

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky
Riadiaci orgán pre operačný program Ľudské zdroje

Usmernenie Riadiaceho orgánu č. 1/2015
Programové obdobie 2014-2020

Verzia číslo: 5.0
Dátum účinnosti od: 17. júna 2019

Vypracoval:

Ing. Katarína Poprendová, riaditeľka odboru kontroly projektov

podpis:v. r.....

Predkladá:

Mgr. Boris Sloboda, PhD., generálny riaditeľ sekcie fondov EÚ

podpis:v. r.....

Ing. Agáta Záhorská, generálna riaditeľka sekcie kontroly MPSVR SR

podpis:v. r.....

Schválil:

JUDr. Ján Richter, minister

podpis:v. r.....

Obsah

1	Úvod	5
1.1	Pôsobnosť a cieľ usmernenia pre verejné obstarávanie	5
1.2	Definícia pojmov	6
1.3	Skratky	9
1.4	Legislatíva	11
2	Verejné obstarávanie	12
2.1	Povinnosti prijímateľov v súvislosti s verejným obstarávaním	14
2.1.1	Plán verejného obstarávania/obstarávania	14
2.1.2	Časový harmonogram aktivít prijímateľa a RO/SO v procese verejného obstarávania v súlade so Všeobecnými zmluvnými podmienkami Zmluvy o poskytnutí NFP	15
2.1.3	Predpokladaná hodnota zákazky	18
2.1.4	Povinnosť uzatvoriť zmluvu	19
2.1.5	Upozornenia a odporúčania RO/SO k zadávaniu zákaziek	20
2.2	Postupy zadávania zákaziek	22
2.2.1	Elektronické trhovisko	22
2.2.2	Zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO	24
2.2.2.1	Zákazky do 30000 EUR	30
2.2.2.2	Zákazky nad 30000 EUR	33
2.2.3	Podlimitné zákazky zadávané podľa § 112-116 ZVO – (zákazky nie bežne dostupné na trhu) a podlimitné zákazky na služby podľa Prílohy č. 1 ZVO	36
2.2.4	Podlimitné zákazky zadávané podľa § 109-111 ZVO – (zákazky bežne dostupné na trhu)	39
2.2.5	Nadlimitné zákazky	41
2.3	Postup pri zákazkách nespádajúcich pod zákon o verejnom obstarávaní	45
2.3.1	Pravidlá uplatňujúce sa pri zadávaní a kontrole zákaziek z výnimky	47
2.3.2	Pravidlá uplatňujúce sa pri zadávaní zákaziek zadávaných vnútorným obstarávaním	52
2.3.2.1	“Štandardný, vertikálny” in-house	53
2.3.2.2	“Reverzný, vertikálny” in-house	55
2.3.2.3	“Zdieľaný, vertikálny” in-house	55
2.3.3	Pravidlá uplatňujúce sa pri zadávaní zákaziek na základe horizontálnej spolupráce	56
2.3.4	Pravidlá pre predkladanie dokumentácie a postup poskytovateľa (RO/SO) pri výkone administratívnej finančnej kontroly „in-house“ zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce	57
2.3.5	Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne verejný obstarávateľ 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP	60
2.3.5.1	Zákazky nad 100 000 eur	62
2.3.5.2	Zákazky do 100 000 eur	65
2.4	Kontrola/finančná kontrola verejného obstarávania	66
2.4.1	Dokumentácia vo verejnom obstarávaní a jej predkladanie na RO/SO	66
2.4.2	Kontrola/administratívna finančná kontrola pravidiel a postupov VO	71

2.4.2.1	Prvá ex-ante kontrola.....	73
2.4.2.1.1	Prvá ex-ante kontrola po podpise zmluvy o poskytnutí NFP.....	73
2.4.2.2	Druhá ex-ante kontrola	75
2.4.2.3	Ex-post kontrola.....	82
2.4.2.3.1	Štandardná ex-post kontrola.....	83
2.4.2.3.2	Následná ex-post kontrola	86
2.4.2.4	Kontrola dodatkov (zmena zmluvy, rámcovej dohody a koncesnej zmluvy počas ich trvania).....	88
2.4.2.4.1	Finančná kontrola návrhu dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom.....	88
2.4.2.4.2	Finančná kontrola dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom.....	90
2.4.2.5	Kontrola zákaziek podľa § 117 ZVO.....	91
2.4.2.6	Kontrola zákaziek realizovaných cez elektronické trhovisko	92
2.4.2.7	Kontrola zákaziek zadávaných na základe rámcových dohôd.....	93
2.4.2.7.1	Uzavreté rámcové dohody.....	94
2.4.2.7.2	Otvorené rámcové dohody.....	96
2.4.2.8	Kontrola/finančná kontrola dynamického nákupného systému a zákaziek zadávaných v rámci dynamického nákupného systému	97
2.4.3	Kontrola verejného obstarávania, v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie.	100
2.4.4	Kontrola verejného obstarávania v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP alebo hodnotenia národného projektu alebo po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o NFP	101
2.4.5	Kontrola verejného obstarávania národných projektov, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a kontrola projektov technickej pomoci, pred podpisom zmluvy o NFP.....	103
2.4.6	Administratívna finančná kontrola verejného obstarávania pre výber finančných sprostredkovateľov vykonaného prijímateľom.....	103
2.4.6.1	Ex-ante kontrola verejného obstarávania	104
2.4.6.2	Ex-post kontrola verejného obstarávania.....	105
2.4.6.3	Ex-ante kontrola výberu finančného sprostredkovateľa postupom, na ktorý sa zákon o verejnom obstarávaní nevzťahuje	106
2.4.6.4	Ex-post kontrola výberu finančného sprostredkovateľa postupom, na ktorý sa zákon o verejnom obstarávaní nevzťahuje.....	107
2.5	Určenie finančnej opravy v prípade nedodržania pravidiel a postupov verejného obstarávania	108
2.5.1	Ex-ante finančná oprava	109
2.5.2	Ex-post finančná oprava.....	111
2.6	Konflikt záujmov	113
2.6.1	Administratívny postup RO/SO pri identifikovaní konfliktu záujmov	114
2.6.2	Kartelové dohody, kolúzne správanie	114
3	Záverečné a prechodné ustanovenia a prílohy	115
3.1	Upozornenie pre prijímateľov.....	115
3.2	Prechodné ustanovenia	115
3.3	Prílohy.....	116

1 Úvod

1.1 Pôsobnosť a cieľ usmernenia pre verejné obstarávanie

Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR ako Riadiaci orgán pre Operačný program Ľudské zdroje vydáva Usmernenie Riadiaceho orgánu č. 1/2015 Programové obdobie 2014-2020 (ďalej aj „Usmernenie“), ako súčasť riadiacej dokumentácie na úrovni OP, s cieľom splniť podmienky legislatívy EÚ a SR na riadenie OP LZ v súlade so zásadou správneho finančného riadenia pri zadávaní zákaziek a finančnej kontrole VO alebo obstarávania, na ktoré sa ZVO nevzťahuje.

Usmernenie je v zmysle SR EŠIF záväzné pre RO, SO, **prijímateľov** a primerane aj pre **žiadateľov** o nenávratný finančný príspevok v rámci projektov realizovaných v Operačnom programe Ľudské zdroje.¹

Znenie Usmernenia sa aktualizuje v súvislosti so zmenami v nariadeniach EÚ, vo všeobecne záväzných právnych predpisoch v SR, v SFR (a platných metodických pokynoch, vzoroch, metodických výkladoch a usmerneniach „CKO), usmerneniach CO, resp. z vlastného podnetu RO. Aktualizácie usmernenia sú záväzné.

V prípade, ak je znenie tohto usmernenia v rozpore so všeobecne záväznými právnymi predpismi, metodickými pokynmi, vzormi a usmerneniami CKO a CO, SR EŠIF alebo SFR, záväzné sú všeobecne záväzné právne predpisy SR a taktiež sú záväzné SFR, SR ESIF, metodické pokyny a usmernenia CKO a CO, ak sú v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi. Ak RO v usmernení stanovil pravidlo, ktoré predstavuje spôsob dodržania všeobecne záväzného právneho predpisu, toto pravidlo musí byť v súlade s predpismi, na základe ktorých bolo toto usmernenie vydané.

Usmernenie a každá jeho aktualizácia je predkladaná generálnym riaditeľom sekcie kontroly ako aj generálnym riaditeľom sekcie fondov EÚ MPSVR SR ministrom práce, sociálnych vecí a rodiny SR a po schválení ministrom je na ňom vyznačený dátum účinnosti a bude zverejnené na webovom sídle: <https://www.employment.gov.sk/sk/esf/programove-obdobie-2014-2020/dokumenty/usmernenia/>.

SR EŠIF, metodické pokyny, vzory a metodické výklady CKO sú zverejnené na stránke www.partnerskadohoda.gov.sk, SFR je zverejnený na stránke <http://www.finance.gov.sk> (Finančné vzťahy s EÚ/Povstupové fondy EÚ/Programové obdobie 2014-2020/Európske štrukturálne a investičné fondy/Materiály).

Prijímateľ je povinný: sledovať aktualizácie jednotlivých MP CKO, Vzorov CKO a Metodických výkladov CKO na stránke www.partnerskadohoda.gov.sk.

Cieľom usmernenia je usmerniť prijímateľa ako v súlade so Zmluvou o NFP alebo Rozhodnutím o schválení žiadosti o poskytnutie NFP realizovať procesy zadávania zákaziek a predkladať súvisiacu dokumentáciu na finančnú kontrolu RO/SO. Usmernenie, primerane k zneniu predchádzajúcej vety, má za úlohu usmerniť aj žiadateľa/budúceho žiadateľa ako vo fáze pred podpisom Zmluvy o NFP realizovať procesy zadávania zákaziek a predkladať súvisiacu dokumentáciu na kontrolu RO/SO.

¹ Pravidlá a postupy uvedené v tomto Usmernení sú záväzné, v rámci OP LZ, len pre SO v zriaďovateľskej pôsobnosti MPSVR SR a tým je Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, ktorá plní funkciu SO pre prioritné osi 2, 3 a 4. Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky, ktoré plní funkciu SO pre OP LZ pre prioritnú os 1 ako aj Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky, ktoré plní funkciu SO pre OP LZ pre prioritné osi 5 a 6, sú z pravidiel a postupov, uvedených v tomto Usmernení, vyňaté a postupujú v súlade s ich vlastnou riadiacou dokumentáciou vo vzťahu k ich žiadateľom a prijímateľom.

1.2 Definícia pojmov

- **Bezodkladne** – znamená, že úkon je potrebné vykonať bez akéhokoľvek časového odkladu, najneskôr však do 3 pracovných dní odo dňa preukázateľného doručenia oznámenia subjektu, ktorý je povinný plniť, ak nie je v tomto dokumente uvedené inak;
- **Centrálny koordinačný orgán** (ďalej „CKO“) – v podmienkach Slovenskej republiky plní úlohy centrálného koordinačného orgánu Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu, ktorý je ústredným orgánom štátnej správy určený § 6 odsek 1 zákona o príspevku z EŠIF a je zodpovedný za efektívnu a účinnú koordináciu riadenia poskytovania príspevku z európskych štrukturálnych a investičných fondov v rámci Partnerskej dohody;
- **Deň doručenia** – ak nie je v tomto dokumente uvedené inak, za deň doručenia sa v súvislosti s predkladaním dokumentov na RO/SO v prípade ich osobného doručenia považuje deň fyzického doručenia na RO/SO a v prípade ich predkladania cez ITMS2014+ sa za deň doručenia považuje deň doručenia Žiadosti prijímateľa o vykonanie kontroly VO (príloha č. 15 – Zasielanie dokumentácie), pričom dokumentáciu je prijímateľ povinný nahráť (zadať/zaevidovať) v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia najneskôr v deň doručenia Žiadosti o vykonanie kontroly RO/SO. Písomnosť zasielaná v písomnej forme sa považuje za doručeníu v deň prevzatia dokumentu adresátom, resp. ak dôjde do dispozície adresáta na jeho adresu uvedenú vo výzve/ vo vyzvaní na predkladanie ŽoNFP, v ŽoNFP resp. v Zmluve o NFP. V prípade ak adresát nebol doručovateľom na mieste doručenia zastihnutý, alebo bezdôvodne odoprel písomnosť prijať, sa na doručovanie písomností vo fáze do podpisu Zmluvy o NFP vzťahujú príslušné ustanovenia § 24 a 25 zákona o správnom konaní. Po podpise Zmluvy o NFP sa na doručovanie písomností vzťahujú pravidlá doručovania upravené v Zmluve o NFP. Deň doručenia je určujúci aj pre posúdenie splnenia podmienky doručenia dokumentu v lehote stanovenej RO/SO. V prípade predkladania písomnej aj elektronickej formy dokumentu sa dátum doručenia dokumentu vzťahuje ku dňu doručenia listinnej formy dokumentu.
- **Dokumentácia** – akákoľvek informácia alebo súbor informácií zachytené na hmotnom substráte, vrátane elektronických dokumentov vo formáte počítačového súboru týkajúce sa a/alebo súvisiace s projektom;
- **Európske štrukturálne a investičné fondy** (ďalej „EŠIF“) – spoločné označenie pre Európsky fond regionálneho rozvoja (EFRR), Európsky sociálny fond (ESF), Kohézny fond (KF), Európsky poľnohospodársky fond pre rozvoj vidieka (EPFRV), Európsky námorný a rybársky fond (ENRF);
- **Efektívnosť** (efficiency) – maximalizovanie výsledkov činnosti vo vzťahu k disponibilným verejným prostriedkom. Zásada efektívnosti na úrovni projektu je chápaná aj ako stanovenie takých cieľov projektu, aby sa dosiahol celkový žiadaný efekt projektu;
- **Hospodárnosť** – minimalizovanie nákladov na vykonanie činnosti alebo obstaranie tovarov, prác a služieb pri zachovaní ich primeranej úrovne a kvality. Zásada hospodárnosti znamená, že prijímateľ pri zabezpečení realizácie projektu postupuje čo možno najhospodárnejšie, t. j., že náklady na akúkoľvek predrealizačnú, realizačnú či porealizačnú fázu projektu sú minimálne možné a pritom sa ešte stále dosiahne účel, ktorý chce žiadateľ dosiahnuť;
- **IT monitorovací systém 2014+** (ďalej „ITMS2014+“) – informačný systém, ktorý zahŕňa štandardizované procesy programového a projektového riadenia. Obsahuje údaje, ktoré sú potrebné na transparentné a efektívne riadenie, finančné riadenie a kontrolu poskytovania príspevku. Prostredníctvom ITMS2014+ sa elektronicky vymieňajú údaje s údajmi v informačných systémoch Európskej komisie určených pre správu európskych štrukturálnych a investičných fondov a s inými vnútroštátnymi informačnými systémami vrátane ISUF, pre ktorý je zdrojovým systémom v rámci integračného rozhrania;
- **Lehota** – je časový úsek. Ak nie je v tomto dokumente uvedené inak, za dni sa považujú pracovné dni. Za moment, od ktorého začína plynúť lehota, považuje deň prijatia dokumentácie príslušným subjektom v ITMS2014+, ak nie je stanovené inak. Do plynutia lehoty sa nezapočítava deň, keď došlo ku skutočnosti určujúcej začiatok lehoty. Lehoty určené podľa týždňov, mesiacov alebo rokov sa končia uplynutím toho dňa, ktorý sa svojím označením zhoduje s dňom, keď došlo ku skutočnosti určujúcej začiatok lehoty. Ak taký deň v mesiaci nie je, lehota sa končí posledným dňom mesiaca. Lehota je zachovaná, ak sa posledný deň lehoty podanie podá na príslušný orgán, alebo ak sa podanie odovzdá na poštovú prepravu, ak nie je v tomto

dokumente uvedené inak. V prípade, ak je koniec lehoty stanovený na konkrétny deň a ten prípadne na deň pracovného voľna alebo štátneho sviatku, za koniec lehoty sa považuje najbližší pracovný deň, ktorý nasleduje po dni pracovného pokoja alebo štátneho sviatku. V prípade elektronického predkladania dokumentácie prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy sa za moment, od ktorého začína plynúť lehota, považuje deň elektronického doručenia dokumentu, ak nie je dohodnuté v konkrétnom prípade inak.

- **Neoprávnené výdavky** – výdavky projektu, ktoré nie sú oprávnenými výdavkami; ide najmä o výdavky, ktoré sú v rozpore so zmluvou o NFP/rozhodnutím o schválení ŽoNFP (napr. vznikli mimo obdobia oprávnenosti výdavkov, boli predmetom financovania inej nenávratnej pomoci, patria do skupiny výdavkov neoprávnenej na spolufinancovanie z prostriedkov OP LZ, nesúvisia s činnosťami nevyhnutnými pre úspešnú realizáciu a ukončenie projektu), sú v rozpore s podmienkami príslušného vyzvania/výzvy alebo sú v rozpore s právnymi predpismi SR a právnymi aktmi EÚ;
- **Nenávratný finančný príspevok** (alebo aj „NFP“) - suma finančných prostriedkov poskytnutá prijímateľovi na realizáciu aktivít projektu, vychádzajúc zo schválenej ŽoNFP, podľa podmienok Zmluvy o NFP z verejných prostriedkov v súlade s platnou právnou úpravou (najmä zákonom o príspevku z EŠIF, zákonom o finančnej kontrole a audite a zákonom o rozpočtových pravidlách). Maximálna výška NFP vyplýva z rozhodnutia o schválení ŽoNFP a predstavuje určité % z celkových oprávnených výdavkov vzhľadom na intenzitu pomoci pre projekt v súlade s podmienkami vyzvania/výzvy. Skutočne vyplatený NFP predstavuje určité % zo schválených oprávnených výdavkov vzhľadom na intenzitu pomoci pre projekt v súlade s podmienkami výzvy a po zohľadnení ďalších skutočností vyplývajúcich zo Zmluvy o NFP; výška skutočne vyplateného NFP môže byť rovná alebo nižšia ako výška maximálnej výšky NFP;
- **Obstarávanie** - obstarávaním sa rozumejú všetky postupy Prijímateľa týkajúce sa nadobúdania tovarov, prác a služieb neupravené ZVO, resp. uskutočnené mimo ZVO (napr. priame zadania pri aplikácii výnimiek zo ZVO, resp. uskutočnenie tzv. in-house zákaziek);
- **Operačný program** - dokument predložený členským štátom a schválený EÚ, ktorý určuje stratégiu rozvoja pomocou jednotného súboru priorít, ktorá sa má realizovať s pomocou fondu;
- **Oprávnené výdavky** - výdavky, ktoré boli skutočne vynaložené počas obdobia stanoveného v Zmluve o NFP alebo v zmluve o financovaní alebo v rozhodnutí o schválení ŽoNFP vo forme nákladov alebo výdavkov prijímateľa, v relevantných prípadoch partnera, a ktoré boli vynaložené na operácie vybrané na podporu v rámci programov v súlade s kritériami výberu a obmedzeniami stanovenými nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013, nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1300/2013, nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1301/2013, nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1304/2013 a nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1299/2013 pri zohľadnení zjednodušeného vykazovania výdavkov v zmysle čl. 67 ods. 1 prvý pododsek písm. b), c) a d), čl. 68, čl. 69 ods. 1 a čl. 109 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013 a čl. 14 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1304/2013. V podmienkach Slovenskej republiky za stanovenie minimálnych štandardov k oprávnenosti výdavkov zodpovedá CKO.
- **Oprávnenosť** - je charakterizovaná ako súlad projektu s osobnými, vecnými, finančnými, územnými a časovými predpokladmi poskytnutia pomoci určenými RO vo výzve na predkladanie žiadostí alebo v ozname o predkladaní projektových zámerov veľkých projektov alebo vo vyzvaní;
- **Partner** - osoba, ktorá sa spolupodieľa na príprave projektu so žiadateľom a ktorá sa spolupodieľa na realizácii projektu s prijímateľom podľa Zmluvy o NFP alebo podľa písomnej zmluvy uzavretej medzi prijímateľom a partnerom alebo ktorá sa spolupodieľa na realizácii projektu s prijímateľom podľa zmluvy alebo podľa písomnej zmluvy uzavretej medzi prijímateľom a partnerom (v texte aj "podľa zmluvy"). Partner, ktorý je účastníkom zmluvného vzťahu podľa § 25 ods. 3 zákona o príspevku z EŠIF, má z hľadiska práv a povinností vyplývajúcich zo Zmluvy o NFP rovnocenné povinnosti a práva ako prijímateľ.
- **Poskytovateľ**² - orgán, ktorý je zodpovedný za pridelenie NFP, (Riadiaci orgán, resp. Sprostredkovateľský orgán (ďalej v texte aj ako „RO/SO“));
- **Prijímateľ** - súkromná alebo verejná právnická osoba, zodpovedná za začatie alebo za začatie a implementáciu operácií. V kontexte schém štátnej pomoci a schém pomoci "de minimis" je prijímateľom

² Pojem podľa zmluvy o NFP

podnik podľa článku 107 ods. 1 Zmluvy o fungovaní EÚ, ktorý vykonáva hospodársku činnosť bez ohľadu na jeho právne postavenie a spôsob jeho financovania. Hospodárskou činnosťou je každá činnosť, ktorá spočíva v ponuke tovaru a / alebo služieb na trhu. V prípade finančných nástrojov je prijímateľom subjekt, ktorému bol poskytnutý poskytovateľom príspevok na finančný nástroj na základe zmluvy o financovaní a ktorá je zodpovedná za vykonávanie finančných nástrojov. Prijímateľom môže byť aj subjekt, ktorý vykonáva finančné nástroje, a do ktorého základného imania poskytovateľ investoval, alebo orgán vykonávajúci finančné nástroje (fond fondov). V prípade implementácie globálneho grantu je prijímateľom orgán, organizácia, právnická osoba alebo administratívna jednotka, ktorej sprostredkovateľský orgán pre globálny grant poskytuje prostriedky EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie na základe zmluvných podmienok. Prijímateľom je osoba od nadobudnutia účinnosti zmluvy podľa § 25 zákona o príspevku z EŠIF alebo právoplatnosti rozhodnutia o schválení žiadosti podľa § 16 ods. 2 zákona o príspevku z EŠIF, ktorej bola schválená žiadosť v konaní podľa tohto zákona o príspevku z EŠIF; prijímateľom je aj hlavný prijímateľ podľa osobitného predpisu³. Z hľadiska pravidiel štátnej pomoci, dátumom poskytnutia pomoci podľa schém štátnej pomoci je dátum, kedy je prijímateľovi priznané zákonné právo prijať pomoc v súlade s uplatniteľným vnútroštátnym právnym poriadkom;

- **Realizácia projektu** - obdobie od začatia realizácie hlavných aktivít projektu až po finančné ukončenie projektu;
- **Register konečných užívateľov výhod** - register zriadený ku dňu 1. 11. 2015 Úradom pre verejné obstarávanie, ktorý slúži na overenie vlastnickej štruktúry podnikateľov, s ktorými sa uzatvára zmluva vo verejnom obstarávaní. Povinnosť byť zapísaný v RKUV sa vzťahuje na zmluvy, koncesné zmluvy a rámcové dohody, týkajúce sa nadlimitných zákaziek a podlimitných zákaziek bez využitia elektronického trhoviska a to vo verejných obstarávaní vyhlásených od 1. novembra 2015. Archív Registra konečných užívateľov výhod obsahuje údaje o konečných užívateľoch výhod hospodárskych subjektov podľa ustanovení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov účinných do 31. 1. 2017;
- **Register partnerov verejného sektora** - dňa 1. 2. 2017 nahradil Register partnerov verejného sektora doterajší Register konečných užívateľov výhod. Správcom a prevádzkovateľom Registra partnerov verejného sektora je Ministerstvo spravodlivosti Slovenskej republiky. Všetky subjekty zapísané v Registri konečných užívateľov výhod sú považované za subjekty zapísané do Registra partnerov verejného sektora podľa zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Partner verejného sektora je najneskôr do 31. 7. 2017 povinný zabezpečiť overenie identifikácie konečného užívateľa výhod podľa zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podať návrh na zápis za účelom zosúladenia zapísaných údajov. Nesplnenie tejto povinnosti je dôvodom na výmaz partnera verejného sektora z registra podľa zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- **Riadiaci orgán** – orgán štátnej správy alebo orgán územnej samosprávy určený vládou na realizáciu programu a zodpovedá za riadenie programu v súlade so zásadou riadneho finančného hospodárenia. V rámci OP LZ plní úlohu RO MPSVR SR;
- **Správa z kontroly** – administratívna finančná kontrola, finančná kontrola na mieste a audit sú skončené dňom zaslania správy prijímateľovi s výnimkou prípadov, keď sú administratívna finančná kontrola, finančná kontrola na mieste a audit zastavené z dôvodov hodných osobitného zreteľa. Správu z kontroly (napr. kontroly VO), vypracováva RO/SO v zmysle postupov definovaných v SR EŠIF;
- **Sprostredkovateľský orgán** – ministerstvo, ostatný ústredný orgán štátnej správy, samosprávny kraj, obec určená na plnenie úloh sprostredkovateľského orgánu podľa osobitného predpisu⁴ alebo iná právnická osoba, ktorá má odborné, personálne a materiálne predpoklady určená na plnenie určitých úloh riadiaceho orgánu podľa čl. 123 ods. 6 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013 a to na základe písomného poverenia riadiaceho orgánu sprostredkovateľskému orgánu na výkon časti úloh riadiaceho orgánu. V rámci OP LZ plní funkciu SO pre prioritnú os 1 Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu

³ Čl. 13 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1299/2013 zo 17. decembra 2013 o osobitných ustanoveniach na podporu cieľa Európska územná spolupráca z Európskeho fondu regionálneho rozvoja (Ú. v. EÚ L 347, 20. 12. 2013)

⁴ Čl. 7 ods. 4 nariadenia (EÚ) č. 1301/2013

Slovenskej republiky (ďalej aj „MŠVvaŠ SR“), pre prioritné osi 2, 3 a 4 plní funkciu SO Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky (ďalej aj „IA MPSVR SR“) a pre prioritné osi 5 a 6 plní funkciu SO pre OP LZ Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky (ďalej aj „MV SR“);

- **Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho námorného a rybárskeho fondu na programové obdobie 2014 – 2020** (ďalej len „SFR“) - súhrn pravidiel, postupov a činností financovania príspevku. Systém finančného riadenia zahŕňa finančné plánovanie a rozpočtovanie, riadenie a realizáciu toku finančných prostriedkov, účtovanie, výkazníctvo a monitorovanie finančných tokov, certifikáciu a vysporiadanie finančných vzťahov voči Slovenskej republike a voči Európskej únii. Aktuálna verzia SFR je zverejnená na webovom sídle <http://www.finance.gov.sk>;
- **Systém riadenia Európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020** (ďalej len „SR EŠIF“) - dokument vydaný CKO, ktorého účelom je definovať štandardné procesy a postupy riadenia EŠIF, ktoré sú záväzné pre všetky zúčastnené subjekty; pre účely Zmluvy o NFP je záväzná vždy aktuálna zverejnená verzia uvedeného dokumentu na webovom sídle CKO v nadväznosti aj na interpretačné pravidlá uvedené v článku 1, ods. 1.3 písm. d) zmluvy; rovnako uvedené platí aj pre dokumenty vydávané na základe SR EŠIF v súlade s časťou 1.2 ods. 3, písm. a) až c) Základné ustanovenia a rozsah aplikácie. SR EŠIF je zverejnený na webovom sídle <http://www.partnerskadohoda.gov.sk>;
- **Účelnosť** - vzťah medzi určeným účelom vynaloženia výdavkov projektu a skutočným účelom ich vynaloženia. Zásada účelnosti znamená, že žiadateľ je oprávnený použiť poskytnutý NFP iba na účel stanovený v Zmluve o NFP. Účelnosť využitia výdavkov projektu je podmienkou pre dosiahnutie plánovaných výsledkov projektu;
- **Účinnosť** - vzťah medzi plánovaným výsledkom činnosti a skutočným výsledkom činnosti vzhľadom na použité verejné prostriedky. Na úrovni projektu sa účinnosťou rozumie vzťah medzi plánovanými výstupmi projektu a skutočnými výstupmi projektu;
- **Užívateľ** - osoba, ktorej prijímateľ alebo partner poskytuje príspevok alebo jeho časť za podmienok určených vo výzve alebo vo vyzvaní pre národný projekt na základe predchádzajúceho písomného súhlasu poskytovateľa a v súlade so zmluvou uzatretou medzi prijímateľom a užívateľom alebo partnerom a užívateľom;
- **Verejné obstarávanie** alebo **VO** – zadávanie zákaziek na dodanie tovaru, zákaziek na uskutočnenie stavebných prác, zákaziek na poskytnutie služieb v zmysle ZVO v súvislosti s výberom dodávateľa;
- **Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku** (ďalej aj „Zmluva o NFP“, prípadne „zmluva“) - zmluva o podpore projektu financovaného z EŠIF a štátneho rozpočtu uzatvorená medzi RO a prijímateľom, určujúca podmienky poskytnutia pomoci, ako aj práva a povinnosti zúčastnených strán. Zmluva stanovuje práva a povinnosti zmluvných strán ako aj podmienky platné pre podporu projektu prostriedkami verejných rozpočtov, najmä v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách a je uzatretá podľa § 269 ods. 2 obchodného zákonníka a podľa § 25 zákona o príspevku z EŠIF;
- **Žiadosť o platbu** (ďalej aj „ŽoP“) - dokument, ktorý pozostáva z formuláru žiadosti a povinných príloh, na základe ktorého je prijímateľovi uhrádzaný príspevok, t.j. prostriedky EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie v príslušnom pomere. ŽoP prijímateľ eviduje v ITMS2014+.

1.3 Skratky

CKO	Centrálny koordinačný orgán
CO	Certifikačný orgán
COO	Centrálna obstarávacia organizácia
CPV	Spoločný slovník obstarávania
CRZ	Centrálny register zmlúv

DNS	Dynamický nákupný systém
DPH	Daň z pridanej hodnoty
EK	Európska komisia
EDA	Európsky dvor audítorov
ESF	Európsky sociálny fond
EKS	Elektronický kontrakčný systém (elektronické trhovisko)
EÚ	Európska únia
ITMS2014+	IT monitorovací systém pre programové obdobie 2014-2020
MF SR	Ministerstvo financií Slovenskej republiky
MP CKO	Metodický pokyn CKO
MPSVR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky
MSP	Malé a stredné podniky
NFP	Nenávratný finančný príspevok
NP	Národný projekt
OA	Orgán auditu
OP LZ	Operačný program Ľudské zdroje
OPET	Obchodné podmienky elektronického trhoviska
PHZ	Predpokladaná hodnota zákazky
Poskytovateľ	Riadiaci orgán, resp. Sprostredkovateľský orgán (ďalej v texte aj ako „RO/SO“)
Prijímateľ	Verejný obstarávateľ, obstarávateľ alebo osoba podľa § 8 zákona o verejnom obstarávaní
RO	Riadiaci orgán (v rámci OP LZ ide o MPSVR SR)
SO	Sprostredkovateľský orgán (v rámci OP LZ, pre prioritnú os 1 ide o MŠVVaŠ SR, pre prioritné osi 2, 3 a 4 ide o IA MPSVR SR a pre prioritné osi 5 a 6 ide o MV SR)
SR EŠIF	Systém riadenia Európskych štrukturálnych a investičných fondov
Ú. v. EÚ	Úradný vestník Európskej únie
ÚOŠS	Ústredný orgán štátnej správy
ÚPPVII SR	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu
ÚVO	Úrad pre verejné obstarávanie
VO	Verejné obstarávanie
VZP	Všeobecné zmluvné podmienky
Zmluva o NFP	Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku
ZVO	Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej aj „ZVO“)
ŽoNFP	Žiadosť o nenávratný finančný príspevok
ŽoP	Žiadosť o platbu

1.4 Legislatíva

- Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013 zo 17. decembra 2013, ktorým sa stanovujú spoločné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde, Kohéznom fonde, Európskom poľnohospodárskom fonde pre rozvoj vidieka a Európskom námornom a rybárskom fonde (ďalej len „všeobecné nariadenie“) – čl. 125, ods. 4 až 7 a čl. 74 ods. 1 a 2; Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/24/EÚ z 26. februára 2014 o verejnom obstarávaní a o zrušení smernice 2004/18/ES ;Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/25/EÚ z 26. februára 2014 o obstarávaní vykonávanom subjektmi pôsobiacimi v odvetviach vodného hospodárstva ;
- Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ, Euratom) 2018/1046 z 18. júla 2018 o rozpočtových pravidlách, ktoré sa vzťahujú na všeobecný rozpočet Únie, o zmene nariadení (EÚ) č. 1296/2013, (EÚ) č. 1301/2013, (EÚ) č. 1303/2013, (EÚ) č. 1304/2013, (EÚ) č. 1309/2013, (EÚ) č. 1316/2013, (EÚ) č. 223/2014, (EÚ) č. 283/2014 a rozhodnutia č. 541/2014/EÚ a o zrušení nariadenia (EÚ, Euratom) č. 966/2012 (ďalej len „nariadenie č. 2018/1046“);
- Zákon č. 292/2014 o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o príspevku z EŠIF“);
- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“);
- Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZVO“);
- Zákon č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o registri partnerov verejného sektora“);
- Systém riadenia EŠIF na PO 2014 -2020 vrátane záväzných metodických pokynov a vzorov;
- Záväzné usmernenia a pokyny RO/SO;
- Zákon č. 38/2015 Z. z. úplné znenie zákona č. 453/2003 Z. z. o orgánoch štátnej správy v oblasti sociálnych vecí, rodiny a služieb zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o orgánoch štátnej správy“);
- Zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov (ďalej len „kompetenčný zákon“);
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách“);
- Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“);
- Zákon č. 233/2015 Z. z. úplné znenie zákona č. 136/2001 Z. z. o ochrane hospodárskej súťaže a o zmene a doplnení zákona Slovenskej národnej rady č. 347/1990 Zb. o organizácii ministerstiev a ostatných ústredných orgánov štátnej správy Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o ochrane hospodárskej súťaže“);
- Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o slobode informácií“);
- Zákon č. 158/2011 Z. z. o podpore energeticky a environmentálne úsporných motorových vozidiel a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o podpore energeticky a environmentálne úsporných motorových vozidiel“);
- Zákon č. 323/2015 Z. z. o finančných nástrojoch financovaných z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančných nástrojoch“);
- Vyhláška Úradu pre verejné obstarávanie 41/2019 Z. z. ktorou sa ustanovujú podrobnosti o technických a funkčných požiadavkách pre nástroje a zariadenia používané na elektronickú komunikáciu vo verejnom obstarávaní (ďalej len „vyhláška ÚVO 41/2019“).

2 Verejné obstarávanie

Subjekty, ktoré používajú finančné prostriedky z Európskeho sociálneho fondu, v rámci Operačného programu ľudské zdroje, sú povinné pri nakladaní s týmito finančnými prostriedkami dodržiavať ZVO a spresňujúce pravidlá uvedené v SR EŠIF a tomto usmernení.

Zámerom Smernice Európskeho parlamentu a Rady 2014/25/EÚ z 26. februára 2014 o obstarávaní vykonávanom subjektmi pôsobiacimi v odvetviach vodného hospodárstva, energetiky, dopravy a poštových služieb a o zrušení smernice 2004/17/ES, Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/24/EÚ z 26. februára 2014 o verejnom obstarávaní a o zrušení smernice 2004/18/ES kladú dôraz na uplatňovanie strategického VO, ktoré zahŕňa prvky environmentálneho, sociálneho a inovačného charakteru, a podporu MSP.

Činnosťou RO/SO nie je dotknutá **výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa** ako verejného obstarávateľa, obstarávateľa alebo osoby podľa § 8 ZVO **za vykonanie VO** pri dodržaní všeobecne záväzných právnych predpisov SR a EÚ, základných princípov verejného obstarávania, zmluvy o NFP/rozhodnutia o schválení ŽoNFP a tohto usmernenia. Rovnako činnosťou RO/SO nie je dotknutá **výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa za obstarávanie aj v prípade, ak tento nie je pri obstarávaní povinný postupovať podľa ZVO**.

V zmysle čl. 125 ods. 4 všeobecného nariadenia je RO zároveň zodpovedný za overenie súladu výdavkov s predpismi EÚ a so všeobecne záväznými právnymi predpismi SR. Uvedená povinnosť sa teda vzťahuje aj na kontrolu/finančnú kontrolu VO a kontrolu/finančnú kontrolu obstarávania.

RO/SO kontroluje dodržiavanie základných princípov VO, ktorými sú:

- a) rovnaké zaobchádzanie;
- b) nediskriminácia hospodárskych subjektov;
- c) transparentnosť vrátane vylúčenia konfliktu záujmov; problematika konfliktu záujmov v rámci výkonu kontroly/finančnej kontroly je upravená v MP CKO č. 13,;
- d) proporcionalita
- e) hospodárnosť a efektívnosť.

Usmernenie stanovuje minimálne štandardy pre RO/SO pri kontrole/finančnej kontrole VO, t.j. zadávania zákaziek (dodanie tovarov, poskytnutie služieb, uskutočnenie stavebných prác) tretím subjektom.

RO/SO vykonáva finančnú kontrolu dodržania pravidiel SR a EÚ pri obstarávaní tovarov, služieb, stavebných prác a súvisiacich postupov na základe zákona o finančnej kontrole vo fáze po podpise zmluvy o NFP, ktorá zahŕňa kontrolu:

- a) pravidiel a postupov stanovených ZVO (ďalej aj „finančná kontrola VO“);
- b) postupov pri obstaraní zákazky, na ktorú sa ZVO nevzťahuje (ďalej len „finančná kontrola obstarávania“).

RO/SO môže vykonávať kontrolu dodržania pravidiel SR a EÚ pri obstarávaní tovarov, služieb, stavebných prác a súvisiacich postupov vo fáze pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP, pričom nejde o kontrolu na základe zákona o finančnej kontrole, ktorá zahŕňa kontrolu:

- a) pravidiel a postupov stanovených ZVO (ďalej len „kontrola VO“);
- b) postupov pri obstaraní zákazky, na ktorú sa ZVO nevzťahuje (ďalej len „kontrola obstarávania“).

Cieľom kontroly/finančnej kontroly VO a kontroly/finančnej kontroly obstarávania je kontrola súladu finančnej operácie s právom SR a EÚ a usmerneniami, vzormi a MP CKO a RO.

Zelené verejné obstarávanie

ZVO vo viacerých svojich ustanoveniach upravuje možnosť aplikovania environmentálnych princípov t.j. , zeleného verejného obstarávania v procese VO. Prijímateľ tak môže v rámci VO využiť environmentálne charakteristiky uvedené v produktových listoch pre zelené verejné obstarávanie, ktoré sú verejne dostupné na:

http://ec.europa.eu/environment/gpp/eu_gpp_criteria_en.htm

Environmentálna charakteristika je technická špecifikácia, vlastnosť alebo úroveň environmentálneho profilu tovaru, služby alebo prác, ktorá znižuje ich negatívny dopad na životné prostredie počas celého životného cyklu (napr. recyklovaný podiel materiálov, znížený obsah látok škodlivých životnému prostrediu, environmentálne nakladanie s odpadmi, znížené množstvo obalov).

Prijímateľ je povinný: zohľadňovať v rámci postupu zadávania nadlimitných zákaziek na dodanie motorových vozidiel podľa § 45 ZVO a v zmysle § 42 ods. 5 ZVO energetické a environmentálne vplyvy prevádzky motorových vozidiel počas ich životnosti, podľa zákona o podpore energetickej a environmentálne úsporných motorových vozidiel, v opise predmetu zákazky alebo v kritériách na vyhodnotenie ponúk.

ZVO umožňuje uplatniť environmentálne aspekty vo VO vo všetkých štádiách VO, a to v rámci:

- podmienok účasti - môže ísť o požiadavku prijímateľa na predloženie certifikátu vydaného nezávislou inštitúciou, ktorým sa potvrdzuje splnenie požiadaviek noriem na systém environmentálneho manažérstva uchádzačom alebo záujemcom;
- technických požiadaviek pri opise predmetu zákazky - prijímateľ môže pri opise predmetu zákazky, ak chce v danej súvislosti zohľadniť environmentálne aspekty, vychádzať z technických požiadaviek, ktoré obsahujú osobitné environmentálne charakteristiky, používané ako podklad pre posudzovanie zhody pre environmentálne označovanie produktov.

Pre ďalšie informácie ohľadne aplikovania zeleného VO odporúča RO/SO nasledovné zdroje:

http://ec.europa.eu/environment/gpp/index_en.htm

http://ec.europa.eu/environment/gpp/pdf/handbook_2016_sk.pdf

<https://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/zodpovedne-verejne-obstaravanie/materialy-na-stiahnutie-5d5.html>

<https://www.eks.sk/Stranka/ZelenyOpisnyFormular>.

Sociálne aspekty vo verejnom obstarávaní

ZVO upravuje možnosti a povinnosti prijímateľov, ktoré by mali napomôcť podporiť využívanie VO ako nástroja na plnenie cieľov sociálnej politiky a presadzovanie sociálneho VO.

- zdôvodnenie nerozdelenia zákazky – vytvára sa tým možnosť väčšieho prístupu MSP k verejným zákazkám;
- využitie subdodávateľov a priame platby subdodávateľom;
- podmienky účasti týkajúce sa osobného postavenia – sociálny aspekt predstavujú napr. dôvody na vylúčenie uchádzača z procesu VO, ktorými môžu byť neschopnosť platiť poisťné na zdravotné poisťenie, sociálne poisťenie a príspevky na starobné dôchodkové sporenie;
- podmienky účasti týkajúce sa technickej alebo odbornej spôsobilosti;
- využitie kapacít tretej osoby na preukázanie finančného a ekonomického postavenia a technickej alebo odbornej spôsobilosti;
- pri opise predmetu zákazky, môže v odôvodnených prípadoch prijímateľ zohľadniť požiadavky dostupnosti pre osoby so zdravotným postihnutím a riešenia vhodné pre všetkých užívateľov;
- osobitné podmienky plnenia zmluvy – napríklad podmienky plnenia zmluvy, v zmysle ktorej sa úspešný uchádzač zaviazal vytvoriť, obsadiť a udržať počas realizácie zákazky minimálne dve pracovné miesta pre invalidných občanov s priznanou mierou zníženej schopnosti vykonávať zárobkovú činnosť viac ako 40 %.

Pre ďalšie informácie ohľadne aplikovania sociálneho VO, odporúča RO/SO nasledovné zdroje:

<https://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/zodpovedne-verejne-obstaravanie/materialy-na-stiahnutie-5d5.html>

Inovácie vo verejnom obstarávaní

znamenajú: zavedenie nového alebo významne zlepšeného výrobku, služby alebo procesu, ktorý môže zahŕňať aj výrobný, stavebný alebo konštrukčný proces, novú marketingovú metódu alebo novú organizačnú metódu do podnikateľskej praxe, organizáciu pracovného prostredia alebo vonkajších vzťahov.

Nákup inovatívnych riešení umožňuje prijímateľom efektívnejšie poskytovať verejné služby, znížiť spotrebu energie, znížiť náklady na životný cyklus a veľa iných výhod vyplývajúcich z riešení, ktoré zodpovedajú ich potrebám. Obstarávanie inovácií zároveň ponúka príležitosti pre inovatívne MSP, ktoré sú dostatočne aktívne a flexibilné na to, aby splnili špecifické potreby prijímateľov.

Inovácia je o hľadani nových a lepších riešení.

Nový rámcový program EÚ pre výskum a inovácie je Horizont 2020.

Postupy vo VO, vhodné pre obstaranie inovácií:

- Inovatívne partnerstvo - bližšie k predmetnému postupu pozri Metodika zadávania zákaziek - <http://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/metodika-zadavania-zakaziek-5ae.html>, str. 162 – 165;
- Rokovacie konanie so zverejnením - bližšie k predmetnému postupu pozri Metodika zadávania zákaziek - <http://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/metodika-zadavania-zakaziek-5ae.html>, str. 147 – 151;
- Súťažný dialóg - bližšie k predmetnému postupu pozri Metodika zadávania zákaziek - <http://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/metodika-zadavania-zakaziek-5ae.html>, str. 152 – 161

Pre ďalšie informácie ohľadne aplikovania sociálneho VO odporúčame nasledovné zdroje:

<https://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/zodpovedne-verejne-obstaravanie/materialy-na-stiahnutie-5d5.html>

webová stránka - www.innovation-procurement.org

2.1 Povinnosti prijímateľov v súvislosti s verejným obstarávaním

2.1.1 Plán verejného obstarávania/obstarávania

Prijímateľ je povinný: po podpise Zmluvy o NFP⁵ vypracovať Plán verejného obstarávania/obstarávania (ďalej len „plán VO“) tovarov, služieb alebo stavebných prác (**príloha č. 2 Plán VO/obstarávania**) vyplývajúcich zo schváleného projektu, t.j. všetkých rozpočtových položiek, **okrem paušálnych výdavkov, ktoré nepodliehajú finančnej kontrole**. Tento plán obsahuje minimálne tieto údaje:

- a) identifikáciu projektu vrátane čísla projektu v ITMS2014+, prijímateľa (resp. partnera) a poskytovateľa NFP,
- b) položky schváleného rozpočtu projektu (pri personálnych výdavkoch uviesť „nevzťahuje sa povinnosť obstarávať“),
- c) identifikáciu VO a obstarávania, ktoré sa plánujú vyhlásiť a sú povinní pri ich zadávaní dodržať Usmernenie č1/2015. Identifikácia VO a obstarávania obsahuje:

⁵ RO neukladá povinnosť, aby prijímateľ predkladal plán VO na RO/SO pred podpisom zmluvy o NFP z dôvodu, že prijímateľ je povinný uviesť plánované VO/obstarávania už v časti „12. Verejné obstarávanie“ ŽoNFP.

