným spôsobom. Predpokladaná hodnota zákazky je platná v čase odoslania oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania alebo oznámenia použitého ako výzva na súťaž na uverejnenie; ak sa uverejnenie takého oznámenia nevyžaduje, predpokladaná hodnota je platná v čase začatia postupu zadávania zákazky.“

Všetky informácie a podklady použité pre určenie predpokladanej hodnoty zákazky podľa § 6 ZVO sú nevyhnutnou súčasťou dokumentácie z VO. V prípade nadlimitných zakaziek je PO povinná predložiť výpočet predpokladanej hodnoty zákazky súčasne s návrhom oznámenia o vyhlásení VO a návrhom súťažných podkladov vrátane všetkých ich príloh. V prípade nepredloženia tejto dokumentácie, bude PO požiadaná o predloženie dokumentácie, resp. doplnenie chýbajúcich dokladov, čím sa proces AFK VO predĺži.

Príklady určenia predpokladanej hodnoty zákazky:

- na základe vlastných skúseností s doterajšími, obdobnými VO, napr. PO má zmluvu, ktorej končí platnosť – pre účely výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky PO použije údaje (sumy, ceny) z tejto zmluvy,
- na základe cenového prieskumu oslovením minimálne 3, resp. 5 potenciálnych dodávateľov - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu PO predloží celú komunikáciu s potenciálnym dodávateľom,
- z vlastnej databázy o skutočných nákladoch rovnakej alebo porovnateľnej obstarávanej komodity, ktoré boli obstarávané v predchádzajúcom kalendárnom roku (upravenej o očakávané zmeny),
- z cien rovnakých alebo podobných v čase určenia PHZ predmetov identifikovaných na webových stránkach CRZ alebo EKS uvedených v cenových ponukách úspešných uchádzačov, resp. v zmluvách uzatvorených s úspešnými uchádzačmi,
- na základe cenového prieskumu z webových sídiel dodávateľov - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu PO predloží „print screeny“ predmetných webových sídiel,
- z aktuálnych katalógov, prípadne cenníkov dodávateľov,
- kombináciou vyššie uvedených postupov.

Prieskum trhu pre určenie predpokladanej hodnoty zákazky nesmie byť starší ako 30 kalendárnych dní (1 mesiac) pred plánovaným zaslaním na AFK na RO.

V prípade predmetu zákazky pozostávajúceho z viacerých položiek je potrebné pri výpočte predpokladanej hodnoty zákazky vychádzať z hodnoty každej položky, nie celého predmetu zákazky ako celku – nie je možné uviesť jednu sumu bez uvedenia súm viažucich sa k jednotlivým položkám. Uvedené RO nebude požadovať v prípadoch, keď opis predmetu zákazky pozostáva z veľkého množstva položiek, pričom hodnota každej položky je nepatrná - napr. kancelárske potreby. V prípade, ak je vysúťažená hodnota zákazky vyššia ako jej predpokladaná hodnota (rozpočet), RO preplatí výdavky len do výšky schválenej sumy.

Do predpokladanej hodnoty zákazky sa zarátava hodnota všetkých tovarov, služieb, stavebných prác, ktoré PO plánuje obstaráť v príslušnom období.

Partnerská organizácia je pri zákazkách s predpokladanou hodnotou zákazky rovnou alebo vyššou ako 5000 EUR bez DPH povinná uzatvoriť písomnú zmluvu s dodávateľom. Zároveň sa PO zaväzuje upraviť v zmluve s dodávateľom povinnosť dodávateľa tovarov alebo služieb

evidovať všetky doklady a dokumenty z použitého postupu VO, ako aj strpieť výkon finančnej kontroly/auditu súvisiaceho s realizáciou OP FEAD kedykoľvek, najneskôr do 31.12.2027, a to zo strany oprávnených osôb na výkon finančnej kontroly/auditu v zmysle príslušných právnych predpisov SR a EÚ, najmä Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 223/2014 z 11. Marca 2014 o Fonde európskej pomoci pre najodkázanejšie osoby a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V prípade porušenia tejto povinnosti je partner č.2 oprávnený od zmluvy odstúpiť. Povinnosť evidencie všetkých dokladov a dokumentov z použitého postupu VO, ako aj strpenia finančnej kontroly/auditu súvisiaceho s realizáciou OP FEAD je záväzná aj pre PO.

Za účelom preukázania splnenia uvedených podmienok PO, ktorá je verejným obstarávateľom, predkladá v rámci dokumentácie z VO Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO. Vzor Čestného vyhlásenia je uvedený v prílohe č.2.

1.1.1 Prvá ex ante kontrola

Prvú ex ante kontrolu vykonáva RO na základe dokumentácie predloženej PO ešte vo fáze pred zverejnením tejto dokumentácie. Uvedený typ kontroly má za úlohu preventívne eliminovať chyby a nedostatky v návrhoch dokumentácie k VO, a tým znížiť riziko porušenia ZVO.

Predbežnému schváleniu RO podľa relevantnosti k príslušnému postupu VO podliehajú nasledovné dokumenty:

- a) dokument preukazujúci určenie predpokladanej hodnoty zákazky, vrátane dokladov rozhodujúcich pre ich kalkuláciu,
- b) návrh oznámenia o vyhlásení VO,
- c) návrh oznámenia o vyhlásení súťaže návrhov (pri súťaži návrhov),
- d) návrh výzvy na predkladanie ponúk (pri podlimitnej zákazke bez využitia elektronického trhoviska),
- e) návrh oznámenia o dobrovoľnej transparentnosti ex ante (pri priamom rokovacom konaní),
- f) návrh súťažných podkladov,
- g) návrh súťažných podmienok (pri súťaži návrhov),
- h) odôvodnenie použitia súťažného dialógu,
- i) návrh výzvy na účasť v súťažnom dialógu,
- j) návrh informatívneho dokumentu (pri súťažnom dialógu),
- k) návrh zmluvy, prípadne zmluvného formulára obsahujúceho štandardné zmluvné podmienky, opis predmetu zákazky, prípadné objednávkové atribúty (v rámci súťaže realizovanej cez elektronické trhovisko).