- názov predmetu zákazky,
- stručný opis predmetu zákazky, názov aktivity podľa zmluvy o NFP, ktorej sa zákazka týka,
- predpokladanú hodnotu zákazky/hodnota zákazky bez DPH,
- postup VO/postup zadávania zákazky,
- predpokladaný dátum vyhlásenia VO/dátum zadávania zákazky,
- postup pri zadávaní zákaziek, na ktoré sa podľa § 1 ods. 2 až 14 ZVO nevzťahujú ustanovenia ZVO tak, aby boli dodržané základné princípy VO uvedené v § 10 ods. 2 ZVO,

- d) odôvodnenie zadania zákazky, ktorá sa opakuje v každom kalendárnom roku trvania projektu, uviesť v prílohe č. 2 „Plán VO“, v stĺpci s názvom „Poznámky/doplňujúce informácie k zákazke“ (napríklad: ak je projekt realizovaný na obdobie 3 rokov a prijímateľ plánuje vyhlásiť 3 samostatné zákazky, každý rok jednu, odôvodní, prečo nevedel a nebol schopný v čase vyhlásenia prvej zákazky vyhlásiť celé VO na celý projekt – VO s platnosťou na 3 roky).

Povinnosť prijímateľa: Na RO zasiela prijímateľ plán VO NP a projektov technickej pomoci elektronicky (scan plánu obstarávaní) na adresu: vo.esf@employment.gov.sk. Na SO pre prioritné osi 2, 3 a 4 OP LZ (IA MPSVR SR) zasiela prijímateľ plán VO dopytových projektov elektronicky na adresu: vo@ia.gov.sk.

Plán VO sa zasiela na RO/SO **pred termínom vyhlásenia prvého VO/pred termínom zadávania prvej zákazky financovaného/nej z NFP predmetného projektu, resp. najneskôr do 4 pracovných dní od nadobudnutia účinnosti Zmluvy o NFP (resp. vydania Rozhodnutia o schválení ŽoNFP). RO/SO je povinný najneskôr do 6 pracovných dní informovať prijímateľa o stanovisku k plánu VO** (celý proces vid' v grafe v [časti 2.1.2](#)), v ktorom uvedie najmä či schvaľuje/neschvaľuje predložený plán VO. **V prípade neschválenia plánu VO zo strany RO/SO je prijímateľ povinný, na základe vyzvania RO, plán VO prepracovať/aktualizovať a zaslať na opätovné posúdenie RO/SO.** Ak RO/SO vyzve prijímateľa na prepracovanie/aktualizáciu plánu VO, určí v tomto vyzvaní lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie prepracovaného/aktualizovaného plánu VO zo strany prijímateľa. Dňom odoslania vyzvania sa prerušuje lehota na výkon kontroly plánu VO. Dňom nasledujúcim po dni doručenia prepracovaného/aktualizovaného plánu VO na RO/SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly plánu VO.

Každý prijímateľ je povinný, po schválení plánu VO, predložiť aktualizáciu schváleného plánu VO na RO/SO ak dôjde k:

- a) zmene výšky rozpočtových položiek
- b) zmene plánovaného začiatku VO
- c) zmene plánovaného postupu vo VO

V prípade aktualizácie plánu VO, je prijímateľ povinný tieto zmeny uviesť (napr. v sprievodnom liste) a uviesť aj zdôvodnenie každej jednotlivkej zmeny v pláne VO, v časti Poznámka/doplňujúce informácie k zákazke.

Plán VO obsahuje aj informácie o zadávaní zákaziek, na ktoré sa ZVO nevzťahuje.

2.1.2 Časový harmonogram aktivít prijímateľa a RO/SO v procese verejného obstarávania v súlade so Všeobecnými zmluvnými podmienkami Zmluvy o poskytnutí NFP

Podľa Článku 9 ods.4 písm. b) časti x) VZP Zmluvy o poskytnutí NFP sa za podstatné porušenie Zmluvy o poskytnutí NFP zo strany Prijímateľa považuje najmä ak Prijímateľ svojim zavinením nezačne VO alebo iný spôsob obstarávania podľa článku 3 VZP na výber Dodávateľa:

- a) najneskôr do 45 pracovných dní od nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP (vid' graf) alebo
- b) do 45 pracovných dní od zrušenia predchádzajúceho VO alebo
- c) do 45 pracovných dní od ukončenia zmluvy s Dodávateľom z predchádzajúceho VO alebo
- d) do 45 pracovných dní od doručenia správy z kontroly od Poskytovateľa, vzťahujúcej sa bezprostredne k predchádzajúcemu VO, ktorá obsahuje oznámenie/vyjadrenie Poskytovateľa, v ktorom RO/SO buď:

- nepripustil výdavky vzniknuté z obstarávania služieb, tovarov a stavebných prác do financovania v celej výške, alebo
- vyzval Prijímateľa na opakovanie procesu obstarávania služieb, tovarov a stavebných prác.

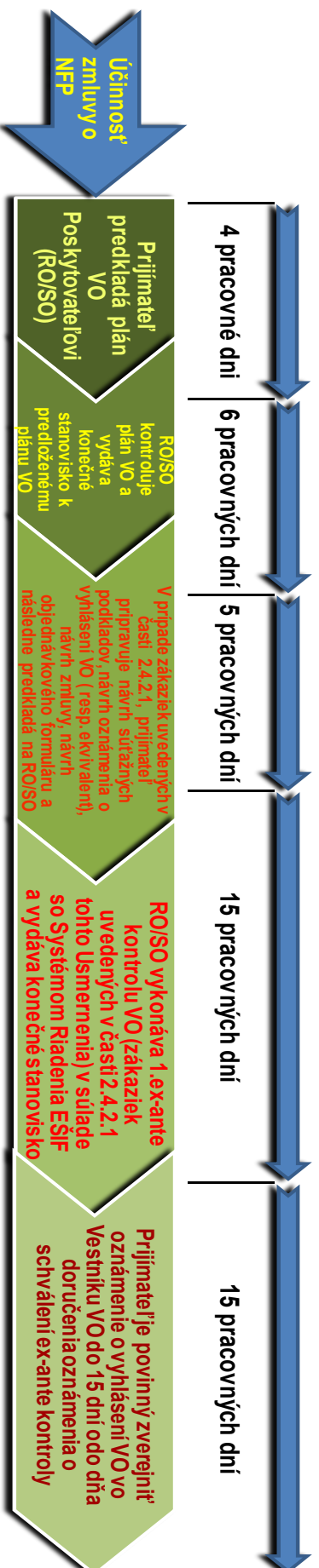
Na základe odôvodnenej žiadosti prijímateľa (napr. z dôvodu časovej následnosti alebo previazanosti jednotlivých VO vzhľadom na harmonogram realizácie aktivít projektu) môže poskytovateľ (RO/SO) túto lehotu z objektívnych dôvodov primerane predĺžiť. Nedodržanie tejto lehoty sa považuje za podstatné porušenie zmluvy o NFP.

Lehoty uvedené v tomto odseku (45 pracovných dní) sa nevzťahujú na VO, pri ktorých prijímateľ požiadala ÚVO o vykonanie kontroly dokumentácie k pripravovanému VO pred jeho vyhlásením (ex-ante posúdenie pred vyhlásením alebo pred začatím VO podľa § 168 ZVO).

Podrobný harmonogram aktivít prijímateľa a RO/SO spolu s lehotami na ich výkon⁶, ktoré sú v súlade s lehotami uvedenými v častiach [2.1.1.](#), [2.1.2](#) a [2.4.2.1.1](#), sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

⁶ RO/SO je oprávnený v odôvodnených prípadoch lehotu na výkon finančnej kontroly predĺžiť. Rovnako RO/SO môže, na žiadosť prijímateľa, predĺžiť lehotu ktorú určil RO/SO, z dôvodu mimoriadnej udalosti, ktorú nemohol prijímateľ predvídať v čase podpisu zmluvy o NFP.

Prijímateľ je povinný začať VO, alebo iný spôsob obstarávania, podľa článku 3 VZP Zmluvy o poskytnutí NFP, najneskôr do **45 dní** od nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP



2.1.3 Predpokladaná hodnota zákazky

Povinnosť prijímateľa: Zákazka je nadlimitná, podlimitná alebo s nízkou hodnotou v závislosti od jej predpokladanej hodnoty. Pri obstarávaní každej zákazky, je prijímateľ povinný pred vyhlásením VO/ začatím zadávania zákazky určiť predpokladanú hodnotu zákazky (PHZ) v súlade so ZVO.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný vyhotoviť záznam z určenia PHZ podľa vzoru v **Prílohe č. 4 určenie PHZ**. Ak prijímateľ použije vzor pre určenie PHZ podľa svojho interného predpisu, zabezpečí, aby záznam z určenia PHZ spĺňal náležitosti záznamu pre určenie PHZ podľa prílohy č. 4 určenie PHZ. Pre prípravné trhové konzultácie, ktoré sú spôsobom určenia PHZ sa príloha č. 4 použije primerane s uvedením poznámky, že spôsobom určenia PHZ je prípravná trhová konzultácia. Prijímateľ predloží dokumentáciu z prípravných trhových konzultácií, ktorá preukazuje dodržanie ZVO.

Prijímateľ môže v procese VO používať predpokladanú hodnotu zákazky určenú v čase predloženia resp. schvaľovania ŽoNFP len ak je aktuálna s ohľadom na predmet zákazky.

Všetky informácie a podklady použité pre určenie predpokladanej hodnoty zákazky sú **neoddeliteľnou a nevyhnutnou** súčasťou dokumentácie z VO.

PHZ musí byť určená na základe prieskumu trhu z minálne troch ponúk, pokiaľ usmernenie neuvádza možnosť výnimky z tohto pravidla.

Výnimku z povinnosti určiť PHZ na základe troch cenových ponúk predstavuje prípad ak

- a) prijímateľ preukázal a odôvodnil v dokumentácii nezískanie troch ponúk a preukázal oslovenie viac ako troch hospodárskych subjektov oprávnených dodávať predmet zákazky (SR EŠIF odporúča osloviť 5 hospodárskych subjektov),
- b) preukázateľne na trhu neexistujú traja dodávatelia predmetu zákazky, uvedenú skutočnosť prijímateľ uvedie a preukáže v dokumentácii,
- c) prijímateľ PHZ určil na základe údajov a informácií o zákazkách na rovnaký alebo porovnateľný predmet zákazky,
- d) prijímateľ PHZ určil v rámci prípravných trhových konzultácií a v dokumentácii preukáže, že o prípravné trhové konzultácie na predmet zákazky, napriek zverejneniu oznamu o prípravných trhových konzultáciách alebo napriek osloveniu viac ako troch hospodárskych subjektov, neprejavili záujem tri hospodárske subjekty.

Prijímateľ v dokumentácii k určeniu PHZ uvedie odôvodnenie nezískania troch cenových ponúk v rámci určenia PHZ v časti, ktorá obsahuje spôsob vykonania prieskumu trhu.

PHZ môže byť určená napr. z:

- vlastných skúseností prijímateľa s rovnakými alebo obdobnými zákazkami (uvedenie odkazu na zmluvný vzťah),
- prieskumu trhu vykonaného oslovením hospodárskych subjektov, ktoré sú oprávnené dodávať predmet zákazky formou mailu alebo písomne,
- cenového prieskumu ponúk zverejnených na internete alebo dostupných prijímateľovi v listinnej podobe, napr. z cenníkov dodávateľov a z aktuálnych katalógov dodávateľov resp. propagačných materiálov s uvedenými cenami,
- údajov zverejnených na EKS,
- z údajov na webovej stránke CRZ,
- na základe projektovej dokumentácie, resp. odborného ocenenia stavebných prác, pri zohľadnení ich aktuálnej ceny.

Dôležité upozornenie: Telefonický prieskum trhu **nebude** považovaný zo strany RO/SO za dostačujúci pre určenie PHZ.

Dôležité upozornenie: Ak prijímateľ určuje PHZ

- a) prieskumom trhu realizovaným oslovením potenciálnych záujemcov alebo prípravnou trhovou konzultáciou, informácie a podklady, na základe ktorých bola určená PHZ nesmú byť staršie ako 6 mesiacov ku dňa vyhlásenia VO. Ak ceny obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb nezaznamenali na trhu zmenu, je možné pre účely určenia PHZ použiť aj podklady staršie ako 6 mesiacov. Zdôvodnenie tejto skutočnosti musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke VO,
- b) na základe údajov a informácií o zákazkách na rovnaký alebo porovnateľný predmet (napr. povinne zverejňované zmluvy v CRZ), uvedené údaje a informácie (zmluvy) musia byť platné ku dňu vyhlásenia VO. Ak ceny obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb nezaznamenali na trhu zmenu, je možné pre účely určenia PHZ použiť aj údaje o zmluvách, ktorých platnosť je ku dňu vyhlásenia VO ukončená. Zdôvodnenie tejto skutočnosti musí byť obdobne súčasťou dokumentácie k zákazke VO.

V prípade, ak cena tovaru, stavebných prác alebo služieb zaznamenala na trhu podstatnú zmenu, je RO oprávnený požadovať od prijímateľa aktualizáciu podkladov k určeniu PHZ aj v prípade, ak podklady neboli staršie ako 6 mesiacov ku dňu vyhlásenia VO.

Do PHZ sa zarátava hodnota všetkých T, S, P, ktoré prijímateľ plánuje obstaráť v príslušnom období. Táto hodnota má vychádzať z cien na trhu v čase zadávania zákazky, s prihliadnutím na pravidlá, uvedené v predchádzajúcej tabuľke. Je východiskom pre určenie správneho postupu VO. Do PHZ sa zarátava aj hodnota T, S, P, ktoré sú obstarávané v rámci iných projektov, ako aj vlastných potrieb prijímateľa.

Dôležité upozornenie: RO/SO skúma, či pri zadávaní zákazky nedošlo k rozdeleniu resp. zvolienu spôsobu určenia jej predpokladanej hodnoty s cieľom znížiť PHZ pod finančné limity podľa ZVO z predloženého plánu VO k projektu.

Na základe určenia PHZ prijímateľ predkladá v rámci dokumentácie z VO Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO.

Vzor Čestného vyhlásenia je uvedený v **prílohe č. 3** (*Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO*).

V prípade, ak ponuka úspešného uchádzača, je vyššia ako PHZ, RO/SO požaduje od prijímateľa predložiť v rámci dokumentácie na kontrolu/administratívnu finančnú kontrolu aj zdôvodnenie nezrušenia zadávania zákazky, ak nejde o zákazku realizovanú cez EKS. Zároveň aj zverejnenie predmetného zdôvodnenia v súlade so ZVO.

2.1.4 Povinnosť uzatvoriť zmluvu

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je **povinný uzavrieť** s úspešným uchádzačom **písomnú zmluvu** pri všetkých typoch zákaziek, ktorých **PHZ je vyššia alebo rovná ako finančný limit pre zákazku s nízkou hodnotou** v závislosti od druhu zákazky podľa predmetu obstarania (tovar/služba/stavebné práce).

Pri zákazkách s nízkou hodnotou je možné uzatvoriť zmluvný vzťah na základe objednávky, ktorá musí spĺňať náležitosti v súlade s účinným zákonom o slobode informácií (identifikačný údaj objednávky, ak prijímateľ vedie číselník objednávok; popis objednaného plnenia; celkovú hodnotu objednaného plnenia v sume, ako je uvedená na objednávke, alebo maximálnu odhadovanú hodnotu objednaného plnenia, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane DPH, alebo či je suma bez DPH; identifikáciu zmluvy, ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou; dátum vyhotovenia objednávky; identifikačné údaje dodávateľa objednaného plnenia: meno a priezvisko fyzickej osoby, obchodné meno fyzickej osoby-podnikateľa alebo obchodné meno alebo názov právnickej osoby, adresu trvalého pobytu fyzickej osoby, miesto podnikania fyzickej osoby-podnikateľa alebo sídlo právnickej osoby, identifikačné číslo, ak ho má dodávateľ objednaného plnenia pridelené; údaje o fyzickej osobe, ktorá objednávku podpísala: meno a priezvisko fyzickej osoby, funkciu fyzickej osoby, ak takáto funkcia existuje). RO/SO požaduje uviesť na objednávke aj kód projektu v ITMS2014+ (ak relevantné).

Prijímateľ v dokumentácii preukáže dátum prijatia objednávky dodávateľom:

- a) zaznamenaný na objednávke, alebo

b) vo forme e-mailu, alebo

c) musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.

Prijímateľ sa, v zmysle článku 3 VZP k Zmluve o NFP, zaväzuje zabezpečiť v rámci záväzkového vzťahu s každým dodávateľom povinnosť dodávateľa strpieť výkon kontroly/auditú súvisiaceho s dodávaným tovarom, prácami a službami do uplynutia lehôt podľa článku 7 odsek 7.2 zmluvy o poskytnutí NFP, a to oprávnenými osobami na výkon tejto kontroly/auditú a poskytnúť im všetku potrebnú súčinnosť.

Dôležité upozornenie: RO upozorňuje prijímateľa na ustanovenia, uvedené v § 2 zákona o registri partnerov verejného sektora, ktoré sú prenesené do § 11 ZVO a to, že prijímateľ nesmie uzavrieť zmluvu, koncesnú zmluvu alebo rámcovú dohodu s uchádzačom alebo uchádzačmi, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora alebo ktorých subdodávateľa, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora.

Informácie o Registri partnerov verejného sektora sú zverejnené aj na stránke Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky: <https://www.justice.gov.sk/Stranky/Registre/Dalsie-uzitocne-zoznamy-a-registre/RPVS/FAQ.aspx>.

2.1.5 Upozornenia a odporúčania RO/SO k zadávaniu zákaziek

RO/SO upozorňuje prímateľa na ďalšie povinnosti a odporúčania súvisiace s procesom zadávania zákaziek, okrem tých povinností, ktoré sú ustanovené v ZVO a povinností, uvedených v Systéme riadenia EŠIF.

Povinnosťou prijímateľa je zohľadniť pri príprave a zadávaní zákaziek aj:

- (1) Uznesenie vlády SR č. 300/2017 zo dňa 21.06.2017, ktorým bol schválený Rámec na hodnotenie verejných investičných projektov v SR, predstavuje nástroj na posúdenie spoločenskej výhodnosti investičných projektov a ponúka **rámec na hodnotenie investícií v kontexte najvyššej hodnoty za peniaze**. Z predmetného uznesenia vyplýva povinnosť použitia metodiky pre investície s odhadovanou hodnotou **nad 10 miliónov eur v oblasti informatizácie a nad 40 mil. eur v ostatných projektoch (bez DPH)**, v zmysle uznesenia č. 461/2016 z 5. októbra 2016, pokiaľ vláda SR nestanoví inak.
- (2) Uznesenie vlády SR č. 449/2017 zo dňa 27.9.2017, ktorým bol schválený Akčný plán vlády na posilnenie transparentnosti a zjednodušenia implementácie EŠIF, z ktorého vyplýva povinnosť predkladať zákazky s hodnotami uvedenými v odseku (1) na MF SR na posúdenie ekonomickej analýzy projektu, pričom MF SR si následne vyžiada od ÚPPVII SR čiastkové stanovisko o súlade investičného zámeru so strategickými cieľmi SR na základe porovnania s odvetvovými a prierezovými stratégiami.
- (3) Ak prijímateľ obstaráva výpočtovú techniku, RO/SO odporúča využívať pomôcku: „Technická špecifikácia počítačových zariadení“ zverejnenú na (https://www.uvo.gov.sk/app/Lists/file/row/177/col/col_3) , „Metodické usmernenie pre obstarávanie softvérových produktov vo verejnej správe“⁷ a Oznámenie EK k obstarávaniu informačno-komunikačných technológií⁸.
- (4) Pri uzatváraní všetkých typov zmlúv, ktoré sú výsledkom zadávania zákazky, a ktorých predmet používa ochranu autorského práva, je povinnosťou upraviť majetkové práva (podmienky používania) v súlade s Autorským zákonom a Uznesením vlády SR č. 460/2011 zo dňa 06. 07. 2011 a „Metodickým pokynom pre štandardné náležitosti opisu predmetu zákazky, štandardné podmienky účasti vo VO a optimálne zmluvné podmienky v súvislosti s projektmi v oblasti informačno-komunikačných technológií“.⁹

⁷ <http://www.informatizacia.sk/metodicke-usbmerenie/6453s>

⁸ <http://eur-lex.europa.eu/legal-content/SK/TXT/PDF/?uri=CELEX:52013DC0455&from=SK>

⁹ <http://www.rokovania.sk/Rokovanie.aspx/BodRokovaniaDetail?idMaterial=19902> ,
<http://www.informatizacia.sk/verejne-obstaravanie-a-zmluvy-pre-ikt/>

- (5) Prijímateľ zabezpečí v rámci záväzkového vzťahu s úspešným uchádzačom právo prijímateľa bez akýchkoľvek sankcií odstúpiť od zmluvy s úspešným uchádzačom v prípade, kedy ešte nedošlo k plneniu zo zmluvy medzi Prijímateľom a úspešným uchádzačom a výsledky administratívnej finančnej kontroly RO/SO neumožňujú financovanie výdavkov vzniknutých z obstarávania tovarov, služieb, stavebných prác alebo iných postupov.
- (6) Uzatvorenie zmluvy s úspešným uchádzačom, resp. vykonanie iného úkonu, ktorého podmienkou podľa tohto usmernenia, resp. zmluvy o NFP je vykonanie administratívnej finančnej kontroly (napr. vyhlásenie VO), môže byť považované za podstatné porušenie zmluvy o NFP a uvedené má rovnako vplyv aj na oprávnenie RO/SO určiť ex-ante finančnú opravu.
- (7) Vo vzťahu k VO na aktivity projektu, **žadávanie zákazky na ten istý predmet obstarávania, ktoré nebude ukončené záverom z kontroly VO**, a to:
buď,
a) pripustenie výdavkov vzniknutých z obstarávania služieb, tovarov a stavebných prác do financovania v plnej výške,
alebo
b) udelenie finančnej opravy na výdavky vzniknuté z obstarávania služieb, tovarov a stavebných prác pred pripustením časti výdavkov do financovania (ex-ante finančná oprava),
môže prijímateľ opakovať maximálne dvakrát. Pri opakovaní zadávania zákazky podľa predchádzajúcej vety môže byť predmet obstarávania zmenený len v odôvodnených prípadoch vyplývajúcich z projektu alebo v nadväznosti na nedostatky vytknuté RO/SO v čiastkovej správe z kontroly/správe z kontroly k predchádzajúcim VO. **Nové VO musí byť vyhlásené do 45 pracovných dní** od doručenia čiastkovej správy z kontroly/správy z kontroly VO od RO/SO vzťahujúcej sa k bezprostredne predchádzajúcemu VO (viď [časť 2.1.2](#) tohto usmernenia).
V prípade, že ani vo vzťahu k tretiemu VO nebudú závery z kontroly RO/SO v súlade s týmto odsekom písmeno a) alebo b), uvedenú skutočnosť bude môcť RO/SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie podmienok pre poskytnutie NFP zo strany prijímateľa.
- (8) V prípade zákazky realizovanej prostredníctvom elektronického informačného systému určeného na komunikáciu, VO a na vykonávanie certifikovaných elektronických aukcií podľa platnej legislatívy (napríklad EVOSERVIS, PROebiz, atď.) alebo v prípade elektronickej aukcie, umožní prijímateľ prístup (užívateľské meno a heslo) pre RO/SO za účelom umožnenia kontroly.
- (9) Prijímateľ môže poveriť tretiu osobu na výkon realizácie VO, pričom tak musí vykonať na základe poverenia k realizácii verejného obstarávania (**príloha č. 1 Poverenie k realizácii verejného obstarávania**).
- (10) RO/SO upozorňuje prijímateľa na povinnosť zverejňovania zmlúv, objednávok a faktúr v súlade so zákonom o slobode informácií. V prípade, že spôsob vzniku záväzku nie je zmluva, ale objednávka, RO/SO upozorňuje prijímateľa na **povinnosť predložiť/zaslať RO/SO webovú adresu zverejnenej objednávky**. Ak prijímateľovi, v čase predloženia žiadosti na výkon administratívnej finančnej kontroly na RO/SO, neuplynula lehota na zverejnenie objednávky v zmysle zákona o slobode informácií, predloží informáciu o zverejnení na RO/SO dodatočne, vo forme doplnenia žiadosti o výkon administratívnej kontroly a zároveň nahrá informáciu o zverejnení objednávky v zmysle tabuľky (A) ods. (1) [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia.
- (11) Výdavky deklarované v ŽoP, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO alebo obstarávania, nemôžu byť zo strany RO/SO schválené skôr, ako RO/SO riadne ukončí kontrolu VO alebo obstarávania, pričom záverom RO/SO je, na základe vykonanej kontroly, pripustenie predmetných výdavkov do financovania. Ak napriek uvedenému prijímateľ predloží takúto ŽoP RO/SO, je RO/SO oprávnený takúto ŽoP zamietnuť¹⁰. Ak zo strany RO/SO nedôjde k zamietnutiu ŽoP, pokračuje RO/SO vo výkone kontroly ŽoP, pričom je oprávnený rozhodnúť o prerušení plynutia tejto lehoty v zmysle čl. 132 všeobecného nariadenia do

¹⁰ Výnimku z tejto podmienky viď v tabuľke, v [časti 2.2.2](#)

momentu ukončenia finančnej kontroly VO alebo finančnej kontroly obstarávania. RO/SO môže uviesť v rámci výzvy/vyzvania alebo záväzných podmienok ako podmienku poskytnutia príspevku, aby:

- a) žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP ukončené VO (vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom) a v takom prípade žiadateľ predkladá dokumentáciu z takéhoto VO na kontrolu vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom (po nadobudnutí platnosti a účinnosti tejto zmluvy), vrátane všetkých dodatkov k tejto zmluve. Uvedené VO musí byť zrealizované v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi SR a EÚ, základnými princípmi VO, zmluvou o NFP a týmto usmernením., alebo aby
- b) žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP VO vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revízných postupov).

Vyššie uvedené možnosti a) a b) sú podrobnejšie rozpracované v [časti 2.4.4](#) tohto usmernenia.

- (12) RO/SO v rámci výkonu finančnej kontroly VO posudzuje predmetné VO aj z pohľadu možného porušenia hospodárskej súťaže podľa zákona č. 233/2015 Z. z., ktorý predstavuje úplné znenie zákona č. 136/2001 Z. z. o ochrane hospodárskej súťaže (konkrétne podľa § 4 zákona o ochrane hospodárskej súťaže). Za účelom zvýšenia informovanosti prijímateľov je v prílohe tohto usmernenia (**príloha č. 17 Rizikové indikátory**, konkrétne v 2. Časti prílohy č. 17 sa uvádzajú príklady k možným porušeniam pravidiel ochrany hospodárskej súťaže) uvedený zoznam rizikových indikátorov, predstavujúcich situácie, ktoré zvyšujú pravdepodobnosť, že v rámci daného zadávania zákazky mohlo dôjsť k protiprávnemu konaniu.
- (13) Ak bola predložená len jedna ponuka a prijímateľ nezrušil VO alebo jeho časť, je povinný zverejniť v profile na ÚVO odôvodnenie, prečo VO nezrušil. Povinnosť, uvedená v prvej vete, sa nevzťahuje na zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO a zákazky s využitím EKS.
- (14) **V prípade, ak RO/SO nedoručí/nezašle prijímateľovi návrh správy z kontroly/správu z kontroly VO v lehote určenej na výkon administratívnej finančnej kontroly obstarávania** služieb, tovarov, stavebných prác a súvisiacich postupov (a nedošlo k prerušeniu plynutia lehoty alebo k predĺženiu lehoty), **prijímateľ nie je oprávnený uzatvoriť zmluvu s úspešným uchádzačom** ani vykonať iný úkon (napr. vyhlásenie VO), ktorého podmienkou je vykonanie a ukončenie administratívnej finančnej kontroly zo strany RO/SO.

2.2 Postupy zadávania zákaziek

Prijímateľ počas realizácie schváleného projektu zabezpečí dodanie tovarov, poskytnutie služieb alebo uskutočnenie stavebných prác podľa ustanovení platného a účinného zákona o verejnom obstarávaní v čase zadávania zákazky.

Zodpovednosť za výber a následné použitie postupu pri zadávaní zákazky je vždy na verejnom obstarávateľovi (prijímateľovi).

Prijímateľ je povinný sledovať prípadné zmeny výšky finančných limitov vo všeobecne záväzných právnych predpisoch.

2.2.1 Elektronické trhovisko

Ak ide o dodanie tovaru alebo poskytnutie služby bežne dostupných na trhu okrem služby, ktorej predmetom je intelektuálne plnenie, môžu prijímateľa,:

1. ktorí spĺňajú podmienky uvedené v § 108 ods. 1 písm. a) ZVO, môžu postupovať podľa § 109 až 111 ZVO, t.j. realizovať VO podlimitnej zákazky prostredníctvom EKS,
2. v zmysle § 66 ods. 8 realizovať cez EKS aj nadlimitnú verejnú súťaž,
3. zadať zákazku s využitím EKS aj v prípade zákazky s nízkou hodnotou.

Ak prijímateľ použije Elektronické trhovisko je **povinný v dokumentácii predloženej na kontrolu/administratívnu finančnú kontrolu** odôvodniť bežnú dostupnosť v súlade so ZVO, podľa vstupu bežnej dostupnosti – (**príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti**).

Prijímateľ/verejný obstarávateľ v Objednávkovom formulári, v časti Technická špecifikácia predmetu zákazky, určí opis predmetu zákazky v súlade s princípmi VO.

Prijímateľ nesmie prekročiť finančný limit pre zadávanie zákazky, ktorá má rovnaký opis predmetu zákazky v období jedného roka (Prijímateľ nemôže rozdeliť zákazku ani zvoliť spôsob určenia jej predpokladanej hodnoty s cieľom znížiť predpokladanú hodnotu pod finančné limity podľa ZVO).

Prijímateľ, v prípade spolufinancovania zákazky zo zdrojov EÚ, v Objednávkovom formulári **uvedie, že zákazka je financovaná zo zdrojov EÚ**, čím sa v zmluve automaticky uvedú špecifiká vyplývajúce zo zmluvy o NFP – konkrétne, že dodávateľ je povinný strieť výkon kontroly v zmysle článku 3 VZP Zmluvy o NFP.

Za vyhlásené a zrealizované VO cez EKS nesie plnú zodpovednosť prijímateľ, preto je potrebné, aby prijímateľ uvedené zohľadňoval najmä pri zadávaní opisu predmetu zákazky, ako aj ďalších špecifikácií a osobitných požiadaviek na plnenie, tak aby uvedené špecifikácie a požiadavky neboli v rozpore s ustanoveniami ZVO Skutočnosť, že opisný formulár prejde cez karanténu opisných formulárov bez návrhov na jeho úpravu nie je dôkazom, že predmetný opis je v súlade so ZVO.

Lehoty na výkon jednotlivých kontrol sú uvedené tabuľke, v [časti 2.4.2](#) a podrobnejšie popísané v [časti 2.4.2.6](#) „Kontrola zákaziek realizovaných cez elektronické trhovisko“.

Prijímateľ predkladá dokumentáciu k VO na kontrolu/finančnú kontrolu RO/SO:

- (1) pri podlimitnej zákazke: po vygenerovaní výslednej zmluvy a jej zverejnení v CRZ („štandardná ex-post kontrola“)
pri nadlimitnej zákazke: pred vyhlásením, pred začatím zadávania zákazky do EKS („prvá ex-ante kontrola“), pred uzatvorením zmluvy s úspešným uchádzačom („druhá ex-ante kontrola“) a po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom („následná ex-post kontrola“) a po jej zverejnení v CRZ;
- (2) vrátane príloh a v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia;
- (3) pričom:
 - a) zmluva je platná a účinná (platí pre zákazky uskutočnené podľa OPET verzia 3.3 bez odkladacej podmienky nadobudnutia účinnosti, uvedenej v písm. a) a b) ods. 3), alebo
 - b) zmluva je len platná (prijímateľ v osobitných požiadavkách na plnenie Opisného formulára môže zadať odkladaciu podmienku nadobudnutia účinnosti zmluvy (napr. schvaľujúce vyjadrenie v správe z kontroly VO)), alebo;
- (4) pričom zoznam dokumentácie:
 - a) pri finančnej kontrole nadlimitných zákaziek, je uvedený v tabuľke, v [časti 2.2.5](#),
 - b) pri finančnej kontrole podlimitných zákaziek, je uvedený v tabuľke, v [časti 2.2.4](#).

Prijímateľ je povinný dodržiavať OPET v platnom znení.

A) **Kontrola/finančná kontrola VO realizovaného postupom podlimitnej zákazky zadávanej prostredníctvom EKS (kontrola je podrobnejšie popísaná v [časti 2.4.2.6](#))**

Povinnosti prijímateľa voči RO/SO, vrátane predkladania dokumentácie, vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom „Štandardná ex-post kontrola“ sú uvedené v [časti 2.4.2.3.1](#).

B) **Kontrola/finančná kontrola VO realizovaného postupom nadlimitnej verejnej súťaže zadávanej prostredníctvom EKS (kontrola je podrobnejšie popísaná v časti 2.4.2.6)**

Doklady požadované nad rámec dokumentácie k VO uvedených v časti **2.4.2.1.1** „Prvá ex-ante kontrola“ (základnú dokumentáciu viď vyššie v texte):

- test bežnej dostupnosti (***príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti***);

Doklady požadované nad rámec dokumentácie k VO uvedenej v časti **2.4.2.2** „Druhá ex-ante kontrola“:

- všetky protokoly z informačného systému EKS zaznamenávajúce priebeh a vyhodnocovanie predmetného postupu VO.

Dokumentácia, ktorú prijímateľ predkladá RO/SO ku kontrole VO vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom „Následná ex-post kontrola“ je uvedená v **časti 2.4.2.3.2**.

2.2.2 Zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO

Prijímateľ je povinný: správne určiť postup obstarávania s ohľadom na **finančný limit** podľa § 5 ods. 4 ZVO. Podľa § 117 ZVO je pri zadávaní zákaziek verejný obstarávateľ povinný dodržať základné princípy VO, umožniť čestnú hospodársku súťaž a zabezpečiť, aby vynaložené náklady na obstaranie predmetu zákazky boli hospodárne.

Pri obstarávaní takýchto zákaziek je prijímateľ povinný vykonať **prieskum trhu**.

Prijímateľ je povinný:

(1) **pred predložením dokumentácie RO/SO na kontrolu/finančnú kontrolu**

- a) preveriť, či oslovení alebo identifikovaní záujemcovia a aj uchádzači, ktorí predložili ponuku, sú subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať tovar, uskutočňovať stavebnú prácu, alebo poskytovať službu v rozsahu predmetu zákazky a
- b) overiť na webovom sídle ÚVO, či oslovení alebo identifikovaní záujemcovia a uchádzači, ktorí predložili ponuku, nemajú uložený zákaz účasti vo VO potvrdený konečným rozhodnutím v Slovenskej republike alebo v štáte sídla, miesta podnikania alebo obvyklého pobytu záujemcu/uchádzača,

(2) **pri predkladaní dokumentácie RO/SO na kontrolu/finančnú kontrolu**

- a) uviesť v zápisnici z vyhodnotenia ponúk - ***príloha č. 10a*** (*Zápisnica z vyhodnotenia ponúk*), že preveril u uchádzačov skutočnosti, uvedené v ods. (1) písm. a) a
- b) pre účel zdokladovania skutočnosti, uvedenej v ods. (1) písm. b), predložiť RO/SO, spolu s dokumentáciou k zadávaniu zákazky, printscreen z registra osôb so zákazom účasti vo VO.

Ako má postupovať prijímateľ pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou do ITMS2014+? Prijímateľ je povinný zaevidovať cez Verejnú časť ITMS2014+ každú zákazku zvlášť do modulu „Verejné obstarávanie“, pričom uvedená povinnosť sa týka aj zákaziek s nízkou hodnotou do 30000 EUR. V záložke „Základné údaje“ vyplní prijímateľ:

- v riadku „Miesto zverejnenia“ označí prijímateľ „INÉ“,
- v riadku „Metóda podľa finančného limitu“ označí prijímateľ „Iná zákazka“,
- v riadku „Postup obstarávania“ označí prijímateľ napr. „Zákazka s nízkou hodnotou podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z.“,
- atď...

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu k VO, zachytávajúcu celý proces VO, vrátane príloh, na RO/SO v zmysle **časti 2.4.1** tohto usmernenia. **Dokumentácia k VO, predložená v zmysle ods. (1) tabuľky (A) a ods. (2) až (10) časti 2.4.1 tohto usmernenia, sa pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO považuje za kópiu originálnej dokumentácie.**

Povinnosť prijímateľa: Dokumentáciu na kontrolu VO predkladá prijímateľ:

- a) po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom - **štandardná ex-post** kontrola VO, vid' [časť 2.4.2.3.1](#) tohto usmernenia alebo
- b) na **druhú ex-ante** kontrolu VO (vid' [časť 2.4.2.2](#)) a aj na **následnú ex-post** kontrolu VO (vid' [časť 2.4.2.3.2](#)), pri zákazkách, uvedených v Prílohe č. 1 ZVO v limite od 144.000 EUR do 259.999,99 EUR vrátane (u osoby podľa § 8 až do 549 999,99 EUR).

Povinnosť RO/SO: Kontrola tohto typu zákaziek sa vykoná v súlade s [časťou 2.4.2.5](#) tohto usmernenia.

Dôležité upozornenie: V prípade, že spôsob vzniku záväzku nie je zmluva, ale objednávka, RO/SO upozorňuje prijímateľa na povinnosť **predložiť/zaslať RO/SO webovú adresu zverejnenej objednávky**. Ak prijímateľovi, v čase predloženia žiadosti na výkon administratívnej fináčnej kontroly na RO/SO, neuplynula lehota na zverejnenie objednávky v zmysle zákona o slobode informácií, predloží informáciu o zverejnení na RO/SO dodatočne, vo forme doplnenia žiadosti o výkon administratívnej kontroly a zároveň nahrá informáciu o zverejnení objednávky v zmysle tabuľky (A) ods. (1) [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia. Minimálne náležitosti objednávky, ktorá musí spĺňať náležitosti v súlade s účinným zákonom o slobode informácií, sú uvedené v druhom odseku [časti 2.1.4](#) tohto usmernenia.

Zákazky s nízkymi hodnotami podľa §117 ZVO sa podľa tejto časti delia na:

- a) zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 30 000 EUR (ďalej len „zákazky nad 30000 EUR“),
- b) zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 5 000 EUR v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy a zároveň je nižšia ako 30 000 EUR (ďalej len „zákazky do 30000 EUR“).

Prijímateľ je povinný: **odôvodniť bežnú dostupnosť**, podľa aktuálne účinného ZVO v čase zadávania zákazky, testom bežnej dostupnosti – ([príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti](#)), bez ohľadu na to, či ide o verejného obstarávateľa podľa § 7 alebo osobu podľa § 8 a bez ohľadu na finančný limit v prípadoch, ak:

- a) obstaráva tovar alebo služby s využitím EKS alebo
- b) obstaráva tovar, stavebné práce alebo služby v rámci DNS.

K správnej klasifikácii bežnej dostupnosti na trhu je potrebné poznať podrobný opis predmetu zákazky so všetkými jeho vlastnosťami, parametrami, vrátane spôsobu jeho vyhodnotenia, používania a dodacích podmienok.

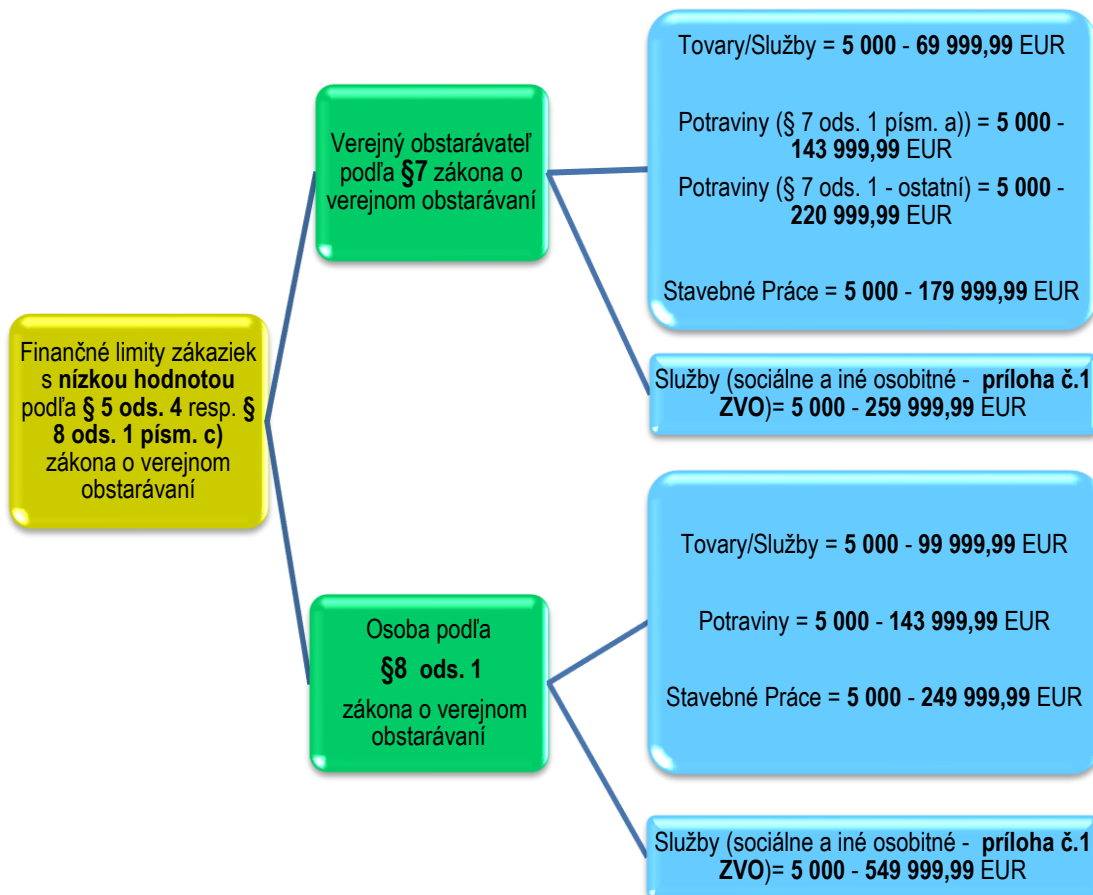
Podmienky uvedené v „teste bežnej dostupnosti“ sú vymedzené kumulatívnym spôsobom - musí byť naplnená každá z uvedených podmienok.

Na základe vypracovaného „testu bežnej dostupnosti“ sa prijímateľ môže rozhodnúť, akým postupom bude zákazka zadávaná:

- a) postupom podľa § 117
- b) postupom podľa § 109 až 111, ak ide o dodanie tovaru alebo poskytnutie služby bežne dostupných na trhu¹¹.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené finančné limity pre zákazky s nízkou hodnotou.

¹¹ Okrem služieb s intelektuálnym plnením (§ 108 ods. 1 písm. a) ZVO).

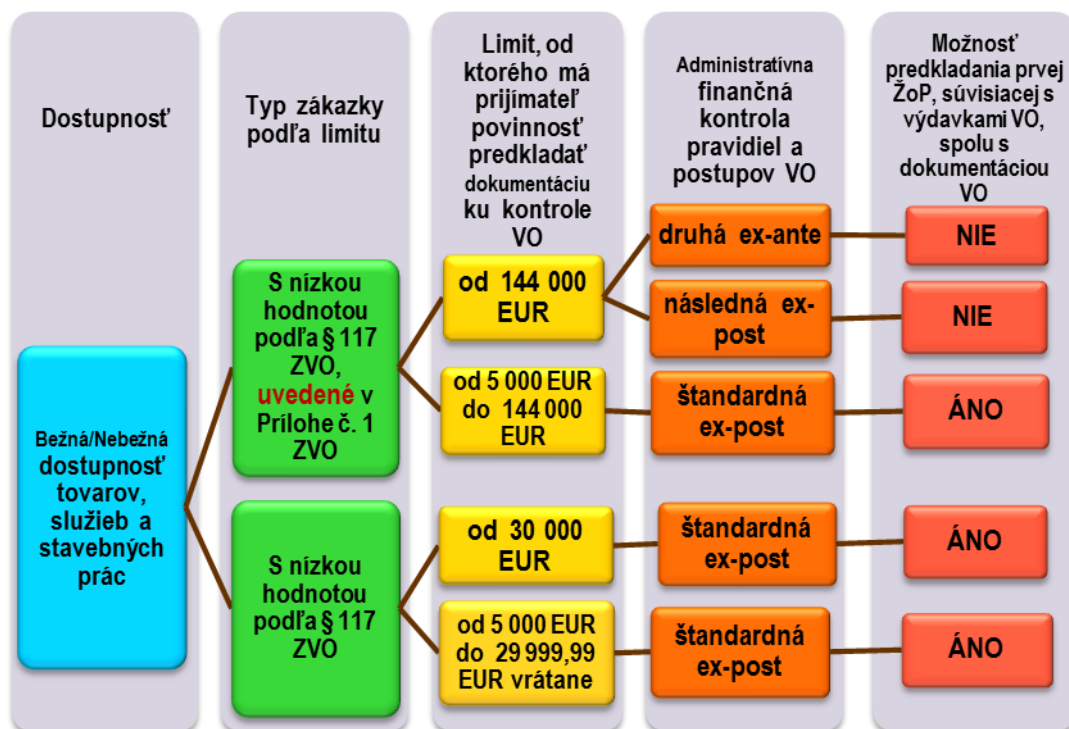


12

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené limity, od ktorých RO/SO ukladá povinnosť prijímateľovi predkladať dokumentáciu na kontrolu/finančnú kontrolu VO a druhy kontrol podľa času vykonávania, rozsahu a predmetu. Možnosť schválenia predložených výdavkov, deklarovanych v prvej ŽoP¹³, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO, sú uvádzané v poslednom stĺpci tabuľky.