Vyhlásenie VO partnerskou organizáciou pred riadnym ukončením ex ante kontroly zo strany RO, bude posudzované ako podstatné porušenie Zmluvy o partnerstve zo strany partnera č.2.

V takýchto prípadoch, pri identifikovaní nedostatkov pri ex post kontrole VO, nebude RO oprávnený schváliť súvisiace výdavky financovania v plnom rozsahu. Rovnako, pokiaľ PO vyhlási VO v rozpore s požiadavkami RO vyplývajúcimi z výsledkov ex ante kontroly a v rámci ex post kontroly RO zistí pochybenie pri VO súvisiace s týmto rozporom, nebude RO oprávnený schváliť súvisiace výdavky na financovanie v plnom rozsahu. Nepripustenie na financovanie o. i. znamená, že všetky výdavky vychádzajúce z realizácie výsledku daného VO budú zo strany RO partnerovi č.1 (v zmysle Zmluvy o partnerstve) v rámci posudzovania výkazu oprávnených výdavkov/žiadosti o platbu technická pomoc označené ako neoprávnené.

Ak RO pri kontrole navrhne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, PO je povinná tieto nedostatky v stanovenej lehote odstrániť a zaslať RO takto upravenú dokumentáciu. Takýmto postupom by malo byť zabezpečené, že RO nebude mať ďalšie výhrady voči kontrolovanej dokumentácii a kontrolu ukončí zaslaním informácie partnerskej organizácii.

V prípade, že ani po druhej výzve RO partnerská organizácia nezabezpečí uspokojivú úpravu kontrolovanej dokumentácie, RO je oprávnený žiadosť o ex ante kontrolu písomne ukončiť zaslaním informácie, v ktorej konštatuje nezpracovanie pripomienok. V tomto prípade bude síce partnerská organizácia oprávnená začať postup VO, avšak pokiaľ RO identifikuje pri druhej ex ante kontrole VO nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, RO nebude oprávnený schváliť súvisiace výdavky na financovanie v plnom rozsahu.

Ak RO bude mať záujem zúčastniť sa na procese vyhodnotenia ponúk v procese VO ako člen komisie bez práva vyhodnocovať, upozorní na túto skutočnosť PO v záveroch kontroly. PO je povinná v dostatočnom predstihu dohodnúť s RO tieto nominácie a súvisiace administratívne úkony.

1.1.2 Druhá ex ante kontrola

Partnerská organizácia je povinná zaslať dokumentáciu na kontrolu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom vo fáze po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revízných postupov. PO predkladá dokumentáciu z VO v plnom rozsahu.

V prípade, že vzťah s víťazným uchádzačom nie je založený na zmluvnom písomnom vzťahu, dokumentácia sa zasiela na kontrolu pred odoslaním objednávky úspešnému uchádzačovi. Pri predkladaní dokumentácie PO postupuje podľa časti 1.1.

RO kontroluje, či v rámci VO realizovaného PO nedošlo k porušeniu postupov a princípov VO. RO sa pri overovaní zameriava na kontrolu najmä týchto dokumentov a skutočností:

- a) dodržiavanie lehôt pre jednotlivé postupy a úkony VO,
- b) výber postupu VO,
- c) zhodu predmetu zákazky so schválenou dohodou/zmluvou,
- d) podmienky účasti vo VO a kritériá výberu uchádzačov a záujemcov,
- e) kritériá na vyhodnotenie ponúk,

- f) pravidlá uplatnenia kritérií a postupy vyhodnotenia ponúk,
- g) súlad oznámenia o vyhlásení VO alebo jeho ekvivalentu so súťažnými podkladmi,
- h) dodržanie postupov hodnotenia splnenia podmienok účasti, výberu uchádzačov a vyhodnotenia ponúk zo strany PO,
- i) zhodu predmetu zmluvy uzavretej medzi PO a úspešným uchádzačom s podmienkami uvedenými v oznámení o vyhlásení VO v súťažných podkladoch a iných dokumentoch týkajúcich sa VO,
- j) splnenie podmienok pre použitie rokovacieho konania so zverejnením,
- k) splnenie podmienok pre rokovacie konanie bez zverejnenia, resp. priameho rokovacieho konania.

Lehota na výkon kontroly je 20 pracovných dní. Ak RO zašle PO žiadosť o vysvetlenie alebo doplnenie dokumentácie, určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie tohto vysvetlenia alebo doplnenia zo strany partnerskej organizácie. Dňom odoslania žiadosti prestáva plynúť lehota na výkon kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO začína plynúť nová lehota na výkon kontroly VO. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Zároveň, ak napriek čestnému vyhláseniu partnerskej organizácie RO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly VO je nevyhnutné vyzvať PO na doplnenie chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť môže RO vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o partnerstve.

Ak RO identifikuje nedostatky v procese VO, preruší kontrolu VO a vyzve PO v návrhu čiastkovej správy z kontroly VO/správy z kontroly VO v primeranej lehote na odstránenie nedostatkov, zapracovanie pripomienok, zdôvodnenie nezapracovania pripomienok alebo podanie námietok k návrhu čiastkovej správy z kontroly VO/správy z kontroly VO. RO posúdi námietky k návrhu čiastkovej správy z kontroly VO/správy z kontroly VO a zašle PO čiastkovú správu z kontroly VO/správu z kontroly VO, ktorej záverom môže byť súhlas alebo nesúhlas s uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom.

Ak RO zistí nedostatky, ktoré je možné postupmi v zmysle ZVO odstrániť (napr. opätovné vyhodnotenie podmienok účasti alebo ponúk), uvedie tieto nedostatky v čiastkovej správe z kontroly a vyzve PO na zaslanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO. Ak RO nezistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, záverom kontroly je vyzvanie PO na podanie podnetu na výkon kontroly podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO.

Ak RO zistí porušenie princípov a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. na základe zistení vecnej kontroly také skutočnosti ovplyvňujúce posudzovanie oprávnenosti výdavkov predložených PO v ŽoP TP/VOV), záverom kontroly je nesúhlas RO s podpísaním zmluvy

partnerskej organizácie s úspešným uchádzačom a RO vyzve PO na opakovanie procesu VO. Tento nesúhlas predstavuje zároveň deklaráciu RO týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t. j. pokiaľ by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu RO podpísaná, RO v rámci ex post kontroly nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Nadlimitná zákazka tak prestáva spĺňať podmienku uvedenú v § 169 ods. 2 ZVO, podľa ktorého povinnosť partnerskej organizácie na podanie podnetu na výkon kontroly pred uzavretím zmluvy sa týka zákaziek, čo aj z časti financovaných z prostriedkov EÚ.

Ak PO podpíše zmluvu s úspešným uchádzačom pred riadnym ukončením tejto kontroly, resp. vôbec nepredloží dokumentáciu k VO na túto kontrolu, RO nebude oprávnený v prípade zistení nedostatkov v rámci ex post kontroly postupovať vo veci určenia ex ante finančnej opravy a súvisiace výdavky nebudú pripustené do financovania v plnom rozsahu. Uvedenú skutočnosť bude môcť RO vyhodnotiť zároveň ako podstatné porušenie Zmluvy o partnerstve.

ÚVO vykonáva kontrolu nadlimitných zákaziek v rámci druhej ex ante kontroly na základe podnetu podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s §169 ods. 2 ZVO vo fáze pred uzavretím zmluvy, koncesnej zmluvy alebo rámcovej dohody, pred ukončením súťaže návrhov, pred zadaním zákazky na základe rámcovej dohody.

RO je povinný informovať PO o povinnosti zaslať dokumentáciu k nadlimitnej zákazke alebo koncesii na kontrolu na ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO pred uzavretím zmluvy koncesnej zmluvy alebo rámcovej dohody, pred ukončením súťaže návrhov, pred zadaním zákazky na základe rámcovej dohody a po ukončení všetkých revízií postupov.

PO predkladá na ÚVO spolu s podnetom na výkon kontroly aj kompletnú dokumentáciu k nadlimitnej zákazke alebo koncesii v origináli, a to najneskôr do 5 pracovných dní po dni, kedy mu bol doručený návrh čiastkovej správy z kontroly, návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov), čiastková správa z kontroly alebo správa z kontroly (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky).

ÚVO rozhodne do 30 dní odo dňa doručenia kompletnej dokumentácie v origináli. Proti rozhodnutiu ÚVO môže účastník konania a osoba podľa § 175 ods. 11 ZVO podať odvolanie. Odvolanie musí byť doručené ÚVO do 10 dní odo dňa doručenia rozhodnutia, proti ktorému odvolanie smeruje. Podanie odvolania má odkladný účinok do dňa právoplatnosti rozhodnutia rady ÚVO o odvolaní. Rozhodnutie ÚVO je právoplatné márnym uplynutím lehoty na podanie odvolania alebo dňom doručenia rozhodnutia rady ÚVO podľa § 177 ods. 10 alebo ods. 12 ZVO účastníkom konania a vykonateľné uplynutím lehoty na plnenie, ak nie je ustanovené inak.

PO je povinná bezodkladne po obdržaní rozhodnutia ÚVO, doručiť rozhodnutie príslušnému RO. Uvedená povinnosť sa týka rozhodnutia vydaného ÚVO na základe podnetu podľa § 169 ods. 2, ako aj rozhodnutia rady ÚVO podľa § 177 ods. 10 alebo ods. 12 ZVO. V prípade, že

PO podá proti rozhodnutiu ÚVO odvolanie, je povinná bezodkladne informovať o tejto skutočnosti RO a zaslať mu na vedomie písomné vyhotovenie odvolania.

V nadväznosti na rozhodnutie, ktoré vydá ÚVO vypracuje návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) do 10 pracovných dní odo dňa doručenia právoplatného rozhodnutia ÚVO, ktorá bude obsahovať závery vecnej kontroly verejného obstarávania a závery kontroly ÚVO.

Ak ÚVO rozhodol podľa § 175 ods.1 písm. b) ZVO a zrušil použitý postup zadávania zákazky, záverom kontroly je nesúhlas s podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. Ak ÚVO rozhodol nariadiť odstrániť protiprávny stav podľa § 175 ods. 1 písm. a) ZVO, v záveroch kontroly budú uvedené zistenia z rozhodnutia ÚVO spolu s opatreniami, ktoré ÚVO nariadil a ktoré je povinná PO vykonať na odstránenie protiprávneho stavu. Po odstránení týchto nedostatkov a ukončení všetkých procesných úkonov v zmysle ZVO, zašle PO na RO súvisiacu aktualizovanú dokumentáciu a RO skontroluje, či PO odstránila protiprávny stav v súlade s rozhodnutím ÚVO. Ak PO postupovala v súlade s rozhodnutím ÚVO a odstránila protiprávny stav, vypracuje RO v lehote 10 pracovných dní od doručenia aktualizovanej dokumentácie upravenej na základe rozhodnutia ÚVO správu z kontroly, ktorá obsahuje súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom. Ak RO nepostupovala v súlade s rozhodnutím ÚVO a neodstránil protiprávny stav, vypracuje RO správu z kontroly, ktorá obsahuje nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom.