¹² „§ 7 ods. 1 – ostatní“ znamená verejný obstarávateľ podľa § 7 ods. 1 písm. b) až e)

¹³ Možnosť predložiť dokumentáciu k VO pri zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO súčasne so ŽoP sa však nevzťahuje na prípady, keď je úhrada týchto deklarovanych výdavkov nárokovaná v ŽoP, ktorá má formu predfinancovania.



14 13

Pozn. pre túto tabuľku: symbol „od“ znamená „vrátane uvedenej hodnoty“ a hodnoty sú uvedené bez DPH.

Prijímateľ je povinný: Predkladať RO, spolu s dokumentáciou k finančnej kontrole VO, prílohy uvedené nižšie v tabuľke. Ako pomôcka k predkladaniu príloh slúži pre prijímateľa **príloha č. 18 Zoznam príloh**, na základe ktorej predloží prijímateľ prílohy v závislosti od typu kontroly (štádia procesu VO) a finančného limitu/postupu vo VO (resp. postupu pri zákazkách nespádajúcich pod ZVO).

RO, pri kontrole/finančnej kontrole VO zákaziek s nízkymi hodnotami, zadávanými podľa §117 ZVO, kontroluje najmä nasledovné dokumenty, ktoré prijímateľ predkladá na RO:

	Zákazky nad 30000 EUR		Zákazky do 30000 EUR
	Zákazky uvedené v prílohe č. 1 od 144000 EUR	Zákazky s nízkou hodnotou od 30000 EUR	
Prvá ex-ante kontrola	- Nevykonáva sa povinne	- Nevykonáva sa povinne	- Nevykonáva sa povinne
Druhá ex-ante kontrola	- Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia), vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená, - Test bežnej dostupnosti (príloha č. 6 tohto usmernenia) – relevantné len v prípade využitia EKS alebo DNS, - Výzva na súťaž/na predkladanie ponúk (príloha č. 7 tohto usmernenia),	- Nevykonáva sa povinne	- Nevykonáva sa povinne

¹⁴ V prípade zákaziek s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, uzavretej ako výsledok VO, predkladá prijímateľ dokumentáciu na kontrolu po zadaní zákazky, t. j. po podpise čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), uzavretej na základe rámcovej dohody. Prijímateľ v tomto prípade nie je povinný predkladať zákazku, uvedenú v Prílohe č. 1 ZVO v limite od 144.000 EUR na druhú ex-ante kontrolu VO, ale predkladá ju RO/SO na štandardnú ex-post kontrolu VO.

	<ul style="list-style-type: none"> - Doklad preukazujúci zaslanie tabuľky/informácie o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk na CKO (príloha č. 8 tohto usmernenia) na e-mailovú adresu zakazkycko@vlada.gov.sk, - Doklad o zverejnení výzvy na súťaž/na predkladanie ponúk na web stránke prijímateľa (min. 5 pracovných dní – 5x print screen-každý deň zverejnenia), - Doklady o odoslaní výzvy na súťaž min. 3 vybraným záujemcom (napr. osobné prevzatie – podpis zodpovednej osoby za uchádzača vrátane dátumu/potvrdenie o odoslaní/prevzatí z elektronickej pošty), - Ponuky predložené od všetkých uchádzačov o zákazku, - Písomný záznam z prieskumu trhu, resp. záznam z vyhodnotenia ponúk, ktorý obsahuje aj zoznam oslovených subjektov, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku (príloha č. 10a tohto usmernenia), - Dôkaz o zaslaní oznámenia výsledku prieskumu trhu uchádzačom vrátane dokladov preukazujúcich ich zaslanie, - Pokiaľ má úspešný uchádzač povinnosť byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora, doklad o zápise v tomto registri aj v súlade s § 11 ZVO, - Pokiaľ má subdodávateľ úspešného uchádzača povinnosť byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora, doklad o zápise v tomto registri aj v súlade s § 11 ZVO, - Návrh zmluvy (v prípade, ak je výsledok VO zachytený zmluvným vzťahom) s úspešným uchádzačom (Prijímateľ v návrhu zmluvy s dodávateľom uvádza ustanovenie v zmysle čl. 3 VZP Zmluvy o poskytnutí NFP, (resp. v zmysle čl. 8 Prílohy č. 1 Rozhodnutia o schválení ŽoNFP, ak je prijímateľ a poskytovateľ tá istá osoba) a to, že dodávateľ strpí výkon kontroly/auditu...), - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia) - Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením verejného obstarávania. - Zoznam dokumentácie zákaziek s nízkou hodnotou (príloha č. 13 tohto usmernenia)*, 		
--	---	--	--

	<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia). <p><i>* do poznámky pri konkrétnej položke dokumentácie uviesť "neobsahuje" (pri 2. ex-ante napr. výsledná zmluva, CRZ a pod.)</i></p>		
Štandardná ex-post kontrola		<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia), - Test bežnej dostupnosti (príloha č. 6 tohto usmernenia) – relevantné len v prípade využitia EKS alebo DNS, - Výzva na súťaž/na predkladanie ponúk (príloha č. 7 tohto usmernenia), - Doklad preukazujúci zaslanie tabuľky/informácie o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk na CKO (príloha č. 8 tohto usmernenia) na e-mailovú adresu zakazkycko@vlada.gov.sk, - Doklad o zverejnení výzvy na súťaž/na predkladanie ponúk na web stránke prijímateľa (min. 5 pracovných dní – 5x print screen-každý deň zverejnenia), - Doklady o odoslaní výzvy na súťaž min. 3 vybraným záujemcom (napr. osobné prevzatie – podpis zodpovednej osoby za uchádzača vrátane dátumu/potvrdenie o odoslaní/prevzatí z elektronickej pošty), - Ponuky predložené od všetkých uchádzačov o zákazku, - Písomný záznam z prieskumu trhu, resp. záznam z vyhodnotenia ponúk, ktorý obsahuje aj zoznam oslovených subjektov, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku (príloha č. 10a tohto usmernenia), - Zmluva alebo objednávka, uzavretá medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom (Prijímateľ v zmluve s dodávateľom uvádza ustanovenie v zmysle čl. 3 VZP Zmluvy o 	<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia – túto nepredkladá prijímateľ povinne, pokiaľ využije postup, pri ktorom môže určiť úspešného uchádzača na základe určenia PHZ), - Test bežnej dostupnosti (príloha č. 6 tohto usmernenia) – relevantné len v prípade využitia EKS alebo DNS, - Písomný záznam z prieskumu trhu, resp. záznam z vyhodnotenia ponúk, ktorý obsahuje aj zoznam oslovených subjektov, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku (príloha č. 10a tohto usmernenia)*, - Zmluva uzavretá medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom (ak relevantné), alebo - Objednávka (vrátane preukázania prevzatia záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke) (ak relevantné), - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Súhrnná správa o zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ods. 6 ZVO (ak je to časovo relevantné vzhľadom k termínu predkladania dokumentácie na finančnú kontrolu VO),

		<p>poskytnutí NFP, (resp. v zmysle čl. 8 Prílohy č. 1 Rozhodnutia o schválení ŽoNFP, ak je prijímateľ a poskytovateľ tá istá osoba) a to, že dodávateľ strpí výkon kontroly/audit...),</p> <p>Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia),</p> <p>Súhrnná správa o zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ods. 6 ZVO (ak je to časovo relevantné vzhľadom k termínu predkladania dokumentácie na finančnú kontrolu VO),</p> <p>Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením verejného obstarávania,</p> <p>Zoznam dokumentácie zákaziek s nízkou hodnotou (príloha č. 13 tohto usmernenia),</p> <p>Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia),</p> <p>Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia),</p>	<p>Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením verejného obstarávania,</p> <p>Zoznam dokumentácie zákaziek s nízkou hodnotou (príloha č. 13 tohto usmernenia),</p> <p>Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia),</p> <p>Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia),</p> <p><i>* záujemcovia, pri zák. do 30000 EUR, nemusia byť výhradne len oslovení, ale môžu byť aj len identifikovaní (v takom prípade prijímateľ nevytvorí zoznam oslovených záujemcov, ale zoznam vyhodnocovaných záujemcov) a Spôsob vzniku záväzku nemusí byť len Zmluva, ale môže byť aj Objednávka.</i></p>
Následná ex-post kontrola	<p>Správa o zákazke podľa § 117 ods. 6 ZVO (ak relevantné),</p> <p>Zmluva alebo objednávka, uzavretá medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom, vrátane všetkých príloh,</p> <p>Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia)</p> <p>Ostatná súvisiaca dokumentácia s VO,</p> <p>Zoznam dokumentácie zákaziek s nízkou hodnotou (príloha č. 13 tohto usmernenia),</p> <p>Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia),</p> <p>Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia)</p>		

2.2.2.1 Zákazky do 30000 EUR

V prípade zákaziek do 30000 EUR nie je potrebné predloženie písomných ponúk, avšak prijímateľ musí zdôvodniť výber úspešného uchádzača na základe prieskumu trhu (napr. formou faxu, web stránky, katalógov, cenových ponúk, atď. okrem telefonického prieskumu) **z dôvodu preukázania hospodárnosti pri obstarávaní zákaziek**. Pri tomto type zákaziek je prijímateľ povinný pri obstaraní zákazky **osloviť minimálne troch záujemcov, alebo identifikovať minimálne troch potenciálnych dodávateľov** (napr. cez webové rozhranie), pričom vynaložené náklady na obstaranie predmetu zákazky musia byť primerané jeho kvalite a cene, a cena T/S/P je obvyklá na relevantnom trhu v čase a mieste nákupu. Vyššie uvedené oslovenie minimálne troch záujemcov, alebo identifikovanie minimálne troch potenciálnych dodávateľov (napr. cez webové rozhranie) nenahrádza určenie PHZ, pokiaľ prijímateľ nedisponuje z takto vykonaného prieskumu trhu minimálne tromi ponukami (viď napr. posledný odsek tejto časti 2.2.2.1). **Prieskum trhu má byť aktuálny v čase začatia postupu zadávania zákazky**. V rámci prieskumu trhu môže prijímateľ využiť viaceré možnosti prieskumu ako napr.:

- cenový prieskum identifikovaných záujemcov (oslovenia potenciálnych dodávateľov) - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu prijímateľ predloží celú komunikáciu so záujemcom s uvedenými cenami,
- cenový prieskum z webových sídiel dodávateľov - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu prijímateľ predloží „print screeny“ predmetných webových sídiel s uvedenými cenami,
- aktuálne cenníky a katalógy firiem, resp. iné propagačné materiály - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu prijímateľ predloží „fotokópie“ predmetných katalógov resp. propagačných materiálov s uvedenými cenami,
- v prípade, že ide o T/S/P, **ktorá je** v zmysle ZVO **bežne dostupná na trhu**, prieskum trhu môže prijímateľ vykonať aj na základe údajov zverejnených na EKS. V tomto prípade identifikuje minimálne 3 rovnaké alebo porovnateľné zákazky (s ohľadom na predmet zákazky), ktorých priemerná hodnota bude predstavovať vykonaný prieskum trhu,
- prieskum iným ekvivalentným spôsobom., atď. (**okrem** telefonického prieskumu!) – aj tento prieskum musí byť jasne zdokumentovaný a preukázateľný

Oslovení alebo identifikovaní záujemcovia/dodávatelia musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať tovar, uskutočňovať stavebnú prácu, alebo poskytovať službu 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 zistených inými spôsobmi ako je predloženie ponuky (napr. údajmi na webových sídlach záujemcov, informáciami identifikovanými v katalógoch a pod.), pričom prijímateľ je povinný vyhodnotiť ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel určil. Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť o jedinečný predmet zákazky, môže prijímateľ osloviť/identifikovať aj menej ako troch záujemcov, pričom táto výnimka musí byť zo strany prijímateľa riadne zdôvodnená a vypracovaná ešte pred vyhlásením zákazky a dôkazné bremeno preukázania skutočnosti, že na relevantnom trhu neexistuje viac ako 1 alebo 2 dodávatelia znáša prijímateľ. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky, resp. k predmetu zákazky, v rámci ktorého nie je možné vykonať prieskum trhu, musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke.

Prijímateľ je povinný: vypracovať z takto vykonaného prieskumu trhu zápisnicu podľa prílohy č. 10a (Zápisnica z vyhodnotenia ponúk). Pokiaľ prijímateľ nevyužije postup, uvedený v poslednom odseku tejto časti 2.2.2.1, pri ktorom môže určiť úspešného uchádzača na základe určenia PHZ, je povinný vypracovať a predložiť RO/SO aj **prílohu č. 4 (určenie PHZ).**

Zápisnica z vykonaného prieskumu trhu musí obsahovať rovnaké náležitosti, ako sú uvedené v [časti 2.2.2.2](#) tohto usmernenia s tým rozdielom, že záujemcovia nemusia byť výhradne len oslovení, ale môžu byť aj len identifikovaní (v takom prípade prijímateľ nevytvorí zoznam oslovených záujemcov, ale zoznam vyhodnocovaných záujemcov).

Ak prijímateľ oslovil na základe výzvy na predkladanie ponúk minimálne troch potenciálnych dodávateľov a v stanovenej lehote na predkladanie ponúk nebola predložená žiadna ponuka alebo ani jeden uchádzač, ktorý predložil ponuku, nesplnil podmienky účasti alebo požiadavky určené prijímateľom na predmet zákazky, je oprávnený vyzvať na rokovanie jedného alebo viacerých záujemcov, s ktorými rokuje o zadaní zákazky. Predmetom týchto rokovaní nemôže byť zúženie predmetu zákazky alebo iná úprava podmienok realizácie zmluvy ani úprava kritérií na vyhodnotenie ponúk. Z rokovania je prijímateľ povinný vyhotoviť zápis, ako aj zdôvodniť výber záujemcu alebo záujemcov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie.

Spôsob vzniku záväzku nemusí byť len Zmluva, ale môže byť aj Objednávka.

Ak plnenie nie je založené na písomnom zmluvnom vzťahu, predkladá prijímateľ objednávku, ktorá v tomto prípade pre potreby kontroly/finančnej 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/finančnej kontroly VO nahrádza písomný zmluvný vzťah. Minimálne náležitosti objednávky, ktorá musí spĺňať náležitosti v súlade s účinným zákonom o slobode informácií, sú uvedené v druhom odseku [časti 2.1.4](#). Prijímateľ v dokumentácii preukáže dátum prijatia objednávky dodávateľom:

- a) zaznamenaný na objednávke, alebo
- b) vo forme e-mailu, alebo
- c) musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.

Pri zákazkách do 30000,- EUR nie je prijímateľ povinný zverejňovať zadávanie takejto zákazky na svojej webovej stránke, ani zasielať informáciu o zadávaní takýchto zákaziek na osobitný e-mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk a ani zverejňovať, resp. zasielať výzvu na predkladanie ponúk vybraným záujemcom. Týmto však nie je dotknutá povinnosť prijímateľa dodržať pri obstarávaní takejto zákazky základné princípy VO.

Dôležité upozornenie: V prípade zákaziek s nízkou hodnotou, ktorých predpokladaná hodnota je **do 30000 EUR** bez DPH, je možné určiť úspešného uchádzača na základe určenia PHZ. PHZ a úspešný uchádzač musí byť určený oslovením minimálne troch potenciálnych záujemcov alebo ich identifikovaním napr. cez webové rozhranie, pričom oslovení alebo identifikovaní dodávateľia musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať tovar, uskutočňovať stavebnú prácu, alebo poskytovať službu v rozsahu predmetu zákazky. V prípade voľby tohto postupu musí prijímateľ disponovať minimálne tromi ponukami, nakoľko okrem úspešného uchádzača určuje zároveň PHZ. Z uvedeného dôvodu sa prijímateľovi odporúča osloviť aj viac ako troch potenciálnych dodávateľov. Prijímateľ vo výzve na predkladanie ponúk ani v sprievodnom maile v tomto prípade neuvádza, že ide o určenie predpokladanej hodnoty zákazky. Ak prijímateľovi neboli predložené tri cenové ponuky, je možné pre účely určenia PHZ použiť aj cenové ponuky identifikované cez webové rozhranie, alebo určiť PHZ aj na základe dvoch cenových ponúk, pričom určenie PHZ na základe dvoch cenových ponúk, musí byť prijímateľom riadne zdôvodnené. Ak bola predložená iba jedna cenová ponuka, prijímateľ môže dohľadať dve ponuky na webe a, spolu s ponukou predloženou na základe výzvy na predkladanie ponúk, určiť z cenových údajov PHZ. Zmluvu s dodávateľom, ktorý ako jediný predložil ponuku, je možné uzavrieť v prípade, ak je jeho cenová ponuka najnižšia, pričom cena bola jediným kritériom na vyhodnotenie ponúk. Pokiaľ prijímateľ využije postup uvedený v tomto odseku, pri ktorom určí úspešného uchádzača na základe určenia PHZ, **nie je povinný vypracovať a predložiť RO/SO aj prílohu č. 4 (určenie PHZ)**, ale je postačujúce vypracovať a predložiť RO/SO kompletne vyplnenú **prílohu č. 10a** (Zápisnica z vyhodnotenia ponúk).

2.2.2.2 Zákazky nad 30000 EUR¹⁵

Pri zadávaní zákaziek, ktorých predpokladaná hodnota sa rovná alebo presahuje 30000,- EUR bez DPH, je v kompetencii verejného obstarávateľa resp. prijímateľa, aby s prihliadnutím na uplatňované princípy VO uvedené v § 10 ods. 2 ZVO určil, ktorý z postupov vo VO použije pri zadávaní zákazky, pričom musí rešpektovať pravidlá ustanovené v ZVO.

Prijímateľ je povinný: pri zadávaní takejto zákazky postupovať podľa nasledovného postupu:

- Určiť predmet zákazky jednoznačne a úplne tak, že predmet zákazky musí byť opísaný jednoznačne, úplne a nestranne, tak aby oslovení uchádzači boli schopní vypracovať vzájomne porovnateľné cenové ponuky. Je potrebné určiť technické požiadavky, ktoré sa nesmú odvolávať na konkrétneho výrobcu, výrobný postup, obchodné označenie, patent, typ, oblasť alebo miesto pôvodu výroby.
- Určiť PHZ podľa pravidiel, uvedených v **časti 2.1.3**. Do predpokladanej hodnoty sa zarátava hodnota všetkých tovarov, služieb, ktoré plánuje prijímateľ obstaráť..
- Pri vykonávaní prieskumu trhu je prijímateľ povinný prihliadať na kvalitu a cenu obstarávanej zákazky.
- Prijímateľ vypracuje Výzvu na predkladanie ponúk, v rámci ktorej uvedie najmä svoju identifikáciu, jednoznačne a úplne špecifikuje predmet zákazky, podmienky účasti (ak ich stanovuje), podmienky realizácie zmluvy, kritériá na vyhodnotenie ponúk, presnú lehotu a adresu (e-mailovú adresu) na predkladanie ponúk. Prijímateľ môže na tento účel použiť **prílohu č. 7 Výzva na predloženie ponuky** - túto prílohu prijímateľ použije vždy v prípade, ak nemá interným predpisom ustanovený vlastný vzor záznamu, ktorý však spĺňa minimálne náležitosti uvedené v *prílohe č. 7*.
- Výzvu na predkladanie ponúk je **prijímateľ povinný zverejniť na svojom webovom sídle alebo inom vhodnom webovom sídle (ak nedisponuje vlastným webovým sídlom). Minimálna lehota na predkladanie ponúk je 5 celých pracovných dní odo dňa zverejnenia výzvy na predkladanie ponúk v prípade zákaziek na tovary a poskytnutie služieb a minimálne 7 pracovných dní v prípade zákaziek na uskutočnenie stavebných prác**, pričom do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia (príklad: ak prijímateľ zverejní výzvu na predkladanie ponúk v utorok, minimálna lehota na predkladanie ponúk uplynie budúci týždeň v utorok za predpokladu, že nejde o pracovný týždeň, v rámci ktorého je štátny sviatok). Prijímateľ je povinný zdokumentovať a archivovať toto zverejnenie výzvy počas celej lehoty na predkladanie ponúk hodnoverným spôsobom (spravidla printscreen tej časti webového sídla, kde bola výzva na predkladanie ponúk zverejnená, minimálne 5 celých pracovných dní – 5x printscreen- každý deň zverejnenia). Zverejnenie Výzvy na webovom sídle sa musí dať jednoducho a rýchlo nájsť.¹⁶ Výzva na predkladanie ponúk musí byť zverejnená na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle do 31. decembra 2028 alebo aj po tomto dátume, ak do 31. decembra 2028 nedošlo k vysporiadaniu finančných vzťahov medzi poskytovateľom a prijímateľom v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP alebo rozhodnutím o schválení žiadosti o NFP.

Lehota na predkladanie ponúk musí byť primeraná (aj dlhšia ako 5 pracovných dní) a musí zohľadniť zložitosť a charakter predmetu zákazky, čas nevyhnutne potrebný na vypracovanie a doručenie ponuky a požiadaviek na preukázanie ďalších skutočností súvisiacich s predmetom zákazky (napr. požadovanie rôznych certifikátov). **Prijímateľ je povinný ponechať výzvu zverejnenú na svojom webovom sídle do uplynutia lehoty na archiváciu dokumentácie k projektu uvedenej v Zmluve o NFP.**

¹⁵ Prijímateľ si vyberie postup resp. zadávanie zákazky podľa vlastných potrieb a v súlade s § 117 ZVO v nadväznosti na finančné limity podľa § 5 ods. 4 ZVO

¹⁶ V prípade zákaziek s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, uzavretej ako výsledok VO, sa povinnosti týkajúce sa zverejňovania neuplatnia. Prijímateľ v tomto prípade nie je povinný zverejniť výzvu na predkladanie ponúk na svojom webovom sídle a takisto nie je povinný odoslať informáciu o takomto zverejnení na zakazkycko@vlada.gov.sk. Zároveň sa pre tento prípad neuplatnia pravidlá týkajúce sa povinnosti oslovenia alebo identifikovania troch vybraných záujemcov.

- **V deň zverejnenia výzvy** je prijímateľ povinný **zaslať informáciu o tomto zverejnení (príloha č. 8 Zasielanie informácie o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk na CKO)** na osobitný e-mailový kontakt, a to: zakazkycko@vlada.gov.sk. Táto informácia bude následne zverejnená na webovom sídle www.partnerskadohoda.gov.sk. V prípade, že prijímateľ nedodrží povinnosť zaslania informácie na osobitný e-mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk v ten istý deň ako zverejní Výzvu na predkladanie ponúk a túto informáciu zašle neskôr (avšak v lehote na predkladanie ponúk), je povinný predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk o dobu omeškania zaslania informácie na osobitný e-mailový kontakt (informácia zaslaná zverejňovateľovi (Úrad vlády SR) už bude obsahovať túto predĺženú lehotu). Toto predĺženie sa musí rovnako vykonať aj v ostatných dokumentoch, ktoré prijímateľ vypracoval za účelom vyhlásenia zadávania zákazky, najmä vo výzve na predkladanie ponúk zverejnenej na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle alebo printových médiách. V prípade predlžovania lehoty na predkladanie ponúk je prijímateľ povinný toto predĺženie preukázateľne oznámiť všetkým osloveným záujemcom.¹⁹ Ak prijímateľ nedodrží vyššie uvedené povinnosti a zverejní výzvu na predkladanie ponúk na svojom webovom sídle alebo inom vhodnom webovom sídle, ale nezaslal informáciu o tomto zverejnení na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk, RO/SO bude posudzovať túto skutočnosť ako porušenie princípu transparentnosti a uplatní finančnú opravu 25 % podľa typu porušenia č. 1 z prílohy č. 2 k MP CKO č. 5.
- **V ten istý deň**, ako zverejnení výzvu na súťaž (výzvu na predkladanie ponúk) a zašle informáciu o zverejnení zákazky na osobitný e-mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk je prijímateľ povinný **zaslať výzvu minimálne trom vybraným záujemcom** formou mailovej komunikácie. Pre overenie tohto zaslania je potrebné nastavenie e-mailovej notifikácie (potvrdenie odoslania, prijatia, resp. prečítania e-mailu), ako aj uvádzanie adries záujemcov medzi adresátov takým spôsobom, ktorý zabezpečí vzájomné utajenie identifikácie týchto adresátov. Ak prijímateľ nedodrží povinnosť zaslať túto Výzvu v tom istom dni ako o nej informuje zasláním informácie na osobitný e-mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk, taktiež musí predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk obdobne ako v predchádzajúcom odseku. Oslovenie minimálne troch záujemcov, ktorí sú oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky neznamena, že prijímateľ musí v lehote na predkladanie ponúk obdržať ponuky záujemcov, ktorých priamo oslovil. Zákazka s nízkou hodnotou nad 30000 EUR môže byť realizovaná aj v prípade predloženia 1 alebo 2 ponúk. Dôkazné bremeno preukázania skutočnosti, že na relevantnom trhu neexistuje viac ako 1 alebo 2 dodávatelia znáša prijímateľ. Aj v tomto výnimočnom prípade je však povinnosťou prijímateľa zverejniť zákazku na webovom sídle a zaslať informáciu o tomto zverejnení na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk. V odôvodnených prípadoch môže osloviť prijímateľ aj nižší počet ako troch záujemcov, pričom táto výnimka musí byť zo strany prijímateľa riadne zdôvodnená a podložená.¹⁹ Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť o jedinečný predmet zákazky, môže prijímateľ osloviť aj menej ako troch záujemcov, pričom táto výnimka musí byť zo strany prijímateľa riadne zdôvodnená a vypracovaná ešte pred vyhlásením zákazky a dôkazné bremeno preukázania skutočnosti, že na relevantnom trhu neexistuje viac ako 1 alebo 2 dodávatelia znáša prijímateľ. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky, resp. k predmetu zákazky, v rámci ktorého nie je možné vykonať prieskum trhu, musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke. Aj v tomto výnimočnom prípade je však povinnosťou prijímateľa zverejniť zákazku na svojom webovom sídle a zaslať informáciu o tomto zverejnení na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk.
- Celý proces s povinnosťami prijímateľa uvedenými vyššie v texte vid' v nasledujúcej tabuľke:



- Ak prijímateľ oslovil na základe výzvy na predkladanie ponúk minimálne troch potenciálnych dodávateľov a v stanovenej lehote na predkladanie ponúk nebola predložená ani jedna ponuka alebo ani jeden uchádzač, ktorý predložil ponuku, nesplnil podmienky účasti alebo požiadavky určené prijímateľom na predmet zákazky a prijímateľ splnil všetky postupy uvedené v predchádzajúcich odsekoch časti 2.2.2.2, je oprávnený vyzvať na rokovanie jedného alebo viacerých záujemcov, s ktorými rokuje o zadaní zákazky. Rokovanie sa uskutoční za rovnakých podmienok akými bol realizovaný pôvodný proces VO. Z rokovania je prijímateľ povinný vyhotoviť zápis, ako aj zdôvodniť výber záujemcu alebo záujemcov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie.
- Z celého procesu je prijímateľ povinný urobiť zápisnicu z vykonaného prieskumu trhu - **príloha č. 10a** (*Zápisnica z vyhodnotenia ponúk*), ktorá obsahuje minimálne:
 - identifikáciu prijímateľa,
 - názov zákazky,
 - kód CPV,
 - predmet zákazky,
 - predpokladaná hodnota zákazky,
 - určenie kritéria/kritérií na vyhodnotenie ponúk (napr. najnižšia cena),
 - spôsob vykonania prieskumu a identifikovanie podkladov, na základe ktorých boli ponuky vyhodnocované,
 - zoznam oslovených záujemcov a dátum ich oslovenia,
- informáciu o skutočnosti, že prijímateľ overil, či sú oslovení záujemcovia oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky, pričom prijímateľ je

povinný uviesť spôsob overenia (napr. webové sídlo www.orsr.sk) a že nemajú uložený zákaz účasti vo VO (webové sídlo www.uvo.gov.sk - register osôb so zákazom účasti),

- dátum vyhodnotenia ponúk,
- zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku s uvedením dátumu a času predloženia ponuky,
- identifikáciu a vyhodnotenie splnenia jednotlivých podmienok účasti a návrhov na plnenie kritérií na vyhodnotenie ponúk,
- identifikáciu úspešného dodávateľa/poskytovateľa/zhotoviteľa ,
- konečnú zmluvnú cenu úspešného uchádzača (bez DPH, aj s DPH; v prípade, že dodávateľ nie je platca DPH, uvedie sa konečná cena),
- spôsob vzniku záväzku (napr. Zmluva),
- podmienky realizácie zmluvy (najmä lehota plnenia a miesto realizácie),
- meno, funkciu, dátum a podpis zodpovednej osoby/osôb, ktoré vykonali prieskum.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ bezodkladne písomne informuje o výsledku vyhodnotenia ponúk všetkých uchádzačov (potenciálnych dodávateľov).

Prijímateľovi odporúčame sledovať nižšie uvedený odkaz na MP CKO (v čase nadobudnutia účinnosti tohto usmernenia je to MP CKO č. 14 k zadávaniu zákaziek v hodnote nad 30.000,- EUR).

Odkaz: <http://www.partnerskadohoda.gov.sk/metodicke-pokyny-cko/>

2.2.3 Podlimitné zákazky zadávané podľa § 112-116 ZVO – (zákazky nie bežne dostupné na trhu) a podlimitné zákazky na služby podľa Prílohy č. 1 ZVO

Zákazka je podlimitná v závislosti od jej predpokladanej hodnoty. Prijímateľ je povinný správne určiť postup obstarávania s ohľadom na **finančný limit** podľa § 5 ods. 3 ZVO.

Dôležité upozornenie:

V súvislosti s vydaním výkladového stanoviska ÚVO k stanoveniu lehoty na prijímanie žiadostí o súťažné podklady, upozorňujeme prijímateľov, že nemôžu obmedzovať lehotu na prijímanie žiadostí o súťažné podklady, t.j. sú povinní ponechať lehotu na prijímanie žiadostí o súťažné podklady **totožnú** s lehotou na predkladanie ponúk.

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje prijímateľa na **povinnosť prijímateľa** predkladať dokumentáciu k VO na „štandardnú ex-post kontrolu“ viď [časť 2.4.2.3.1](#) u všetkých podlimitných zákaziek zadávaných bez využitia EKS.

Dôležité upozornenie: ZVO, od novely č. 345/2018 Z. z., pri obstarávaní **potravín** nezakotvuje „kategóriu“ podlimitných zákaziek.

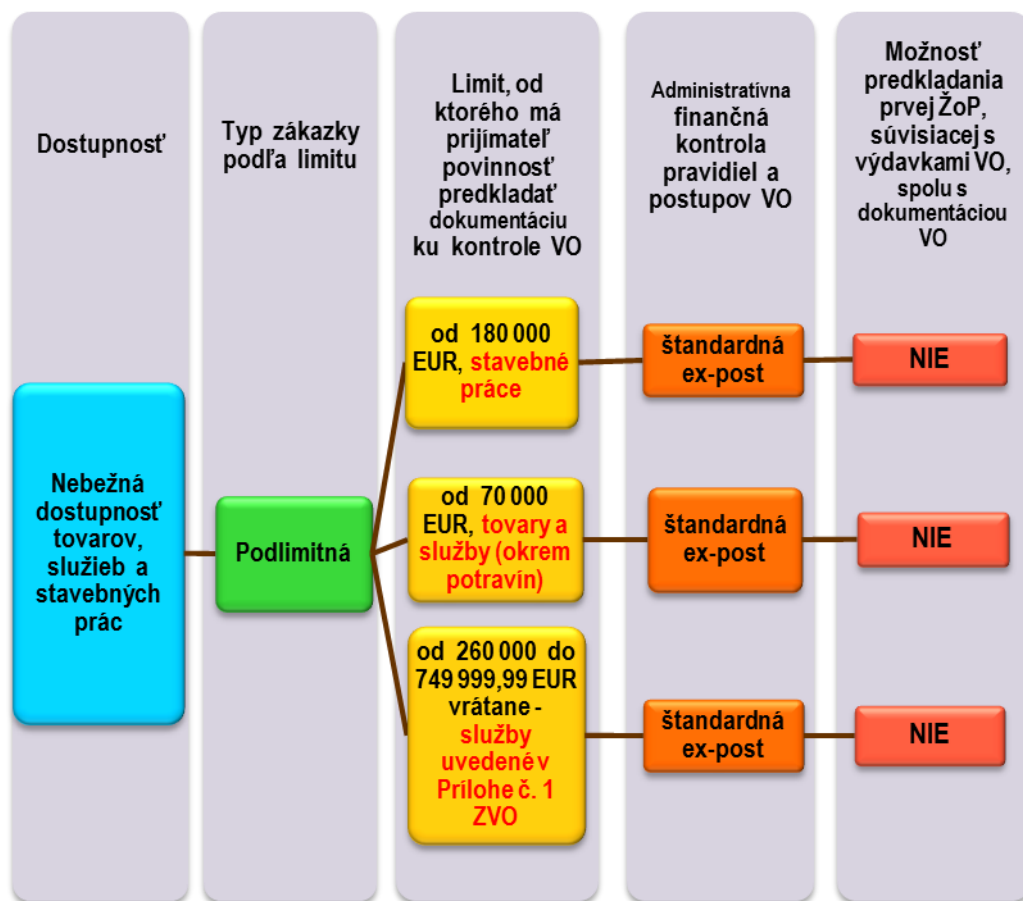
Upozornenie pre prijímateľa: RO vykonáva **Analýzu rizík podlimitných zákaziek bez využitia elektronického trhu** a aj **Analýzu rizík podlimitných zákaziek realizovaných nadlimitným postupom** pri štandardnej ex-post kontrole. Výsledkom rizikovej analýzy je konštatovanie, že zákazka buď

- nepredstavuje riziko, alebo, naopak,
- konštatovanie, že zákazka predstavuje riziko a RO môže alebo je povinný (v závislosti od počtu rizikových bodov), v zmysle dohody o spolupráci ÚPPVII a ÚVO, písomne požiadať ÚVO:

a) o osobnú konzultáciu k čiastkovému problému VO, alebo

b) o vypracovanie stanoviska o súlade čiastkových problémov VO so ZVO v štádiu po uzavretí zmluvy.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené limity, od ktorých RO/SO ukladá povinnosť prijímateľovi predkladať dokumentáciu na administratívnu finančnú kontrolu VO a druhy kontrol podľa času vykonávania, rozsahu a predmetu. Možnosť schválenia predložených výdavkov, deklarovaných v prvej ŽoP, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO, sú uvádzané v poslednom stĺpci tabuľky.



17 18

Pozn. pre túto tabuľku: symbol „od“ znamená „vrátane uvedenej hodnoty“ a hodnoty sú uvedené bez DPH.

Prijímateľ je povinný: Predkladať RO, spolu s dokumentáciou k finančnej kontrole VO, prílohy uvedené nižšie v tabuľke. Ako pomôcka k predkladaniu príloh slúži pre prijímateľa **príloha č. 18 Zoznam príloh**, na základe ktorej predloží prijímateľ prílohy v závislosti od typu kontroly (štádia procesu VO) a finančného limitu/postupu vo VO (resp. postupu pri zákazkách nespádajúcich pod ZVO).

RO, pri kontrole/finančnej kontrole VO podlimitných zákaziek bez využitia EKS, kontroluje najmä nasledovné dokumenty, ktoré prijímateľ predkladá na RO¹⁹:

Podlimitné zákazky bez EKS	
Prvá ex-ante kontrola	Nevykonáva sa povinne

¹⁷ ZVO, od novely č. 345/2018 Z. z., pri obstarávaní potravín nezakotvuje „kategóriu“ podlimitných zákaziek.

¹⁸ V prípade podlimitných zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, predkladá prijímateľ dokumentáciu na kontrolu po podpise čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), uzavretej na základe rámcovej dohody.

¹⁹ Zoznam kompletnej dokumentácie vo vzťahu k ZVO, členený na jednotlivé časti v závislosti od zvoleného postupu zadávania zákazky v procese VO, je uvedený na webovej stránke ÚVO: <https://www.uvo.gov.sk/vdoc/1073/zoznam-kompletnej-dokumentacie-vo-vztahu-k-zakonu-c-3432015-z-z-46.html>

Štandardná ex-post kontrola	<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia), vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená, - Zverejnená výzva na predkladanie ponúk vo vestníku ÚVO vrátane všetkých zmien a doplnení, - Súťažné podklady v súlade s § 42 ZVO, - Doplnenie súťažných podkladov spolu s dokladmi o ich doručení záujemcom (ak relevantné) - Žiadosť o vysvetlenie údajov uvedených vo výzve na predkladanie ponúk alebo súťažných podkladov vrátane vysvetlenia a dokladov preukazujúcich ich doručenie (ak relevantné), - Doklad o zriadení komisie na vyhodnotenie ponúk, menovacie dekréty členov komisie, prehlásenia alebo doklady preukazujúce ich odbornú prax v predmete zákazky (ak relevantné), - Prezenčné listiny zo zasadnutia komisie (ak bola zriadená komisia), - Evidencia predložených ponúk, príp. potvrdenie o prevzatí ponúk (ak sa doručovali osobne), - Zápis z prieskumu trhu (príloha č. 5 tohto usmernenia) - Všetky predložené ponuky, - Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk (príloha č. 11 tohto usmernenia) (ak bola zriadená komisia), - Zápisnica z otvárania, z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (príloha č. 9 tohto usmernenia) vrátane prezenčných listín, - Doklad o oznámení otvárania ponúk uchádzačom, - Zápisnica z otvárania ponúk (vrátane prezenčnej listiny) a doklad o jej zaslaní podľa § 52 ods. 3 ZVO, - Žiadosť o vysvetlenie ponuky a doklad o doručení, odpoveď na žiadosť o vysvetlenie ponuky, - Zápisnica z vyhodnotenia ponúk (príloha č. 10b tohto usmernenia), - Pri použití elektronickej aukcie: Zápisnica z otvárania ponúk pred elektronicou aukciou, Výzva na účasť v elektronickej aukcii spolu s dokladmi o jej odoslaní uchádzačom, Dokumenty preukazujúce priebeh elektronickej aukcie a jej výsledky, Prístup do elektronickeho systému, v ktorom sa aukcia uskutočnila (napr. EVO), Zápisnica z vyhodnotenia ponúk po elektronickej aukcii (ak relevantné), - Žiadosti o vysvetlenie mimoriadne nízkej ponuky, vrátane odpovede a dokladov o doručení (ak relevantné), - Žiadosti o predloženie dokladov preukazujúcich splnenie podmienok účasti, ak úspešný uchádzač preukazoval splnenie podmienok účasti Jednotným európskym dokumentom, Predložené dokumenty preukazujúce splnenie podmienok účasti tohto uchádzača a doklad o ich doručení (ak relevantné), - Oznámenie o vylúčení uchádzača a doklad o doručení po vyhodnotení ponúk (ak relevantné), - Oznámenie/informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk zaslané uchádzačom vrátane preukázania doručenia, - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Dokumentácia týkajúca sa uplatnenia revízných postupov (ak relevantné), - Zdôvodnenie nezrušenia postupu VO v prípade, že neboli predložené viac ako 2 ponuky, alebo cena v ponuke uchádzača, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný, je vyššia ako PHZ, - Pokiaľ má úspešný uchádzač povinnosť byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora, doklad o zápise v tomto registri aj v súlade s § 11 ZVO, - Pokiaľ má subdodávateľ úspešného uchádzača povinnosť byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora, doklad o zápise v tomto registri aj v súlade s § 11 ZVO, - Správa o zákazke podľa § 24 ZVO ods. 2 a 3, - Zmluva uzavretá medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom, vrátane všetkých príloh, najmä uvedenia podrobnej špecifikácie predmetu zmluvy (Prijímateľ v zmluve s dodávateľom uvádza ustanovenie v zmysle čl. 3 VZP Zmluvy o poskytnutí NFP, (resp. v zmysle čl. 8 Prílohy č. 1 Rozhodnutia o schválení ŽoNFP, ak je prijímateľ a poskytovateľ tá istá osoba) a to, že dodávateľ strpí výkon kontroly/auditu...), - Informácie o predĺžení lehoty viazanosti ponúk a doklady preukazujúce jej doručenie uchádzačom (ak relevantné), - Doklad o zaslaní informácie o výsledku VO na ÚVO spôsobom a v lehotách uvedených v § 116 ods. 1 a ods. 2 ZVO (ak relevantné) - Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s VO, - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia)
-----------------------------	--

2.2.4 Podlimitné zákazky zadávané podľa § 109-111 ZVO – (zákazky bežne dostupné na trhu)

Prijímatelia, ktorí spĺňajú podmienky uvedené v § 108 ods. 1 písm. a) ZVO a PHZ je rovnaká alebo vyššia ako 70 000 EUR (PHZ pri bežne dostupných službách podľa Prílohy č. 1 ZVO je rovnaká alebo vyššia ako 260 000 EUR), môžu postupovať podľa § 109 až 111 ZVO, ak ide o dodanie tovaru alebo poskytnutie služby bežne dostupných na trhu okrem služby, ktorej predmetom je intelektuálne plnenie, t.j. realizovať VO prostredníctvom EKS.

Pri zákazke, ak ide o dodanie tovaru alebo poskytnutie služby bežne dostupnej na trhu (na náklade testu bežnej dostupnosti), bez ohľadu na to, či sa použije EKS alebo zadávanie podlimitnej zákazky cez Vestník VO, je spoločný spodný limit 70 000 EUR bez DPH (pri službách podľa Prílohy č. 1 ZVO je spodný limit 260 000 EUR bez DPH).

Dôležité upozornenie: ZVO, od novely č. 345/2018 Z. z., pri obstarávaní **potravín** nezakotvuje „kategóriu“ podlimitných zákaziek.

Celý postup prijímateľa v rámci **zadávanie zákazky s využitím EKS**, jeho povinnosti zaslať dokumentáciu k podlimitnej zákazke na kontrolu na RO/SO, **ako aj iné povinnosti s tým súvisiace** sú uvedené v [časti 2.2.1](#) tohto usmernenia.

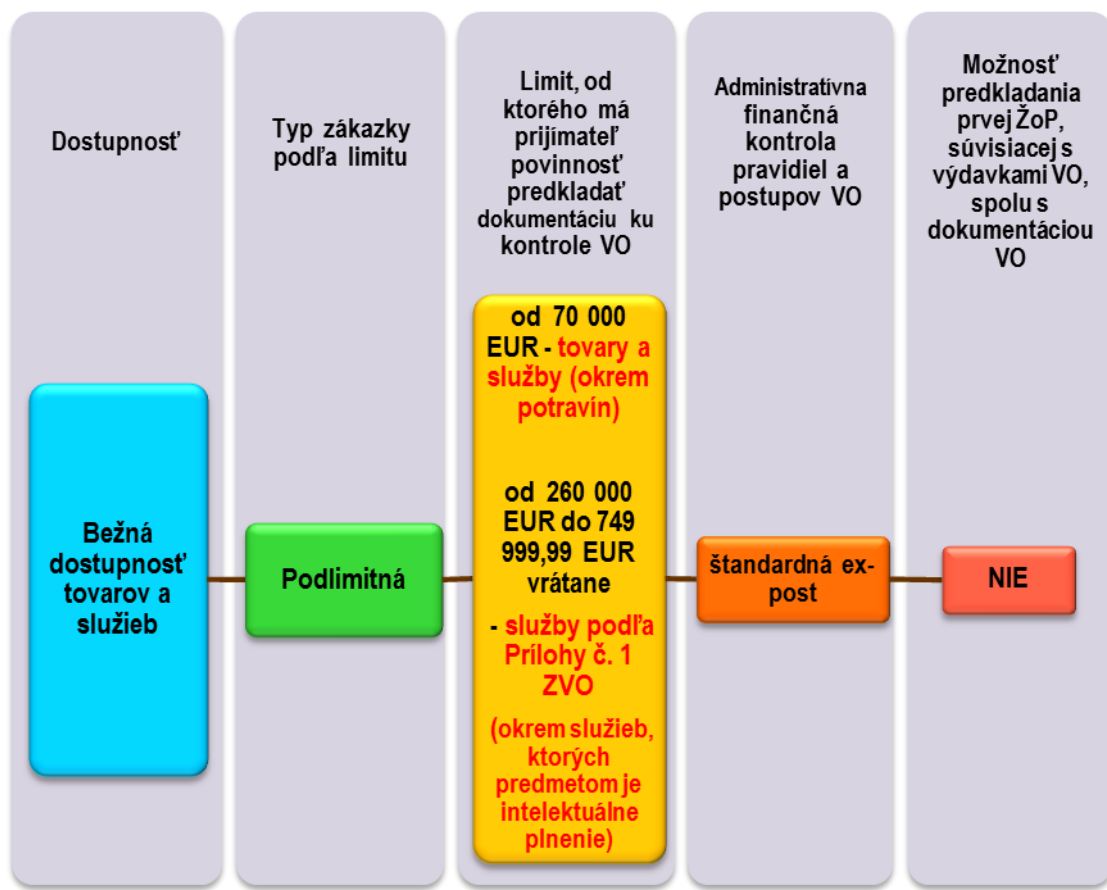
Kontrola/finančná kontrola je podrobnejšie popísaná v [časti 2.4.2.6](#)

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje na **povinnosť prijímateľa** predkladať dokumentáciu na „štandardnú ex-post kontrolu“ vid' [časť 2.4.2.3.1](#) pre podlimitné zákazky zadávané **s využitím EKS**.