Ak ÚVO nezistí porušenie pravidiel a princípov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, resp. RO pri vecnej kontrole VO nezistí nesúlad predmetu obstarávania, návrhu zmluvných podmienok a iných údajov, v správe z kontroly RO vyjadří súhlas s podpísaním zmluvy verejného obstarávateľa/osoby podľa § 8 ZVO s úspešným uchádzačom. Súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom predstavuje predpoklad k vydaniu záveru v rámci následnej ex post kontroly. Ak RO v správe z kontroly uvedie skutočnosti ovplyvňujúce posudzovanie oprávnenosti možných výdavkov predložených ďalej PO v rámci VOV/ŽoP TP a ÚVO nezistí porušenie povinnosti, v záveroch kontroly RO vydá súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom, pričom v zisteniach uvedených v čiastkovej správe z kontroly/správe z kontroly uvedie všetky skutočnosti týkajúce sa takýchto zistení.

Nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom predstavuje deklaráciu RO týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t. j. pokiaľ by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu RO podpísaná, RO v rámci ex post kontroly nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu.

Ak PO nepodá podnet na výkon kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO, je RO povinný v rámci ex post kontroly požiadať ÚVO o vykonanie kontroly po podpise zmluvy podľa § 169 ods. 3 písm. c) ZVO. Ak PO podpíše zmluvu s úspešným uchádzačom pred riadnym ukončením kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO a finančnej kontroly RO, resp. vôbec

nepredloží dokumentáciu k VO na túto kontrolu, tak následne RO v rámci ex post kontroly nebude oprávnený v prípade zistení nedostatkov uplatňovať ex ante finančnú opravu a súvisiace výdavky nebudú pripustené do financovania v plnom rozsahu.

1.1.3 Štandardná ex post kontrola - kontrola VO realizovaných cez elektronické trhovisko (EKS)

RO kontroluje postupy VO na základe dokumentácie predloženej PO vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom, pričom táto zmluva je už platná, ale ešte nie je účinná. PO predkladá dokumentáciu z VO v plnom rozsahu. Pri predkladaní dokumentácie PO postupuje podľa kapitoly 1.1.

Štandardná ex post kontrola sa aplikuje na zákazky realizované prostredníctvom EKS. Elektronické trhovisko je IS verejnej správy, ktorý slúži na zabezpečenie ponuky a nákupu tovarov, stavebných prác alebo služieb bežne dostupných na trhu, ako aj na zabezpečenie s tým súvisiacich činností. Správcom EKS je MV SR.

Verejní obstarávatelia, ktorí spĺňajú podmienky uvedené v § 108 ods. 1 písm. a) ZVO a predpokladaná hodnota zákazky je rovnaká alebo vyššia ako 5 000 EUR, sú povinní postupovať podľa § 109 až 112 ZVO, ak ide o dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác alebo poskytnutie služby bežne dostupných na trhu, t.j. realizovať obstarávanie prostredníctvom EKS. PO môže v zmysle § 66 ods. 8 realizovať cez elektronické trhovisko aj nadlimitnú verejnú súťaž na nákup tovarov a služieb bežne dostupných na trhu. PO je povinná v rozhodnom čase výberu postupu podľa ZVO určiť, či ním zadefinovaný/požadovaný predmet zákazky spĺňa podmienky bežnej dostupnosti realizáciou testu bežnej dostupnosti na trhu (<http://www.uvo.gov.sk/test-beznej-dostupnosti>).

PO je tiež povinná pri zadávaní zákazky v EKS pri tvorbe objednávkového formuláru zvoliť možnosť zrušenia zadania zákazky v prípade, ak sa zadávania zákazky zúčastní iba 1 dodávateľ.

RO využíva na overenie predložených dokumentov, a tiež pri dopĺňaní ďalších potrebných informácií, priamo príslušný informačný systém EKS, a to v rozsahu verejne dostupnom.

Predmetom kontroly RO je okrem dokumentácie preukazujúcej určenie predpokladanej hodnoty zákazky zmluvný formulár obsahujúci štandardné zmluvné podmienky, opis predmetu zákazky, prípadné objednávkové atribúty (najmä konkrétne zmluvné špecifikácie a podmienky súťaže). V rámci opisu predmetu zákazky a prípadných objednávkových atribútov je RO povinný overiť, či uvedené podmienky nie sú v rozpore s princípmi VO (napr. či verejný obstarávateľ pri špecifikovaní predmetu zákazky neporušil princíp nediskriminácie a rovnakého zaobchádzania). Predmetom kontroly RO je aj skutočnosť, či nedovoleným rozdelením zákazky na viacero menších zákaziek realizovaných prostredníctvom EKS nebol porušený § 6 ods. 16 ZVO. Taktiež RO overuje, či sú vhodne zvolené vzorové zmluvné podmienky pre daný typ zákazky (napr. z aspektu

spolufinancovania zákazky z OP FEAD). Zároveň však RO nie je oprávnený dávať partnerskej organizácii návrhy na úpravu vzorových zmluvných podmienok, nakoľko tie sú nemennou súčasťou informačného systému EKS. Vzhľadom na Článok XV obchodných podmienok elektronického trhoviska je nutné, aby PO do Osobitných požiadaviek na plnenie opisného formuláru uviedla nasledovné: *„Predmet zákazky je spolufinancovaný z fondov EÚ. Pre objednávateľa, ako aj pre dodávateľa je záväzný, okrem iného, aj článok XV Všeobecných zmluvných podmienok, pričom za Zmluvu o nenávratný finančný príspevok sa považuje Dohoda o realizácii OP FEAD a za zákon č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov EÚ v znení neskorších predpisov sa považuje Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 223/2014 z 11. marca 2014 o Fonde európskej pomoci pre najodkázanejšie osoby.“*

Dokumentáciu na kontrolu je PO povinná predložiť vo fáze po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom vrátane protokolu zachytávajúceho celý priebeh procesu zadávania zákazky prostredníctvom EKS.

V prípade nadlimitných zákaziek zadávaných prostredníctvom EKS je PO povinná zaslať dokumentáciu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom na kontrolu RO. V prípade súhlasného stanoviska RO v podobe správy/čiastkovej správy z AFK, požiadava partnerská organizácia ÚVO o kontrolu VO podľa § 169 ods. 2 ZVO. PO postupuje podľa kapitoly 1.1.2.