Upozornenie pre prijímateľa: RO vykonáva **Analýzu rizík podlimitných zákaziek s využitím elektronického trhoviska** pri štandardnej ex-post kontrole. Výsledkom rizikovej analýzy je konštatovanie, že zákazka buď

- nepredstavuje riziko, alebo, naopak,
- konštatovanie, že zákazka predstavuje riziko a RO/SO môže alebo je povinný (v závislosti od počtu rizikových bodov), v zmysle dohody o spolupráci CKO a ÚVO, písomne požiadať ÚVO buď:
 - a) o osobnú konzultáciu k čiastkovému problému VO, alebo
 - b) o vypracovanie stanoviska o súlade čiastkových problémov VO so ZVO v štádiu po uzavretí zmluvy.

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené limity, od ktorých RO/SO ukladá povinnosť prijímateľovi predkladať dokumentáciu na administratívnu finančnú kontrolu VO a druhy kontrol podľa času vykonávania, rozsahu a predmetu. Možnosť schválenia predložených výdavkov, deklarovanych v prvej ŽoP, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO, sú uvádzané v poslednom stĺpci tabuľky.



Pozn. pre túto tabuľku: symbol „od“ znamená „vrátane uvedenej hodnoty“ a hodnoty sú uvedené bez DPH.

Prijímateľ je povinný: Predkladať RO, spolu s dokumentáciou k finančnej kontrole VO, prílohy uvedené nižšie v tabuľke. Ako pomôcka k predkladaniu príloh slúži pre prijímateľa **príloha č. 18 Zoznam príloh**, na základe ktorej predloží prijímateľ prílohy v závislosti od typu kontroly (štádia procesu VO) a finančného limitu/postupu vo VO (resp. postupu pri zákazkách nespádajúcich pod ZVO).

RO, pri kontrole/finančnej kontrole VO podlimitných zákaziek s využitím EKS, kontroluje najmä nasledovné dokumenty, ktoré prijímateľ predkladá na RO:

Podlimitné zákazky s využitím EKS	
Prvá ex-ante kontrola	Nevykonáva sa povinne
Druhá ex-ante kontrola	Nevykonáva sa povinne
Štandardná ex-post kontrola	<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia), vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená, - Test bežnej dostupnosti (príloha č. 6 tohto usmernenia), - Protokol o priebehu zadávania zákazky, - Výsledné poradie dodávateľov, - Záznam o systémových udalostiach zákazky, - Záznam o systémových udalostiach elektronickej aukcie (ak relevantné), - Doklady predložené úspešným uchádzačom preukazujúce splnenie osobitných požiadaviek na plnenie (ak boli vyžadované).

	<ul style="list-style-type: none"> - Správa o zákazke podľa § 24 ZVO ods. 2 a 3, - Uzatvorená zmluva medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom vrátane všetkých jej príloh, + ak nie je podpísaná zmluva o NFP, RO skontroluje či prijímateľ neuviedol, že zákazka je financovaná zo zdrojov EÚ - prijímateľ bol povinný uviesť do Osobitných požiadaviek na plnenie v Objednávkovom formulári, že dodávateľ bude povinný strpieť výkon kontroly a auditu (ak relevantné), - Ostatná súvisiaca dokumentácia s verejným obstarávaním, - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia)
--	--

2.2.5 Nadlimitné zákazky

Zákazka je nadlimitná v závislosti od jej predpokladanej hodnoty. Prijímateľ je povinný správne určiť postup obstarávania s ohľadom na **finančný limit** podľa § 5 ods. 2 ZVO.

Pre VO realizované postupom nadlimitnej verejnej súťaže zadávanej prostredníctvom EKS dáva RO/SO do pozornosti, že:

- **Zadávanie a všetky povinnosti** prijímateľa sú podrobne uvedené v [časti 2.2.1](#) a v tabuľke na konci tejto časti 2.2.5
- **Kontrola/finančná kontrola** je podrobnejšie popísaná v [časti 2.4.2.6](#)
- Doklady požadované nad rámec dokumentácie k VO uvedených v [časti 2.4.2.1.1](#) „Prvá ex-ante kontrola“: test bežnej dostupnosti (**príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti**).

Dôležité upozornenie:

V súvislosti s vydaním výkladového stanoviska ÚVO k stanoveniu lehoty na prijímanie žiadostí o súťažné podklady, upozorňujeme prijímateľov, že nemôžu obmedzovať lehotu na prijímanie žiadostí o súťažné podklady, t.j. sú **povinní ponechať lehotu na prijímanie žiadostí o súťažné podklady totožnú s lehotou na predkladanie ponúk.**

Podľa článku č. 3 VZP zmluvy o NFP sa RO/SO alebo ním určená osoba má právo zúčastniť na procese VO vo fáze otvárania ponúk a rovnako aj ako nehlasujúci člen komisie na vyhodnotenie ponúk. Ak RO/SO oznámi prijímateľovi svoj záujem zúčastniť sa na otváraní ponúk, alebo ako nehlasujúci člen komisie na vyhodnotenie ponúk, prijímateľ je povinný oznámiť (napr. prijímateľ zašle RO/SO pozvánku na zasadnutie komisie pre vyhodnocovanie ponúk) RO/SO termín a miesto konania otvárania ponúk/vyhodnotenia ponúk najmenej 5 pracovných dní vopred. Uvedené informácie prijímateľ zašle na e-mailovú adresu v prípade RO: vo.esf@employment.gov.sk / v prípade SO pre prioritné osi 2, 3 a 4 OP LZ (IA MPSVR SR): vo@ia.gov.sk. Zmluvné strany následne dohodnú súvisiace administratívne úkony spojené s účasťou RO/SO na otváraní ponúk, resp. v komisii na vyhodnotenie ponúk

Celý postup prijímateľa, v rámci jeho 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 alebo pred ukončením postupu inovatívneho partnerstva a po ukončení

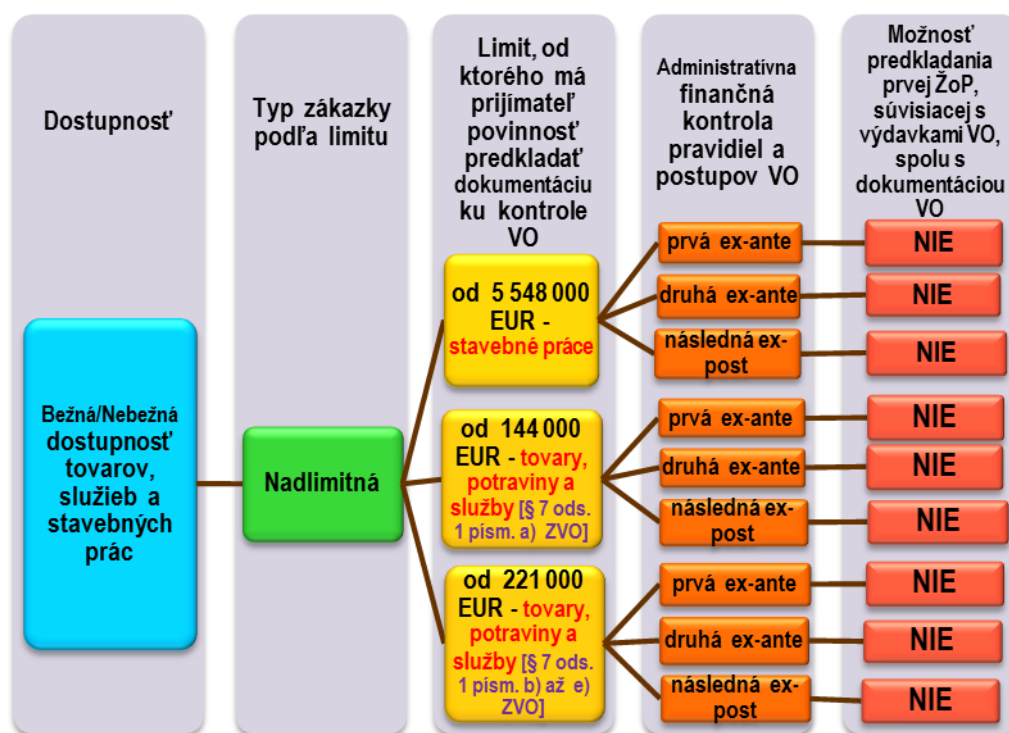
všetkých revízných postupov, ako aj iné povinnosti s tým súvisiace sú uvedené v [časti 2.4.2.2](#) tohto usmernenia.

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje na **povinnosť prijímateľa** predkladať dokumentáciu na:

- „prvú ex-ante kontrolu“ vid'. [časť 2.4.2.1.1](#),
- na „druhú ex-ante kontrolu“ vid'. [časť 2.4.2.2](#) ako aj
- na „následnú ex-post kontrolu“ vid'. [časť 2.4.2.3.2](#)

pre všetky nadlimitné zákazky, či sú zadávané **s využitím EKS**, alebo **bez využitia EKS**.²⁰

V nasledujúcej tabuľke sú uvedené limity, od ktorých RO/SO ukladá povinnosť prijímateľovi predkladať dokumentáciu na administratívnu finančnú kontrolu VO a druhy kontrol podľa času vykonávania, rozsahu a predmetu. Možnosť schválenia predložených výdavkov, deklarovaných v prvej ŽoP, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO, sú uvádzané v poslednom stĺpci tabuľky. Tabuľka platí ako pre odsek A), tak aj pre odsek B) tejto časti 2.2.4.



20

Pozn. pre túto tabuľku: symbol „od“ znamená „vrátane uvedenej hodnoty“ a hodnoty sú uvedené bez DPH.

Prijímateľ je povinný: Predkladať RO, spolu s dokumentáciou k finančnej kontrole VO, prílohy uvedené nižšie v tabuľke. Ako pomôcka k predkladaniu príloh slúži pre prijímateľa **príloha č. 18 Zoznam príloh**, na základe ktorej predloží prijímateľ prílohy v závislosti od typu kontroly (štádia procesu VO) a finančného limitu/postupu vo VO (resp. postupu pri zákazkách nespádajúcich pod ZVO).

RO, pri kontrole/finančnej kontrole VO nadlimitných zákaziek, kontroluje najmä nasledovné dokumenty, ktoré

²⁰ V prípade nadlimitných zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, predkladá prijímateľ dokumentáciu na kontrolu pred a po podpise čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), uzavretej na základe rámcovej dohody. Prijímateľ v tomto prípade nie je povinný predkladať nadlimitnú zákazku na prvú ex-ante kontrolu VO, ale predkladá ju RO/SO len na druhú ex-ante a na následnú ex-post kontrolu VO.

prijímateľ predkladá na RO²¹:

	Nadlimitné zákazky bez EKS	Nadlimitné zákazky s využitím EKS (dodanie tovaru alebo poskytnutie služby)
Prvá ex-ante kontrola	<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia), vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená, - Predbežné oznámenie (ak relevantné), - Návrh oznámenia o vyhlásení VO, resp. jeho ekvivalent, - Návrh súťažných podkladov, vrátane všetkých príloh, - Zdôvodnenie nerozdelenia zákazky na časti podľa § 28 ods. 2 ZVO ako súčasť návrhu oznámenia/návrhu výzvy alebo ich ekvivalentu, - Oznámenie ÚVO, ktoré je výsledkom ex-ante posúdenia v zmysle § 168 ZVO (ak relevantné), - Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením VO, - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia) 	<ul style="list-style-type: none"> - Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO (príloha č. 3 tohto usmernenia), - Dokumentácia preukazujúca určenie PHZ (príloha č. 4 tohto usmernenia), vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená, - Test bežnej dostupnosti (príloha č. 6 tohto usmernenia), - Automaticky vytvorené oznámenie o vyhlásení VO a súťažné podklady, ktoré boli automatizovaným spôsobom vytvorené z údajov zo zverejnenej ponuky na EKS a informácii od prijímateľa + pri vyplňaní objednávkového formuláru prijímateľ označí možnosť „Nedokonanie zákazky s jedným dodávateľom“, + ak nie je podpísaná zmluva o NFP, prijímateľ neuvádza, že zákazka je financovaná zo zdrojov EÚ - prijímateľ uvedie do Osobitných požiadaviek na plnenie v Objednávkovom formulári, že dodávateľ bude povinný strpieť výkon kontroly a auditu (ak relevantné), - Zdôvodnenie nerozdelenia zákazky na časti podľa § 28 ods. 2 ZVO, - Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením VO, - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia)
Druhá ex-ante kontrola	<ul style="list-style-type: none"> - Zverejnené oznámenie o vyhlásení VO a dôkaz o jeho zverejnení vo Vestníku VO vedeného ÚVO, ako aj v Ú. v. EÚ vrátane zmien a doplnení, - Súťažné podklady v súlade s § 42 ZVO vrátane všetkých príloh, žiadosti o poskytnutie súťažných podkladov, potvrdenia o odoslaní súťažných podkladov, evidencia záujemcov, ktorým boli poskytnuté súťažné podklady, - Žiadosť o vysvetlenie údajov uvedených vo výzve na predkladanie ponúk, oznámenia o vyhlásení VO alebo súťažných podkladov vrátane vysvetlenia a dokladov preukazujúcich ich doručenie (ak relevantné), - Zverejnená redakčná oprava oznámenia o dodatočných informáciách, dodatočne upravené súťažné podklady spolu s dokladmi o ich doručení záujemcom (ak relevantné), - Doklad o zriadení komisie na vyhodnotenie ponúk, menovacie dekréty členov komisie, prehlásenia alebo doklady preukazujúce ich odbornú prax v predmete 	<ul style="list-style-type: none"> - Predbežné oznámenie nadlimitného obchodu (ak relevantné), - Automaticky vytvorené oznámenie o vyhlásení VO a dôkaz o jeho zverejnení vo Vestníku VO vedeného ÚVO, ako aj v Úradnom vestníku EÚ vrátane zmien a doplnení, - Súťažné podklady v súlade s § 42 ZVO vrátane všetkých príloh, - Žiadosť o vysvetlenie údajov uvedených v oznámení o vyhlásení VO alebo súťažných podkladov (ak relevantné), - Predložené elektronické ponuky od uchádzačov, - Doklad o zriadení komisie na vyhodnotenie ponúk, menovacie dekréty členov komisie (podpísané členmi komisie a

²¹ Zoznam kompletnej dokumentácie vo vzťahu k ZVO, členený na jednotlivé časti v závislosti od zvoleného postupu zadávania zákazky v procese VO, je uvedený na webovej stránke ÚVO: <https://www.uvo.gov.sk/vdoc/1073/zoznam-kompletnej-dokumentacie-vo-vztahu-k-zakonu-c-3432015-z-z-46.html>

	<ul style="list-style-type: none"> - zákazky, - Prezenčné listiny zo zasadnutia komisie, - Evidencia predložených ponúk, príp. potvrdenie o prevzatí ponúk (ak sa doručovali osobne), - Zápis z prieskumu trhu (príloha č. 5 tohto usmernenia) - Žiadosti o účasť predložené záujemcami a doklady, ktorými záujemca preukazuje splnenie podmienok účasti vo VO (v prípade užšej súťaže), - Predložené ponuky uchádzačov, - Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk (príloha č. 11 tohto usmernenia), - Zverejnenie informácie o otváraaní ponúk v profile verejného obstarávateľa, - Zápisnica z otvárania, z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (príloha č. 9 tohto usmernenia) a z vyhodnotenia ponúk, - Žiadosť o vysvetlenie ponuky a doklady o ich doručení uchádzačmi, odpovede na žiadosti o vysvetlenie ponúk spolu s potvrdením preukazujúcim dátum doručenia (ak relevantné), - Doklad o oznámení otvárania ponúk uchádzačom, ktorých ponuky neboli vylúčené, - Zápisnica z otvárania ponúk (vrátane prezenčnej listiny) a doklad o jej zaslaní podľa § 52 ods. 3 ZVO, - Zápisnica z vyhodnotenia ponúk (príloha č. 10b tohto usmernenia), - Zápisnica z rokovacieho konania bez zverejnenia resp. priameho rokovacieho konania (ak relevantné), - Pri použití elektronickej aukcie: Zápisnica z vyhodnotenia ponúk pred elektronicou aukciou, Výzva na účasť v elektronickej aukcii spolu s dokladmi o jej odoslaní uchádzačom, Dokumenty preukazujúce priebeh elektronickej aukcie a jej výsledky, Prístup do elektronickeho systému, v ktorom sa aukcia uskutočnila (napr. EVO), Zápisnica z vyhodnotenia ponúk po elektronickej aukcii (ak relevantné), - Žiadosti o vysvetlenie mimoriadne nízkej ponuky, vrátane odpovede a dokladov o doručení (ak relevantné), - Žiadosti o predloženie dokladov preukazujúcich splnenie podmienok účasti, ak úspešný uchádzač preukazoval splnenie podmienok účasti Jednotným európskym dokumentom, Predložené dokumenty preukazujúce splnenie podmienok účasti tohto uchádzača a doklad o ich doručení (ak relevantné), - Oznámenie o vylúčení uchádzača (ak relevantné) vrátane preukázania doručenia, - Oznámenie/informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk zaslané uchádzačom vrátane preukázania doručenia, - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Dokumentácia týkajúca sa uplatnenia revízných postupov (ak relevantné), - Zdôvodnenie nezrušenia postupu VO v prípade, že neboli predložené viac ako 2 ponuky, alebo cena v ponuke uchádzača, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný, je vyššia ako PHZ, - Pokiaľ má úspešný uchádzač povinnosť byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora, doklad o zápise v tomto registri aj v súlade s § 11 ZVO, 	<ul style="list-style-type: none"> - naskenované), prehlásenia alebo doklady preukazujúce ich odbornú prax v predmete zákazky, - Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk (príloha č. 11 tohto usmernenia), - Prezenčné listiny zo zasadnutia komisie, - Zápisnica z otvárania ponúk, - Zápisnica z vyhodnotenia ponúk po elektronickej aukcii, - Zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti, - Informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk a poradiu uchádzačov, - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Pokiaľ EKS nedisponuje programovým vybavením pre podpísanie zmluvy pre zákazky v Nadlimitnom trhovisku v zmysle zákona 215/2002 Z. z. o elektronickej podpise a o zmene a doplnení niektorých zákonov, tak podľa § 66 ods. 8 písm. k) ZVO je prijímateľ povinný predložiť zmluvu na kontrolu pred jej podpisom s úspešným uchádzačom v listinnej podobe (ak relevantné), - Záver z kontroly ÚVO, - Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením VO. - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia)
--	--	--

	<ul style="list-style-type: none"> - Pokiaľ má subdodávateľ úspešného uchádzača povinnosť byť zapísaný v registri partnerov verejného sektora, doklad o zápise v tomto registri aj v súlade s § 11 ZVO, - Návrh zmluvy s úspešným uchádzačom (Prijímateľ v návrhu zmluvy s dodávateľom uvádza ustanovenie v zmysle čl. 3 VZP Zmluvy o poskytnutí NFP, (resp. v zmysle čl. 8 Prílohy č. 1 Rozhodnutia o schválení ŽoNFP, ak je prijímateľ a poskytovateľ tá istá osoba) a to, že dodávateľ strpí výkon kontroly/auditu...), - Záver z kontroly ÚVO, - Ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením VO. - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia) 	
Následná ex-post kontrola	<ul style="list-style-type: none"> - Správa o zákazke podľa § 24 ZVO ods. 2 a 3, - Zmluva/rámcová dohoda uzavretá medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom, vrátane všetkých príloh (najmä uvedenia podrobnej špecifikácie predmetu zmluvy), - Informácie o predĺžení lehoty viazanosti ponúk a doklady preukazujúce jej doručenie uchádzačom (ak relevantné), - Doklad preukazujúci zverejnenie informácie o uzavretí zmluvy zverejnenej vo Vestníku verejného obstarávania vedeného ÚVO ako aj v Ú. v. EÚ, - Ostatná súvisiaca dokumentácia s VO, - Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12, resp. príloha č. 12a tohto usmernenia), - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia) 	<ul style="list-style-type: none"> - Správa o zákazke podľa § 24 ZVO ods. 2 a ods. 3, - Zmluva uzavretá medzi úspešným uchádzačom a prijímateľom, - Oznámenie o výsledku VO, - Potvrdenie o zverejnení zmluvy, - Ostatná súvisiaca dokumentácia s VO. - Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania (príloha č. 14 tohto usmernenia), - Oznámenie prijímateľa o zaslaní dokumentácie (príloha č. 15 tohto usmernenia)

2.3 Postup pri zákazkách nespádajúcich pod zákon o verejnom obstarávaní

Povinnosť RO/SO: RO/SO je povinný informovať o pravidlách vzťahujúcich sa na obstarávanie zákaziek nespádajúcich pod ZVO už v rámci jednotlivých výziev/vyzvaní, resp. výzvy/vyzvania môžu odkazovať na pravidlá upravené:

- a) v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod zákon o verejnom obstarávaní alebo
- b) v tomto usmernení.

Prijímateľ na zadanie zákazky uvedenej v § 1 ods. 2 – 14 ZVO, na zadanie zákazky osobou podľa § 8 ods. 2 ZVO alebo na zadanie zákazky osobou, ktorej poskytne verejný obstarávateľ 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP použije postup, ktorý je RO/SO odsúhlasený v pláne VO podľa [časti 2.1.1](#) tohto usmernenia.

Prijímateľ je povinný: Aj v prípadoch, kedy zadávanie zákaziek na dodanie tovarov, prác alebo služieb nespadá pod ZVO, postupuje prijímateľ pri ich obstarávaní v súlade so Zmluvou o fungovaní EÚ a to najmä v súlade s jej princípmi ktorými sú - voľný pohyb tovaru, právo usadenia, voľný pohyb služieb, zákaz diskriminácie, rovnaké zaobchádzanie, transparentnosť, proporционаlita a vzájomné uznávanie dokladov. Rovnako je prijímateľ povinný

dodržiavať aj princíp zákonnosti a zásadu riadneho finančného riadenia, resp. zásadu hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti. Kontrola takýchto zákaziek je v rámci tejto časti delená na:

- a) kontrolu/finančnú kontrolu postupov pri obstaraní zákazky, ktoré podliehajú výnimke v zmysle § 1 ods. 2, ods. 3 a odseky 12 až 14 ZVO (ďalej len „zákazky z výnimky“);
- b) kontrola/finančná kontrola postupov pri obstaraní zákazky vnútorným obstarávaním (tzv. „in-house“ zákazky) a zákazky tzv. „horizontálnej spolupráce“.
- c) kontrola/finančná kontrola zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne verejný obstarávateľ 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP

Definovanie prípadov kedy ide o zadávanie „in-house“ zákaziek je upravené v § 1 ods. 4 až 9 ZVO. Definovanie prípadu kedy ide o zadávanie zákaziek tzv. „horizontálnej spolupráce“ je upravené v § 1 ods. 10 ZVO. Podiel činnosti, ktorú vykonáva kontrolovaná právnická osoba pre kontrolujúceho verejného obstarávateľa (resp. naopak, viď. § 1 ods. 7 ZVO) je spresnený v § 1 ods. 11 ZVO. Povinnosti a postupy pri realizácii a kontrole takýchto zákaziek upravuje CKO v metodickom pokyne (v čase nadobudnutia účinnosti tohto usmernenia je to MP CKO č. 12) k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO .

Pravidlá a povinnosti uvádzané v tejto časti ako aj v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO, sa vzťahujú na všetky zákazky nespádajúce pod ZVO, ktoré budú spolufinancované z fondov EFRR, ESF, KF, ENRF a programy EÚS, bez ohľadu na skutočnosť, či ich zrealizoval prijímateľ ešte pred schválením ŽoNFP, alebo až po schválení tejto ŽoNFP.

Dôležité upozornenie:

(1) Prijímateľ,

- a) ako osoba, ktorá zadáva zákazku, koncesiu alebo používa súťaž návrhov podľa § 1 ods. 2 až 13 ZVO alebo
- b) ako osoba podľa § 8 ods. 2 ZVO alebo
- c) ako osoba, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác, poskytnutie služieb z NFP,

nesmie zadať zákazku v zmysle odseku 1 písm. a) až c) s cieľom vyhnúť sa použitiu pravidiel a postupov zadávania zákaziek podľa ZVO. V prípade, že RO/SO identifikuje takéto neoprávnené použitie zadávania zákaziek, je povinný výdavky vyplývajúce z takéhoto obstarávania vylúčiť z financovania v plnom rozsahu a zároveň odporučiť prijímateľovi postupovať pri zadaní predmetnej zákazky v zmysle postupov a pravidiel ZVO.

- (2) Pokiaľ prijímateľ predloží na RO/SO dokumentáciu z procesu zadávania zákazky nespádajúcej pod ZVO, pri ktorej obstarávaní nepostupoval podľa pravidiel uvedených v časti 2.3 tohoto usmernenia, resp. v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO a porušenie týchto pravidiel malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok zadávania zákazky, je RO/SO povinný postupovať na základe analógie a proporcionality podľa metodického pokynu CKO č. 5, , ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv, alebo nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť RO/SO uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako porušenie zmluvy o NFP.

Dôležité upozornenie: Prijímateľ je povinný uchovávať kompletnú dokumentáciu k zákazke, na ktorú sa nevzťahuje ZVO, do 31. decembra 2028 alebo po tomto dátume vyrovnaním finančných vzťahov medzi Poskytovateľom a Prijímateľom na základe Zmluvy o NFP, ak nedošlo k ich vyrovnaniu k 31. decembru 2028 a do tejto doby strpieť výkon kontroly/auditú zo strany oprávnených osôb v zmysle Všeobecných zmluvných podmienok Zmluvy o NFP.

Dôležité upozornenie: V prípade zákaziek do 5 000 EUR, ktoré spĺňajú podmienky podľa § 1 ods. 14 ZVO, je možné určiť úspešného uchádzača priamym zadaním, pričom hospodárnosť bude overená výlučne v rámci administratívnej finančnej kontroly ŽoP, ktorá bude obsahovať výdavky z predmetnej zákazky. Pri predkladaní zákazky na kontrolu cez ITMS2014+, prostredníctvom modulu "Verejný obstarávanie", je prijímateľ povinný

uviesť, spolu s názvom predmetu zákazky aj kód ŽoP, ktorá obsahuje výdavky z predmetnej zákazky, pričom výstupy z tejto administratívnej finančnej kontroly budú v správe z kontroly ŽoP, umiestnenej v module "Kontrola žiadosti o platbu".

Dôležité upozornenie: Prijímateľ postupuje podľa § 10 ods. 10 ZVO (s prihliadnutím na znenie § 10 ods.11), v zmysle ktorého „verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú povinní do 30 dní po skončení kalendárneho štvrtroka uverejniť v profile súhrnnú správu o zmluvách so zmluvnými cenami vyššími ako 1 000 eur, ktoré uzavreli za obdobie kalendárneho štvrtroka a na ktoré sa podľa § 1 ods. 2 až 14 nevzťahuje ZVO.“

Prijímateľ je povinný: Predkladať RO, spolu s dokumentáciou ku kontrole/finančnej kontrole zákaziek nespádajúcich pod ZVO, prílohy uvedené v **prílohe č. 18** (príloha č. 18 - Zoznam príloh) tohto usmernenia. Príloha č. 18 slúži ako pomôcka pre prijímateľa k predkladaniu príloh. Prijímateľ predkladá dokumentáciu k obstarávaniu, zachytávajúcu celý proces obstarávania, vrátane príloh, na RO/SO v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia. Dokumentácia k obstarávaniu, predložená v zmysle ods. (1) tabuľky (A) a ods. (2) až (10) časti 2.4.1 tohto usmernenia, sa pre potreby kontroly/finančnej kontroly obstarávania považuje za kópiu originálnej dokumentácie.

Ako má postupovať prijímateľ pri zadávaní zákazky nespádajúcej pod ZVO do ITMS2014+? Prijímateľ je povinný zaevidovať zákazku cez Verejnú časť ITMS2014+ do modulu „Verejné obstarávanie“. V záložke „Základné údaje“ vyplní prijímateľ:

- v riadku „Miesto zverejnenia“ označí prijímateľ „INÉ“,
- v riadku „Metóda podľa finančného limitu“ označí prijímateľ „Iná zákazka“,
- v riadku „Postup obstarávania“ označí prijímateľ napr. „Výnimka zo zákona č. 343/2015 Z. z.“, resp. „In-house“
- atď...

V záložke „Doplňujúce informácie“, do poľa „odkaz na verejné obstarávanie“ prijímateľ buď nevyplní, resp. uvedie „nie je potrebné zverejniť/nezverejňuje sa“ alebo iný alternatívny text relevantný k danému postupu zadávania zákazky.

2.3.1 Pravidlá uplatňujúce sa pri zadávaní a kontrole zákaziek z výnimky

Povinnosť prijímateľa: ZVO v § 1 ods. 2, ods. 3, ods. 12 až 14 uvádza prípady, na ktoré sa nevzťahuje povinný postup podľa ZVO, ďalej v ustanovení § 8 ods. 2 ZVO je upravená výnimka pre osoby, ktoré nie sú verejným obstarávateľom, ani obstarávateľom, a ktoré získali finančné prostriedky v rámci opatrení spoločnej organizácie poľnohospodárskych trhov alebo finančné prostriedky určené na podporu rozvoja vidieka, poľnohospodárskej prvovýroby, potravinárstva, lesného a rybného hospodárstva podľa osobitných predpisov. Výnimky pre osoby podľa § 8 ods. 2 písm. a) alebo písm. b) ZVO neplatia, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác alebo zákazku na poskytnutie služby, ktorá súvisí s týmito stavebnými prácami, ktorej PHZ je vyššia ako finančný limit podľa § 5 ods. 2 ZVO a na ktorú verejný obstarávateľ poskytne viac ako 50% finančných prostriedkov. S ohľadom na dodržanie pravidiel uvedených v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO prijímateľ zabezpečí aj pri takýchto zákazkách transparentnosť a preukázateľnosť všetkých úkonov, ako aj hospodárnosť výdavkov. Každé použitie výnimky prijímateľ riadne zdôvodní, podloží relevantnou dokumentáciou a doloží relevantným dokladom preukazujúcim túto skutočnosť.

Pravidlá uvedené v tejto časti sa nevzťahujú na uzatváranie pracovných zmlúv, dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru alebo obdobného pracovného vzťahu v zmysle § 1 ods. 2 písm. e) ZVO. Pravidlá, ktoré zabezpečia súlad so zásadami hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti, vrátane zásady riadneho finančného hospodárenia podľa čl. 30 nariadenia 2018/1046, uvádza poskytovateľ v konkrétnom vyzvaní/výzvy a v prílohách vyzvania/výzvy, v ktorých sú definované podmienky oprávnenosti výdavkov.

Pri zákazkách, na ktoré sa nevzťahuje ZVO, **ale je možné urobiť výber z viacerých dodávateľov** je potrebné, aby **prijímateľ vykonal prieskum trhu** (z dôvodu **preukázania hospodárnosti pri obstarávaní zákaziek**), v ktorom prijímateľ osloví **minimálne 3 záujemcov**. Ak sa vykoná prieskum oslovením záujemcov - potenciálnych dodávateľov, vypracuje prijímateľ Výzvu na predkladanie ponúk. Prijímateľ na tento účel použije **prílohu č. 7 Výzva na predloženie ponuky** (túto prílohu prijímateľ použije vždy v prípade, ak nemá interným

predpisom ustanovený vlastný vzor záznamu, ktorý však spĺňa minimálne náležitosti uvedené v prílohe č. 7) a stanoví lehotu na predkladanie ponúk primerane, avšak **minimálne 5 pracovných dní**.

Lehota na predkladanie ponúk minimálne 5 pracovných dní, sa povinne neaplikuje, ak prijímateľ zadáva zákazku, na ktorú sa nevzťahuje ZVO v limite do 30 000 EUR (prijímateľ je však povinný stanoviť primeranú lehotu na predkladanie ponúk potenciálnemu dodávateľovi tak, aby tento mal dostatok času na prípravu a predloženie ponuky).

Použitie **prílohy č. 7 Výzva na predloženie ponuky**, sa povinne neaplikuje, ak prijímateľ zadáva zákazku, na ktorú sa nevzťahuje ZVO v limite do 30 000 EUR a využíva pre účel prieskumu trhu ceny, uvedené na webových stránkach, katalógoch resp. propagačných materiáloch.

Prieskum trhu má byť aktuálny v čase začatia postupu zadávania zákazky. V rámci prieskumu trhu môže prijímateľ využiť viaceré možnosti prieskumu ako napríklad:

- cenový prieskum identifikovaných záujemcov (oslovenie potenciálnych dodávateľov) - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu prijímateľ predloží celú komunikáciu so záujemcom s uvedenými cenami,
- cenový prieskum z webových sídiel dodávateľov - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu prijímateľ predloží „print screeny“ predmetných webových sídiel s uvedenými cenami,
- aktuálne cenníky a katalógy firiem, resp. iné propagačné materiály - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu prijímateľ predloží „fotokópie“ predmetných katalógov resp. propagačných materiálov s uvedenými cenami,
- prieskum iným ekvivalentným spôsobom., atď. (**okrem** telefonického prieskumu!) – aj tento prieskum musí byť jasne zdokumentovaný a preukázateľný .

Prijímateľ nie je povinný vyhotoviť zápis z prieskumu trhu, ak určuje úspešného uchádzača priamym zadáním pri zákazkách podľa § 1 ods. 14 ZVO. Prijímateľ je však povinný preukázať hospodárnosť aj v prípade priameho zadania. Pri zákazkách, ktoré spĺňajú podmienky podľa **§ 1 ods. 14 ZVO**, je prijímateľ **povinný preukázať hospodárnosť** zadania zákazky **formou**:

(1) prieskumu trhu vykonaného:

- a) priamym oslovením subjektov oprávnených dodávať predmet zákazky, predložením kópie komunikácie s nimi alebo
- b) zo zverejnených informácií napr. z katalógov firiem, alebo zo zverejnených cenníkov, resp. zo zmlúv povinne zverejňovaných v CRZ, z ktorých je zrejmý dátum vykonania prieskumu trhu,

(2) porovnania s plnením na rovnaký alebo porovnateľný predmet zákazky v prípade objektívnej nemožnosti preukázania hospodárnosti, uvedenej v ods. (1) písm. a), b).

Prijímateľ **predkladá RO/SO na kontrolu**, spolu s dokumentáciou k VO, aj **zdokumentovaný prieskum trhu formou**:

- kópie komunikácie (napr. e-mailovej komunikácie) s potenciálnymi záujemcami (relevantné pri prieskume trhu priamym oslovením subjektov) alebo
- printscreenu katalógov firiem, alebo zverejnených cenníkov, resp. zmlúv, povinne zverejňovaných v CRZ s viditeľným dátumom vykonania prieskumu trhu (relevantné pri prieskume trhu zo zverejnených informácií) alebo
- iným hodnoverným spôsobom, ktorým prijímateľ preukáže vykonanie prieskumu trhu.

Prijímateľ skúma splnenie podmienok účasti, ktoré uviedol vo výzve na predkladanie ponúk a vyhodnocuje ponuky v súlade s kritériami, stanovenými vo výzve na predkladanie ponúk. Prijímateľ vyhotoví zápis z prieskumu trhu - **príloha č. 10a Zápisnica z vyhodnotenia ponúk** (prijímateľ nie je povinný vyhotoviť zápis z prieskumu trhu ak určuje úspešného uchádzača priamym zadáním pri zákazkách podľa § 1 ods. 14 ZVO).

Dôležité upozornenie: V prípade zákaziek, zadávaných podľa § 1 ZVO, ktoré nie sú viazané na finančný limit, nie je povinnosťou prijímateľa predložiť určenie a výpočet PHZ. V prípade zákaziek, nespádajúcich pod ZVO, ktoré sú viazané na finančné limity podlimitných zákaziek a zákaziek s nízkou hodnotou (§ 1 ods. 12 a 13 ZVO) a zákaziek podľa § 1 ods. 14 ZVO, nie je potrebné v osobitnom postupe určovať PHZ, ale rozhodujúce je, aby zmluva (resp. objednávka), ktorá bude uzatvorená (objedávka akceptovaná) s úspešným uchádzačom bola vo finančnom limite, ktorý je spojený s možnosťou uplatnenia predmetnej výnimky. Prijímateľ pri zadávaní podlimitnej zákazky alebo zákazky s nízkou hodnotou v režime výnimky alebo zákazky podľa § 1 ods. 14 ZVO nesmie zákazku umelo rozdeliť s cieľom vyhnúť sa pravidlám a postupom VO.

Prieskum trhu slúži pre overenie hospodárnosti výdavkov zákazky, pričom pre tento účel je možné porovnať aktuálnu cenovú ponuku hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého bude zadaná zákazka v režime výnimky, s cenovými ponukami na rovnaké alebo porovnateľné predmety zákazky, ktoré nie sú staršie ako 6 mesiacov v porovnaní s dátumom vyhotovenia cenovej ponuky hospodárskeho subjektu, ktorému sa zadáva zákazka. Ak sa cenová ponuka hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého má byť zadaná zákazka, porovnáva s cenovými ponukami na rovnaké alebo porovnateľné predmety zákazky, ktoré boli výsledkom obstarávania, musí ísť o postupy zadávania zákaziek, v rámci ktorých neboli identifikované porušenia pravidiel a postupov podľa platnej legislatívy a MP CKO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok zadávania zákazky. Ak prijímateľ preukáže, že ceny obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb nezaznamenali na trhu zmenu, je možné overiť hospodárnosť aj porovnaním s ponukami staršími ako 6 mesiacov. Zdôvodnenie tejto skutočnosti musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke. Ak je to objektívne možné, prijímateľ realizuje prieskum trhu pre účely overenia hospodárnosti tak, že aktuálnu cenovú ponuku hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého bude zadaná zákazka v režime výnimky, porovná s cenovými ponukami na rovnaké alebo porovnateľné predmety zákazky minimálne ďalších dvoch hospodárskych subjektov. Tieto hospodárske subjekty musia byť oprávnené dodávať tovar, poskytovať služby, alebo realizovať stavebné práce, ktoré tvoria predmet zákazky a RO/SO je povinný túto skutočnosť overiť.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný vykonať prieskum trhu, ktorým sa má preukázať hospodárnosť, v prípade zadávania zákazky podľa § 1 ods. 2 písm. c) ZVO na nadobúdanie existujúcich stavieb alebo nájom existujúcich stavieb a iných nehnuteľností alebo nadobúdanie práv k nim akýmkoľvek spôsobom financovania je zadávaná prieskumom trhu, ktorým sa má preukázať hospodárnosť alebo sa hospodárnosť výdavkov overí na základe znaleckého posudku. Ak prijímateľ zadá zákazku na nadobúdanie existujúcich stavieb alebo nájom existujúcich stavieb a iných nehnuteľností prieskumom trhu uchádzačovi, ktorý neponúkne najnižšiu cenu, musí svoje rozhodnutie o zadaní zákazky riadne odôvodniť s ohľadom na dodržanie pravidiel hospodárnosti. Nakoľko cenové ponuky na nadobúdanie alebo nájom nehnuteľností nikdy nie sú z pohľadu opisu predmetu zákazky totožné, odôvodnenie bude v tomto prípade obsahovať napr. poukázanie na skutočnosť, že uchádzač s vyššou cenou ponúkol väčšiu plochu na prenájom ako bola min. požiadavka, ponúkol atraktívnejšiu lokalitu, v cene nájmu sú zahrnuté náklady na strážnu službu/služby recepcie a pod., určitá časť kancelárskych priestorov je v porovnaní s inými cenovými ponukami už zariadená alebo čiastočne zariadená kancelárskym nábytkom. Informácia o možnosti zadať zákazku uchádzačovi, ktorý neponúkne najnižšiu cenu bude súčasťou výzvy na predkladanie ponúk, ak prijímateľ osloví min. 3 vybraných záujemcom so žiadosťou o predloženie ponuky, pričom prijímateľ uvedie vo výzve na predkladanie ponúk skutočnosť, ktoré v tomto prípade môže zohľadniť (ak by vyhodnotil ako úspešného, uchádzača s vyššou cenou). V rámci prieskumu trhu má ďalej prijímateľ možnosť určiť a zadefinovať vo výzve na predkladanie ponúk aj iné kritériá ako najnižšia cena, ktorým sa prideli určitá relatívna váha, resp. prijímateľ môže určiť také požiadavky na obstaranie predmetu zákazky, ktoré by zohľadňovali jeho potreby, ale zároveň rešpektovali princípy podľa MP CKO č. 12. Pre účely preukázania hospodárnosti výdavkov je možné využiť aj inštitút znaleckého posudku, ktorý v tomto prípade môže nahradiť prieskum trhu.

S ohľadom na zadávanie zákaziek na prenájom nehnuteľností je potrebné upozorniť na skutočnosť, že predmetná výnimka zo ZVO sa nevzťahuje na zabezpečenie služieb, spojených s realizáciou konferencií, seminárov, školení a pod. V tomto prípade postupuje prijímateľ podľa ZVO a teda, napr. zabezpečenie konferencie vrátane prenájmu priestorov, ich ozvučenie a poskytnutie občerstvenia, sa považuje za poskytnutie služby, ktorej obstaranie spadá plne pod režim ZVO (ide o služby podľa prílohy č. 1 k ZVO „organizovanie seminárov“ alebo „služby na organizovanie podujatí“). Obdobne zákazky spojené s dodaním hnuiteľného tovaru (napr. kancelárske vybavenie prenajatých priestorov) nespádajú pod režim výnimky podľa § 1 ods. 2 písm. c) ZVO.

V prípade zadávania zákazky podľa § 1 ods. 12 písm. d), písm. q) alebo písm. u) ZVO vykoná prijímateľ deklaratórny prieskum na overovanie hospodárnosti výdavkov, ktorým preukáže, že zákazka, ktorá bude zadaná priamo dodávateľovi v zmysle § 1 ods. 12 písm. d), písm. q) alebo písm. u) ZVO (napr. strednej odborej školy alebo verejnej vysokej školy), je hospodárnejšia oproti výsledkom zisteným v rámci prieskumu trhu. V prípade, že výsledok prieskumu trhu nepreukáže túto hospodárnosť, je prijímateľ povinný postupovať pri zadávaní zákazky v zmysle pravidiel a postupov ZVO. Deklaratórny prieskum trhu na overenie hospodárnosti môže prijímateľ vykonať ako:

- prieskum trhu,
- porovnanie s predchádzajúcim alebo aktuálnym plnením na rovnaký alebo porovnateľný predmet zákazky,
- prieskum trhu prostredníctvom informácií z webu (napr. zverejnené cenníky).

V prípade zadávania zákazky podľa § 1 ods. 12 písm. h) ZVO, ktorej predmetom je vytvorenie a dodanie výsledkov vlastnej tvorivej duševnej činnosti, ktorej výsledkom je divadelné dielo, hudobné dielo, slovesné dielo, dielo výtvarného umenia, dielo úžitkového umenia alebo folklórne dielo alebo vykonanie a použitie umeleckého výkonu chráneného podľa osobitného predpisu (zákon č. 185/2015 Z. z. Autorský zákon) sa nevyžaduje vykonanie prieskumu trhu, nakoľko výsledky vlastnej duševnej tvorivej činnosti a použitie umeleckého výkonu chránené Autorským zákonom, sú spravidla neporovnateľné a jedinečné vo vzťahu k iným výsledkom vlastnej tvorivej duševnej činnosti alebo k inému použitiu alebo vykonaniu umeleckého výkonu.

Pokiaľ má prijímateľ objektívne príčiny a prekážky znemožňujúce vykonanie prieskumu trhu, tak v takomto prípade je prijímateľ povinný riadne zdôvodniť a preukázať RO nemožnosť vykonania prieskumu trhu.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ bezodkladne písomne informuje o výsledku vyhodnotenia ponúk všetkých uchádzačov (potenciálnych dodávateľov).

Povinnosť RO/SO: RO/SO vykonáva finančnú kontrolu týchto zákaziek pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (dodávateľom) a po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom v súlade s pravidlami, uvedenými v nasledujúcich odsekoch A) až E).