Ak RO nezašle návrh správy z AFK VO/návrh z čiastkovej správy z AFK VO (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z AFK VO/čiastkovú správu z AFK VO (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) v lehotách uvedených v kapitole 1.1., pričom RO kontrolu nepredžil, PO je oprávnená, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu opatrení do času zaslania správy z kontroly VO. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť RO vykonať kontrolu VO.

Ak pri kontrole RO nezistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, a ani iné porušenie ovplyvňujúce oprávnenosť príslušných výdavkov (napr. na základe zistení vecnej kontroly VO), záverom kontroly je pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania. Toto pripustenie výdavkov do financovania predstavuje jeden z predpokladov ovplyvňujúcich posudzovanie oprávnenosti výdavkov predložených ďalej partnerskou organizáciou v rámci VOV/ŽoP TP.

Ak pri kontrole RO nezistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, avšak bude zistené iné porušenie, ktoré môže mať vplyv na oprávnenosť príslušných výdavkov (napr. na základe zistení vecnej kontroly VO), RO v záveroch kontroly konštatuje uvedenú skutočnosť a určí prípadné opatrenia, ktoré je partnerská organizácia povinná vykonať na odstránenie tohto nedostatku, pričom budúce pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania bude závislé od odstránenia alebo ďalšieho vyhodnotenia tohto nedostatku.

Ak RO zistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, pričom rozsah a závažnosť týchto zistení má taký charakter, že mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, v takom prípade RO:

- a) v záveroch kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu, alebo
- b) postupuje podľa rozhodnutia COCOF.

1.1.4 Následná ex post kontrola

Následná ex post kontrola sa vykonáva pri všetkých VO, v rámci ktorých bola riadne ukončená druhá ex ante kontrola. Partnerská organizácia predkladá na RO podpísanú zmluvu s úspešným uchádzačom, a to najneskôr do 10 pracovných dní po zverejnení zmluvy s úspešným uchádzačom v zmysle § 5a zákona o slobode informácií, resp. do 10 dní od zaslania oznámenia o výsledku VO do vestníka ÚVO podľa toho, ktorý z týchto úkonov je neskorší. Doklad o zverejnení zmluvy je súčasťou predkladanej dokumentácie.

Partnerská organizácia predkladá na RO originál zmluvy s úspešným uchádzačom, resp. jej kópiu potvrdenú štatutárom o jej „súhlasu s originálom“. Túto zmluvu predkladá PO vrátane všetkých jej príloh podľa kapitoly 1.1.

V prípade, že vzťah s víťazným uchádzačom nie je založený na zmluvnom písomnom vzťahu, dokumentácia sa zasiela na kontrolu po podpísaní dodacieho listu/preberacieho protokolu/protokolu o poskytnutí služby úspešným uchádzačom.

Predmetom tejto kontroly je najmä:

- a) kontrola súladu podpísanej zmluvy s úspešným uchádzačom s jej návrhom kontrolovaným v rámci druhej ex ante kontroly,
- b) kontrola oprávnenosti osôb podpísať predmetnú zmluvu,
- c) kontrola zapracovania prípadných návrhov na úpravu formulovaných RO vo fáze druhej ex ante kontroly,
- d) kontrola zverejnenia tejto zmluvy v zmysle zákona o slobode informácií,
- e) kontrola oznámenia o výsledku VO do vestníka ÚVO,
- f) kontrola nových skutočností, ktoré neboli v čase výkonu druhej ex ante kontroly známe alebo z iných dôvodov neboli jej predmetom.

Pokiaľ kontrola identifikuje nedostatky, ktoré je možné odstrániť (napr. nezverejnenie zmluvy, nezaslanie oznámenia o výsledku a pod.), vyzve RO partnerskú organizáciu na ich odstránenie. Pokiaľ je možné tieto nedostatky odstrániť len úpravou zmluvy s úspešným uchádzačom (formou dodatku), vyzve partnerskú organizáciu na vypracovanie a predloženie návrhu takéhoto dodatku na kontrolu RO. Návrh RO na vypracovanie dodatku nemôže byť v rozpore s obmedzeniami ustanovenými v § 18 ZVO, ktorý upravuje zmenu zmluvy, rámcovej dohody alebo koncesnej zmluvy. Je na konkrétnom posúdení RO, či následnú ex post kontrolu ukončí až po schválení platného a účinného dodatku alebo aj pred týmto úkonom.

Ak RO pri kontrole nezistí nedostatky, ani porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, záverom kontroly je pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania. Toto pripustenie výdavkov do financovania predstavuje jeden z predpokladov ovplyvňujúcich posudzovanie oprávnenosti výdavkov predložených ďalej partnerskou organizáciou v rámci VOV/ŽoP TP.

Ak pri kontrole RO zistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, pričom rozsah a závažnosť týchto zistení má taký charakter, že mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, v tomto prípade RO:

- a) v záveroch kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu alebo
- b) postupuje podľa rozhodnutia COCOF.

1.1.5 Kontrola zákaziek s nízkou hodnotou podľa § 117

RO postupuje pri kontrole VO zákaziek podľa § 117 ZVO v zmysle všeobecných pravidiel uvedených v kapitolách 1.1.2. a 1.1.4. a súčasne dodržiava postupy uvedené ďalej v tejto časti. Všeobecným predmetom kontroly je skutočnosť, či partnerská organizácia správne určila postup obstarávania vzhľadom na finančný limit podľa § 5 ods. 4 ZVO.

Dokumentáciu na kontrolu VO predkladá PO po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom. Ak plnenie nie je založené na písomnom zmluvnom vzťahu, predkladá PO návrh objednávky, ktorá v tomto prípade pre potreby kontroly VO nahrádza písomný zmluvný vzťah. Pokiaľ výsledok VO nie je formálne zachytený ani písomným zmluvným vzťahom, ani objednávkou, ale iným spôsobom (napr. pokladničným blokom, príjmovým dokladom a pod.), ktorý jednoznačne a hodnoverne preukazuje formálne, príp. aj vecné naplnenie výsledku VO, tento doklad pre potreby kontroly VO nahrádza písomný zmluvný vzťah. Pri zákazkách, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH je rovná alebo presahuje 5 000 EUR, je však požadovaný písomný zmluvný vzťah. Pokiaľ je zadávanie zákazky realizované cez objednávky na základe plnenia v rámci súvisiacej rámcovej dohody, predošlé obmedzenie sa neaplikuje.

Minimálne povinné náležitosti objednávky, tak aby spĺňala minimálne náležitosti písomného zmluvného vzťahu (v závislosti od konkrétneho zmluvného typu) sú najmä: dátum jej vyhotovenia, kompletne a správne identifikačné údaje objednávateľa a dodávateľa (t. j. obchodné meno/názov, IČO, adresa sídla, príp. kontaktné miesta), jednoznačnú špecifikáciu predmetu zákazky, dohodnutú cenu, lehotu a miesto plnenia, ďalšie náležitosti podľa požiadaviek objednávateľa. Na objednávke je potrebné zaznamenanie potvrdenia o jej prijatí dodávateľom, resp. musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.

RO overuje pri kontrole zákaziek podľa § 117 ZVO, či vynaložené náklady na obstaranie predmetu zákazky boli primerané kvalite a cene. Zároveň RO overí, či pri obstarávaní neboli

porušené základné princípy VO a postupy uvedené v tejto kapitole. Pri obstarávaní takýchto zákaziek je partnerská organizácia povinná vykonať prieskum trhu.

Zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO sa v zmysle tejto kapitoly delia na:

- a) zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná alebo presahuje 5 000 EUR (ďalej len „zákazky nad 5 000 EUR“),
- b) zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH nepresahuje 5 000 EUR (ďalej len „zákazky do 5 000 EUR“).

Zákazky nad 5 000 EUR

V prípade zákaziek, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná alebo presahuje 5 000 EUR partnerská organizácia musí vykonať všetky ďalej uvedené úkony, ktoré majú zabezpečiť získanie čo najvyššieho počtu písomných ponúk na obstaranie tovarov alebo služieb. Za písomnú ponuku sa pokladá aj ponuka podaná elektronicky. Súčasťou dokumentácie musia byť doklady potvrdzujúce kroky uchádzačov v súlade s časovým harmonogramom uvedeným vo výzve na predkladanie ponúk.

Partnerská organizácia zverejňuje na svojej internetovej stránke zadávanie takejto zákazky **minimálne 5 pracovných dní** pred dňom predkladania ponúk (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia). PO je povinná zdokumentovať toto zverejnenie hodnoverným spôsobom. Zadávanie tejto zákazky je realizované zverejnením Výzvy na predkladanie ponúk, v rámci ktorej PO uvedie najmä svoju identifikáciu, jednoznačne, nestranne a úplne špecifikuje predmet zákazky. Technické požiadavky sa nesmú odvolávať na konkrétneho výrobcu, výrobný postup, značku, patent, typ, krajinu, oblasť alebo miesto pôvodu výroby. Výzva na predkladanie ponúk ďalej obsahuje podmienky účasti (ak ich stanovuje), podmienky realizácie zmluvy, kritériá na vyhodnotenie ponúk, presnú lehotu, adresu a kontaktnú osobu na predkladanie ponúk, spôsob označenia obalu s ponukou, v prípade, ak sa prieskum realizuje písomne (adresa verejného obstarávateľa, adresa uchádzača, označenie „Neotvárať“ a „názov zákazky - napr. „Prenájom dopravného prostriedku“), dátum vyhotovenia výzvy na predkladanie ponúk. PO je súčasne so zverejnením Výzvy povinná zaslať túto výzvu **minimálne piatim vybraným záujemcom**. Takéto zaslanie Výzvy je PO povinná preukázať doručenkou alebo vytlačenou emailovou správou. RO odporúča pri odoslaní správy požadovanie potvrdenia o doručení a prečítaní správy. Oslovovaní záujemcovia musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať službu alebo tovar v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez informácie verejne uvedené v obchodnom registri alebo živnostenskom registri). Výber úspešného uchádzača prebieha na základe vyhodnotenia informácií a dokumentácie predloženej záujemcami, pričom PO je povinná vyhodnotiť ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel určil. PO je povinná vyhodnocovať všetky predložené ponuky, t. j. aj tých uchádzačov, ktorým nebola výzva na predkladanie ponúk doručená. Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť o jedinečný predmet zákazky, môže PO osloviť aj menej ako troch záujemcov, pričom táto výnimka musí byť zo strany PO riadne zdôvodnená a podložená.

Ak bude predložená iba 1 alebo 2 ponuky RO požaduje od partnerskej organizácie zdôvodnenie, prečo predmetnú súťaž nezrušila. Ak partnerskej organizácii nebude predložená žiadna ponuka a splnila všetky postupy uvedené v predchádzajúcich odsekoch, je oprávnená vyzvať na rokovanie jedného alebo viacerých záujemcov, s ktorými rokuje o zadaní zákazky. Predmetom týchto rokovaní nemôže byť zúženie predmetu zákazky, úprava podmienok účasti, podmienok realizácie zmluvy ani kritérií na vyhodnotenie ponúk uvedených vo výzve na predkladanie ponúk. Z rokovania je PO povinná vyhotoviť zápis, ako aj zdôvodniť výber záujemcu alebo záujemcov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie.