A) **Povinnosť prijímateľa:** Prijímateľ, po vykonaní prieskumu trhu (ak sa prieskum realizuje), predloží RO/SO na administratívnu finančnú kontrolu zákazky, ktorých ponuka úspešného uchádzača sa rovná alebo je vyššia ako 30 000 EUR bez DPH. Zákazky s touto hodnotou sa predkladajú na administratívnu finančnú kontrolu obstarávania pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (druhá ex-ante kontrola) a po podpise zmluvy (následná ex-post kontrola). Ak ponuka úspešného uchádzača je nižšia ako 30 000 EUR bez DPH, prijímateľ takúto zákazku predkladá na administratívnu finančnú kontrolu obstarávania až po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom (štandardná ex-post kontrola).

Rozsah predkladanej dokumentácie na administratívnu finančnú kontrolu obstarávania pred podpisom zmluvy:

- a) riadne zdôvodnenie použitej výnimky podložené relevantnou dokumentáciou;
- b) výzva na predkladanie ponúk, vrátane potvrdenia o doručení dodávateľom;
- c) ponuky jednotlivých uchádzačov, vrátane dokladov preukazujúcich predloženie ponúk (dátum a čas);
- d) zápisnica z vyhodnotenia ponúk;
- e) návrh zmluvy s úspešným uchádzačom;
- f) oznámenie o výsledku a potvrdenie o jeho doručení všetkým uchádzačom.

Rozsah predkladanej dokumentácie na administratívnu finančnú kontrolu obstarávania po podpise zmluvy:

- a) zmluva uzavretá medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom (resp. akceptovaná objednávka);
- b) potvrdenie o zverejnení uzavretej zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom v CRZ, resp. na webovom sídle prijímateľa (uvedené zdokladuje napr. predložením „print screenu“);

c) ďalšie relevantné doklady.

B) Pri zákazkách, v ktorých ponuka úspešného uchádzača **sa rovná alebo je vyššia ako 30 000 EUR** bez DPH, predkladá prijímateľ:

- na **druhú ex-ante** kontrolu dokumentáciu, ktorá dokladuje vykonanie prieskumu trhu a ďalšiu súvisiacu dokumentáciu podľa požiadaviek RO/SO, ešte **pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom**.

Prijímateľ je povinný predložiť dokumentáciu na administratívnu finančnú kontrolu predmetnej zákazky na RO/SO po dni, v rámci ktorého by už bol oprávnený podpísať zmluvu s úspešným uchádzačom.

Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly RO/SO je 20 pracovných dní.

Ak prijímateľ podpíše zmluvu s úspešným uchádzačom pred riadnym ukončením tejto kontroly, resp. vôbec nepredloží dokumentáciu z predmetnej zákazky na túto kontrolu a RO/SO identifikuje pri ex-post kontrole nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok obstarávania, postupuje, na základe analógie a proporcionality, podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv, alebo nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť RO uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako porušenie zmluvy o NFP.

- a na **následnú ex-post kontrolu**. V tomto prípade je prijímateľ povinný predložiť RO/SO na kontrolu/finančnú kontrolu príslušnú dokumentáciu z predmetnej zákazky **po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom**.

Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly RO/SO je 7 pracovných dní. Ak pri kontrole RO/SO zistí porušenie princípov rovnakého zaobchádzania, nediskriminácie hospodárskych subjektov, transparentnosti, proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti, 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, v tomto prípade RO/SO:

a) v záveroch finančnej kontroly nepripustí výdavky súvisiace s obstarávaním do financovania v plnom rozsahu, alebo

b) postupuje podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.

Ak RO/SO zašle prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie alebo doplnenie dokumentácie (pri oboch typoch kontrol), určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie tohto vysvetlenia alebo doplnenia zo strany prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly/finančnej kontroly. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Ak napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa RO/SO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly obstarávania je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť môže RO/SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o NFP.

Finančná kontrola sa považuje za ukončenú zaslaním **správy z kontroly** obstarávania prijímateľovi.

C) Pri zákazkách, v ktorých ponuka úspešného uchádzača je **nižšia ako 30 000 EUR** bez DPH, predkladá prijímateľ túto dokumentáciu až **po podpise zmluvy** oboma zmluvnými stranami, vrátane výslednej zmluvy s dodávateľom, na **štandardnú ex-post** kontrolu RO/SO. V prípade zmluvných vzťahov, ktoré už existovali pred momentom účinnosti Zmluvy o NFP (resp. Rozhodnutia o schválení ŽoNFP), predkladá prijímateľ dokumentáciu na kontrolu obstarávania najneskôr pred predložením prvej ŽoP obsahujúcej výdavky vychádzajúce z tejto zmluvy.

Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly RO/SO je 20 pracovných dní. RO/SO postupuje v ďalšom priebehu výkonu administratívnej finančnej kontroly analogicky k následnej ex-post kontrole, uvedenej v odseku B).

D) Sprievodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- výzva na predkladanie ponúk (**príloha č. 7** Výzva na predloženie ponuky - použitie prílohy č. 7 nie je povinné, ak prijímateľ zadáva zákazku, na ktorú sa nevzťahuje ZVO v limite do 30 000 EUR a využíva pre účel prieskumu trhu ceny, uvedené na webových stránkach, katalógoch resp. propagačných materiáloch);
- záznam z prieskumu trhu (**príloha č. 10a** „Zápisnica z vyhodnotenia ponúk“) (prijímateľ nie je povinný vyhotoviť zápis z prieskumu trhu ak určuje úspešného uchádzača priamym zadáním pri zákazkách podľa § 1 ods. 14 ZVO);
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14** Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly obstarávania (**príloha č. 15** zasielanie dokumentácie).

Prílohy, uvedené v odseku D) použije prijímateľ vždy v prípade, ak nemá interným predpisom stanovené vlastné vzory záznamov, ktoré spĺňajú minimálne náležitosti uvedené v prílohách v tomto odseku.

2.3.2 Pravidlá uplatňujúce sa pri zadávaní zákaziek zadávaných vnútorným obstarávaním

Podľa MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO vnútorné obstarávanie (ďalej v texte aj „in-house contract“, alebo „in-house zákazka“) predstavuje: „postup, keď verejný obstarávateľ zadáva zákazku svojej kontrolovanej právnickej osobe (ďalej aj „kontrolovaná osoba“, alebo „kontrolovaný subjekt“) - to však platí aj v opačnom prevedení, nakoľko v zmysle ustanovenia § 1 ods. 7 ZVO kontrolovaná právnická osoba, ktorá je verejným obstarávateľom, môže režimom vnútorného obstarávania (in-house) zadať zákazku svojmu kontrolujúcemu verejnému obstarávateľovi alebo inej právnickej osobe kontrolovanej tým istým verejným obstarávateľom. Obdobne však platí pravidlo, že v právnickej osobe, ktorej sa zadáva zákazka, nesmie byť účasť súkromného kapitálu.“ Verejný obstarávateľ môže zadať in-house zákazku kontrolovanej právnickej osobe len na vykonávanie tých činností týkajúcich sa dodania tovaru, uskutočnenia stavebných prác alebo poskytnutia služieb, ktoré je kontrolovaná osoba oprávnená vykonávať (napr. na základe výpisu z Obchodného registra).

Právo EÚ nenúti verejného obstarávateľa, aby sa obracal na vonkajšie subjekty, ktoré nie sú súčasťou jeho vlastnej štruktúry.

Pokiaľ verejný obstarávateľ zadá zákazku s peňažným plnením (za odplatu) kontrolovanej právnickej osobe je pre posúdenie možnosti neaplikovania ZVO potrebné kumulatívne splniť nasledovné **podmienky**, ktoré zároveň musia byť splnené počas celého trvania realizácie predmetnej zákazky:

- 1) verejný obstarávateľ vykonáva nad právnickou osobou kontrolu obdobnú kontrole, akú vykonáva nad vlastnými organizačnými zložkami,
- 2) viac ako 80% činností kontrolovanej právnickej osoby sa vykonáva pri plnení úloh, ktorými ju poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ alebo iné právnické osoby kontrolované týmto verejným obstarávateľom a
- 3) v kontrolovanej právnickej osobe nie je žiadna priama účasť súkromného kapitálu

Definovanie prípadov kedy ide o zadávanie „in-house“ zákaziek je upravené v § 1 ods. 4 až 9 ZVO. Vnútorné obstarávanie môžeme rozdeliť nasledovne (pre lepšie rozoznanie podstaty ich priebehu uvádzame názvy neformálne):

- **“Štandardný, vertikálny” in-house.** Definovanie prípadu, kedy ide o zadávanie “štandardnej, vertikálnej” in-house zákazky v rámci vnútorného obstarávania, je upravené v § 1 ods. 4 až 6 ZVO.
- **“Reverzný, vertikálny” in-house.** Definovanie prípadu, kedy ide o zadávanie “reverznej” in-house zákazky v rámci vnútorného obstarávania, je upravené v § 1 ods. 7 ZVO.
- **“Zdieľaný, vertikálny” in-house.** Definovanie prípadu, kedy ide o zadávanie “zdieľanej, vertikálnej” in-house zákazky v rámci vnútorného obstarávania, je upravené v § 1 ods. 8 a 9 ZVO.

2.3.2.1 “Štandardný, vertikálny” in-house

Splnenie vyššie uvedených podmienok 1) až 3) je potrebné posudzovať na základe ďalej uvedených pravidiel a princípov:

1) Vykonávanie kontroly nad právnickou osobou

- a) verejný obstarávateľ sa považuje za osobu vykonávajúcu kontrolu nad právnickou osobou obdobnú tej, akú vykonáva nad vlastnými organizačnými zložkami podľa § 1 ods. 4 písm. a) ZVO, ak má rozhodujúci vplyv na strategické ciele, ako aj na významné rozhodnutia kontrolovaného subjektu. Túto kontrolu môže vykonávať aj iná právnická osoba, ktorú rovnakým spôsobom kontroluje verejný obstarávateľ,
- b) verejný obstarávateľ si musí ponechať dostatočný stupeň kontroly, aby mal možnosť obmedziť slobodu konania príslušného kontrolovaného subjektu (napr.: skutočnosť, že sa rozhodovacie orgány kontrolovanej právnickej osoby skladajú iba zo zástupcov verejných obstarávateľov/verejného obstarávateľa zúčastňujúcich sa na spolupráci, sa považuje za výrazný znak existencie vnútornej kontroly),
- c) v prípade a.s. alebo s.r.o. verejný obstarávateľ by mal disponovať širšími právomocami než akcionár/akcionári alebo konateľ kontrolovaného subjektu (kontrola, ktorá sa obmedzuje iba na manévrovací priestor, ktorý právo obchodných spoločností priznáva väčšine akcionárov, by nemusela byť dostatočná),
- d) v prípade, že kontrolovaná právnická osoba je alebo sa stane trhovo orientovaná a má dostatočný stupeň nezávislosti, nie je kontrola nad kontrolovanou právnickou osobou dostatočná a RO/SO bude toto konanie posudzovať ako nesplnenie podmienky vykonávania kontroly nad kontrolovanou právnickou osobou. Pokiaľ táto situácia nastane počas plnenia zmluvy medzi prijímateľom a subjektom, prijímateľ je povinný o vzniknutej skutočnosti bezodkladne²² informovať RO/SO, pričom od termínu, kedy sa kontrolovaná osoba stane trhovo orientovaná, prijímateľ nie je oprávnený využívať kontrolovanú osobu na realizáciu príslušnej skupiny výdavkov. Prijímateľ musí následne vyhlásiť novú súťaž už v súlade so zákonom o VO. Pri kontrole/finančnej kontrole nového VO RO/SO postupuje v súlade s čl. 3 VZP k Zmluve o NFP.

Zároveň je prijímateľ povinný vysporiadať voči kontrolovanému subjektu záväzky vzniknuté do termínu vzniku trhovej orientácie subjektu vyplývajúce z plnení na základe vnútorného obstarávania a predložiť RO/SO ŽoP s týmito záväzkami.

Ak bolo preukázané, že v čase zadávania zákazky prijímateľ vedel, že kontrolovaná právnická osoba sa stane trhovo orientovaná, výdavky týkajúce sa postupu obstarávania sú neoprávnené v celom rozsahu.

2) Vykonávanie činností pre kontrolujúceho verejného obstarávateľa

Podmienka má za cieľ zaistiť, aby právne predpisy o VO zostali platné aj v prípade, že kontrolovaná právnická osoba kontrolovaná verejným obstarávateľom pôsobí na trhu, a preto môže pravdepodobne súťažiť s inými podnikmi.

- a) akékoľvek iné činnosti (napr. komerčného charakteru) kontrolovanej právnickej osoby by mali mať iba okrajový význam pričom minimálne 80 % činností kontrolovanej osoby sa vykonáva pri plnení úloh, ktorými ju poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ alebo iné právnické osoby kontrolované týmto verejným obstarávateľom.

ESD vo veci C-340/04 konštatoval, že táto podmienka je splnená len vtedy, ak aktivity spoločnosti (kontrolovanej právnickej osoby) budú vykonávané hlavne pre ten kontrolujúci verejný orgán (verejného obstarávateľa), ktorý vlastní jeho majetkové podiely, a akákoľvek ďalšia činnosť bude mať len okrajový význam. Na tento účel je nevyhnutné zohľadňovať všetky činnosti, ktoré daná spoločnosť vykonáva na základe zákazky zadanej príslušným verejným obstarávateľom bez ohľadu na to, kto ho za túto činnosť platí, či už je to samotný verejný obstarávateľ alebo iný užívateľ poskytnutého plnenia,

²² T.j. najneskôr do siedmych dní od vzniku skutočnosti rozhodnej pre počítanie lehoty (pozri Všeobecné zmluvné podmienky k Zmluve o NFP).

- b) pre takéto posúdenie sú relevantné všetky také činnosti, ktoré kontrolovaná právnická osoba uskutočňuje v rámci zákaziek zadaných verejným obstarávateľom, alebo sú to činnosti pri plnení úloh, ktorými právnickú osobu poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ alebo iné právnické osoby kontrolované týmto verejným obstarávateľom,
- c) pre posúdenie splnenia podmienky uvedenej v písm. a) tohto odseku sa vezme do úvahy priemerný celkový obrat alebo vhodný alternatívny ukazovateľ založený na činnosti, napríklad náklady vzniknuté príslušnej právnickej osobe alebo verejnému obstarávateľovi, ak ide o služby, tovary a stavebné práce za posledné tri roky predchádzajúce zadaniu civilnej zákazky alebo koncesie. Ak tieto ukazovatele v závislosti od vzniku, začatia prevádzkovania činnosti alebo reorganizácie činnosti nie sú dostupné, možno ich preukázať najmä prostredníctvom podnikateľského plánu. Tieto prípady bude RO/SO posudzovať individuálne.

3) Žiadna priama účasť súkromného kapitálu v kontrolovanej právnickej osobe

- a) posudzovanie prípadnej existencie súkromného kapitálu v kontrolovanej právnickej osobe sa musí určiť **v čase zadania zákazky**. Za čas zadania zákazky sa považuje **dátum uzatvorenia zmluvy** verejného obstarávateľa (prijímateľa) s týmto kontrolovaným subjektom.
- b) pokiaľ by po zadaní zákazky subjektu na základe vnútorného obstarávania došlo k vstúpeniu súkromného kapitálu do kontrolovanej právnickej osoby, uvedené by predstavovalo zmenu v základných podmienkach zadania zákazky a prijímateľ musí následne vyhlásiť nové VO, na ktoré sa bude vzťahovať pôsobnosť ZVO. Prijímateľ je povinný o vstupe súkromného kapitálu do kontrolovanej právnickej osoby bezodkladne²³ informovať RO/SO, pričom od termínu vstupu súkromného kapitálu do kontrolovanej osoby nie je oprávnený využívať kontrolovanú osobu na realizáciu príslušnej skupiny výdavkov a všetky výdavky vyplývajúce z danej zákazky sa budú pokladať za neoprávnené. Ak bolo preukázané, že v čase zadávania zákazky prijímateľ vedel o vstupe súkromného kapitálu do kontrolovaného subjektu, výdavky týkajúce sa postupu obstarávania sú neoprávnené v celom rozsahu. Pri kontrole/finančnej kontrole nového VO RO/SO postupuje v súlade s čl. 3 VZP k Zmluve o NFP.

Odporúčanie pre prijímateľa: RO/SO odporúča, aby si prijímatelia v takýchto zmluvách určili možnosť mimoriadneho ukončenia plnenia zmluvy (nakoľko im vznikne povinnosť výberu nového dodávateľa). Uvedené odporúčanie sa týka aj podmienky uvedenej v ods. 1) písm. d)

Zároveň je prijímateľ povinný vysporiadať voči subjektu záväzky vzniknuté do termínu vstupu súkromného kapitálu vyplývajúce z plnení na základe vnútorného obstarávania a predložiť RO/SO ŽoP s týmito záväzkami.

Povinnosť poskytovateľa (RO/SO): Monitorovanie neexistencie priamej účasti súkromného kapitálu v kontrolovanej právnickej osobe podľa časti 4.1.3 bod 1 písm. c) MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO RO/SO zabezpečí v rámci realizácie projektu nasledovne:

- a) prijímateľ je povinný bezodkladne informovať RO/SO o prípadnom vstupe súkromného kapitálu do kontrolovanej osoby, pričom od momentu vstupu súkromného kapitálu do kontrolovanej osoby sa všetky výdavky vyplývajúce z danej zákazky budú pokladať za neoprávnené;
- b) v rámci každej monitorovacej správy (priebežná, záverečná) v rámci realizácie projektu a ŽoP predloží prijímateľ čestné vyhlásenie o tom, že nenastala skutočnosť podľa bodu a);
- c) RO/SO je oprávnený vyžadovať v rámci finančnej kontroly VO od prijímateľa preukázanie splnenia tejto skutočnosti počas celého obdobia plnenia predmetu zmluvy, ktorá je výsledkom zadania zákazky vo vzťahu k realizácii projektu.

V prípade, ak RO/SO počas realizácie projektu zistí, že nie je splnená podmienka žiadnej priamej účasti súkromného kapitálu v kontrolovanej právnickej osobe a prijímateľ nevyhlásil novú súťaž v súlade so zákonom o VO, budú takto vzniknuté výdavky považované za neoprávnené.

²³ T.j. najneskôr do siedmych dní od vzniku skutočnosti rozhodnej pre počítanie lehoty (pozri Všeobecné zmluvné podmienky k Zmluve o poskytnutí NFP).

4) Povinnosť kontrolovanej právnickej osoby postupovať podľa ZVO pokiaľ ide o jeho verejné obstarávanie

- a) nakoľko kontrolovaná osoba zostáva verejným obstarávateľom podľa § 7 zákona o VO, je povinná pri obstarávaní tovarov, prác a služieb potrebných na výkon svojich činností postupovať v zmysle tohto zákona.

Příklad 1:

- 1) Ak kontrolovaná právnická osoba vykonáva pre verejného obstarávateľa služby spojené s čistením komunikácií, výnimka z aplikácie ZVO sa vzťahuje len na zadanie tejto služby, nie na dodanie samotnej technológie na čistenie, ktorú musí dodávateľ zabezpečiť v súlade s pravidlami ZVO.
- 2) V prípade, že kontrolovaná právnická osoba má vo svojej náplni výkon stavebných činností, pri obstaraní potrebných stavebných materiálov alebo technologických zariadení je povinná postupovať v zmysle ZVO.

- b) verejný obstarávateľ, ktorý kontroluje kontrolovanú osobu môže tomuto kontrolovanému subjektu zadávať len zákazky, na vykonávanie ktorých je tento subjekt oprávnený (napr. v rámci zriaďovacej listiny, v rámci výpisu činností uvedených v obchodnom registri a pod.).

Dôležité upozornenie: V súvislosti s plnením všetkých podmienok vnútorného obstarávania RO/SO upozorňuje prijímateľa, aby pri zadávaní zákazky kontrolovanej právnickej osobe bral do úvahy všetky skutočnosti, ktoré neskôr môžu mať negatívny dopad na spôsob realizácie aktivít projektu, plnenie merateľných ukazovateľov projektu, čerpanie NFP a vznik neoprávnených výdavkov (napr. v dôsledku vstupu súkromného kapitálu do kontrolovanej osoby počas realizácie aktivít projektu, vzniku trhovej orientácie tejto osoby počas realizácie aktivít projektu, atď.). Napr. ak táto situácia nastane v termíne pred ukončením realizácie aktivít projektu, zákonné lehoty na vykonanie nového VO (vrátane lehoty na jeho kontrolu/finančnú kontrolu zo strany RO/SO) môžu zapríčiniť, že výdavky z nového VO budú realizované po termíne ukončenia realizácie aktivít kontrolovanej osoby, na základe čoho budú zo strany RO/SO považované za neoprávnené. Taktiež RO/SO upozorňuje prijímateľa na možné nesplnenie merateľných ukazovateľov výsledku projektu, na základe čoho RO/SO uplatní voči prijímateľovi krátenie výdavkov podľa sankčného mechanizmu.

2.3.2.2 “Reverzný, vertikálny” in-house

ZVO sa nevzťahuje na civilnú zákazku alebo koncesiu, ak kontrolovaná právnická osoba, ktorá je verejným obstarávateľom, zadá túto zákazku alebo koncesiu svojmu kontrolujúcemu verejnému obstarávateľovi alebo inej právnickej osobe kontrolovanej tým istým verejným obstarávateľom, ak v právnickej osobe, ktorej sa zadáva táto zákazka alebo koncesia, nie je žiadna priama účasť súkromného kapitálu, okrem nekontrolných a neblokujúcich foriem súkromnej kapitálovej účasti vyžadovaných na základe právnych predpisov v súlade so Zmluvou o EÚ a Zmluvou o fungovaní EÚ, ktorými sa nevykonáva rozhodujúci vplyv na kontrolovanú právnickú osobu.

2.3.2.3 “Zdieľaný, vertikálny” in-house

ZVO sa nevzťahuje na civilnú zákazku alebo koncesiu, ktorú verejný obstarávateľ zadáva právnickej osobe, nad ktorou nevykonáva kontrolu podľa časti 2.3.2.1, ak sú kumulatívne splnené tieto podmienky:

- a) verejný obstarávateľ vykonáva spoločne s inými verejnými obstarávateľmi kontrolu nad touto právnickou osobou, ktorá je obdobná kontrole, akú vykonávajú nad vlastnými organizačnými zložkami,
- b) viac ako 80% činností danej kontrolovanej právnickej osoby sa vykonáva pri plnení úloh, ktorými ju poverili kontrolujúci verejní obstarávatelia alebo iné právnické osoby kontrolované tými istými verejnými obstarávateľmi a
- c) v kontrolovanej právnickej osobe nie je žiadna priama účasť súkromného kapitálu.

O spoločnú kontrolu podľa hore uvedeného písm. a) ide, ak sú splnené tieto podmienky:

- orgány kontrolovanej právnickej osoby s rozhodovacími právomocami pozostávajú zo zástupcov všetkých zúčastnených verejných obstarávateľov; jednotliví zástupcovia môžu zastupovať niekoľkých alebo všetkých zúčastnených verejných obstarávateľov,
- zúčastnení verejní obstarávatelia môžu spoločne vykonávať rozhodujúci vplyv na strategické ciele a významné rozhodnutia kontrolovanej právnickej osoby a
- kontrolovaná osoba nesleduje žiadne záujmy, ktoré sú v rozpore so zájmami kontrolujúcich verejných obstarávateľov.

Dôležité upozornenie: Pri podmienke podľa § 1 ods. 9 písm. a) ZVO je potrebné upozorniť, že pokiaľ určitý verejný obstarávateľ nemá svojho priameho nominanta v orgáne kontrolovanej právnickej osoby, musí mať pre účely splnenia podmienky na zadania in-house zákazky aspoň takého zástupcu, ktorý ho zastupuje ako nominant reprezentujúci niekoľkých verejných obstarávateľov.

2.3.3 Pravidlá uplatňujúce sa pri zadávaní zákaziek na základe horizontálnej spolupráce

1. Definovanie prípadu kedy ide o zadávanie zákaziek tzv. „horizontálnej spolupráce“ je upravené v § 1 ods. 10 ZVO.
2. Súdny dvor svojím rozsudkom vo veci C-480/06 z 9. júna 2009 v Hamburgu akceptoval takisto spoluprácu medzi verejnými orgánmi mimo koncepcie využívania spoločnej kontroly vnútorných subjektov. Súdny dvor zdôraznil, že právo EÚ nevyžaduje, aby verejní obstarávatelia na spoločné vykonávanie svojich úloh verejných služieb používali určitú právnu formu. Na účely tohto dokumentu sa tento druh spolupráce klasifikuje ako „neinštitucionalizovaná“ alebo „horizontálna“ spolupráca zahŕňajúca rôznych verejných obstarávateľov.
3. V rámci tohto typu spolupráce medzi verejnými obstarávateľmi ide o výnimku z pôsobnosti ZVO v prípade, ak je zmluva alebo koncesná zmluva uzavretá výlučne medzi dvoma alebo viacerými verejnými obstarávateľmi a ak sú kumulatívne splnené tieto podmienky:
 - a) touto zmluvou sa ustanovuje alebo vykonáva spolupráca medzi zúčastnenými verejnými obstarávateľmi s cieľom zabezpečiť, aby sa služby vo verejnom záujme, ktoré musia poskytovať, poskytovali v záujme dosahovania ich spoločných cieľov,
 - b) vykonávanie spolupráce sa riadi výlučne aspektmi týkajúcimi sa verejného záujmu a
 - c) zúčastnení verejní obstarávatelia vykonávajú na otvorenom trhu menej ako **20 %** činností, ktorých sa spolupráca týka.
4. Spolupráca medzi subjektmi sa zameriava na spoločný výkon verejnej úlohy, ktorú majú vykonať všetci spolupracujúci partneri. Zákazka musí mať spoločný cieľ a riadiť sa výlučne aspektmi týkajúcimi sa verejného záujmu. Verejný záujem je právny neurčitý pojem, ktorý nie je legálne definovaný, pretože vyjadruje momentálny stav záujmov a ich vzájomnú hierarchiu. Z toho vyplýva, že podľa právnej teórie je verejný záujem časovo a miestne premenný stav, a preto sa musí posudzovať len v konkrétnej situácii, v konkrétnom mieste a v konkrétnom čase. Spoluprácu týkajúcu sa verejného záujmu je v tomto prípade možné všeobecne definovať ako spoluprácu nekomerčnej povahy, ktorá je vylúčená z pravidiel VO, pričom táto spolupráca zahŕňa len subjekty - verejných obstarávateľov, ktorí v zásade nepôsobia na trhu s komerčným cieľom. Preto aj keď zmluva alebo koncesná zmluva uzavretá medzi dvoma alebo viacerými verejnými obstarávateľmi môže zahŕňať vzájomné práva a povinnosti, nemôže zahŕňať iné finančné prevody medzi verejnými spolupracujúcimi partnermi než tie, ktoré zodpovedajú úhrade skutočných nákladov za P/S/T.

5. Vo všeobecnom znení judikatúry sa takisto naznačuje, že zmluva alebo koncesná zmluva uzavretá medzi dvoma alebo viacerými verejnými obstarávateľmi musí mať na rozdiel od bežnej verejnej zákazky charakter reálnej spolupráce. Jednostranné pridelenie úlohy jedným verejným obstarávateľom druhému sa nemôže považovať za spoluprácu.
6. Pravidlá uvedené v tejto časti sa vzťahujú len na vzájomnú horizontálnu spoluprácu viacerých subjektov, pričom jednotlivé subjekty samostatne zostávajú verejnými obstarávateľmi, ktorí sú povinní pri obstarávaní tovarov, prác a služieb potrebných na výkon svojich činností naďalej postupovať v zmysle ZVO.

Príklad:

ZVO ďalej upravuje výnimku, ktorú je možné použiť v prípade, ak ide o dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác alebo poskytnutie služby, ktorých odberateľom je verejný obstarávateľ a dodávateľom verejný obstarávateľ, ktorý priamo dodáva tovar, uskutočňuje stavebnú prácu alebo poskytuje službu. Výnimka je predmetom úpravy v ustanovení § 1 ods. 12 písm. q) ZVO, pričom z pohľadu finančného limitu musí ísť o podlimitnú zákazku alebo zákazku s nízkou hodnotou. Dôležitou podmienkou však je, že tento verejný obstarávaný predmet zákazky musí zabezpečiť priamo verejný obstarávateľ podľa § 7 ZVO, t. j. vlastnými kapacitami, nie prostredníctvom tretej osoby.

Podrobnejšie pravidlá upravuje MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod zákon o verejnom obstarávaní.

2.3.4 Pravidlá pre predkladanie dokumentácie a postup poskytovateľa (RO/SO) pri výkone administratívnej finančnej kontroly „in-house“ zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce

Prijímateľ z dôvodu preukázania hospodárnosti výdavkov súvisiacich so zadávaním in-house zákaziek a horizontálnych zákaziek zrealizuje indikatívny prieskum trhu, v rámci ktorého osloví, resp. identifikuje **minimálne 3 potenciálnych záujemcov** (vrátane dodávateľa „in-house“ zákazky). Vyhodnotením ich indikatívnych ponúk prijímateľ preukazuje hospodárnosť predmetných výdavkov tak, že výdavky súvisiace so zadávaním in-house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce musia byť nižšie ako hodnota zákazky zistená prieskumom trhu.

Indikatívny prieskum trhu má byť aktuálny v čase začatia postupu zadávania zákazky. V rámci prieskumu trhu môže prijímateľ využiť viaceré možnosti prieskumu ako napríklad:

- cenový prieskum identifikovaných záujemcov (oslovenie potenciálnych dodávateľov) - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu prijímateľ predloží celú komunikáciu so záujemcom s uvedenými cenami,
- cenový prieskum z webových sídiel dodávateľov - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu prijímateľ predloží „print screeny“ predmetných webových sídiel s uvedenými cenami,
- aktuálne cenníky a katalógy firiem, resp. iné propagačné materiály - pre účely zdokladovania takto vykonaného prieskumu trhu prijímateľ predloží „fotokópie“ predmetných katalógov resp. propagačných materiálov s uvedenými cenami,
- prieskum iným ekvivalentným spôsobom., atď. (**okrem** telefonického prieskumu!) – aj tento prieskum musí byť jasne zdokumentovaný a preukázateľný .

Pokiaľ má prijímateľ objektívne príčiny a prekážky znemožňujúce vykonanie prieskumu trhu, tak v takomto prípade je prijímateľ povinný riadne zdôvodniť a preukázať RO nemožnosť vykonania prieskumu trhu .

Prijímateľ vyhotoví zápis z indikatívneho prieskumu trhu (**príloha č. 10a Zápisnica z vyhodnotenia ponúk**).

Povinnosť RO/SO: RO/SO vykonáva finančnú kontrolu týchto zákaziek pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (dodávateľom) a po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom v súlade s pravidlami, uvedenými v nasledujúcich odsekoch A) až D).

A) **Povinnosť prijímateľa:** Prijímateľ, po vykonaní indikatívneho prieskumu trhu (ak sa prieskum realizuje), predloží RO/SO na administratívnu finančnú kontrolu zákazky, ktorých ponuka úspešného uchádzača sa rovná alebo je vyššia ako 30 000 EUR bez DPH. Zákazky s touto hodnotou sa predkladajú na administratívnu finančnú kontrolu obstarávania pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (druhá ex-ante kontrola) a po podpise zmluvy (následná ex-post kontrola). Ak ponuka úspešného uchádzača je nižšia ako 30 000 EUR bez DPH, prijímateľ takúto zákazku predkladá na administratívnu finančnú kontrolu obstarávania až po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom (štandardná ex-post kontrola).

Súčasťou dokumentácie, predkladanej prijímateľom na kontrolu/finančnú kontrolu sú najmä nasledovné dokumenty:

1. čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO/obstarávania s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14**)
 2. zdôvodnenie zadávania zákazky formou in-house zákazky alebo horizontálnej zákazky, podpísané štatutárnym zástupcom verejného obstarávateľa – prijímateľa,
 3. doklady preukazujúce neexistenciu priamej účasti súkromného kapitálu podľa MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO – napr. doklad potvrdzujúci právnu subjektivitu kontrolovanej právnickej osoby (napr. doklad o pridelení IČO, výpis z OR SR nie starší ako 3 mesiace ku dňu predloženia dokumentácie) alebo zriaďovacia listina vrátane všetkých relevantných dodatkov alebo zakladateľská listina, spoločenská zmluva alebo výpis z centrálného depozitára cenných papierov,
 4. doklady preukazujúce vykonávanie kontroly nad právnickou osobou podľa MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO – napr. zriaďovacia listina vrátane všetkých relevantných dodatkov alebo výpis z OR SR nie starší ako 3 mesiace ku dňu predloženia dokumentácie alebo výpis z centrálného depozitára cenných papierov
 5. doklady preukazujúce splnenie podmienky vykonávania základnej činnosti pre prijímateľa podľa § 1 ods. 11 ZVO a takisto podľa MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO, - napr. výročné správy, auditné správy, účtovná závierka, analytická evidencia v účtovníctve a pod. za posledné tri ukončené účtovné obdobia alebo podnikateľský plán v prípade, že tieto doklady nie sú z dôvodu momentu vzniku subjektu dostupné.²⁴,
 6. čestné vyhlásenie prijímateľa o splnení všetkých podmienok uvedených v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO (**príloha č. 16 Čestné vyhlásenie o splnení podmienok pre in-house zákazky**) nie staršie ako 10 pracovných dní k dátumu predloženia dokumentácie k vnútornému obstarávaniu.
- Poznámka: Tento doklad bude RO/SO opätovne požadovať aj pri administratívnej finančnej kontrole po podpise zmluvy medzi prijímateľom a kontrolovaným subjektom, ktorému je zadávaná in-house zákazka, pričom v danom prípade čestné vyhlásenie musí byť vystavené ku dňu podpisu tejto zmluvy.
7. návrh zmluvy (v prípade ex-ante kontroly) alebo výsledná zmluva s kontrolovanou osobou (resp. verejným obstarávateľom v prípade zákaziek horizontálnej spolupráce), vrátane všetkých jej príloh a dodatkov, pričom návrh zmluvy musí obsahovať aj ustanovenia čl. 3 ods. 16 VZP k Zmluve o NFP.
 8. doklady preukazujúce splnenie podmienky uvedenej v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO, (najmä preukázanie reálnej spolupráce a spoločného cieľa (napr. na základe schválenej žiadosti o NFP, dohody/memoranda o spolupráci, štatútu, zakladateľskej listiny a pod.), preukázanie verejného záujmu (napr. preukázaním nekomerčnej povahy spolupráce, legislatívne určenými činnosťami subjektov a pod.), preukázanie nižšieho ako 20 % podielu činností na otvorenom trhu (napr. prostredníctvom dokladov uvedených v MP CKO č. 12), preukázanie výšky nákladov v zmysle MP CKO č. 12
 9. dokumentáciu súvisiacu s postupom pri zadávaní vlastných potrieb subjektu nevyhnutných pre realizáciu činností v zmysle MP CKO č. 12, ktoré sú financované z prostriedkov OP LZ²⁵. Subjekt je povinný pri

²⁴ Z predložených dokladov musia byť overiteľné vykonávanie kontroly nad subjektom a rozhodujúca časť činností pre prijímateľa.

²⁵ Napr. v zmysle príkladu 1. ods. 1) dokumentáciu k obstaraniu zákazky na dodávku technológie na čistenie (ak táto technológia je financovaná z NFP daného projektu).

obstarávaní tovarov, prác a služieb potrebných na výkon svojich činností postupovať podľa ZVO²⁶. V § 1 ods. 2 ZVO sú uvedené výnimky zo zákona – napr. sa tento zákon nevzťahuje na uzavretie pracovnej zmluvy, dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru alebo obdobného pracovného vzťahu

10. preukázanie hospodárnosti v nadväznosti na povinnosť dodržať princíp hospodárnosti vyplývajúcej zo zákona o finančnej kontrole a zo zákona o rozpočtových pravidlách

11. ďalšiu relevantnú dokumentáciu súvisiacu s postupom zadávania in-house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce.

B) Pri zákazkách, ktorých hodnota **sa rovná alebo je vyššia ako 30 000 EUR** bez DPH, predkladá prijímateľ:

- na **druhú ex-ante** kontrolu dokumentáciu, ktorá dokladuje vykonanie indikatívneho prieskumu trhu a ďalšiu súvisiacu dokumentáciu podľa požiadaviek RO/SO, ešte **pred podpisom zmluvy** s právnickou osobou, ktorej je zadávaná in-house zákazka/zákazka horizontálnej spolupráce.

Prijímateľ je povinný predložiť dokumentáciu na administratívnu finančnú kontrolu predmetnej zákazky na RO/SO po dni, v rámci ktorého by už bol oprávnený podpísať zmluvu s druhou zmluvnou stranou.

Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly RO/SO je 20 pracovných dní.

Ak prijímateľ podpíše zmluvu s právnickou osobou, ktorej je zadávaná in-house zákazka/zákazka horizontálnej spolupráce pred riadnym ukončením tejto kontroly, resp. vôbec nepredloží dokumentáciu z predmetnej zákazky na túto kontrolu a RO identifikuje pri ex-post kontrole nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok obstarávania, postupuje, na základe analógie a proporcionality, podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv, alebo nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť RO uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako porušenie zmluvy o NFP.

- a na **následnú ex-post kontrolu**. V tomto prípade je prijímateľ povinný predložiť RO/SO na kontrolu/finančnú kontrolu príslušnú dokumentáciu z predmetnej zákazky **po podpise zmluvy** s právnickou osobou, ktorej je zadávaná in-house zákazka/zákazka horizontálnej spolupráce.

Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly RO/SO je 7 pracovných dní. Ak pri kontrole RO/SO zistí porušenie princípov rovnakého zaobchádzania, nediskriminácie hospodárskych subjektov, transparentnosti, proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti., 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, v tomto prípade RO/SO:

a) v záveroch finančnej kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu, alebo

b) postupuje podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.

Ak RO/SO zašle prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie alebo doplnenie dokumentácie (pri oboch typoch kontrol), určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie tohto vysvetlenia alebo doplnenia zo strany prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly/finančnej kontroly. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Ak napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa RO/SO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly obstarávania je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť môže RO/SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o NFP.

Finančná kontrola VO sa považuje za ukončenú zaslaním **správy z kontroly** obstarávania prijímateľovi.

C) Pri zákazkách, ktorých hodnota je **nižšia ako 30 000 EUR** bez DPH, predkladá prijímateľ túto dokumentáciu až **po podpise zmluvy** s právnickou osobou, ktorej je zadávaná in-house zákazka/zákazka horizontálnej spolupráce, na **štandardnú ex-post kontrolu RO/SO**.

²⁶ RO/SO vyžaduje všetku relevantnú dokumentáciu v zmysle tohto usmernenia.

Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly RO/SO je 20 pracovných dní. RO/SO postupuje v ďalšom priebehu výkonu administratívnej finančnej kontroly analogicky k následnej ex-post kontrole, uvedenej v odseku B)

RO/SO postupuje pri výkone kontroly/finančnej kontroly obstarávania analogicky vo vzťahu k druhej ex-ante kontrole a k štandardnej/následnej ex-post kontrole, v závislosti od hodnoty zákazky.

Ak RO/SO administratívnou finančnou kontrolou vnútorného obstarávania, resp. administratívnou finančnou kontrolou zadávania zákaziek na základe horizontálnej spolupráce nezistí žiadne pochybenie, ktoré malo/mohlo mať vplyv na výsledok obstarávania, alebo zákazka zadávaná medzi dvoma verejnými obstarávateľmi nie je v rozpore s princípmi a podmienkami uvedenými v častiach 2.3, 2.3.2 a 2.3.3 tohto usmernenia, RO/SO v správe z kontroly stanoví, že predmet vnútorného, resp. horizontálneho obstarávania pripúšťa na financovanie. RO/SO upozorňuje prijímateľa, že prijímateľ je oprávnený predkladať vzniknuté výdavky do ŽoP až po kladnom overení uzatvorenej účinnej zmluvy medzi prijímateľom a subjektom.

Ak RO/SO administratívnou finančnou kontrolou vnútorného obstarávania, resp. administratívnou finančnou kontrolou zadávania zákaziek na základe horizontálnej spolupráce zistí, že prijímateľ nespĺňa podmienky na jeho použitie, odporučí prijímateľovi, aby zadanie predmetnej zákazky realizoval v zmysle ZVO.

Pri aplikácii vnútorného obstarávania je RO/SO oprávnený z vlastného podnetu dodatkom k Zmluve o poskytnutí NFP upraviť niektoré povinnosti prijímateľa, ktoré by mohli byť takýmto spôsobom obstarania dotknuté (napr. týkajúce sa procesu obstarávania, oprávnenosti výdavkov, posúdenia ich hospodárnosti, vlastníctva a použitia výstupov, monitorovania 100% vlastníctva subjektu a pod.). Výdavky sú v tomto prípade oprávnené na financovanie až po nadobudnutí účinnosti dodatku k Zmluve o NFP. Za týmto účelom RO odporúča prijímateľom, aby informovali RO/SO o využití vnútorného obstarávania s dostatočným predstihom pred doručením dokumentácie k vnútornému obstarávaniu.

D) Sprievodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- záznam z prieskumu trhu (**príloha č. 10a** *Zápisnica z vyhodnotenia ponúk*);
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14** *Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania*);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly obstarávania (**príloha č. 15** *zasielanie dokumentácie*).
- čestné vyhlásenie prijímateľa o splnení všetkých podmienok uvedených v MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO (**príloha č. 16** *Čestné vyhlásenie o splnení podmienok pre in-house zákazky*)

Prílohy, uvedené v odseku D) použije prijímateľ vždy v prípade, ak nemá interným predpisom stanovené vlastné vzory záznamov, ktoré spĺňajú minimálne náležitosti uvedené v prílohách v tomto odseku.

2.3.5 Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne verejný obstarávateľ 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP

Na základe zákona č. 269/2018 Z. z. o zabezpečovaní kvality vysokoškolského vzdelávania a o zmene a doplnení ZVO, ktorý nadobudol účinnosť dňa 26.9.2018, boli vypustené spod pôsobnosti ZVO tie prípady, ak verejný obstarávateľ poskytne osobe, ktorá nie je verejným obstarávateľom ani obstarávateľom časť finančných prostriedkov predstavujúcich percentuálny podiel rovnaký alebo nižší ako 50 % finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb. Cieľom návrhu na zmenu ZVO bolo dosiahnuť súlad pravidiel pre tzv. dotované subjekty, ktorým poskytne verejný obstarávateľ finančné prostriedky, s úpravou podľa smerníc Európskeho parlamentu a Rady o verejnom obstarávaní 2014/23/EÚ, 2014/24/EÚ a

2014/25/EÚ. Smernice pre oblasť VO vyžadujú od dotovaných subjektov nakupovať v režime VO iba v prípade poskytnutia viac ako 50 % finančných prostriedkov zo strany verejného obstarávateľa, a to iba pre vybrané kategórie stavebných prác a s tým súvisiacich služieb.

Táto časť 2.3.5 upravuje pravidlá a postupy obstarávania pre osoby, ktoré nie sú verejným obstarávateľom, ani obstarávateľom, ale ktorým verejný obstarávateľ poskytne časť finančných prostriedkov z NFP predstavujúcich percentuálny podiel rovnaký alebo nižší ako 50% finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb. Ide o kontrolu postupov pri obstaraní zákazky, na ktorú sa nevzťahuje pôsobnosť ZVO.

Zákazky zadávané osobami, ktorým poskytne verejný obstarávateľ 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP sa delia na:

A) zákazky, ktorých hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 100 000 EUR (ďalej len „zákazky nad 100 000 EUR“),

B) zákazky, ktorých hodnota bez DPH je nižšia ako 100 000 EUR (ďalej len „zákazky do 100 000 EUR“).

Dôležité upozornenie: V prípade zákaziek tohto typu nie je potrebné v osobitnom postupe určovať PHZ, ale rozhodujúce je, aby zmluva, ktorá je uzatvorená s úspešným dodávateľom, bola vo finančnom limite, ktorý je spojený s možnosťou uplatnenia postupu podľa tohto usmernenia.

Dôležité upozornenie: V prípade zákaziek **nad 100 000 EUR musí** byť plnenie založené **na písomnom zmluvnom vzťahu**. V prípade zákaziek do 100 000 EUR nie je povinnosťou uzavrieť písomnú zmluvu, prijímateľ môže predložiť aj objednávku, ktorá v tomto prípade pre potreby kontroly/finančnej kontroly obstarávania nahrádza písomný zmluvný vzťah.

Minimálne náležitosti objednávky, ktorá musí spĺňať náležitosti v súlade s účinným zákonom o slobode informácií, sú uvedené v druhom odseku [časti 2.1.4](#). Prijímateľ v dokumentácii preukáže dátum prijatia objednávky dodávateľom:

- a) zaznamenaný na objednávke, alebo
- b) vo forme e-mailu, alebo
- c) musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.

Prijímateľ je povinný pri výbere úspešného dodávateľa zabezpečiť dodržiavanie nasledujúcich princípov, ktorými sú: rovnaké zaobchádzanie a nediskriminácia hospodárskych subjektov; transparentnosť, vrátane vylúčenia konfliktu záujmov; hospodárnosť a efektívnosť; proporcionalita.

Pri obstarávaní zákaziek tohto typu je prijímateľ povinný vykonať prieskum trhu.

Prijímateľ môže zrušiť použitý postup zadávania zákazky, ak:

- a) ani jeden potenciálny dodávateľ nespĺnil podmienky uvedené vo výzve na predkladanie ponúk,
- b) ak sa zmenili okolnosti, za ktorých sa vyhlásilo obstarávanie (pozn. tieto okolnosti je prijímateľ povinný pomenovať a odôvodniť zrušenie postupu zadávania zákazky).

Dôležité upozornenie: Povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na štandardnú ex-post kontrolu – kontrola/finančná kontrola po podpise zmluvy s úspešným dodávateľom - pri oboch typoch zákaziek podľa finančného limitu (písm. **A**) a aj **B**) z predchádzajúcich odsekov).

Povinnosť RO/SO: Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly je **20** pracovných dní v prípade zákaziek nad 100 000 EUR a **15** pracovných dní v prípade zákaziek do 100 000 EUR.

Dôležité upozornenie: Lehoty na výkon finančnej kontroly začínajú plynúť prvým pracovným dňom nasledujúcim po evidovaní prijatej žiadosti Prijímateľa o vykonanie kontroly (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie**). V prípade, že Prijímateľ má aktivovanú elektronickú schránku, môže doručiť na RO/SO žiadosť o vykonanie kontroly prostredníctvom elektronickej schránky alebo listinne. V prípade, že Prijímateľ nemá aktivovanú elektronickú schránku, doručí žiadosť o vykonanie kontroly v listinnej forme

Ak RO/SO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly/finančnej kontroly obstarávania. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Ak napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa RO/SO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly obstarávania je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť môže RO/SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o NFP. Rovnako v prípade podania námietok, resp. plynutia lehoty na podanie námietok voči skutočnostiam uvedeným v návrhu správy z kontroly, sa lehota na výkon finančnej kontroly obstarávania prerušuje.

Finančná kontrola VO sa považuje za ukončenú zaslaním **správy z kontroly** obstarávania prijímateľovi.

2.3.5.1 Zákazky nad 100 000 eur

Prijímateľ musí vykonať všetky ďalej uvedené úkony, ktoré majú zabezpečiť získanie čo najvyššieho počtu písomných ponúk na obstaranie tovarov, stavebných prác alebo služieb. Za písomnú ponuku sa považuje aj ponuka podaná elektronicky (napr. formou e-mailovej komunikácie). Súčasťou dokumentácie musia byť doklady potvrdzujúce kroky uchádzačov v súlade s podmienkami uvedenými vo výzve na predkladanie ponúk.

Dôležité upozornenie: Prijímateľ nemôže „umelo“ rozdeliť predmet zákazky na samostatné časti s cieľom vyhnúť sa použitiu postupov spojených so zadávaním zákaziek nad 100 000 EUR.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ vypracuje výzvu na predkladanie ponúk - vyplní **prílohu č. 7** „Výzva na predloženie ponuky“ tak, že okrem náležitostí v nej uvedených, môže požadovať na preukázanie podmienok účasti týkajúcich sa finančného a ekonomického postavenia a technickej spôsobilosti alebo odbornej spôsobilosti predloženie dokladov, a to najmä:

- prehľad o celkovom obrate a ak je to vhodné, prehľad o dosiahnutom obrate v oblasti, ktorej sa predmet zákazky alebo koncesie týka, najviac za posledné tri hospodárske roky,
 - a. požiadavka na výšku obratu za hospodársky rok nesmie presiahnuť dvojnásobok hodnoty danej položky v rozpočte projektu, vypočítanú na obdobie 12 mesiacov, ak je trvanie zmluvy dlhšie ako 12 mesiacov,
 - b. požiadavka na výšku obratu za hospodársky rok nesmie presiahnuť dvojnásobok hodnoty danej položky v rozpočte projektu, ak je trvanie zmluvy kratšie ako 12 mesiacov,
 - c. ak prijímateľ vyžaduje obrat za viac ako jeden hospodársky rok, jeho výšku môže určiť iba súhrne za určené obdobie;

- zoznam dodávok tovaru alebo poskytnutých služieb za predchádzajúce tri roky od vyhlásenia zákazky s uvedením cien, lehôt dodania a odberateľov;
- zoznam stavebných prác uskutočnených za predchádzajúcich päť rokov od vyhlásenia zákazky s uvedením cien, miest a lehôt uskutočnenia stavebných prác;
- ak ide o stavebné práce alebo služby, údaje o vzdelaní a odbornej praxi alebo o odbornej kvalifikácii osôb určených na plnenie zmluvy,
- údaje o strojovom, prevádzkovom alebo technickom vybavení, ktoré má uchádzač alebo záujemca k dispozícii na uskutočnenie stavebných prác alebo na poskytnutie služby.

Potenciálny dodávateľ môže predbežne nahradiť doklady na preukázanie splnenia podmienok účasti finančného a ekonomického postavenia a technickej spôsobilosti alebo odbornej spôsobilosti čestným vyhlásením, pričom na požiadanie poskytne prijímateľovi doklady, ktoré čestným vyhlásením nahradil; potenciálny dodávateľ, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný je povinný pred podpisom zmluvy/zadaním objednávky predložiť všetky doklady, ktoré predbežne nahradil čestným vyhlásením; potenciálny dodávateľ doručí doklady prijímateľovi do piatich pracovných dní odo dňa doručenia žiadosti, ak prijímateľ neurčil dlhšiu lehotu; ak potenciálny dodávateľ nedoručí doklady v stanovenej lehote, jeho ponuka nebude prijatá a ako úspešný bude vyhodnotený potenciálny dodávateľ, ktorý sa umiestnil ako druhý v poradí.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný zverejniť výzvu na predkladanie ponúk na svojom webovom sídle/alebo inom vhodnom webovom sídle. **Minimálna lehota** (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia) na predkladanie ponúk je **7 pracovných dní** odo dňa zverejnenia výzvy na predkladanie ponúk na webovom sídle prijímateľa **v prípade zákaziek na tovary a poskytnutie služieb** a minimálne **12 pracovných dní v prípade zákaziek na uskutočnenie stavebných prác**. Prijímateľ je povinný zdokumentovať toto zverejnenie hodnoverným spôsobom (spravidla printscreen tej časti webového sídla, kde bola výzva na predkladanie ponúk zverejnená). Výzva na predkladanie ponúk musí byť zverejnená na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle do 31. decembra 2028 alebo aj po tomto dátume, ak do 31. decembra 2028 nedošlo k vysporiadaniu finančných vzťahov medzi poskytovateľom a prijímateľom v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný v ten istý deň ako zverejní výzvu na predkladanie ponúk na svojom webovom sídle, zaslať informáciu o tomto zverejnení (Príloha č. 1 k MP CKO č. 12) aj na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk. Táto informácia bude následne zverejnená na webovom sídle www.partnerskadohoda.gov.sk. Informácia o tomto zverejnení je tvorená štruktúrou údajov, ktoré je prijímateľ povinný dodržať, pričom ich popis tvorí uvedenú prílohu k MP CKO č. 12.

CKO, ani zverejňovateľ nenesie zodpovednosť za údajovú presnosť takto predložených informácií a ani nevykonáva overenie týchto údajov. V prípade, že prijímateľ v rámci tejto štruktúry údajov poskytne nepresné, chybné alebo zavádzajúce informácie, ktoré nevedú k spoľahlivému identifikovaniu predmetnej zákazky, je toto považované za nesplnenie oznamovacej povinnosti. Prijímateľ ale nenesie zodpovednosť za situáciu, keď dôjde k oneskorenému zverejneniu alebo informácia nebude zverejnená vôbec a to napriek tomu, že si splnil povinnosť riadne zverejnenej výzvy a informácie o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk zaslal v zmysle určených podmienok (pozn. uvedené môže nastať napr. z technických dôvodov na strane zverejňovateľa informácií na webovom sídle www.partnerskadohoda.gov.sk). Z tohto dôvodu je dôležité, aby mal prijímateľ vždy archivovanú dokumentáciu o zaslaní tejto informácie.

V prípade, že prijímateľ nedodrží povinnosť zaslania informácie na osobitný e-mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk v ten istý deň ako zverejní výzvu na predkladanie ponúk a túto informáciu zašle neskôr (avšak v lehote na predkladanie ponúk), je povinný predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk o dobu omeškania zaslania informácie na osobitný mailový kontakt (informácia zaslaná zverejňovateľovi už má obsahovať túto predĺženú lehotu). Toto predĺženie sa musí rovnako vykonať aj v ostatných dokumentoch, ktoré prijímateľ vypracoval za účelom vyhlásenia zadávania zákazky, najmä vo výzve na predkladanie ponúk zverejnenej na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle. V prípade predlžovania lehoty na

prekladanie ponúk je prijímateľ povinný toto predĺženie preukázateľne oznámiť všetkým osloveným potenciálnym dodávateľom. Takto vykonaný postup je považovaný za splnenie oznamovacej povinnosti v zmysle tohto usmernenia.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je súčasne so zverejnením výzvy na predkladanie ponúk a jej zaslaním na zverejnenie, zároveň povinný zaslať túto výzvu minimálne trom vybraným potenciálnym dodávateľom. Uvedené úkony musia byť realizované v rovnaký deň. Oslovovaní potenciálni dodávatelia musia byť subjekty, ktoré sú v čase zadávania a realizácie zákazky oprávnené dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez informácie verejne uvedené v obchodnom registri alebo v živnostenskom registri). Pre overenie tohto zaslania je potrebné nastavenie e-mailovej notifikácie (potvrdenie odoslania, prijatia resp. prečítania e-mailu) ako aj uvádzanie e-mailových adries záujemcov medzi adresátov takým spôsobom, ktorý zabezpečí vzájomné utajenie identifikácie týchto subjektov. Pokiaľ prijímateľ nedodrží povinnosť zaslať túto výzvu v tom istom dni ako o nej informuje zaslaním informácie na osobitný e-mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk, vo veci predĺženia lehoty na predkladanie ponúk postupuje obdobne ako je uvedené v predchádzajúcom odseku. Oslovenie minimálne troch potenciálnych dodávateľov, ktorí sú oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky neznamena, že prijímateľ musí v lehote na predkladanie ponúk obdržať ponuky od potenciálnych dodávateľov, ktorých priamo oslovil. Zákazka môže byť realizovaná aj v prípade predloženia 1 alebo 2 ponúk.

Vo výnimočných prípadoch, kedy ide o jedinečný predmet zákazky, môže prijímateľ osloviť aj menej ako troch potenciálnych dodávateľov, pričom táto výnimka musí byť zo strany prijímateľa riadne zdôvodnená a podložená ešte pred vyhlásením zákazky a dôkazné bremeno preukázania skutočnosti, že na relevantnom trhu neexistuje viac ako 1 alebo 2 dodávatelia znáša prijímateľ. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke. V prípade odvolania sa na jedinečný predmet zákazky odporúčame využiť pre účely preukázania hospodárnosti inštitút odborného alebo znaleckého posudku. Aj v tomto výnimočnom prípade je však povinnosťou prijímateľa zverejniť zákazku na webovom sídle a zaslať informáciu o tomto zverejnení na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk.

Ak prijímateľovi nebude predložená žiadna ponuka a splnil všetky postupy uvedené v predchádzajúcich odsekoch, je oprávnený vyzvať na rokovanie min. 3 potenciálnych dodávateľov, s ktorými rokuje o zadaní zákazky. Predmetom týchto rokovaní nemôže byť zúženie predmetu zákazky, úprava podmienok účasti, podmienok realizácie zákazky ani kritérií na vyhodnotenie ponúk uvedených vo výzve na predkladanie ponúk. Z rokovania je prijímateľ povinný vyhotoviť zápis, ako aj zdôvodniť výber záujemcu alebo záujemcov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie. Prijímateľ je oprávnený vyzvať na rokovanie aj menej ako troch potenciálnych dodávateľov, pričom táto výnimka musí byť zo strany prijímateľa riadne zdôvodnená a prijímateľ nesie dôkazné bremeno preukázania skutočnosti, že na relevantnom trhu neexistuje viac ako 1 alebo 2 dodávatelia. Odôvodnenie tejto skutočnosti musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke.

Celý postup prijímateľa pri zadávaní zákazky bude zhrnutý v zázname z prieskumu trhu (záznam z prieskumu trhu sa môže nahradiť aj **prílohou č. 10a Zápisnica z vyhodnotenia ponúk**). Záznam z prieskumu trhu musí byť zverejnený na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle do 5 pracovných dní od dátumu vyhodnotenia ponúk. Záznam z prieskumu trhu obsahuje aj informáciu o skutočnosti, že prijímateľ overil, či sú oslovení potenciálni dodávatelia oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky, pričom prijímateľ je povinný uviesť spôsob overenia (napr. webové sídlo www.orrs.sk).

Prijímateľ je povinný uzatvoriť zmluvu v súlade s výzvou na predkladanie ponúk (**príloha č. 7 Výzva na predloženie ponuky**) a s ponukou úspešného dodávateľa.

Dôležité upozornenie: Prijímateľ nesmie uzavrieť zmluvu, koncesnú zmluvu alebo rámcovú dohodu s dodávateľom alebo dodávateľmi, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora, alebo ktorých subdodávatelia, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora.

Sprievodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- výzva na predkladanie ponúk (**príloha č. 7** Výzva na predloženie ponuky);
- záznam z prieskumu trhu sa môže nahradiť aj **prílohou č. 10a** „Zápisnica z vyhodnotenia ponúk“;
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletности dokladov (**príloha č. 14** Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletности dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly obstarávania (**príloha č. 15** zasielanie dokumentácie).

2.3.5.2 Zákazky do 100 000 eur

Pri zadávaní zákaziek do 100 000 EUR je prijímateľ povinný zaslať výzvu na predkladanie ponúk minimálne trom vybraným potenciálnym dodávateľom. Oslovovaní potenciálni dodávatelia musia byť subjekty, ktoré sú v čase zadávania a realizácie zákazky oprávnené dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez informácie verejne uvedené v obchodnom registri alebo v živnostenskom registri). Pre overenie tohto zaslania je potrebné nastavenie e-mailovej notifikácie (potvrdenie odoslania, prijatia resp. prečítania e-mailu) ako aj uvádzanie e-mailových adries záujemcov medzi adresátov takým spôsobom, ktorý zabezpečí vzájomné utajenie identifikácie týchto subjektov. **Minimálna lehota na predkladanie ponúk je 7 pracovných dní** odo dňa oslovenia minimálne troch potenciálnych dodávateľov (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia).

V prípade zákaziek do 100 000 EUR nie je potrebné predloženie písomných ponúk, avšak prijímateľ musí zdôvodniť výber úspešného dodávateľa 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 (záznam z prieskumu trhu sa môže nahradiť aj **prílohou č. 10a** Zápisnica z vyhodnotenia ponúk).

Pri tomto spôsobe vykonania prieskumu trhu je prijímateľ povinný identifikovať minimálne troch potenciálnych dodávateľov a ich cenové ponuky (napr. cez webové rozhranie). Identifikovaní dodávatelia musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez informácie verejne uvedené obchodnom registri alebo živnostenskom registri). Záznam z prieskumu trhu obsahuje aj informáciu o skutočnosti, že prijímateľ overil, či sú oslovení potenciálni dodávatelia oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky, pričom prijímateľ je povinný uviesť spôsob overenia (napr. webové sídlo www.orrsr.sk).

Výber úspešného dodávateľa prebieha na základe vyhodnotenia informácií a dokumentácie predloženej záujemcami, alebo informácií zistenými inými spôsobmi ako je predloženie ponuky (napr. údajmi na webových sídlach záujemcov, informáciami identifikovanými v katalógoch a pod., okrem telefonického prieskumu), pričom prijímateľ je povinný vyhodnotiť ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel určil. Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť o jedinečný predmet zákazky môže prijímateľ osloviť/identifikovať aj menej ako troch potenciálnych dodávateľov, pričom táto výnimka musí byť zo strany prijímateľa riadne zdôvodnená a podložená a dôkazné bremeno preukázania skutočnosti, že na relevantnom trhu neexistuje viac ako 1 alebo 2 dodávatelia znáša prijímateľ. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke. V prípade odvolania sa na jedinečný predmet zákazky odporúčame využiť pre účely preukázania hospodárnosti inštitút odborného alebo znaleckého posudku.

Ak prijímateľ oslovil na základe výzvy na predkladanie ponúk minimálne troch potenciálnych dodávateľov a v stanovenej lehote na predkladanie ponúk nebola predložená žiadna ponuka, je oprávnený vyzvať na rokovanie jedného alebo viacerých potenciálnych dodávateľov, s ktorými rokuje o zadaní zákazky. Predmetom týchto rokovaní nemôže byť zúženie predmetu zákazky alebo iná úprava podmienok realizácie zákazky ani úprava kritérií na vyhodnotenie ponúk. Z rokovania je prijímateľ povinný vyhotoviť zápis, ako aj zdôvodniť výber záujemcu alebo záujemcov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie.

Pri zákazkách do 100 000 EUR nie je prijímateľ povinný zverejňovať zadávanie takejto zákazky na svojom webovom sídle.

Záznam z prieskumu trhu (**príloha č. 10a**) musí byť zverejnený na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle do 5 pracovných dní od dátumu vyhodnotenia ponúk.

Spríevodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- záznam z prieskumu trhu sa môže nahradiť aj **prílohou č. 10a** „Zápisnica z vyhodnotenia ponúk“;
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14** Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly obstarávania (**príloha č. 15** zasielanie dokumentácie).

Prijímateľ je ďalej povinný sa riadiť aj MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespádajúcich pod ZVO v platnom a účinnom znení.

odkaz: <http://www.partnerskadohoda.gov.sk/metodicke-pokyny-cko/>

2.4 Kontrola/finančná kontrola verejného obstarávania

Dôležité upozornenie: V zmysle časti 4 MP CKO č. 6 verzia 4, sa na VO, ktoré spadá pod **zjednodušené vykazovanie výdavkov** (ďalej aj ako „ZVV“) finančná kontrola VO nevykonáva. Prijímateľ je povinný postupovať pri zadávaní VO, ktoré spadá pod ZVV, v súlade so ZVO. Pravidlá a postupy uvádzané v tejto časti Usmernenia sa na VO financované v rámci ZVV neaplikujú.

Ak sa RO/SO dozvie, že došlo, alebo mohlo dôjsť k porušeniu postupov týkajúcich sa VO, ktoré spadá pod ZVV, postúpi túto informáciu ÚVO. Uvedené nemá vplyv na oprávnenosť, či výšku oprávnených výdavkov spadajúcich pod ZVV.

2.4.1 Dokumentácia vo verejnom obstarávaní a jej predkladanie na RO/SO

- (1) Prijímateľ eviduje všetky doklady a dokumenty z použitého postupu VO a zadávania zákazky a uchováva ich v súlade so zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a takisto aj v súlade so ZVO. Prijímateľ predkladá RO/SO na finančnú kontrolu kompletnú dokumentáciu k uplatnenému postupu VO a zadávania zákazky v zmysle Systému riadenia EŠIF.

V závislosti od použitého postupu VO musí dokumentácia z VO jednoznačne preukazovať celý postup zadávania zákazky.

tabuľka (A):

Dôležité upozornenia k predkladaniu zákaziek

- (1) Prijímateľ predkladá dokumentáciu na kontrolu/finančnú kontrolu VO alebo obstarávania RO/SO prostredníctvom ITMS2014+.
- (2) Prijímateľ predkladá jednotlivé časti dokumentácie k zákazke samostatne (samostatné súbory), tak, aby objem dát za jeden dokument bol maximálne 100 MB.
- (3) Ak pri realizácii VO alebo obstarávania nie je povinné použitie elektronických prostriedkov podľa § 20 ods. 7 ZVO, Prijímateľ predloží dokument podľa § 20 ods. 7 ZVO v listinnej podobe na kontrolu/finančnú kontrolu na RO/SO.
- (4) Rozsah predkladanej dokumentácie k VO alebo obstarávaniu prostredníctvom ITMS2014+ závisí od použitého postupu podľa ZVO alebo postupu podľa §1 ods. 2 až 14 ZVO, použitia EKS, prípadne podľa použitého elektronického informačného systému a typu kontroly.
- (5) Prijímateľ je povinný zabezpečiť pre RO/SO prístup do zákazky, evidovanej v elektronickom informačnom systéme, pred predložením zákazky na výkon kontroly/finančnej kontroly.
- (6) Dokumentácia ku každej zákazke sa predkladá podľa tohto usmernenia vrátane príloh podľa tohto usmernenia.
- (7) Minimálny rozsah dokumentácie k zákazke predkladanej prostredníctvom ITMS2014+ tvoria,
 - a) ak bol použitý elektronický informačný systém určený na komunikáciu vo VO a na vykonávanie certifikovaných elektronických aukcií (napríklad EVOSERVIS, PROebiz, atď.) okrem EKS,
 - dokumentácia zverejňovaná v profile podľa § 64 ZVO v závislosti od hodnoty a typu zákazky (pozn. uvedená povinnosť platí pre všetkých prijímateľov a nevzťahuje sa na informácie podľa § 64 ods. 1 písm. d) ZVO),
 - prílohy k zákazke podľa tohto usmernenia
 - b) ak nebol použitý elektronický informačný systém určený na komunikáciu vo VO alebo na vykonávanie certifikovaných elektronických aukcií a zároveň nebol použitý § 20 ods. 7 ZVO,
 - kompletná dokumentácia k zákazke,
 - prílohy k zákazke podľa tohto usmernenia
 - c) ak nebol použitý elektronický informačný systém určený na komunikáciu vo VO alebo na vykonávanie certifikovaných elektronických aukcií a zároveň bol použitý §20 ods. 7 ZVO,
 - dokumentácia zverejňovaná v profile podľa § 64 ZVO v závislosti od hodnoty a typu zákazky (pozn. uvedená povinnosť platí pre všetkých prijímateľov a nevzťahuje sa na informácie podľa § 64 ods. 1 písm. d) ZVO),
 - prílohy k zákazke podľa tohto usmernenia.
- (8) Vzhľadom na dĺžku archivácie dokumentácie k **zákazkám, zadaným cez EKS**, ktorá podľa ZVO je 5 rokov, je potrebné, aby dokumentácia k týmto zákazkám bola kompletne predložená cez ITMS2014+.

- (2) Prijímateľ predkladá dokumentáciu spolu so žiadosťou o vykonanie administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania/ administratívnej finančnej kontroly obstarávania (**príloha č. 15** zasielanie dokumentácie).

Dôležité upozornenie: Lehoty na výkon finančnej kontroly začínajú plynúť prvým pracovným dňom nasledujúcim po dni evidovania prijatej žiadosti Prijímateľa o vykonanie finančnej kontroly (**príloha č. 15**).

zasielanie dokumentácie). V prípade, že Prijímateľ má aktivovanú elektronickú schránku, môže doručiť na RO/SO žiadosť o vykonanie finančnej kontroly prostredníctvom elektronickej schránky alebo listinne. V prípade, že Prijímateľ nemá aktivovanú elektronickú schránku, doručí žiadosť o vykonanie finančnej kontroly v listinnej forme (uvedené platí primerane aj pre kontrolu vo fáze pred podpisom zmluvy o NFP/schválením rozhodnutia o poskytnutí NFP s výnimkou predkladania prílohy č. 15 – žiadosť o vykonanie kontroly sa vykoná predložením interného listu).

- (3) Prijímateľ je povinný zadať/zaevidovať do systému ITMS2014+ zákazku v každej jej fáze (prvá ex-ante, druhá ex-ante, ex-post). Prijímateľ predkladá (zadáva/eviduje) zákazku cez ITMS2014+ v zmysle ods. (1) tabuľky **(A)**, najneskôr v deň doručenia žiadosti o vykonanie administratívnej finančnej kontroly VO/obstarávania (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie**). Prijímateľ je povinný aktualizovať stav zákazky v ITMS2014+ tak, aby zodpovedal typu kontroly, na ktorú dané VO/obstarávanie predkladá („pripravované“ – Prvá ex-ante kontrola; „v realizácii“ – Druhá ex-ante kontrola; „ukončené“ – Štandardná ex-post kontrola/Následná ex-post kontrola“). Prijímateľ je povinný aktualizovať stav VO/obstarávania aj v prípade späťvzatia dokumentácie z VO/obstarávania („stiahnuté“) alebo jeho zrušenia („zrušené“).
- (4) Prijímateľ je povinný, pri predkladaní žiadosti o vykonanie kontroly, presne identifikovať zákazku už v predmete žiadosti o vykonanie administratívnej finančnej kontroly VO/obstarávania (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie**) - kódom VO (Identifikátor zákazky v ITMS2014+).
- (5) Všetky dokumenty, ktoré prijímateľ nahrá v zmysle ods. (1) tabuľky **(A)**, musia byť označené v názve dokumentu tak, aby bolo zrejmé:
 - a) o aký obsah nahratého dokumentu ide bez ohľadu na to, či nahráva jednotlivé súbory („.doc“, „.pdf“, „.xls“ a pod.) alebo celé adresáre – s označením napr. „Súťažné_podklady_...“ alebo „Súťažné_podklady_oprava_č.1_...“,
 - b) a ktorej kontroly sa týka (napr. „Súťažné_podklady_-_prvá_ex_ante...“ alebo adresár s označením „Zápisnice_-_druhá_ex_ante“, ktorý obsahuje všetky zápisnice z vyhodnotenia ponúk a vyhodnotenia splnenia podmienok účasti, a pod.).
- (6) Prijímateľ je povinný **odôvodniť bežnú dostupnosť**, podľa aktuálne účinného ZVO v čase zadávania zákazky, testom bežnej dostupnosti – (**príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti**), bez ohľadu na to, či ide o verejného obstarávateľa podľa § 7 alebo osobu podľa § 8 a bez ohľadu na finančný limit v prípadoch, ak:
 - a) obstaráva tovar alebo služby s využitím EKS alebo
 - b) obstaráva tovar, stavebné práce alebo služby v rámci DNS.

K správnej klasifikácii bežnej dostupnosti na trhu je potrebné poznať podrobný opis predmetu zákazky so všetkými jeho vlastnosťami, parametrami, vrátane spôsobu jeho vyhodnotenia, používania a dodacích podmienok.

Podmienky uvedené v „teste bežnej dostupnosti“ sú vymedzené kumulatívnym spôsobom - musí byť naplnená každá z uvedených podmienok.

- (7) Pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá na RO/SO **zmluvu** s úspešným uchádzačom v zmysle ods. (1) tabuľky **(A)** spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpísali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konať v mene zmluvnej strany. Prijímateľ predkladá dokumentáciu na finančnú kontrolu VO najneskôr pred predložením prvej ŽoP obsahujúcej výdavky vychádzajúce zo zmluvy o NFP. Povinnosť predloženia dokumentácie na finančnú kontrolu VO pred predložením prvej ŽoP podľa predchádzajúcej vety sa nevzťahuje na zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO, ktoré môže prijímateľ predložiť na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace s predmetným VO (okrem zákaziek uvedených v Prílohe č. 1 ZVO s PHZ od 144.000,- EUR, ktoré nemôže prijímateľ predložiť spolu so ŽoP).
- (8) Zároveň prijímateľ prehlási, že si je vedomý, že na základe predloženej dokumentácie RO/SO rozhodne o pripustení, alebo nepripustení výdavkov súvisiacich s predmetným VO do financovania predmetného VO, o finančnej oprave, resp. o ďalších krokoch, ktoré budú potrebné na základe zistení RO/SO v rámci kontroly tejto dokumentácie a predloží „Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO“ (**príloha č 14**). V prípade, že dokumentácia predložená v zmysle ods. (1) tabuľky **(A)**

nie je kompletná, prijímateľ je povinný predložiť aj chýbajúcu časť dokumentácie na základe žiadosti RO/SO o doplnenie dokumentácie doručenej prostredníctvom elektronickej schránky alebo písomne (listinne alebo mailom). Uvedené sa týka aj prípadov, keď je predložená dokumentácia nečitateľná alebo poškodená

- (9) Prijímateľ vypracuje písomnú správu o každej zákazke, rámcovej dohode, koncesii, súťaži návrhov a o každom zriadení DNS v súlade s § 24 ods. 2 a 3 ZVO a predloží túto správu na RO/SO spolu s dokumentáciou na ex-post kontrolu (štandardnú, alebo následnú).
- (10) Prijímateľ predkladá na RO/SO vypracovaný zoznam kompletnej dokumentácie, ktorú predkladá na kontrolu/finančnú kontrolu VO/obstarávania a tento zoznam bude súčasťou sprievodnej dokumentácie a príloh. V prípade zákaziek s nízkou hodnotou, vyššie uvedený zoznam dokumentácie nahrádza prijímateľ vyplnenou **prílohou č. 13** (zoznam dokumentácie zákaziek s nízkou hodnotou).
- (11) Kompletná dokumentácia z VO, predložená v zmysle ods. (1) tabuľky (A) a ods. (2) až (10) časti 2.4.1 tohto usmernenia, sa pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO považuje za kópiu originálnej dokumentácie.
- (12) **Dôležité upozornenie:** Ak sa pri kontrole/finančnej kontrole VO zistí, že prijímateľom predložená dokumentácia:
- nebola predložená v zmysle ods. (1) tabuľky (A) časti 2.4.1 tohto usmernenia a/alebo
 - prijímateľ nedodrжал spôsoby a pravidlá jej predkladania, uvedené v odsekoch (2) až (10) časti 2.4.1 tohto usmernenia,

zašle RO/SO prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie alebo doplnenie dokumentácie a určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie tohto vysvetlenia, doplnenia alebo úpravy zo strany prijímateľa a lehota na výkon finančnej kontroly VO sa prerušuje. Ak prijímateľ opätovne predloží dokumentáciu na kontrolu, pokračuje plynutie lehoty na výkon finančnej kontroly VO. Ak ani po opätovnom predložení dokumentácie na finančnú kontrolu VO nebude táto dokumentácia riadne doplnená, resp. ak jej doplnenie, či úprava nebude dostatočná (prijímateľ opätovne nedodrží pravidlá a postupy, uvedené v písm. a) alebo b) tohto odseku), RO/SO doručí prijímateľovi návrh správy z kontroly, v ktorom uvedie nedostatky, ktoré identifikoval pri výkone finančnej kontroly a odporúčania, navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na podanie námietok voči skutočnostiam uvedeným v návrhu správy z kontroly. Lehota na výkon finančnej kontroly VO sa prerušuje. Ak prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, pokračuje plynutie lehoty na výkon finančnej kontroly VO a RO/SO je povinný ich vyhodnotiť. V prípade úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti podaných námietok, ich RO/SO zohľadní v správe z kontroly. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje a zašle RO/SO prijímateľovi správu z kontroly, ktorej záverom je

- a) „vo finančnej operácii nemožno pokračovať“ v závislosti od procesu VO.

(uvedené platí primerane aj pre kontrolu).

Komunikácia s prijímateľom v rámci rezortu MPSVR SR: V priebehu výkonu kontroly/finančnej kontroly VO, môžu RO/SO a prijímateľ komunikovať aj prostredníctvom elektronickeho registratúrneho systému MPSVR SR - IS DMS. Za doručené zásielky sa považujú aj zásielky odoslané z IS DMS.

Prijímateľ má možnosť späťvzatia dokumentácie k verejnemu obstarávaniu alebo obstarávaniu, ktorá bola predložená na RO/SO za účelom výkonu kontroly/finančnej kontroly VO alebo kontroly/finančnej obstarávania, a to so súhlasom dotknutého RO/SO. V prípadoch späťvzatia dokumentácie ide o dôvod hodný osobitného zreteľa a RO/SO zastaví administratívnu finančnú kontrolu vyhotovením záznamu. Ak prijímateľ opätovne predloží dokumentáciu na kontrolu/finančnú kontrolu predmetného VO, lehoty začínajú plynúť odznovu.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný uchovávať všetky doklady a dokumenty z použitého postupu VO a zadávania zákazky v súlade s § 24 ods. 1 ZVO v ustanovení § 39 ods. 3 zákona o príspevku z EŠIF a Zmluvou o NFP.

Dokumentácia z VO, v závislosti od použitého postupu VO pozostáva **najmä** z²⁷ (v tomto odseku uvedené prílohy použije prijímateľ vždy v prípade, ak nemá interným predpisom stanovený vlastný vzor záznamu, ktorý spĺňa minimálne náležitosti stanovených príloh):

- oznámenie o vyhlásení VO vrátane vytlačenej kópie zverejneného oznámenia vo vestníkoch, resp. na internete alebo v tlači, vrátane všetkých redakčných opráv oznámenia o vyhlásení VO, odôvodnenie nerozdelenia zákazky na časti podľa § 28 ods. 2 ZVO (ak relevantné);
- výzva na predkladanie ponúk (najmä v prípade užšej súťaže, rokovacieho konania so zverejnením, dynamického nákupného systému) (pri zákazkách zadávaných podľa § 117, resp. § 1 ZVO, resp. ako tzv. Dotovaný subjekt je prislúchajúca **príloha č. 7 Výzva na predloženie**;
- súťažné podklady v plnom rozsahu;
- vysvetľovanie súťažných podkladov, ak sa uskutočnilo;
- menovacie dekréty jednotlivých členov komisie, vrátane ich životopisov alebo iných dokumentov, z ktorých je zrejmé splnenie požiadaviek podľa § 51 ZVO kladených na členov komisie;
- čestné vyhlásenia členov komisie (**príloha č. 11 Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk**);
- výpočet PHZ, vrátane zdôvodnenia použitého postupu zadávania zákazky (**príloha č. 4 určenie PHZ**;
- evidencia doručených ponúk;
- prezenčné listiny zo zasadnutia komisie;
- zápisnica z otvárania ponúk a zápisnica z vyhodnotenia ponúk (**prílohy č. 10a a 10b Zápisnica z vyhodnotenia ponúk spolu s prezenčnou listinou**);
- doklady o doručení zápisnice z otvárania ponúk jednotlivým uchádzačom, ktorí predložili ponuky;
- žiadosti o účasť jednotlivých záujemcov (v prípade užšej súťaže) / žiadosti o zaradenie do dynamického nákupného systému;
- zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (**príloha č. 9 Zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti**) (najmä v prípade verejnej súťaže, užšej súťaže, rokovacieho konania so zverejnením, priameho rokovacieho konania, dynamického nákupného systému);
- zápisnica z priameho rokovacieho konania;
- ponuky jednotlivých uchádzačov, vrátane dokladu preukazujúceho čas a spôsob doručenia ponuky (napr. doručienka, potvrdenie o doručení a prečítaní e-mailu), zoznam všetkých záujemcov, ktorí požiadali o súťažné podklady a doklad o ich poskytnutí/sprístupnení (ak relevantné);
- rozpočty všetkých uchádzačov vrátane neoceneného výkazu výmer (ak relevantné);
- oznámenie prijímateľa o začatí priameho rokovacieho konania;
- informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk alebo ich ekvivalent;
- oznámenia o vylúčení, oznámenia o prijatí, resp. neprijatí ponuky úspešnému uchádzačovi a neúspešným uchádzačom;
- doklady o uvoľnení zábezpeky;
- dokumentácia týkajúca sa uplatnenia revízných postupov;
- dokumentácia z priebehu elektronickej aukcie (ak je to relevantné);
- návrh zmluvy s úspešným uchádzačom;
- návrh dodatku zmluvy s úspešným uchádzačom, ktorého prílohou je v prípade dodávky stavebných prác alebo tovarov aj podporné stanovisko stavebného dozoru alebo iného príslušného odborníka a pod.

²⁷ Zoznam dokumentácie k jednotlivým postupom VO je uvedený na stránke UVO: <http://www.uvo.gov.sk/zoznam-kompletnej-dokumentacie-vo-vo-431.html>

Stanovisko by malo obsahovať dôvody, ktoré vedú k zazmluvneniu dodatočných prác a služieb nad rámec zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;

- zmluva uzavretá medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
- dodatok zmluvy uzavretý medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
- oznámenia o výsledku VO/informácií zaslaných ÚVO a Ú. v. EÚ;
- preukázateľné potvrdenie (napr. print screen) preverovania zápisu úspešného uchádzača do registra partnerov verejného sektora, resp. aj jeho subdodávateľov pred uzavretím zmluvy prijímateľa s úspešným uchádzačom (ak je to relevantné);
- potvrdenie o zverejnení uzavretej zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom v CRZ, resp. na webovom sídle prijímateľa (uvedené zdokladuje napr. predložením „print screen“);
- ďalšie relevantné doklady, týkajúce sa výkonu kontroly VO, resp. auditu predmetného VO;
- čestné vyhlásenie prijímateľa týkajúce sa konfliktu záujmov (**príloha č. 12 Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov**²⁸);
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14 Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania**); a čestné vyhlásenie obsahujúce jednoznačnú identifikáciu projektu a predkladaného VO (**príloha č. 3 Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO**); zároveň prijímateľ vyhlási, že si je vedomý, že na základe predloženej dokumentácie RO/SO rozhodne o pripustení, resp. nepripustení výdavkov týkajúcich sa predmetu zákazky zadávanej na základe kontrolovaného VO do financovania, o ex-ante finančnej oprave, resp. o ďalších krokoch, ktoré budú potrebné na základe zistení RO/SO v rámci kontroly tejto dokumentácie k VO;
- poverenie k realizácii VO (**príloha č. 1 Poverenie k realizácii verejného obstarávania**).

Pri zadávaní zákazky prostredníctvom EKS prijímateľ predkladá aj:

- a) zmluvný formulár obsahujúci štandardné zmluvné podmienky;
- b) opisný a objednávkový formulár (v prípade podlimitnej zákazky s využitím EKS) a prípadné objednávkové atribúty;
- c) automaticky vygenerovanú zmluvu, ktorá je výsledkom VO;
- d) protokol, ktorý zachytáva celý priebeh procesu zadávania zákazky prostredníctvom EKS;
- e) potvrdenie o zverejnení uzavretej zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom v CRZ, resp. na webovom sídle prijímateľa;
- f) automaticky vytvorené oznámenie o vyhlásení VO a súťažné podklady, ktoré boli automatizovaným spôsobom vytvorené z údajov zo zverejnenej ponuky na EKS a informácií od prijímateľa (v prípade nadlimitnej zákazky s využitím EKS).

2.4.2 Kontrola/administratívna finančná kontrola pravidiel a postupov VO

Kontrola/finančná kontrola VO sa podľa času vykonávania, rozsahu a predmetu tejto kontroly delí na nasledovné druhy:

1. Ex-ante kontrola pred vyhlásením VO (ďalej len „prvá ex-ante kontrola“),
2. Ex-ante kontrola pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (ďalej len „druhá ex-ante kontrola“),
3. Ex-post kontrola (štandardná alebo následná),
4. Kontrola dodatkov (zmena zmluvy, rámcovej dohody a koncesnej zmluvy počas ich trvania)

²⁸ Čestné vyhlásenie prijímateľa z rezortu MPSVR SR týkajúce sa konfliktu záujmov vo VO realizovanom v rámci centralizovanej činnosti vo VO (príloha č. 12a), predkladá prijímateľ z rezortu MPSVR pri zákazkách, kde v rámci procesu VO je COO MPSVR SR.

Typ kontroly v závislosti od finančného limitu²⁹

Typ kontroly		Prvá ex-ante kontrola	Druhá ex-ante kontrola	Štandardná ex-post kontrola	Následná ex-post kontrola	Návrh dodatku a kontrola dodatku
Postupy a limity						
Nadlimitné zákazky		15 pracovných dní	<ul style="list-style-type: none"> • 20 pracovných dní pre RO/SO = následne vyzvanie prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO alebo nepripustenie výdavkov do financovania • Ak RO/SO vyzve prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO 30 dní pre ÚVO = rozhodnutie, následne 10 pracovných dní pre RO/SO = správa (odo dňa doručenia právoplatného rozhodnutia ÚVO) a v prípade vypracovania návrhu správy z kontroly 10 pracovných dní pre RO/SO (od doručenia aktualizovanej, upravenej dokumentácie) = správa z kontroly 	(20 pracovných dní) ³⁰	7 pracovných dní	10 pracovn. Dní = kontrola návrhu dodatku
Podlimitné zákazky: - podľa § 112 až 116 - podľa Prílohy č. 1 ZVO		X	X	20 pracovných dní ³¹	X	5 pracovn. Dní = kontrola dodatku, ak tomu predchádza kontrola návrhu dodatku
Zákazky zadávané cez EKS	Nadlimitné zákazky § 66 ods. 8 ZVO	15 pracovných dní	<ul style="list-style-type: none"> • 20 pracovných dní pre RO/SO = následne vyzvanie prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO alebo nepripustenie výdavkov do financovania • Ak RO/SO vyzve prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO 30 dní pre ÚVO = rozhodnutie, následne 10 pracovných dní pre RO/SO = správa (odo dňa doručenia právoplatného rozhodnutia ÚVO) a v prípade vypracovania návrhu správy z kontroly 10 pracovných dní pre RO/SO (od doručenia aktualizovanej, upravenej dokumentácie) = správa z kontroly 	(20 pracovných dní) ³⁰	7 pracovných dní	(15 pracovn. Dní = kontrola dodatku, ak je dodatok kontrolovaný len po jeho podpise – absencia kontroly návrhu dodatku)
	Podlimitné zákazky podľa	od 260.000,- EUR na služby podľa Prílohy č. 1 ZVO;	X	X	20 pracovných dní	X

²⁹ V prípade zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, je povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na kontrolu upravená a riadi sa pravidlami Metodického výkladu CKO č. 3 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a MP CKO č. 36 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a v rámci dynamického nákupného systému (viď poznámku pod čiarou č. 24, 28 a 30, v závislosti od finančného limitu).

³⁰ Prijímateľ predkladá dokumentáciu na RO/SO na štandardnú ex-post kontrolu, ak pristupuje k centrálnemu verejnému obstarávaniu a prijímateľ nie je tou istou právnickou osobou ako COO.

³¹ Prijímateľ predkladá dokumentáciu na RO/SO na štandardnú ex-post kontrolu, ak pristupuje k centrálnemu verejnému obstarávaniu podlimitnej zákazky (platí aj pre zákazky s nízkou hodnotou podľa Prílohy č. 1 ZVO) a prijímateľ nie je tou istou právnickou osobou ako COO, ako v prípade čiastkových zákaziek, zadávaných na základe rámcovej dohody, po podpise .

	§ 109 až 111 ZVO	od 70.000,- EUR na tovary a služby	X	X	20 pracovných dní	X
Zákazky s nízkou hodn. podľa § 117 ZVO	Služby podľa Prílohy č. 1 ZVO; od 144.000 do 260.000 EUR		X	20 pracovných dní	(20 pracovných dní) ³¹	7 pracovných dní
	Služby podľa Prílohy č. 1 ZVO do 144.000 EUR + ostatné zákazky podľa § 117 ZVO	Zákazky od 30.000,- EUR	X	X	20 pracovných dní	X
		Zákazky od 5.000 EUR do 30.000,- EUR	X	X	15 pracovných dní	X
Zákazky podľa § 1 ods. 1 až 14 ZVO	do 30.000,- EUR		X	X	20 pracovných dní	X
	od 30.000 EUR		X	20 pracovných dní	(20 pracov. dní) ³²	7 pracovných dní
tzv. Dotovaný subjekt	do 100000,- EUR		X	X	15 pracovných dní	X
	od 100000,- EUR		X	X	20 pracovných dní	X

Vysvetlivky:

X – kontrola sa pri danom postupe nevykonáva

Symbol „od“ znamená „vrátane uvedenej hodnoty“ a hodnoty sú uvedené bez DPH.

2.4.2.1 Prvá ex-ante kontrola

Prvá ex-ante kontrola sa vykonáva ako:

a) finančná kontrola po podpise zmluvy o NFP, alebo

b) kontrola VO pred podpisom zmluvy o NFP v rámci NP, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a kontrola projektov technickej pomoci - RO/SO určil tento typ kontroly ako **možnosť** v tejto fáze prípravy projektu (viď. [časť 2.4.5](#)), alebo

c) kontrola VO pred podpisom zmluvy o NFP v rámci dopytovo-orientovaných projektov, pokiaľ RO/SO stanoví možnosť predkladania VO v rámci výzvy.

2.4.2.1.1 Prvá ex-ante kontrola po podpise zmluvy o poskytnutí NFP

Upozornenie pre prijímateľa: V prípade VO, v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom COO sa v zmysle [časti 2.4.3](#) vykoná ex-ante posúdenie podľa §168 ZVO.

Dôležité upozornenie: Povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na prvú ex-ante kontrolu sa vzťahuje na všetky **nadlimitné** postupy zadávania zákaziek, vrátane nadlimitných verejných súťaží s využitím EKS podľa § 66 ods. 8 ZVO na bežne dostupné tovary alebo bežne dostupné služby, ktorých predmetom nie je intelektuálne plnenie (viď. [časť 2.2.5](#) a následne [časť 2.2.1](#)).³³

³² Ak prijímateľ predkladá dokumentáciu na RO/SO na štandardnú ex-post kontrolu pri tomto type zákaziek, môže tak vykonať len vo výnimočných prípadoch, napríklad: keď pri NP poskytovateľ NFP nevyzval budúceho žiadateľa na predloženie zákaziek na kontrolu RO vo fáze implementácie pred podpisom zmluvy o NFP.