Celý postup PO pri zadávaní zákazky bude zhrnutý v Zápisnici z vyhodnotenia ponúk (prieskum trhu) (príloha č.4.), ktorej minimálne náležitosti sú nasledovné: identifikácia PO, názov zákazky, kód CPV, predmet zákazky, určenie kritérií na vyhodnocovanie ponúk, spôsob vykonania prieskumu a identifikovanie podkladov, na základe ktorých boli ponuky vyhodnocované, zoznam oslovených záujemcov, informácia o skutočnosti, či sú oslovení záujemcovia oprávnení dodávať službu alebo tovar v rozsahu predmetu zákazky, dátum oslovenia, dátum vyhodnocovania ponúk, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku, identifikácia a vyhodnotenie splnenia jednotlivých podmienok účasti a návrhov na plnenie kritérií, identifikácia úspešného dodávateľa/poskytovateľa, konečná zmluvná cena víťaznej ponuky (uviesť s DPH aj bez DPH), spôsob vzniku záväzku (zmluva, objednávka...), meno, funkcia, dátum a podpis zodpovednej osoby, ktorá vykonala prieskum.

Pri komunikácii s PO, určovaní a dodržiavaní lehôt, spolupráci s inými subjektmi a riešení finančných opráv postupuje RO v rámci tejto kontroly v zmysle postupov uvedených v tejto kapitole a v kapitole 1.1.

Zákazky do 5 000 EUR

V prípade zákaziek do 5 000 EUR nie je potrebné predloženie písomných ponúk, avšak PO musí zdôvodniť výber úspešného uchádzača na základe prieskumu trhu (napr. formou faxu, web stránky, katalógov, cenových ponúk, atď. okrem telefonického prieskumu). Tento prieskum musí byť riadne zdokumentovaný a musí byť z neho hodnoverne zrejмый výsledok výberu úspešného uchádzača. Pri tomto type zákaziek je PO povinná osloviť minimálne troch potenciálnych záujemcov alebo identifikovať minimálne troch potenciálnych dodávateľov (napr. cez webové rozhranie). Oslovovaní alebo identifikovaní dodávateľa musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať službu alebo tovar v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez informácie verejne uvedené v obchodnom registri alebo živnostenskom registri). Výber úspešného uchádzača prebieha na základe vyhodnotenia informácií a dokumentácie predloženej záujemcami alebo informácií zistenými inými spôsobmi ako je predloženie ponuky (napr. údajmi na internetových stránkach záujemcov, informáciami identifikovanými v katalógoch a pod.), pričom PO je povinná vyhodnotiť ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel určila. Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť o jedinečný predmet zákazky môže PO osloviť/identifikovať aj menej ako troch záujemcov, pričom táto výnimka musí byť zo strany PO riadne zdôvodnená a podložená.

Pri zákazkách do 5 000 EUR nie je PO povinná zverejňovať zadávanie takejto zákazky na svojej internetovej stránke a ani zverejňovať, resp. zasielať výzvu na predkladanie ponúk vybraným záujemcom. Týmto nie je dotknutá povinnosť PO dodržať pri obstarávaní takejto zákazky základné princípy VO.

Náležitosti Zápisnice z vyhodnotenia ponúk (prieskum trhu) sú najmä: identifikácia PO, názov zákazky, kód CPV, predmet zákazky, určenie kritérií na vyhodnocovanie ponúk (napr. najnižšia cena), spôsob vykonania prieskumu a identifikovanie podkladov, na základe ktorých boli ponuky vyhodnocované, v prípade, že boli záujemcovia oslovení: zoznam oslovených záujemcov alebo zoznam vyhodnocovaných záujemcov, informácia o skutočnosti, či sú oslovení alebo identifikovaní záujemcovia oprávnení dodávať službu alebo tovar v rozsahu predmetu zákazky, dátum oslovenia alebo vyhodnocovania, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku, identifikácia a vyhodnotenie splnenia jednotlivých návrhov na plnenie podmienok účasti a plnenie kritérií, identifikácia úspešného dodávateľa/poskytovateľa, konečná zmluvná cena ponuky úspešného uchádzača (uviesť s DPH aj bez DPH), spôsob vzniku záväzku (zmluva, objednávka...), meno, funkcia, dátum a podpis zodpovednej osoby, ktorá vykonala prieskum.

1.1.6 Kontrola Dodatkov

Partnerská organizácia je povinná predložiť na kontrolu RO návrhy všetkých dodatkov súvisiacich s výsledkom VO spolufinancovaného z OP FEAD. Z uvedeného vyplýva, že partnerská organizácia zasiela na RO návrh dodatku pred jeho podpisom oboma zmluvnými stranami. Uvedená povinnosť sa vzťahuje aj na prípady, keď sa dodatok vzťahuje na časť výdavkov, ktoré nie sú oprávnenými výdavkami, avšak sú súčasťou zákazky, ktorá je spolufinancovaná z OP FEAD.

Partnerská organizácia je zároveň povinná predložiť takýto dodatok ešte predtým, ako sa skutočnosť menená dodatkom udeje (napr. uplynutie lehoty realizácie diela, zmeny v súpise položiek alebo v rozpočte diela). Uvedená povinnosť sa nevzťahuje na prípady, keď sa dodatkom menia identifikačné a kontaktné údaje zmluvných strán (napr. adresa sídla, kontaktné osoby, číslo bankového účtu a pod.). V tomto prípade (zmene identifikačných a kontaktných údajov) je PO oprávnená predložiť takýto dodatok až po jeho podpise oboma zmluvnými stranami, teda nie je povinná ho predložiť na schválenie pred jeho podpisom. Ak zmenu vyplývajúcu z realizácie zákazky nie je možné z dôvodu mimoriadnej udalosti (živelná pohroma, havária alebo situácia bezprostredne ohrozujúca život alebo zdravie ľudí, alebo životné prostredie) riešiť v danom rozhodnom čase dodatkom, resp. nie je udržateľné čakať na výsledok kontroly RO v rámci dodatku riešiaceho takúto mimoriadnu situáciu, PO zašle návrh dodatku alebo už samotný podpísaný dodatok až po pominutí tejto mimoriadnej udalosti súčasne so zdôvodnením. Ak sa takáto situácia rieši v rámci priameho rokovacieho konania podľa § 81 ZVO, pričom výsledkom tohto postupu je nová zmluva, RO postupuje pri kontrole podľa príslušnej kapitoly.