³³ V prípade zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, je povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na kontrolu upravená a riadi sa pravidlami Metodického výkladu CKO č. 3 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe

Prvú ex-ante kontrolu vykonáva RO/SO na základe dokumentácie predloženej prijímateľom 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.

Prvá ex-ante kontrola sa povinne nevykonáva pri:

- a) zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO (viď. [časť 2.2.2](#)),
- b) kontrole VO v rámci schvaľovania ŽoNFP (viď. [časť 2.2.4](#)) alebo po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o NFP,
- c) podlimitných zákazkách,
- d) zákazkách, v rámci ktorých viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom COO podľa § 15 ods. 2 ZVO a týkajú sa viacerých operačných programov a jednotlivé RO/SO, ktoré sú zároveň COO, nie sú tou istou právnickou osobou. (viď. [časť 2.4.3](#))

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

- a) dokument preukazujúci určenie PHZ, vrátane dokladov rozhodujúcich pre jej 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 zámere uzavrieť zmluvu (pri priamom rokovacom konaní),
- f) odôvodnenie použitia priameho rokovacieho konania,
- g) návrh súťažných podkladov,
- h) návrh súťažných podmienok (pri súťaži návrhov),
- i) odôvodnenie použitia súťažného dialógu,
- j) návrh výzvy na účasť v súťažnom dialógu,
- k) návrh informatívneho dokumentu (pri súťažnom dialógu),
- l) v rámci súťaže realizovanej cez EKS sa predkladajú všetky nasledovné dokumenty po karanténe (pri podlimitných zákazkách ide len o možnosť v prípade, že sa prijímateľ rozhodne zadávať zákazku s využitím EKS): návrh zmluvného formuláru obsahujúceho štandardné zmluvné podmienky, opis predmetu zákazky v Objednávkovom formulári (najmä konkrétne špecifikácie, podmienky súťaže, zmluvné podmienky, kritériá ponuky a lehoty... atď.) a zároveň, v prípade nadlimitných zákaziek realizovaných cez elektronické trhovisko, aj automaticky vytvorené oznámenie o vyhlásení VO a súťažné podklady, ktoré boli automatizovaným spôsobom vytvorené z údajov zo zverejnenej ponuky na elektronickom trhovisku a informácií od prijímateľa,
- m) zdôvodnenie nerozdelenia zákazky na časti podľa § 28 ods. 2 ZVO ako súčasť návrhu oznámenia/návrhu výzvy alebo ich ekvivalentu,
- n) prílohy k usmerneniu, podľa **prílohy č. 18 Zoznam príloh**.

Povinnosť prijímateľa: V prípade, že prijímateľ požiadal ÚVO o ex-ante posúdenie dokumentov v zmysle § 168 ZVO, je povinný priložiť Oznámenie ÚVO, ktoré je výsledkom tohto ex-ante posúdenia, ako súčasť dokumentácie, ktorú predkladá RO/SO na prvú ex-ante kontrolu.

Vyhlásenie alebo začatie realizácie VO prijímateľom pred riadnym ukončením prvej ex-ante kontroly zo strany RO/SO (zaslanie správy z kontroly), resp. nepredloženie dokumentácie na túto kontrolu bude môcť RO/SO

rámцovej dohody a MP CKO č. 36 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámцovej dohody a v rámci dynamického nákupného systému (viď poznámku pod čiarou č. 20).

vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o NFP. Pokiaľ prijímateľ vyhlási VO v rozpore s požiadavkami RO/SO vyplývajúcimi z výsledkov prvej ex-ante kontroly a v rámci ex-post kontroly RO/SO zistí pochybenie pri VO súvisiace s týmto rozporom, určí RO/SO zodpovedajúcu výšku ex-ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky do financovania v plnom rozsahu.

Nepripustenie do financovania znamená, že všetky výdavky vychádzajúce z realizácie výsledku daného VO budú zo strany RO/SO v prípade, že budú zahrnuté v ŽoP, označené ako neoprávnené.

Povinnosť RO/SO: Lehota³⁴ na výkon prvej ex-ante kontroly je **15 pracovných dní** (viď. [časť 2.1.2](#)).

V prípade, že RO/SO zašle prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie alebo doplnenie dokumentácie, určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie tohto vysvetlenia, doplnenia alebo úpravy zo strany prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly VO. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly/finančnej kontroly VO.

V návrhu správy z kontroly uvedie RO/SO nedostatky, ktoré identifikoval pri výkone prvej ex ante kontroly a navrhne odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly. Správa z kontroly zároveň obsahuje odporúčania, navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré je prijímateľ povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) odstrániť a zaslať na RO/SO takto upravenú dokumentáciu. RO/SO je v odôvodnených prípadoch, ak si to povaha úkonu objektívne vyžaduje, oprávnený stanoviť aj dlhšiu lehotu, resp. stanovenú lehotu predĺžiť. Takýmto postupom by malo byť zabezpečené, že RO/SO nebude mať ďalšie výhrady voči kontrolovanej dokumentácii. RO/SO je povinný vydať **správu z kontroly** v lehote 5 pracovných dní odo dňa podania námietok, resp. uplynutia lehoty na podanie námietok. Ak RO/SO neidentifikuje pri výkone prvej ex ante kontroly nedostatky, vypracuje správu z kontroly, v ktorej konštatuje, že predmetné VO môže prijímateľ vyhlásiť.

Dôležité upozornenie: Pokiaľ prijímateľ nezpracuje pripomienky RO/SO, ktoré vyplynuli z prvej ex ante kontroly a vyhlási postup VO, RO/SO pri identifikovaní nedostatkov pri ex-post kontrole VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, určí zodpovedajúcu výšku ex-ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť RO/SO uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o NFP.

Povinnosť RO/SO: Ak nie je dodržaná lehota na výkon prvej ex ante kontroly z dôvodov na strane RO/SO, je RO/SO povinný informovať prijímateľa o dôvodoch nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznámeného predpokladaného termínu RO/SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný do 15 dní odo dňa doručenia oznámenia s kladným stanoviskom z výkonu prvej ex-ante kontrole zverejniť oznámenie o začatí VO vo Vestníku VO. Uvedené neplatí v prípade odôvodnenej požiadavky prijímateľa o predĺženie tejto lehoty doručenej RO/SO ešte pred uplynutím uvedenej lehoty (viď. [časť 2.1.2](#)).

2.4.2.2 Druhá ex-ante kontrola

Druhá ex ante kontrola sa vykonáva ako:

- a) finančná kontrola, ktorú vykonáva RO/SO v prípade nadlimitných zákaziek, ktoré nespádajú pod písm. b) a písm. c) tohto odseku,

³⁴ Lehoty na výkon finančnej kontroly sa počítajú odo dňa doručenia dokumentácie na RO/SO

- b) kontrola pred podpisom zmluvy o NFP, ktorú **môže** vykonávať RO/SO v prípade nadlimitných zákaziek v rámci národných projektov, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a nadlimitných zákaziek v rámci projektov technickej pomoci, alebo
- c) kontrola VO pred podpisom zmluvy o NFP v rámci dopytovo-orientovaných projektov, ktorú môže RO/SO vykonávať, pokiaľ RO/SO stanoví možnosť predkladania VO v rámci výzvy, alebo
- d) kontrola zákaziek, zadávaných podľa § 1 ZVO v hodnote, ktorá sa rovná, alebo presahuje 30.000 EUR a zákaziek, zadávaných podľa § 117 ZVO (zákazky s nízkou hodnotou), uvedených v Prílohe č.1 ZVO, ktorých PHZ bez DPH sa rovná, alebo presahuje 144.000 EUR.³⁵

1. Všeobecné ustanovenia k druhej ex-ante kontrole

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný zaslať dokumentáciu na kontrolu/finančnú kontrolu **pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom vo fáze po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revízných postupov**. Prijímateľ predkladá kompletnú dokumentáciu z VO na RO/SO v plnom rozsahu v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia.

V prípade nadlimitných zákaziek, ak je prijímateľ vyzvaný RO/SO na podanie podnetu na výkon kontroly na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO (okrem zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody alebo v rámci DNS), je prijímateľ povinný predložiť dokumentáciu na kontrolu VO na ÚVO ako **originál kompletnej dokumentácie**.

2. Povinnosti v súvislosti s druhou ex-ante kontrolou pri Nadlimitných zákazkách

Povinnosť RO/SO: RO/SO sa pri overovaní dokumentácie z VO zameriava na kontrolu/finančnú kontrolu VO najmä týchto dokumentov a skutočností :

- zhodu predmetu zákazky so schválenou Zmluvou o NFP;
- oznámenie o vyhlásení VO alebo jeho ekvivalent, vrátane vytlačenej kópie zverejneného oznámenia vo vestníkoch, resp. na internete alebo v tlači, vrátane všetkých redakčných opráv oznámenia o vyhlásení VO;
- súťažné podklady v plnom rozsahu;
- vysvetľovanie súťažných podkladov, ak sa uskutočnilo;
- zverejnenie povinných informácií a dokumentov v profile verejného obstarávateľa;
- menovacie dekréty jednotlivých členov komisie, vrátane ich životopisov alebo iných dokumentov, z ktorých je zrejmé splnenie požiadaviek podľa § 51 ZVO kladených na členov komisie;
- čestné vyhlásenia členov komisie (**príloha č. 11 Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk**);
- výpočet PHZ (**príloha č. 4 určenie PHZ**), vrátane zdôvodnenia použitého postupu zadávania zákazky;
- evidencia uchádzačov, ktorí predložili ponuku;
- prezenčné listiny zo zasadnutia komisie;
- zápisnica z otvárania a vyhodnotenia ponúk (**príloha č. 10b**) spolu s prezenčnou listinou;
- doklady o doručení zápisnice z otvárania ponúk jednotlivým uchádzačom, ktorí predložili ponuky;
- žiadosti o účasť jednotlivých záujemcov (v prípade užšej súťaže) / žiadosti o zaradenie do dynamického nákupného systému;
- zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (**príloha č. 9**) (najmä v prípade verejnej súťaže, užšej súťaže, rokovacieho konania so zverejnením, priameho rokovacieho konania a dynamického nákupného systému);
- zápisnica z priameho rokovacieho konania;
- ponuky jednotlivých uchádzačov, vrátane dokladu preukazujúceho čas doručenia ponuky, zoznam všetkých záujemcov, ktorí požiadali o súťažné podklady a doklad o ich poskytnutí/sprístupnení (ak relevantné);
- rozpočty všetkých uchádzačov vrátane neoceneného výkazu výmer (ak to je relevantné);
- informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk alebo ich ekvivalent;
- oznámenia o vylúčení, oznámenia úspešnému uchádzačovi a neúspešným uchádzačom;

³⁵ V prípade zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, je povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na kontrolu upravená a riadi sa pravidlami Metodického výkladu CKO č. 3 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a metodického pokynu CKO č. 36 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a v rámci dynamického nákupného systému (viď poznámku pod čiarou č. 14 a 20, v závislosti od finančného limitu).

- doklady o uvoľnení zábezpeky;
- čestné vyhlásenia o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO (**príloha č. 12 Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov**);
- dokumentácia týkajúca sa uplatnenia revízných postupov;
- dokumentácia z priebehu elektronickej aukcie (ak je to relevantné);
- návrh zmluvy s úspešným uchádzačom (platí aj pre nadlimitné zákazky zadávané cez EKS).

Povinnosť prijímateľa: V prípade, že pri nadlimitných zákazkách cena v ponuke uchádzača, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný, je vyššia ako PHZ, prijímateľ je povinný vypracovať odôvodnenie, prečo predmetný postup zadávania zákazky nezrušil, ak nejde o zákazku realizovanú cez EKS. Uvedené odôvodnenie je súčasťou dokumentácie z VO.

- 1.) Ak RO/SO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré je možné postupmi v zmysle ZVO odstrániť (napr. opätovné vyhodnotenie podmienok účasti alebo ponúk) alebo ak zistí také porušenie ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. na základe zistení vecnej kontroly), ktoré je možné odstrániť, **vyzve prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO** podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO, ak ide o nadlimitný postup zadávania zákazky, ktorý je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO.
- 2.) Ak RO/SO nezistí porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, **vyzve prijímateľa na podanie podnetu na výkon kontroly na ÚVO** podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO, ak ide o nadlimitný postup zadávania zákazky, ktorý je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO.
- 3.) Ak RO/SO zistí také porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a nie je možné odstrániť protiprávny stav, resp. zistí porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. na základe zistení vecnej kontroly také skutočnosti, ktoré ovplyvňujú posudzovanie oprávneností výdavkov predložených prijímateľom v ŽoP – nesúlad predmetu zákazky VO s podpísanou zmluvou o poskytnutí NFP) a identifikované zistenia odôvodňujú nepripustenie výdavkov do financovania, RO/SO vypracuje a zašle prijímateľovi **návrh správy z kontroly**, obsahujúci zistenia. RO/SO je povinný poskytnúť prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok.
 - c) V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich **v správe z kontroly**, pričom **následne postupuje podľa** predchádzajúcich odsekov 1.), 2.) alebo nasledujúceho odseku 4.).
 - d) V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO **správu z kontroly**, ktorej záverom je **nesúhlas RO/SO s podpísaním zmluvy verejného obstarávateľa s úspešným uchádzačom a RO/SO vyzve prijímateľa na opakovanie procesu VO, ak nevyzve prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO** podľa nasledujúceho odseku 4.). Tento nesúhlas predstavuje zároveň deklaráciu RO/SO týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t.j. pokiaľ by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu RO/SO podpísaná, RO/SO v rámci následnej ex-post kontroly (viď. [časť 2.4.2.3.2](#)) určí zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. V prípade nesúhlasu RO/SO s podpísaním zmluvy a výzvy adresovanej prijímateľovi na opakovanie procesu VO, nadlimitná zákazka prestáva spĺňať podmienku uvedenú v § 169 ods. 2 ZVO, podľa ktorého povinnosť prijímateľa na podanie podnetu na výkon kontroly pred uzavretím zmluvy sa týka určitej kategórie nadlimitných zákaziek, čo aj z časti financovaných z prostriedkov EÚ.
- 4.) Ak RO/SO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré **mali alebo mohli mať vplyv** na výsledok VO a **nie je možné odstrániť protiprávny stav** (obdobne ako v predchádzajúcom odseku 3.), vyzve prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO (v prípade nadlimitného postupu zadávania zákazky, ktorý je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO), **ak RO/SO zároveň vyhodnotí, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady, a teda bolo by prípustné uplatniť ex-ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom.** V prípade, že nie je možné preukázať, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady, RO/SO konštatuje nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové VO (obdobne ako v predchádzajúcom odseku 3.).

V prípade nesúhlasu RO/SO s podpísaním zmluvy a výzvy adresovanej prijímateľovi na opakovanie procesu VO, nadlimitná zákazka prestáva spĺňať podmienku uvedenú v § 169 ods. 2 ZVO, podľa ktorého povinnosť prijímateľa na podanie podnetu na výkon kontroly pred uzavretím zmluvy sa týka určitej kategórie nadlimitných zákaziek, čo aj z časti financovaných z prostriedkov EÚ.

ÚVO vykonáva kontrolu postupu zadávania nadlimitných zákaziek v rámci druhej ex-ante kontroly na základe podnetu prijímateľa 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 alebo pred ukončením postupu inovatívneho partnerstva **okrem zadania zákazky na základe rámcovej dohody alebo v rámci DNS** v prípadoch uvedených v ods. 1.), 2.) a 4.).

Podnet na výkon kontroly podáva prijímateľ na základe vyzvania RO/SO podľa ods. 1.), 2.) a 4.).

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný uviesť, v podnete na výkon kontroly zasielaného na ÚVO, nasledovné náležitosti: označenie príslušného RO/SO (subjekt, ktorý vykonáva finančnú kontrolu VO), označenie operačného programu, názvu a čísla projektu, kódu VO z ITMS2014+, čísla vestníka VO, označenie značky a dátumu vyhlásenia VO, ktorého sa podnet týka.

Dňom odoslania výzvy na podanie podnetu na ÚVO sa prerušuje lehota na výkon kontroly (viď. ods. E. tejto časti). Vyzvanie prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO tak plní funkciu výzvy na doplnenie chýbajúceho dokladu, ktorým je právoplatné rozhodnutie ÚVO predstavujúce podklad pre ukončenie finančnej kontroly VO.

Dôležité upozornenie:

- 1.) Prijímateľ predkladá na ÚVO spolu s podnetom na výkon kontroly aj kompletnú dokumentáciu k nadlimitnej zákazke alebo koncesii v origináli, a to najneskôr do **4 pracovných dní po dni, kedy mu bolo zo strany RO/SO doručené vyzvanie na podanie podnetu na výkon kontroly podľa § 169 ods. 2 ZVO. Prijímateľ je zároveň povinný informovať RO/SO o podaní podnetu na ÚVO.**
- 2.) Doručením kompletnej dokumentácie v origináli ÚVO, ak ide o elektronickú komunikáciu, sa rozumie sprístupnenie elektronickej podoby dokumentácie zriadením prístupu do elektronického prostriedku použitého na elektronickú komunikáciu v lehote podľa odseku 1.). Súčasťou elektronickej podoby dokumentácie sú aj auditné záznamy o všetkých úkonoch vykonaných v použitom elektronickom prostriedku. Kontrolovaný môže nahliadať do kompletnej dokumentácie v origináli doručenej ÚVO.

Po doručení podnetu prijímateľa na výkon kontroly si **ÚVO vyžiada od príslušného RO/SO** predbežné závery z finančnej kontroly VO a RO/SO mu tieto závery bezodkladne poskytne, pričom v prípade identifikovaných nedostatkov RO/SO uvedie, či tieto nedostatky mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO spolu so stručným odôvodnením, prečo uvedené nedostatky RO/SO spojil s vplyvom alebo možným vplyvom na výsledok VO. Predbežné závery z finančnej kontroly RO/SO musia obsahovať aj označenie a krátky popis rizikových indikátorov, rozhodných pre spoluprácu s PMÚ alebo orgánmi činnými v trestnom konaní, ak boli identifikované pri výkone finančnej kontroly VO zo strany RO/SO. Predbežné závery RO/SO z finančnej kontroly VO nie sú súčasťou kompletnej dokumentácie k zadávaniu zákazky a ich nepredloženie nie je dôvodom na prerušenie konania o preskúmanie úkonov prijímateľa, čo však RO/SO nezbavuje povinnosti predbežné závery z finančnej kontroly VO spolu s požadovanými náležitosťami bezodkladne na ÚVO predložiť.

ÚVO rozhodne v prípade podania podnetu podľa § 169 ods. 2 ZVO **do 45 dní** odo dňa doručenia kompletnej dokumentácie v origináli. Lehota na vydanie rozhodnutia neplynie v prípade podľa § 173 ods. 3 (ÚVO nariadi prijímateľovi doručiť vyjadrenie a informácie potrebné na výkon dohľadu) a ods. 4 ZVO (nedoručenie kompletnej dokumentácie v origináli). Proti rozhodnutiu ÚVO okrem rozhodnutia podľa § 175 ods. 4, ktorým úrad uložil kontrolovanému pokutu zníženú o 50 % 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. Rada ÚVO môže na základe podnetu RO, OA alebo CO preskúmať mimo odvolacieho konania rozhodnutie ÚVO vydané podľa § 174 alebo § 175 ZVO za podmienok upravených v ustanovení § 179a ZVO.

Povinnosť prijímateľa: V prípade, že prijímateľ podal proti rozhodnutiu ÚVO odvolanie, zasiela na vedomie RO písomné vyhotovenie odvolania spolu s kópiou právoplatného rozhodnutia ÚVO.

Povinnosť RO/SO: Rozhodnutie, ktoré vydá ÚVO predstavuje **podklad pre RO/SO na vypracovanie návrhu správy z kontroly** (v prípade zistení nedostatkov) **alebo správy z kontroly** (v prípade, ak neboli zistené nedostatky alebo RO/SO po vydaní rozhodnutia ÚVO o zastavení konania netrvá na predbežne zistených nedostatkoch). Uvedeným nie je dotknutá zodpovednosť RO/SO za výkon finančnej kontroly VO v zmysle čl. 125 ods. 4 všeobecného nariadenia. Návrh správy z kontroly alebo správy z kontroly **RO/SO vydá do 10 pracovných dní** odo dňa doručenia právoplatného rozhodnutia ÚVO.

Kópiu právoplatného rozhodnutia doručí ÚVO na príslušný RO/SO. **V prípade, že právoplatné rozhodnutie ÚVO nepotvrdí predbežné závery RO/SO**, vypracuje ÚVO **sprievodný list**, v ktorom **uvedie informácie, prečo nedostatky** uvedené v predbežných **záveroch kontroly RO/SO** (označené zo strany RO/SO ako zistenia, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO), **nepovažuje za nedostatky v zmysle ZVO alebo prečo nedostatky zistené RO/SO nemali alebo nemohli mať vplyv na výsledok VO**. Sprievodný list bude prílohou právoplatného rozhodnutia, ktoré na RO/SO doručí ÚVO a tento postup sa vzťahuje na prípady podľa ods. 1.) a 4.).

V prípade, že právoplatné rozhodnutie ÚVO nepotvrdí predbežné závery RO/SO týkajúce sa porušenia pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, RO/SO trvá na zistených nedostatkoch a nie je možné odstrániť protiprávny stav, je RO/SO oprávnený uplatniť ex-ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom iba v prípade, ak by opakovaním procesu VO vznikli vysoké dodatočné náklady. V prípade, že nie je možné preukázať, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady, RO/SO konštatuje nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové VO.

Povinnosť RO/SO: V prípade, že je potrebné odstrániť v rámci overovanej zákazky protiprávny stav, v návrhu správy z kontroly uvedie RO/SO nedostatky a navrhne odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly, pričom záverom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je **súhlas** s podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly.

Povinnosť prijímateľa: V nadväznosti na predchádzajúci text, správa z kontroly obsahuje odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré je prijímateľ povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) odstrániť a zaslať na RO/SO súvisiacu aktualizovanú dokumentáciu (napr. zápisnicu z opätovného vyhodnotenia ponúk).

Povinnosť RO/SO: V nadväznosti na predchádzajúci text, RO/SO skontroluje, či prijímateľ odstránil protiprávny stav v súlade s návrhom správy a správou z kontroly (obsahuje zistenia z rozhodnutia ÚVO a/alebo zistenia RO). V prípade, že prijímateľ neodstránil protiprávny stav, je **RO/SO oprávnený uplatniť ex-ante finančnú opravu** pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom **iba v prípade, ak by opakovaním procesu VO vznikli vysoké dodatočné náklady** a zároveň nebol odstránený protiprávny stav konštatovaný v predbežných záveroch RO/SO a následne v návrhu správy z kontroly a správe z kontroly, pričom ÚVO vydal v rámci kontroly zákazky rozhodnutie o zastavení konania. V prípade, že **nie je možné preukázať, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady**, RO/SO vyjadrí **nesúhlas** s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové VO.

V prípade, že prijímateľ nezruší použitý postup zadávania zákazky alebo neodstráni protiprávny stav, ktorý nariadi ÚVO v právoplatnom rozhodnutí, RO/SO konštatuje nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a výdavky z VO nebudú schválené na financovanie v plnom rozsahu.

Dôležité upozornenie:

1.) Ustanovenie § 169 ods. 2 ZVO sa netýka nadlimitných zákaziek alebo koncesií vo fáze pred podpisom zmluvy o NFP s výnimkou nadlimitných zákaziek alebo koncesií v rámci národných projektov a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov.

- 2.) Ak sa postup zadávania nadlimitnej zákazky týka dodania tovaru alebo poskytnutia služby, okrem služby uvedenej v prílohe č. 1, ktorá je financovaná aspoň z časti z prostriedkov EÚ, Prijímateľ podáva podnet na ÚVO, v zmysle § 169 ods. 2 písm. b) ZVO v prípade, ak PHZ je rovnaká alebo vyššia ako 600 000 EUR.
- 3.) V prípade, ak PHZ, uvedená v odseku 2.), je nižšia ako 600 000 EUR, RO/SO nevyzýva prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO a druhá ex-ante kontrola postupu zadávania zákazky je ukončená v štádiu pred uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom iba kontrolou príslušného RO/SO. Uvedeným nie je dotknuté právo prijímateľa na „dobrovoľné“ podanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) ZVO alebo právo RO/SO na podanie podnetu podľa § 169 ods. 1 písm. c) ZVO. Ak prijímateľ alebo RO/SO toto právo využije a podá podnet na ÚVO, rozhodnutie ÚVO predstavuje podklad pre RO/SO na vypracovanie návrhu správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správy z kontroly (v prípade, ak neboli zistené nedostatky alebo RO/SO po vydaní rozhodnutia ÚVO o zastavení konania netrvá na predbežne zistených nedostatkoch).

Dôležité upozornenie: Verejný obstarávateľ, obstarávateľ a osoba podľa § 8 ods. 1 ZVO **nemá povinnosť** podať podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) ZVO pred zadaním zákazky na základe rámcovej dohody alebo v rámci DNS vo vzťahu k tým zákazkám, ktoré sú nadlimitnými zákazkami podľa § 5 ods. 2 ZVO a taktiež sú financované čo aj z časti z prostriedkov EÚ.

V prípade, ak došlo k uzavretiu samotnej rámcovej dohody podľa ustanovení zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 25/2006 Z. z.“) posudzujú sa postup zadávania zákazky a aj samotné zadávanie čiastkových zákaziek na základe rámcovej dohody v zmysle § 187 ods. 1 ZVO podľa ustanovení účinných do 17.4.2016, t.j. podľa zákona č. 25/2006 Z. z..

3. Povinnosti v súvislosti s druhou ex-ante kontrolou pri zákazkách zadávaných podľa § 117 ZVO (zákazky s nízkou hodnotou) uvedených v Prílohe č.1 ZVO (SOCIÁLNE A INÉ OSOBITNÉ SLUŽBY)

Povinnosť RO/SO: RO/SO sa pri overovaní dokumentácie z VO zameriava na kontrolu VO najmä týchto dokumentov a skutočností :

- zhodu predmetu zákazky so schválenou Zmluvou o NFP;
- zápis z prieskumu trhu (**príloha č. 5**);
- zverejnenie výzvy na súťaž na svojom webovom sídle minimálne 5 pracovných dní pred dňom predkladania ponúk (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia). Prijímateľ je povinný zdokumentovať toto zverejnenie výzvy počas celej lehoty na predkladanie ponúk (min. 5 pracovných dní – 5x print screen- každý deň zverejnenia);
- preukázať zaslanie informácie o tomto zverejnení aj na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk, v ten istý deň ako prijímateľ zverejnil výzvu na súťaž (**príloha č. 8 Zasielanie informácie o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk na CKO**);
- preukázať zaslanie výzvy minimálne trom vybraným záujemcom v ten istý deň ako prijímateľ zverejnil výzvu na súťaž;
- súťažné podklady v plnom rozsahu;
- vysvetlenie, ak sa uskutočnilo;
- výpočet PHZ (**príloha č. 4 určenie PHZ**), vrátane zdôvodnenia použitého postupu zadávania zákazky;
- evidencia uchádzačov, ktorí predložili ponuku;
- ponuky jednotlivých uchádzačov, vrátane dokladu preukazujúceho čas doručenia ponuky, zoznam všetkých záujemcov, ktorí požiadali o súťažné podklady a doklad o ich poskytnutí/sprístupnení (ak relevantné);
- informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk alebo ich ekvivalent;
- oznámenia o vylúčení, oznámenia úspešnému uchádzačovi a neúspešným uchádzačom;
- čestné vyhlásenia o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO (**príloha č. 12 Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov**);
- návrh zmluvy s úspešným uchádzačom.

Povinnosť prijímateľa: V prípade, že pri zákazkách uvedených v Prílohe č. 1 ZVO je cena v ponuke uchádzača, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný, vyššia ako PHZ, prijímateľ je povinný vypracovať odôvodnenie, prečo predmetný postup zadávania zákazky nezrušil. Uvedené odôvodnenie je súčasťou dokumentácie z VO.

Dôležité upozornenie: Ak prijímateľ oslovil na základe výzvy na predkladanie ponúk minimálne troch potenciálnych dodávateľov a v stanovenej lehote na predkladanie ponúk nebola predložená žiadna ponuka, je oprávnený 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 súťaž. Z rokovania je prijímateľ povinný vyhotoviť zápis ako aj zdôvodniť výber záujemcu alebo záujemcov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie. V tomto prípade na druhú ex-ante kontrolu VO predkladá Prijímateľ nasledovnú doplňujúcu dokumentáciu:

- oznámenie prijímateľa o začatí rokovacieho konania;
 - zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti;
 - zápisnica z priameho rokovacieho konania;
- a. Ak **RO/SO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré je možné postupmi v zmysle ZVO odstrániť** (napr. opätovné vyhodnotenie podmienok účasti alebo ponúk) alebo ak zistí také porušenie ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. na základe zistení vecnej kontroly), ktoré je možné odstrániť, uvedie tieto nedostatky a odporúčania, navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v návrhu správy z kontroly, v ktorom poskytne prijímateľovi minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. Lehota začína prijímateľovi plynúť odo dňa doručenia návrhu správy z kontroly. Ďalšia činnosť RO/SO, po zaslaní/nezaslaní námietok od prijímateľa, prebieha primerane podľa činností, uvedených v odseku c).
- b. Ak **RO/SO nezistí porušenie pravidiel a postupov VO**, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, **ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO**, záverom kontroly je správa z kontroly, v ktorej RO/SO vyjadří súhlas s podpísaním zmluvy verejného obstarávateľa s úspešným uchádzačom.
- c) Ak **RO/SO zistí také porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a nie je možné odstrániť protiprávny stav**, resp. zistí porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. na základe zistení vecnej kontroly také skutočnosti ovplyvňujúce posudzovanie oprávnenosti výdavkov predložených prijímateľom v ŽoP – nesúlad predmetu zákazky VO s podpísanou zmluvou o poskytnutí NFP) a identifikované zistenia odôvodňujú nepripustenie výdavkov do financovania, RO/SO vypracuje a zašle prijímateľovi **návrh správy z kontroly**, obsahujúci zistenia a odporúčania, navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku. RO/SO je povinný poskytnúť prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok.
- V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v **správe z kontroly**.
 - V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO **správu z kontroly**, ktorej záverom je:
 - a) **udelenie finančnej opravy**, ktorú je RO/SO **oprávnený udeliť**, ak zároveň vyhodnotí, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady, a teda bolo by prípustné uplatniť ex-ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom,
 - b) **nesúhlas RO/SO s podpísaním zmluvy verejného obstarávateľa s úspešným uchádzačom a RO/SO vyzve prijímateľa na opakovanie procesu VO** v prípade, že nie je možné preukázať, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady. Tento nesúhlas predstavuje zároveň deklaráciu RO/SO týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t.j. pokiaľ by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu RO/SO podpísaná, RO/SO v rámci ex-post kontroly určí zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu.

Finančná kontrola VO sa považuje za ukončenú zaslaním správy z kontroly VO prijímateľovi.

4. Záver k ustanoveniam k druhej ex-ante kontrole

Povinnosť RO/SO: Lehota na výkon finančnej kontroly **RO/SO**, po ktorej nasleduje vyzvanie prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO alebo vypracovanie návrhu správy z kontroly, ktorej záverom je nepripustenie výdavkov do financovania alebo vypracovanie návrhu správy/správy z kontroly (ak zákazka nie je predmetom kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO) alebo ide o závery z kontroly/finančnej kontroly zákaziek, zadávaných podľa § 1 ZVO v hodnote, ktorá sa rovná, alebo presahuje 30.000 EUR alebo zákaziek, zadávaných podľa § 117 ZVO (zákazky s nízkou hodnotou), uvedených v Prílohe č.1 ZVO, ktorých PHZ bez DPH sa rovná, alebo

presahuje 144.000 EUR, **je 20 pracovných dní**. Ak RO/SO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa (uvedené lehoty sa netýkajú prípadov, keď lehota na výkon finančnej kontroly neplynie z titulu výkonu kontroly ÚVO). Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly.

Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty 20 pracovných dní na výkon kontroly/finančnej kontroly VO. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Ak napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa RO/SO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly VO je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť môže RO/SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o NFP.

RO/SO zašle návrh správy z kontroly VO (v prípade zistenia nedostatkov), alebo správu z kontroly VO (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) prijímateľovi, kde uvedie závery z administratívnej finančnej kontroly VO do 20 pracovných dní odo dňa predloženia príslušnej dokumentácie.

Dôležité upozornenie: Ak RO/SO nezašle návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov), alebo správu z kontroly (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) v lehote 20 pracovných dní, pričom RO/SO lehotu kontroly nepredĺžil, prijímateľ **je oprávnený**, ak je to relevantné, **pozastaviť realizáciu hlavných aktivít projektu** do času zaslania návrhu správy z kontroly alebo správy z kontroly VO. Prijímateľ je v takom prípade povinný oznámiť RO pozastavenie realizácie hlavných aktivít v súlade s relevantnými ustanoveniami zmluvy o NFP.

Povinnosť RO/SO: Ak nie je dodržaná lehota na výkon druhej ex ante kontroly z dôvodov na strane RO/SO, je RO/SO povinný informovať prijímateľa o dôvodoch nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznámeného predpokladaného termínu RO/SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok.

Dôležité upozornenie: Ak prijímateľ podpíše zmluvu s úspešným uchádzačom pred riadnym ukončením tejto kontroly, resp. vôbec nepredloží dokumentáciu k VO na túto kontrolu a RO/SO identifikuje pri ex-post kontrole VO nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, určí zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť RO uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o NFP.

Súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom predstavuje predpoklad k vydaniu záveru v rámci následnej ex-post kontroly. Súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom je možné udeliť aj v prípade zistení porušení pravidiel a postupov VO, ktoré nie je možné odstrániť alebo v prípadoch, ak prijímateľ neodstránil protiprávny stav, ak RO/SO určil zodpovedajúcu výšku ex-ante finančnej opravy za dodržania podmienok, ktoré sú uvedené v jednotlivých odsekoch 2., 3. a 4. časti 2.4.2.2.

Nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom predstavuje deklaráciu RO/SO týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t.j. pokiaľ by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu RO/SO podpísaná, RO/SO v rámci následnej ex-post kontroly nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Pri nesúhlase RO/SO s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom, RO/SO vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové VO.

RO/SO rozhodne o súhlase alebo nesúhlase s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom s ohľadom na závažnosť zistení, pričom niektoré nedostatky sú v zmysle MP CKO č 5 spojené s finančnou opravou 100 %, resp. nepripustením výdavkov do financovania.

2.4.2.3 Ex-post kontrola

Ex-post kontrola sa vykonáva ako:

- a) finančná kontrola VO, ktoré nespadá pod písm. b) až g) tohto odseku (ďalej len „štandardná ex post kontrola“) (viď. [časť 2.4.2.3.1](#)),
- b) finančná kontrola VO, ktoré bolo predmetom druhej ex-ante kontroly (viď. [časť 2.4.2.2](#)) (ďalej len „následná ex post kontrola“) (viď. [časť 2.4.2.3.2](#)),
- c) kontrola/finančná kontrola zákaziek s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO (viď. [časť 2.2.2](#) a následne [časť 2.4.2.5](#)),
- d) kontrola/finančná kontrola VO, v ktorého rámci viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom COO (viď. [časť 2.4.3](#)),
- e) kontrola VO v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP (viď. [časť 2.4.4](#)),
- f) kontrola VO NP, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a projektov technickej pomoci pred podpisom zmluvy o NFP (viď. [časť 2.4.5](#)),
- g) kontrola VO pred podpisom zmluvy o NFP v rámci dopytovo-orientovaných projektov, pokiaľ RO/SO stanoví možnosť predkladania VO v rámci výzvy,
- h) kontrola/finančná kontrola zákaziek realizovaných cez EKS (viď. [časť 2.2.1](#) a následne [časť 2.4.2.6](#)).

2.4.2.3.1 Štandardná ex-post kontrola

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje prijímateľa na **povinnosť prijímateľa** predkladať dokumentáciu na štandardnú ex-post kontrolu VO pri:

- a) **podlimitných zákazkách** alebo
- b) **zákazkách zadávaných podľa § 117 ZVO** (zákazky s nízkou hodnotou), ktoré **nie sú** zákazkami, uvedenými v Prílohe č.1 ZVO (SOCIÁLNE A INÉ OSOBITNÉ SLUŽBY, viď. [časti 2.2.2.1](#) a [2.2.2.2](#)) s predpokladanou hodnotou bez DPH rovnou, alebo presahujúcou 144.000 EUR.³⁶
- c) postupy, práva a povinnosti RO/SO uvedené v tejto časti sa vzťahujú **aj na kontrolu dodatkov** k zmluvám s úspešným uchádzačom a na dodatky k rámcovým dohodám, pokiaľ nie je uvedené inak (viď. [časť 2.4.2.4](#)).

RO/SO kontroluje postupy VO na základe dokumentácie predloženej prijímateľom vo fáze **po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom**, pričom táto **zmluva** je už **platná a účinná**, **okrem** prípadov kedy je účinnosť zmluvy viazaná na **odkladaciu podmienku** (napr. podpis zmluvy o NFP). V týchto osobitných prípadoch RO/SO kontroluje verejné obstarávanie vo fáze po podpise **zmluvy** s úspešným uchádzačom, ktorá je **platná, ale ešte nie je účinná**.

V prípade **zadávaní zákazky s využitím EKS** sa dokumentácia predkladá vo fáze po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom, po jej zverejnení v zmysle zákona o slobode informácií (pokiaľ ide o povinnú osobu podľa zákona o slobode informácií), pričom zmluva je už platná a účinná (platí pre zákazky uskutočnené podľa OPET verzia 3.3), ak zmluva neobsahuje odkladaciu podmienku účinnosti. RO/SO v prípade elektronického trhoviska postupuje podľa [časti 2.4.2.6](#).

Tento druh kontroly sa nevzťahuje na VO, ktoré bolo predmetom druhej ex-ante kontroly (na tento prípad sa vzťahuje postup uvedený v časti „Následná ex-post kontrola“).

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá **kompletnú dokumentáciu** k VO na RO/SO³⁷ v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia. Dokumentácia k VO, predložená v zmysle ods. (1) tabuľky (A) a ods. (2) až (10) časti 2.4.1 tohto usmernenia, sa pre potreby kontroly/finančnej kontroly obstarávania považuje za kópiu originálnej dokumentácie. Dokumentáciu k VO, vo vzťahu k štandardnej ex-post kontrole, predkladá prijímateľ na RO/SO vrátane:

- **zmluvy** uzavretej medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom (pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá na RO/SO zmluvu s úspešným uchádzačom spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpísali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konať v mene zmluvnej strany);

³⁶ V prípade zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, je povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na kontrolu upravená a riadi sa pravidlami Metodického výkladu CKO č. 3 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a metodického pokynu CKO č. 36 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a v rámci dynamického nákupného systému (viď poznámku pod čiarou č. 14 a 18, v závislosti od finančného limitu).

³⁷ Zoznam dokumentácie k jednotlivým postupom VO je uvedený na stránke UVO: <http://www.uvo.gov.sk/zoznam-kompletnej-dokumentacie-vo-vo-431.html>

- oznámenia výsledku VO/ informácií zaslaných ÚVO a Ú. v. EÚ (netýka sa zákaziek zadávaných podľa § 117 ZVO);
- potvrdenie o zverejnení uzavretej zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom v CRZ, resp. na webovom sídle prijímateľa (uvedené zdokladuje napr. predložením „print screen“);
- čestné vyhlásenia o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO;
- právoplatné rozhodnutie ÚVO, pokiaľ bola v rámci daného VO vykonaná kontrola;
- ďalšie relevantné doklady, týkajúce sa nových skutočností.

Pri **podlimitnej zákazke realizovanej prostredníctvom EKS** je, v zmysle ods. 8 tabuľky (A) *Dôležité upozornenia k predkladaniu zákaziek časti 2.4.1* tohto usmernenia, prijímateľ povinný predložiť RO/SO kompletnú dokumentáciu k týmto zákazkám na kontrolu cez ITMS2014+, po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom (v CRZ) a po jej zverejnení v zmysle zákona o slobode informácií (pokiaľ ide o povinnú osobu podľa zákona o slobode informácií).

Povinnosť prijímateľa: Pri **podlimitných** zákazkách³⁸, ak je cena v ponuke uchádzača, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný, vyššia ako PHZ, prijímateľ je povinný predložiť RO/SO odôvodnenie, prečo predmetný postup zadávania zákazky nezrušil, ak nejde o zákazku realizovanú cez EKS. Uvedené odôvodnenie je súčasťou dokumentácie z VO. V prípade, že v rámci použitého postupu zadávania zákazky bola predložená len jedna ponuka a prijímateľ použitý postup zadávania zákazky nezrušil, je povinný v súlade s § 57 ods. 2 ZVO zverejniť v profile odôvodnenie, prečo VO nezrušil.

V prípade, ak VO predložené na štandardnú ex-post kontrolu nebolo predmetom druhej ex-ante kontroly, resp. prijímateľ v procese druhej ex-ante kontroly nepostupoval v súlade s § 169 ods. 2 ZVO, poskytovateľ v súlade s § 169 ods. 3 ZVO dá podnet na preskúmanie úkonov kontrolovaného po uzavretí zmluvy, koncesnej zmluvy alebo rámcovej dohody.

Dôležité upozornenie: Pokiaľ bola v rámci daného VO vykonaná kontrola VO podľa § 169 ods. 3 ZVO, prijímateľ informuje RO/SO aj o tejto skutočnosti a súčasne s dokumentáciou predloží aj právoplatné rozhodnutie ÚVO. Rovnakým spôsobom je prijímateľ povinný informovať RO/SO aj o všetkých výsledkoch konania ÚVO vydaných pri výkone dohľadu podľa § 167 ods. 2 ZVO. Rovnako je prijímateľ povinný informovať RO/SO aj o iných kontrolách a ich záveroch vykonaných inými kontrolnými orgánmi (EK, EDA...). Týmto však nie je dotknutá povinnosť vykonania finančnej kontroly VO, ani zodpovednosť RO/SO za výkon tejto kontroly v zmysle článku 125 ods. 4 všeobecného nariadenia.

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje prijímateľov, že zmluva medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom nadobúda účinnosť až po zverejnení v CRZ.³⁹

Povinnosť RO/SO: Lehota na výkon ex-post kontroly je 20 pracovných dní.

Ak RO/SO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly/finančnej kontroly VO. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Pokiaľ takúto situáciu RO/SO identifikuje, je oprávnený bezodkladne oznámiť takúto situáciu orgánom činným v trestnom konaní, pričom sa tieto skutočnosti v prípadoch hodných osobitného zreteľa v návrhu správy alebo v správe neuvádzajú. Zároveň, ak aj napriek vyhláseniu prijímateľa (viď. [časť 2.4.1](#)) RO/SO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie týchto chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť bude môcť RO/SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o NFP, ak prijímateľ nedoplní chýbajúce doklady v lehote určenej RO/SO. Súčasťou finančnej kontroly je aj vecná kontrola súladu predmetu obstarávania a iných údajov so schválenou ŽoNFP a účinnou zmluvou o NFP. Závery z výkonu vecnej kontroly sú súčasťou návrhu správy/správy z kontroly.

³⁸ To isté platí aj v prípade nadlimitných zákaziek, RO/SO však predpokladá, že prijímateľ bude postupovať v súlade s § 169 ods. 2 ZVO a toto odôvodnenie bude predmetom druhej ex-ante kontroly ÚVO.

³⁹ Podľa § 47a Občianskeho zákonníka

Dôležité upozornenie: Ak nie je dodržaná lehota na výkon štandardnej ex post kontroly z dôvodov na strane RO/SO, je RO/SO povinný informovať prijímateľa o dôvodoch nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznámeného predpokladaného termínu RO/SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok. Zároveň, ak RO/SO nezašle návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z kontroly (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) vo vyššie uvedených lehotách, pričom RO/SO kontrolu nepredĺžil, prijímateľ je oprávnený, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu hlavných aktivít projektu do času zaslania správy z kontroly. Prijímateľ je v takom prípade povinný oznámiť RO/SO pozastavenie realizácie hlavných aktivít v súlade s relevantnými ustanoveniami zmluvy o NFP. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť RO/SO vykonať kontrolu VO.

Upozornenie pre prijímateľa: RO vykonáva **Analýzu rizík podlimitných zákaziek bez využitia elektronického trhoviska, Analýzu rizík podlimitných zákaziek s využitím elektronického trhoviska** ako aj **Analýzu rizík podlimitných zákaziek realizovaných nadlimitným postupom**. Výsledkom rizikovej analýzy je konštatovanie, že zákazka buď

- nepredstavuje riziko, alebo, naopak,
- konštatovanie, že zákazka predstavuje riziko a RO môže alebo je povinný (v závislosti od počtu rizikových bodov), v zmysle dohody o spolupráci ÚPPVII a ÚVO, písomne požiadať ÚVO:
 - a) o osobnú konzultáciu k čiastkovému problému VO, alebo
 - b) o vypracovanie stanoviska o súlade čiastkových problémov VO so ZVO v štádiu po uzavretí zmluvy.

Ak pri štandardnej ex-post kontrole RO/SO **nezistí** porušenie pravidiel 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 prijímateľom v rámci ŽoP.