Pokiaľ PO plánuje upraviť existujúci zmluvný vzťah na základe priameho rokovacieho konania, je v tomto prípade povinná predložiť na RO návrh oznámenia o zámere uzavrieť zmluvu (vid'. Kapitola 1.1.1.). Až po kontrole tohto oznámenia a posúdení oprávnenosti použitia priameho rokovacieho konania je partnerská organizácia oprávnená začať realizovať tento postup. Po uskutočnení rokovaní zasiela partnerská organizácia na RO zápisnice z týchto rokovaní spolu s návrhom dodatku. Tento je ďalej predmetom kontroly RO tak, ako je ďalej popísané.

Predmetom kontroly dodatkov je posúdenie ich súladu s príslušnými ustanoveniami ZVO, a to najmä ustanovení § 18 ZVO Zároveň RO posudzuje zmeny z neho vyplývajúce po stránke ich súladu s OP FEAD.

Ak RO nezašle návrh správy z AFK VO/návrh čiastkovej správy z AFK VO (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z AFK VO/čiastkovú správu z AFK VO (ak kontrolou neboli zistené nedostatky) v lehote uvedenej v kapitole 1.1., pričom RO kontrolu nepredĺžil a ani ju neprerušil, PO je oprávnená, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu opatrení do času zaslania správy z AFK/čiastkovej správy z AFK. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť RO vykonať kontrolu VO.

Ak RO nezistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, záverom kontroly je súhlas RO s podpísaním dodatku verejného obstarávateľa s úspešným uchádzačom. Tento súhlas predstavuje predpoklad k vydaniu záveru v rámci následnej kontroly dodatku po jeho podpise.

Ak RO zistí skutočnosti ovplyvňujúce posudzovanie oprávnenosti možných výdavkov predložených ďalej partnerskou organizáciou v rámci VOV/ŽoP TP (napr. na základe zistení vecnej kontroly VO), avšak nezistí porušenie podľa prvej vety tohto odseku, v záveroch kontroly vydá súhlas s podpísaním dodatku, pričom v zisteniach uvedených v správe z AFK VO/čiastkovej správe z AFK VO uvedie všetky skutočnosti týkajúce sa takýchto zistení.

Ak RO zistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, záverom kontroly je návrh zmien v predmetnom dodatku zo strany RO, resp. nesúhlas s podpísaním dodatku verejného obstarávateľa s úspešným uchádzačom.

Po podpise dodatku VO s úspešným uchádzačom, ktorého návrh bol predmetom kontroly RO, zasiela PO tento dodatok na RO na jeho následnú kontrolu. Na predkladanie takéhoto dodatku a na jeho kontrolu sa primerane vzťahujú pravidlá uvedené v kapitole 1.1.4.

Pokiaľ PO predloží na kontrolu dodatok, ktorý nebol predmetom kontroly pred jeho podpisom zo strany RO, môže byť toto považované za podstatné porušenie Zmluvy o partnerstve. Pri jeho kontrole postupuje RO primerane podľa pravidiel uvedených v kapitole 1.1.4. Pokiaľ RO pri kontrole tohto dodatku nezistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, predmetný dodatok schváli. Pokiaľ RO pri kontrole takéhoto dodatku zistí porušenie princípov a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, predmetný výdavok neschváli, čo znamená, že súvisiace

výdavky vyplývajúce zo zmien tohto výdavku nebudú pripustené do financovania v plnom rozsahu. V prípade, ak by nezrealizovanie zmien vyplývajúcich z dodatku preukázateľne spôsobilo nemožnosť splnenia pôvodnej zmluvy alebo by táto skutočnosť znamenala pre PO neprimerané ťažkosti a ak aj napriek nesúhlasu RO, PO takýto dodatok podpíše, je RO oprávnený následne postupovať podľa rozhodnutia COCOF.

1.1.7 Kontrola postupov pri obstarávaní zákazky, na ktorú sa ZVO nevzťahuje

Pri zákazkách, na ktoré sa nevzťahuje ZVO (§1), ale je možné urobiť výber z viacerých dodávateľov (napr. prenájom nehnuteľností), partnerská organizácia je povinná pri ich zadávaní preukázať hospodárnosť obstarávaných zákaziek. PO je v tomto prípade povinná zrealizovať prieskum trhu – písomným alebo emailovým oslovením min. 5 potenciálnych dodávateľov, prípadne preukázať hospodárnosť cien na základe zverejnených cenníkov potenciálnych dodávateľov alebo iným obdobným spôsobom v zmysle časti 1.1.5.

Tento typ zákaziek sa nesmie zadať s cieľom vyhnúť sa použitiu pravidiel a postupov zadávania zákaziek sa nesmie zadať s cieľom vyhnúť sa použitiu pravidiel a postupov zadávania zákaziek podľa ZVO. V prípade, že RO identifikuje takéto neoprávnené použitie zadávania zákaziek, je povinný výdavky vyplývajúce z takéhoto obstarávania vylúčiť z financovania v plnom rozsahu.

Partnerská organizácia je povinná každé použitie výnimky riadne zdôvodniť a podložiť relevantnou dokumentáciou.

Ak PO nevykonala prieskum trhu napr. z dôvodu efektívnosti a hospodárnosti, je vyžadované preukázanie zdôvodnenia použitia výnimky zo ZVO. Pri administratívnej finančnej kontrole sa overuje, najmä či nebolo možné vykonať prieskum trhu z dôvodu existencie jedného dodávateľa predmetu zákazky.

Prílohy: 5x

Príloha č. 1: Čestné vyhlásenie k dokumentácii vo VO

Príloha č. 2: Čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov

Príloha č. 3: Čestné vyhlásenie osoby ku konfliktu záujmov

Príloha č. 4: Čestné vyhlásenie k výberu postupu

Príloha č. 5: Zápisnica z vyhodnotenia ponúk