Ak pri štandardnej ex-post kontrole RO/SO **nezistí** porušenie pravidiel 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/SO v záveroch finančnej kontroly konštatuje uvedenú skutočnosť a navrhne odporúčania na nápravu zisteného nedostatku a na odstránenie príčin jeho vzniku, pričom budúce pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania bude závislé od odstránenia alebo ďalšieho vyhodnotenia tohto nedostatku.

Ak pri štandardnej ex-post kontrole RO/SO **zistí** porušenie pravidiel 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/SO uvedie identifikované nedostatky v návrhu správy z kontroly spolu a poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly, pričom:

- a) v záveroch kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu, alebo
- b) postupuje v zmysle MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO,
- c) po vykonaní Analýzy rizík podlimitných zákaziek, ak bola indikovaná zvýšená rizikovosť vykonanou analýzou rizík, postupuje podľa písmen a) alebo b) ods. 1.) a po prijatí stanoviska ÚVO, v záveroch kontroly postupuje podľa písmen a) alebo b) tohto odseku.

Nepripustenie do financovania znamená, že všetky výdavky vychádzajúce z realizácie výsledku daného VO budú zo strany RO/SO v prípade, že budú zahrnuté v ŽoP, označené ako neoprávnené.

Rozhodnutie RO/SO, či bude postupovať podľa ods. a) alebo b) závisí od skutočnosti, či je RO/SO v závislosti od závažnosti zistených nedostatkov oprávnený aplikovať ex-ante finančnú opravu .

Ak RO/SO vykonáva štandardnú ex post kontrolu opätovne a zistí porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, pričom rozsah, závažnosť a moment zistenia týchto nedostatkov sú v zmysle MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO takého charakteru, že je pri nich nutné aplikovať ex-post finančnú opravu, RO/SO ďalej postupuje podľa MP CKO č. 5 a súčasne postupuje podľa § 41 alebo § 41a zákona o príspevku z EŠIF.

V osobitých prípadoch, keď objem požadovaných finančných prostriedkov vyplývajúci z ex-post finančnej opravy presahuje objem vyplatených prostriedkov v rámci predošlých ŽoP, RO/SO určí súčasne aj ex-ante finančnú opravu, o ktorú budú krátené všetky ďalšie súvisiace ŽoP. Percentuálna výška tejto ex-ante finančnej opravy (viď. [časť 2.5.1](#)) musí byť zhodná s určenou ex-post finančnou opravou (viď. [časť 2.5.2](#)). Podrobnosti o uplatnení určenej % sadzby finančnej opravy na jednotlivé výdavky NFP na predmet zákazky sú upravené v usmernení MF SR č. 2/2015 – U k nezrovnalostiam a finančným opravám v rámci finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho námorného a rybárskeho fondu na programové obdobie 2014 - 2020

Dôležité upozornenie: Príklad: Žiadateľ o NFP vyhlási VO, podpíše zmluvu s úspešným uchádzačom a následne aj realizuje zákazku pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP. V priebehu realizácie zákazky podpíše prijímateľ a poskytovateľ (RO/SO) zmluvu o NFP. Následne predloží prijímateľ dokumentáciu k VO na štandardnú ex-post kontrolu VO. V takomto prípade bude poskytovateľ (RO/SO) požadovať od prijímateľa zdokladovanie podania podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO pred uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom ak predmetom kontroly VO je nadlimitná zákazka.

2.4.2.3.2. Následná ex-post kontrola

Následná ex-post kontrola sa vykonáva pri všetkých VO, v rámci ktorých bola riadne ukončená druhá ex-ante kontrola.

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje prijímateľa na **povinnosť prijímateľa** predkladať dokumentáciu na následnú ex-post kontrolu VO pri:

- a) **nadlimitných postupoch zadávania zákaziek** (viď. [časť 2.2.5](#)) alebo
 - b) **zákazkách zadávaných podľa § 117 ZVO (zákazky s nízkou hodnotou) uvedených v Prilohe č.1 ZVO (SOCIÁLNE A INÉ OSOBNÉ SLUŽBY, viď. [časť 2.2.2.2](#)),** ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 144.000 EUR alebo
 - c) **zákazkách, zadávaných podľa § 1 ZVO v hodnote, ktorá sa rovná, alebo presahuje 30.000 EUR.**
- Ide o zákazky, ktoré boli predkladané na RO/SO v rámci 2. ex-ante kontroly, viď. [časť 2.4.2.2](#).⁴⁰

Povinnosť prijímateľa: Pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá na RO/SO zmluvu s úspešným uchádzačom spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpísali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konať v mene zmluvnej strany. Túto zmluvu predkladá prijímateľ vrátane všetkých jej príloh. RO/SO je oprávnený v rámci podmienok zmluvy o NFP, resp. záväzných dokumentov, na ktoré zmluva o NFP odkazuje, určiť prijímateľovi výnimku z predkladania týchto príloh, t.j. identifikovať typ príloh (napr. rozsiahla technická dokumentácia), ktoré prijímateľ nemusí na RO/SO predložiť.

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje prijímateľa, že v čase nadobudnutia účinnosti tohto usmernenia EKS nedisponuje programovým vybavením pre podpísanie zmluvy pre zákazky v **Nadlimitnom trhovisku** v zmysle zákona 272/2016 Z. z. o dôveryhodných službách. Podľa článku XV ods. (11) OPET sa zmluva na Nadlimitnom trhovisku uzatvára v elektronickej podobe len, ak ju všetky strany zmluvy podpíšu kvalifikovaným elektronickým podpisom alebo kvalifikovanou elektronickou pečaťou podľa zákona č. 215/2002 Z. z. o elektronickom podpise a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. V ostatných prípadoch sa **zmluva na Nadlimitnom trhovisku uzatvára v listinnej podobe.**

Povinnosť RO/SO: Lehota na výkon kontroly je **7 pracovných dní.**

⁴⁰ V prípade zákaziek, ktoré sú zadávané na základe rámcovej dohody, je povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na kontrolu upravená a riadi sa pravidlami Metodického výkladu CKO č. 3 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a metodického pokynu CKO č. 36 ku kontrole zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody a v rámci dynamického nákupného systému (viď poznámku pod čiarou č. 14 a 20, v závislosti od finančného limitu).

Ak RO/SO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO/SO pokračuje plynutie lehoty 7 pracovných dní na výkon kontroly/finančnej kontroly VO. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Pokiaľ takúto situáciu RO/SO identifikuje, je oprávnený postúpiť dokumentáciu k VO orgánom činným v trestnom konaní.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný prijať opatrenia na odstránenie nedostatkov a doložiť vysvetlenie alebo požadované dokumenty v lehote stanovenej RO/SO.

Ak nie je dodržaná lehota na výkon následnej ex post kontroly z dôvodov na strane RO/SO, je RO/SO povinný informovať prijímateľa o dôvodoch nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznámeného predpokladaného termínu RO/SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok. Zároveň, ak RO/SO nezašle návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z kontroly (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) vo vyššie uvedených lehotách, pričom RO/SO lehotu finančnej kontroly nepredĺžil, prijímateľ je oprávnený, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu hlavných aktivít projektu do času zaslania návrhu správy z kontroly alebo správy z kontroly. Prijímateľ je v takom prípade povinný oznámiť RO/SO pozastavenie realizácie hlavných aktivít v súlade s relevantnými ustanoveniami zmluvy o NFP. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť RO/SO vykonať finančnú kontrolu VO.

Predmetom následnej ex-post 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/SO 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 VO (netýka sa zákaziek zadávaných podľa § 117, uvedených v Prílohe č. 1 ZVO) / do Ú. v. EÚ v prípade nadlimitnej zákazky,
- f) kontrola nových skutočností, ktoré neboli v čase výkonu druhej ex-ante kontroly známe, alebo z iných dôvodov neboli jej predmetom.

Dôležité upozornenie: RO/SO upozorňuje prijímateľov, že zmluva medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom nadobúda účinnosť až po zverejnení v CRZ.

Ak RO/SO pri kontrole nezistí nedostatky, záverom kontroly/finančnej kontroly je pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania. Toto pripustenie výdavkov do financovania predstavuje jeden z predpokladov ovplyvňujúcich posudzovanie oprávnenosti výdavkov predložených ďalej prijímateľom v rámci ŽoP.

Pokiaľ kontrola identifikuje nedostatky, ktoré je možné odstrániť (napr. nezverejnenie zmluvy, nezaslanie oznámenia o výsledku a pod.), uvedie RO/SO tieto nedostatky v návrhu správy z kontroly spolu s navrhnutými odporúčaniami na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly. Správa z kontroly zároveň obsahuje odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré je prijímateľ povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) odstrániť. Pokiaľ je možné tieto nedostatky odstrániť len úpravou zmluvy s úspešným uchádzačom (formou dodatku), vyzve prijímateľa na vypracovanie a predloženie návrhu takéhoto dodatku na kontrolu RO/SO. Návrh RO/SO 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/SO, či následnú ex-post kontrolu ukončí až po schválení platného a účinného dodatku alebo aj pred týmto úkonom.

Ak pri kontrole RO/SO zistí porušenie pravidiel 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/SO:

- a) v záveroch kontroly/finančnej kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu, alebo
- b) postupuje podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.

Nepripustenie do financovania znamená, že všetky výdavky vychádzajúce z realizácie výsledku daného VO budú zo strany RO/SO v prípade, že budú zahrnuté v ŽoP, označené ako neoprávnené. Rozhodnutie RO/SO, či bude postupovať podľa predchádzajúceho ods. písm. a) alebo písm. b) závisí od skutočnosti, či je RO/SO v závislosti od závažnosti zistených nedostatkov oprávnený aplikovať ex ante finančnú opravu.

Finančná kontrola VO sa považuje za ukončenú zaslaním **správy z kontroly VO** prijímateľovi

2.4.2.4 Kontrola dodatkov (zmena zmluvy, rámcovej dohody a koncesnej zmluvy počas ich trvania)

- finančná kontrola návrhu dodatku
- finančná kontrola dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom

Dôležité upozornenie: Ak Prijímateľ predkladá návrh dodatku, ako aj podpísaný dodatok k zmluve s úspešným uchádzačom (resp. k rámcovej dohode) cez ITMS2014+, je povinný ho zaevidovať k predmetnému VO, ku ktorému sa vzťahuje.

2.4.2.4.1 Finančná kontrola návrhu dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný predložiť na kontrolu/finančnú kontrolu RO/SO návrhy všetkých dodatkov súvisiacich s výsledkom VO alebo výsledkom obstarávania spolufinancovaného z EŠIF. Prijímateľ zasiela na RO/SO 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 fondov a ENRF.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je zároveň povinný predložiť takýto návrh dodatku ešte pred tým, ako sa skutočnosť menená dodatkom udeje (napr. uplynutie lehoty realizácie diela, zmeny v súpise položiek alebo v rozpočte diela). Keď sa dodatkom menia identifikačné a kontaktné údaje zmluvných strán (napr. adresa sídla, kontaktné osoby, číslo bankového účtu a pod.), kontrola pred podpisom dodatku sa nevykonáva a prijímateľ predkladá takýto dodatok až po jeho podpise oboma zmluvnými stranami.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO pred podpisom návrhu dodatku v plnom rozsahu vo vzťahu k predmetnému typu kontroly VO, najmä:

1. návrh dodatku zmluvy s úspešným uchádzačom, ktorého prílohou je v prípade dodávky stavebných prác alebo tovarov aj podporné stanovisko stavebného dozoru alebo iného príslušného odborníka atď. Stanovisko by malo obsahovať dôvody, ktoré vedú k zazmluvneniu dodatočných prác a služieb nad rámec zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
2. čestné vyhlásenia o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO.

Povinnosť RO/SO: RO/SO vykoná kontrolu návrhu dodatku v lehote **10 pracovných dní**.

Ak RO/SO zašle prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie (napr. v prípade potreby odôvodnenia zvoleného postupu) 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly VO. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie RO/SO pokračuje plynutie lehoty 10 pracovných dní na výkon kontroly VO. Lehota na doplnenie, resp. vysvetlenie dokumentácie k VO začína prijímateľovi plynúť odo dňa doručenia výzvy. Zároveň, ak napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa RO/SO identifikuje, že dokumentácia nie je kompletná a pre riadne ukončenie kontroly VO je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie týchto chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť RO/SO bude môcť vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o NFP.

Ak RO/SO identifikuje nedostatky v procese VO, preruší kontrolu VO a vyzve prijímateľa v návrhu správy z kontroly, v ktorom RO/SO uvedie odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly, pričom záverom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je **súhlas** s uzavretím dodatku s úspešným uchádzačom. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly pričom záverom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je **nesúhlas** s uzavretím dodatku s úspešným uchádzačom. V prípade zistenia porušenia pravidiel a postupov VO, resp. porušenia pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, záverom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je **nesúhlas** s podpísaním dodatku verejného obstarávateľa s úspešným uchádzačom. Tento nesúhlas predstavuje zároveň deklaráciu RO/SO týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t. j. pokiaľ by bol dodatok s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu RO/SO podpísaný, RO/SO:

- a) ho v rámci ex-post kontroly nepripustí do financovania v plnom rozsahu alebo
- b) určí zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy ak by nezrealizovanie zmien vyplývajúcich z dodatku preukázateľne spôsobilo nemožnosť splnenia pôvodnej zmluvy, alebo by táto skutočnosť znamenala pre prijímateľa neprimerané ťažkosti, a ak aj napriek nesúhlasu RO/SO prijímateľ takýto dodatok podpíše, je RO/SO oprávnený následne postupovať v zmysle MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO určením návrhu ex ante finančnej opravy vzťahujúcej sa na konkrétne porušenie uvedené v MP CKO č. 5.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný prijať opatrenia na odstránenie nedostatkov a doložiť vysvetlenie alebo požadované dokumenty v lehote stanovenej RO/SO.

Na kontrolu návrhu dodatku sa primerane vzťahujú pravidlá uvedené v časti „druhá ex-ante kontrola“ (viď [časť 2.4.2.2](#)) s výnimkou tých častí, ktoré upravujú kontrolu nadlimitných zákaziek pred podpisom zmluvy zo strany ÚVO v zmysle § 169 ods. 2.

Finančná kontrola VO sa považuje za ukončenú zaslaním správy z kontroly VO prijímateľovi.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný v prípade nesúhlasu RO/SO zdržať sa uzatvorenia dodatku s úspešným dodávateľom.

Pokiaľ prijímateľ plánuje upraviť existujúci zmluvný vzťah na základe priameho rokovacieho konania podľa § 81 ZVO, je v tomto prípade povinný predložiť RO/SO návrh oznámenia o zámere uzavrieť zmluvu (viď [časť 2.4.2.1.1](#)). Až po kontrole tohto oznámenia a posúdení oprávnenosti použitia priameho rokovacieho konania je prijímateľ oprávnený začať realizovať tento postup. Po skončení procesov v rámci postupu priameho rokovacieho konania zasiela prijímateľ RO/SO zápisnice z týchto rokovaní spolu s návrhom dodatku. Tento je ďalej predmetom kontroly RO/SO.

Dôležité upozornenie: Ak by nezrealizovanie zmien vyplývajúcich z dodatku preukázateľne spôsobilo nemožnosť splnenia pôvodnej zmluvy, alebo by táto skutočnosť znamenala pre prijímateľa neprimerané ťažkosti, a ak aj napriek nesúhlasu RO/SO prijímateľ takýto dodatok podpíše, RO/SO aplikuje finančnú opravu vzťahujúcu sa na konkrétne porušenie, v zmysle MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má RO/SO uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov VO.

Na dodatky k zmluvám uzavretým ako výsledok postupu, na ktorý sa pôsobnosť ZVO nevzťahuje, sa § 18 ZVO nevzťahuje.

Dôležité upozornenie: Dodatky k zmluvám, na ktoré sa pôsobnosť ZVO nevzťahuje, predkladá prijímateľ na kontrolu/finančnú kontrolu RO/SO. Predmetom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je preverenie skutočnosti, či sa dodatkom k zmluve nemení predmet zmluvy takým spôsobom, že by už nespadal pod výnimku zo ZVO a zároveň RO/SO vykoná kontrolu hospodárnosti.

2.4.2.4.2 Finančná kontrola dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom

Predmetom kontroly/finančnej kontroly dodatkov je posúdenie ich súladu s príslušnými ustanoveniami ZVO, a to najmä ustanovením § 18 ZVO. Zároveň RO/SO posudzuje zmeny z neho vyplývajúce po stránke ich súladu so schválenou ŽoNFP a účinnou zmluvou o NFP. V prípade nadlimitnej verejnej súťaže s využitím elektronického trhoviska je predmetom kontroly/finančnej kontroly aj oznámenie o vyhlásení VO a súťažné podklady, ktoré boli automatizovaným spôsobom vytvorené z údajov zo zverejnenej ponuky na elektronickom trhovisku a informácií od prijímateľa.

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/finančnej kontroly RO/SO v rámci dodatku riešiaceho takúto mimoriadnu situáciu, prijímateľ 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/SO postupuje pri kontrole podľa príslušnej časti tohto usmernenia.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO po podpise dodatku v plnom rozsahu v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia, najmä:

- dodatok zmluvy uzavretý medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
- potvrdenie o zaslaní oznámenia o uzavretí dodatku na zverejnenie v profile na stránke ÚVO;
- potvrdenie o zverejnení uzavretého dodatku medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom v CRZ a na webovom sídle prijímateľa, ak má zriadené webové sídlo (uvedené zdokladuje napr. predložením „printscreen-u“).

Po podpise dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom, ktorého návrh bol predmetom kontroly/finančnej kontroly RO/SO, zasiela prijímateľ tento dodatok RO/SO na jeho následnú kontrolu. Na predkladanie takéhoto dodatku a na jeho kontrolu sa primerané vzťahujú pravidlá uvedené v [časti 2.4.2.3.2](#) „následná ex-post kontrola“

Povinnosť RO/SO: RO/SO vykoná kontrolu dodatku v lehote **15 pracovných dní** (týka sa prípadov, že dodatok je kontrolovaný po jeho podpise a nepredchádzala tomu kontrola návrhu dodatku). V prípade, že predmetom kontroly/finančnej kontroly RO/SO bol návrh dodatku, dodatok je prijímateľ povinný predložiť na kontrolu RO/SO aj po jeho podpise, pričom lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly dodatku po jeho podpise je v tomto prípade **5 pracovných dní**.

Ak RO/SO nezašle návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z kontroly (ak kontrolou neboli zistené nedostatky) vo vyššie uvedenej lehote, pričom RO/SO kontrolu nepredžil a ani ju neprerušil, prijímateľ je oprávnený, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu hlavných aktivít projektu do času zaslania správy z kontroly. Prijímateľ je v takom prípade povinný oznámiť RO pozastavenie realizácie hlavných aktivít v súlade s relevantnými ustanoveniami zmluvy o NFP. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť RO/SO vykonať kontrolu VO. Zároveň ak nie je dodržaná lehota na výkon kontroly dodatku z dôvodov na strane RO/SO, je RO povinný informovať prijímateľa o dôvodoch nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznámeného predpokladaného termínu RO/SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok

Dôležité upozornenie: Pokiaľ prijímateľ predloží na kontrolu dodatok, ktorý nebol predmetom kontroly pred jeho podpisom zo strany RO/SO, postupuje RO/SO pri jeho kontrole postupuje primerane podľa pravidiel uvedených v [časti 2.4.2.3.1](#) „Štandardná ex-post kontrola“. Pokiaľ RO/SO pri kontrole tohto dodatku nezistí porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, predmetný dodatok schváli.

Pokiaľ RO/SO pri kontrole takéhoto dodatku zistí porušenie pravidiel 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, že by nezrealizovanie zmien vyplývajúcich z dodatku preukázateľne spôsobilo nemožnosť splnenia pôvodnej zmluvy, alebo by táto skutočnosť znamenala pre prijímateľa neprimerané ťažkosti, a ak aj napriek nesúhlasu RO/SO prijímateľ takýto dodatok podpíše, je RO/SO oprávnený následne postupovať v zmysle MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO určením návrhu ex ante finančnej opravy vzťahujúcej sa na konkrétne porušenie uvedené v MP CKO č. 5.

2.4.2.5 Kontrola zákaziek podľa § 117 ZVO

RO/SO postupuje pri kontrole VO zákaziek podľa § 117 ZVO v zmysle všeobecných pravidiel pričom všeobecným predmetom kontroly je skutočnosť, či prijímateľ správne určil postup obstarávania s ohľadom na finančný limit podľa § 5 ods. 4 ZVO

Predmetom kontroly RO/SO je dokumentácia, vrátane príloh, ktorú prijímateľ predkladá na RO/SO pri kontrole/finančnej kontrole zákaziek s nízkou hodnotou - sú uvedené v tabuľke, v [časti 2.2.2](#).

Dokumentáciu na kontrolu VO predkladá prijímateľ po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom (**štandardná ex-post kontrola VO**, viď [časť 2.4.2.3.1](#) tohto usmernenia), v súlade s [časťou 2.2.2](#) tohto usmernenia s výnimkou zákaziek, uvedených v Prílohe č. 1 ZVO v limite od 144.000 EUR kde RO/SO ukladá povinnosť prijímateľovi predložiť takéto zákazky na **druhú ex-ante kontrolu VO** (viď [časť 2.4.2.2](#)) a aj na **následnú ex-post kontrolu VO** (viď [časť 2.4.2.3.2](#)). Ak plnenie nie je založené na písomnom zmluvnom vzťahu, predkladá prijímateľ objednávku, 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/finančnej kontroly VO nahrádza písomný zmluvný vzťah.

Minimálne náležitosti objednávky, ktorá musí spĺňať náležitosti v súlade s účinným zákonom o slobode informácií, sú uvedené v druhom odseku [časti 2.1.4](#). Prijímateľ v dokumentácii preukáže dátum prijatia objednávky dodávateľom:

- a) zaznamenaný na objednávke, alebo
- b) vo forme e-mailu, alebo
- c) musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.

RO/SO overuje pri kontrole zákaziek s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO, či vynaložené náklady na obstaranie predmetu zákazky sú hospodárne. Zároveň RO/SO overí, či pri obstarávaní neboli porušené základné princípy VO a postupy uvedené v [časti 2.2.2](#) tohto usmernenia (vrátane skutočnosti, že oslovení záujemcovia a uchádzači, ktorí predložili ponuku, sú oprávnení dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu v rozsahu predmetu zákazky, ako aj skutočnosti, že prijímateľ overil na webovom sídle ÚVO či oslovení záujemcovia a uchádzači, ktorí predložili ponuku nemajú uložený zákaz účasti vo VO potvrdený konečným rozhodnutím v Slovenskej republike alebo v štáte sídla, miesta podnikania alebo obvyklého pobytu záujemcu/uchádzača a pre tento účel predložil v dokumentácii k zadávaniu zákazky printscreen z registra osôb so zákazom účasti). Pravidlá a povinnosti uvádzané v časti 2.2.2 tohto usmernenia sa vzťahujú na všetky zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO, ktoré budú spolufinancované z fondov, bez ohľadu na

skutočnosť, či ich zrealizoval prijímateľ ešte pred schválením ŽoNFP, alebo až po schválení tejto ŽoNFP. Pokiaľ teda prijímateľ predloží na RO/SO dokumentáciu z procesu VO realizovaného ako zákazka s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, pri ktorej obstarávaní nepostupoval podľa pravidiel uvedených v časti 2.2.2 tohto usmernenia, RO/SO je povinný postupovať podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.

Pri obstarávaní takýchto zákaziek je prijímateľ povinný vykonať prieskum trhu.

Zákazky podľa § 117 ZVO sa podľa tejto časti delia na:

- a) zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 30 000 EUR (ďalej len „zákazky nad 30000 EUR“), postup podľa [časti 2.2.2.1](#) tohto usmernenia
- b) zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH je rovná, alebo presahuje 5 000 eur v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy a zároveň je nižšia ako 30 000 EUR (ďalej len „zákazky do 30000 EUR“), postup podľa [časti 2.2.2.2](#) tohto usmernenia

2.4.2.6 Kontrola zákaziek realizovaných cez elektronické trhovisko

Pri administratívnej finančnej kontrole VO postupuje RO/SO nasledovne:

Postupuje podľa [časti 2.2.1](#) tohto usmernenia a skontroluje či prijímateľ dodržal všetky úkony, povinnosti a dôležité upozornenia, ktoré sú uvedené v spomínanej časti 2.2.1. „Elektronické trhovisko“.

Predmetom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je dokumentácia, vrátane príloh, k ex-ante kontrolám, ktorú prijímateľ predkladá na RO/SO pri kontrole/finančnej kontrole nadlimitných zákaziek - sú uvedené v tabuľke, v [časti 2.2.5](#).

Predmetom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je dokumentácia, vrátane príloh, k ex-post kontrolám, ktorú prijímateľ predkladá na RO/SO pri kontrole/finančnej kontrole:

- nadlimitných zákaziek - sú uvedené v tabuľke, v [časti 2.2.5](#)
- podlimitných zákaziek - sú uvedené v tabuľke, v [časti 2.2.4](#).

Pri výkone prvej ex-ante kontroly postupuje RO/SO podľa [časti 2.4.2.1.1](#) tohto usmernenia, pokiaľ nie je uvedené inak.

RO/SO overuje rozpor s princípmi VO. Predmetom kontroly/finančnej kontroly RO/SO je aj skutočnosť, či nedovoleným rozdelením zákazky na viacero menších zákaziek realizovaných prostredníctvom elektronického trhoviska nebol porušený § 6 ZVO. Taktiež RO/SO overuje, či sú vhodne zvolené vzorové zmluvné podmienky pre daný typ zákazky z aspektu spolufinancovania zákazky z fondov. Zároveň však RO/SO nie je oprávnený dávať prijímateľovi návrhy na úpravu vzorových zmluvných podmienok, nakoľko tie sú nemennou súčasťou informačného systému elektronického trhoviska.

Povinnosť RO/SO:

- 1) **Lehota** na výkon prvej ex-ante kontroly je **15 pracovných dní**.
- 2) Pri výkone druhej ex-ante kontroly postupuje RO/SO podľa [časti 2.4.2.2](#) tohto usmernenia, pokiaľ nie je uvedené inak. **Lehota** na výkon druhej ex-ante kontroly je **20 pracovných dní**.
- 3) Pri výkone štandardnej ex-post kontroly postupuje RO/SO podľa [časti 2.4.2.3.1](#) tohto usmernenia. Dokumentáciu na kontrolu je prijímateľ povinný predložiť na RO/SO vo fáze po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom a po jej zverejnení v zmysle zákona o slobode informácií (pokiaľ ide o povinnú osobu podľa zákona o slobode informácií). **Lehota** na výkon štandardnej ex-post kontroly je **20 pracovných dní**.

RO vykonáva **Analýzu rizík podlimitných zákaziek s využitím elektronického trhoviska** pri štandardnej ex-post kontrole. Výsledkom rizikovej analýzy je konštatovanie, že zákazka buď

1. nepredstavuje riziko, alebo, naopak,
 2. konštatovanie, že zákazka predstavuje riziko a RO môže alebo je povinný (v závislosti od počtu rizikových bodov), v zmysle dohody o spolupráci CKO a ÚVO, písomne požiadať ÚVO buď:
 - a. o osobnú konzultáciu k čiastkovému problému VO, alebo
 - b. o vypracovanie stanoviska o súlade čiastkových problémov VO so ZVO v štádiu po uzavretí zmluvy.
- 4) Pri výkone následnej ex-post kontroly postupuje RO/SO podľa [časti 2.4.2.3.2](#) (v prípade nadlimitnej zákazky) tohto usmernenia. Dokumentáciu na kontrolu je prijímateľ povinný predložiť na RO/SO vo fáze po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom a po jej zverejnení v zmysle zákona o slobode informácií (pokiaľ ide o povinnú osobu podľa zákona o slobode informácií). **Lehota** na výkon následnej ex-post kontroly je **7 pracovných dní**

Dôležité upozornenie: V prípade, že pri ex-post kontrole zo strany RO/SO, ktorej súčasťou je vecná kontrola verejného obstarávania, bude zistené porušenie, ktoré môže mať vplyv na oprávnenosť výdavkov, RO/SO v záveroch kontroly/finančnej kontroly uvedie tieto zistenia. V prípade zistení v rámci vecnej kontroly VO, ktoré môžu mať vplyv na oprávnenosť výdavkov a nie je možné ich odstrániť, RO/SO v záveroch finančnej kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu. V prípade zistení porušenia pravidiel a postupov VO, resp. porušenia pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a zákazka bola zadávaná s využitím EKS, je RO/SO povinný postupovať podľa MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za porušenie pravidiel a postupov VO (príklad: technické špecifikácie predmetu zákazky uvedené v opisnom formulári sú diskriminačné, na základe čoho riadiaci orgán uplatní finančnú opravu vo výške 5% až 25% za typ porušenia č. 12 z prílohy č. 2 k MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za porušenie pravidiel a postupov VO).

2.4.2.7 Kontrola zákaziek zadávaných na základe rámcových dohôd

Predmetom kontroly je každá čiastková zmluva uzavretá (resp. objednávka zadaná) z rámcovej dohody, na základe ktorej prijímateľ nadobúda tovary/služby/stavebné práce, ktoré budú financované z prostriedkov NFP, predložená prijímateľom v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia.

Rámcové dohody sa podľa § 83 ods. 5 ZVO delia na rámcové dohody bez opätovného otvárania súťaže (tzv. uzavreté rámcové dohody) a s opätovným otváraním súťaže (tzv. otvorené rámcové dohody).

Dôležité upozornenie: Objednávky, zadané z rámcovej dohody bez opätovného otvárania súťaže (tzv. uzavreté rámcové dohody), sú predmetom kontroly RO/SO ako kontrola VO v rámci ŽoP.

Pod pojmom „hodnota čiastkovej zákazky“, sa rozumie, skutočná hodnota zákazky v EUR bez DPH, ktorá bude/je predmetom čiastkovej zmluvy alebo objednávky.

Rámcová dohoda určuje podmienky zadávania zákaziek počas jej platnosti, najmä čo sa týka ceny a ak je to možné, aj predpokladaného množstva predmetu zákazky, t. j. pojem zadávanie zákaziek na základe rámcovej dohody subsumuje pod seba všetky:

- čiastkové zmluvy,
- objednávky,
- opätovné otvorenia súťaže, atď.

Prijímateľ predkladá čiastkové zmluvy uzavreté na základe rámcovej dohody realizovanej podľa zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov na kontrolu podľa Usmernenia RO verzie 1. Čiastkové zmluvy uzavreté na základe rámcovej dohody realizovanej podľa ZVO predkladá prijímateľ na kontrolu podľa Usmernenia RO verzie 2 a nasledovných.

RO/SO vykonáva kontrolu zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody ako⁴¹:

- a) druhú ex-ante kontrolu,
- b) následnú ex-post kontrolu alebo
- c) štandardnú ex-post kontrolu,

v závislosti od finančného limitu predloženej čiastkovej zákazky.

Čiastková zákazka zadávaná na základe rámcovej dohody môže mať formu písomnej zmluvy alebo objednávky, prípadne iného dokladu, ktorý jednoznačne a hodnoverne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky. Uvedené pravidlo platí aj v prípade čiastkových zákaziek v hodnote nadlimitnej zákazky alebo podlimitnej zákazky.

Odporúčanie pre prijímateľa: Prijímateľ čiastkovú zmluvu/objednávku predkladá na kontrolu RO/SO až po ukončení kontroly/finančnej kontroly VO, výsledkom ktorého je uzavretie rámcovej dohody, na základe ktorej sa čiastková zmluva/objednávka zadáva.

Dôležité upozornenie: V prípade, ak bola čiastková zmluva uzatvorená (resp. objednávka zadaná a akceptovaná) ešte pred nadobudnutím účinnosti Zmluvy o NFP, predkladá ju prijímateľ na kontrolu/finančnú kontrolu RO/SO spolu s dokumentáciou k VO, výsledkom ktorého bolo uzatvorenie rámcovej dohody, na základe ktorej sa predmetná čiastková zmluva/objednávka zadala.

Dôležité upozornenie: Prijímateľ je povinný do rámcových dohôd s úspešnými uchádzačmi uvádzať všetky povinné náležitosti vyplývajúce z § 42 ods. 11, 13 a 15 a § 83 ZVO (najmä povinnosť uvádzania možnosti výpovede z dôvodov uvedených v predmetných ustanoveniach ZVO a pravidiel zadávania čiastkových zákaziek z rámcových dohôd).

Odporúčanie pre prijímateľa: Ak má čiastková zákazka charakter objednávky, prijímateľ objednávku zaeviduje v ITMS2014+. V prípade, ak má byť výsledkom zadávania čiastkovej zákazky na základe rámcovej dohody písomná zmluva, na základe ktorej sa zadávajú objednávky, prijímateľ zaeviduje v ITMS2014+ iba čiastkovú zmluvu a objednávku bude evidovať na úrovni tejto čiastkovej zmluvy.

Sprievodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá spolu s dokladmi z čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody, tvorí Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO (**príloha č. 14** tohto usmernenia). RO/SO neukladá prijímateľovi povinnosť predkladania príloh, k dokladom z čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody, podľa prílohy č. 18 tohto usmernenia (uvedené sa nevzťahuje na prílohu č. 14).

Nižšie uvedené členenie rámcových dohôd sa posudzuje podľa finančného limitu, vzťahujúceho sa v súlade so ZVO na osobu, ktorá predmetné VO uskutočnila.

2.4.2.7.1 Uzavretie rámcové dohody

Čiastková zmluva/objednávka, ktorej hodnota je rovnaká alebo vyššia ako finančný limit pre nadlimitnú zákazku v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky

RO/SO kontroluje postup zadávania čiastkových zákaziek z rámcovej dohody na základe dokumentácie predloženej prijímateľom v zmysle **časti 2.4.1** tohto usmernenia, vo fáze pred (druhá ex-ante kontrola) aj po uzatvorení čiastkovej zmluvy (resp. zadaní a akceptácii objednávky) s úspešným uchádzačom (následná ex-post kontrola).

Prijímateľ predkladá RO/SO dokumentáciu zo zadávania čiastkovej zákazky na kontrolu kompletnú.

Predmetom kontroly pred podpisom čiastkovej zmluvy a po podpise čiastkovej zmluvy s úspešným uchádzačom, vykonávanej RO/SO sú:

⁴¹ Prvá ex-ante kontrola sa v prípade finančnej kontroly zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody nevykonáva bez ohľadu na ich hodnotu.

- čiastkové zmluvy (resp. objednávky) uzatvárané na základe rámcových dohôd bez opätovného otvárania súťaže (ak sú objednávky zadane z rámcovej dohody bez opätovného otvárania súťaže, takýto typ objednávok je predmetom kontroly RO/SO ako kontrola VO v rámci ŽoP) a
- postup vedúci k uzatvoreniu čiastkových zmlúv na základe rámcovej dohody s jedným alebo s viacerými uchádzačmi.

Povinnosť Prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zadávania čiastkových zákaziek na kontrolu pred podpisom čiastkovej zmluvy. Pri druhej ex-ante kontrole nadlimitných čiastkových zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody **nie je** prijímateľ **povinný** podať ÚVO podnet na výkon kontroly ním zadávanej zákazky, alebo koncesie podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO. Ak prijímateľ fakultatívne podá ÚVO podnet podľa predchádzajúceho textu, predkladá dokumentáciu na kontrolu najskôr RO/SO po uskutočnení procesných krokov smerujúcich k uzavretiu čiastkových zmlúv/objednávok, ale pred podpisom týchto čiastkových zmlúv/zadaním objednávok.

RO/SO vykoná kontrolu pred podpisom čiastkovej zmluvy v lehote 20 pracovných dní od predloženia dokumentácie prijímateľom. RO/SO, po ukončení druhej ex ante kontroly nadlimitnej zákazky, vydá návrh správy/správu z kontroly, pričom nevyzýva prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO. Ak prijímateľ fakultatívne podá podnet na výkon kontroly na ÚVO, tento podnet podáva až po ukončenej kontrole RO/SO. Postup podľa časti 2.4.2.2 ods. 2 tohto usmernenia platí primerane.

Kontrolu po podpise čiastkovej zmluvy vykoná RO/SO v lehote 7 pracovných dní.

Povinnosť Prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zadávania čiastkových zákaziek na kontrolu po podpise čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), pričom táto čiastková zmluva (objednávka) je už platná a účinná.

Čiastková zmluva/objednávka, ktorej hodnota je nižšia ako finančný limit pre nadlimitnú zákazku v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky

RO/SO kontroluje postup zadávania čiastkových zákaziek z rámcovej dohody na základe dokumentácie predloženej prijímateľom vo fáze po uzatvorení čiastkovej zmluvy (resp. zadaní a akceptácii objednávky) s úspešným uchádzačom (štandardná ex-post kontrola), pričom táto čiastková zmluva/objednávka je už platná a účinná.

Prijímateľ predkladá RO/SO dokumentáciu zo zadávania čiastkovej zákazky na kontrolu kompletnú.

Predmetom kontroly po podpise čiastkovej zmluvy s úspešným uchádzačom, vykonávanej RO/SO sú:

- čiastkové zmluvy (resp. objednávky) uzatvárané na základe rámcových dohôd bez opätovného otvárania súťaže (ak sú objednávky zadane z rámcovej dohody bez opätovného otvárania súťaže, takýto typ objednávok je predmetom kontroly RO/SO ako kontrola VO v rámci ŽoP) a
- postup vedúci k uzatvoreniu čiastkových zmlúv na základe rámcovej dohody s jedným alebo s viacerými uchádzačmi.

Ak hodnota čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO:

- a) Čiastkové plnenie nemusí byť založené na písomnom zmluvnom vzťahu, postačuje namiesto zmluvy predložiť objednávku, prípadne iný doklad, ktorý jednoznačne a hodnoverne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky.
- b) Povinnosti týkajúce sa zverejňovania uvedené v časti 2.2.2.2 tohto usmernenia:
 - zverejnenie výzvy na predkladanie ponúk na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle a zároveň,
 - odoslanie informácie o takomto zverejnení na zakazkycko@vlada.gov.sk a zároveň,
 - povinnosť osloviť alebo identifikovať troch vybraných záujemcovsa pre tento prípad neuplatnia.
- c) Ak hodnota čiastkovej zákazky zadanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO v hodnote do 30000 EUR bez DPH, môže prijímateľ predložiť dokumentáciu na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace so zadaním predmetnej čiastkovej zákazky.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zadávania čiastkových zákaziek na kontrolu po uzatvorení čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), pričom táto čiastková zmluva (objednávka) je už platná a účinná.
RO/SO vykoná túto kontrolu v lehote 20 pracovných dní od doručenia dokumentácie prijímateľom.

2.4.2.7.2 Otvorené rámcové dohody

Čiastková zmluva/objednávka, ktorej hodnota je rovnaká alebo vyššia ako finančný limit pre nadlimitnú zákazku v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky

RO/SO kontroluje postup zadávania čiastkových zákaziek z rámcovej dohody na základe dokumentácie predloženej prijímateľom v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia vo fáze pred (druhá ex-ante kontrola) aj po uzatvorení čiastkovej zmluvy (resp. zadaní a akceptácii objednávky) s úspešným uchádzačom (následná ex-post kontrola).

Prijímateľ predkladá RO/SO dokumentáciu zo zadávania čiastkovej zákazky na kontrolu kompletnú. Predmetom kontroly pred podpisom čiastkovej zmluvy a po podpise čiastkovej zmluvy s úspešným uchádzačom, vykonávané RO/SO sú:

- čiastkové zmluvy (resp. objednávky) uzatvárané na základe rámcových dohôd s opätovným otváraním súťaže a
- postup vedúci k uzatvoreniu čiastkových zmlúv na základe rámcovej dohody.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zadávania čiastkových zákaziek na kontrolu pred podpisom čiastkovej zmluvy. Pri druhej ex-ante kontrole nadlimitných čiastkových zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody **nie je** prijímateľ **povinný** podať ÚVO podnet na výkon kontroly ním zadávanej zákazky, alebo koncesie podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO. Ak prijímateľ fakultatívne podá ÚVO podnet podľa predchádzajúceho textu, predkladá dokumentáciu na kontrolu najskôr RO/SO po uskutočnení procesných krokov smerujúcich k uzavretiu čiastkových zmlúv, objednávok, ale pred podpisom týchto čiastkových zmlúv/zadaním objednávok.

RO vykoná kontrolu pred podpisom čiastkovej zmluvy v lehote 20 pracovných dní od predloženia dokumentácie prijímateľom. RO/SO, po ukončení druhej ex ante kontroly nadlimitnej zákazky, vydá návrh správy/správu z kontroly, pričom nevyzýva prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO. Ak prijímateľ fakultatívne podá podnet na výkon kontroly na ÚVO, tento podnet podáva až po ukončenej kontrole RO/SO. Postup podľa časti 2.4.2.2 ods. 2 tohto usmernenia platí primerane.

Kontrolu po podpise čiastkovej zmluvy vykoná RO/SO v lehote 7 pracovných dní.

Povinnosť Prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zadávania čiastkových zákaziek na kontrolu po podpise čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), pričom táto čiastková zmluva (objednávka) je už platná a účinná.

Čiastková zmluva/objednávka, ktorej hodnota je nižšia ako finančný limit nadlimitnej zákazky pre nadlimitnú zákazku v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky

RO/SO kontroluje postup zadávania čiastkových zákaziek na základe rámcovej dohody na základe dokumentácie predloženej prijímateľom vo fáze po uzatvorení čiastkovej zmluvy (resp. zadaní a akceptácii objednávky) s dodávateľom (štandardná ex-post kontrola), pričom táto čiastková zmluva je už platná a účinná.

Prijímateľ predkladá RO/SO dokumentáciu zo zadávania čiastkovej zákazky na kontrolu kompletnú. Čiastkové zmluvy (resp. objednávky) uzatvárané na základe rámcových dohôd s opätovným otváraním súťaže a postup vedúci k uzatvoreniu čiastkových zmlúv na základe rámcovej dohody s viacerými uchádzačmi sú predmetom kontroly zadávania čiastkových zmlúv s úspešným uchádzačom po podpise.

Ak hodnota čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO:

- a) Čiastkové plnenie nemusí byť založené na písomnom zmluvnom vzťahu, postačuje namiesto zmluvy predložiť objednávku, prípadne iný doklad, ktorý jednoznačne a hodnoverne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky.
- b) Povinnosti týkajúce sa zverejňovania uvedené v časti 2.2.2.2 tohto usmernenia:

- zverejnenie výzvy na predkladanie ponúk na webovom sídle alebo inom vhodnom webovom sídle prijímateľa a zároveň,
 - odoslanie informácie o takomto zverejnení na zakazkycko@vlada.gov.sk a zároveň,
 - povinnosť osloviť alebo identifikovať troch vybraných záujemcov
- sa pre tento prípad neuplatnia.

c) Ak hodnota čiastkovej zákazky zadanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO v hodnote do 30000 EUR bez DPH, môže prijímateľ predložiť dokumentáciu na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace so zadaním predmetnej čiastkovej zákazky.

Povinnosť Prijímateľa: Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zadávania čiastkových zákaziek na kontrolu po uzatvorení čiastkovej zmluvy (resp. po zadaní a akceptácii objednávky), pričom táto čiastková zmluva (objednávka) je už platná a účinná.

RO/SO vykoná túto kontrolu v lehote 20 pracovných dní od doručenia dokumentácie prijímateľom .

2.4.2.8 Kontrola/finančná kontrola dynamického nákupného systému a zákaziek zadávaných v rámci dynamického nákupného systému

Predmetom kontroly/finančnej kontroly zákaziek zadávaných v rámci DNS je najmä kontrola súladu výzvy na predkladanie ponúk s oznámením o vyhlásení VO, súťažnými podkladmi a všeobecnými podmienkami používania DNS, ďalej kontrola postupu zadania zákazky v nadväznosti na § 61 ZVO, s dôrazom na kontrolu postupu prijímateľa pri vyhodnotení predložených žiadostí o zaradenie do DNS v nadväznosti na § 60 ZVO a kontrolu vyhodnotenia ponúk podľa kritérií uvedených v oznámení o vyhlásení VO, prípadne spresnených vo výzve na predkladanie ponúk. Predmetom kontroly/finančnej kontroly je aj kontrola podpísania zmluvy oprávnenými osobami, ak sa vyžaduje písomná forma zmluvy, jej zverejnenie v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. a pod.

Na kontrolu/finančnú kontrolu DNS a zákaziek zadávaných v rámci DNS, sa primerane vzťahujú všeobecné ustanovenia k výkonu kontroly/finančnej kontroly VO podľa [časti 2.4](#) tohto usmernenia.

Pod pojmom „zmluvná hodnota zákazky“ sa, na účely tohto dokumentu, rozumie skutočná hodnota zákazky v EUR bez DPH, ktorá bude/je predmetom zmluvy alebo objednávky.

Výsledok zákazky zadávanej v rámci DNS môže mať formu písomnej zmluvy alebo objednávky, ktorá jednoznačne a hodnoverne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky. Uvedené pravidlo platí aj v prípade zákaziek, zadávaných v rámci DNS, v hodnote nadlimitnej zákazky alebo podlimitnej zákazky.

RO/SO vykonáva kontrolu/finančnú kontrolu zákaziek zadávaných v rámci DNS ako⁴²:

- štandardnú ex-post kontrolu

Povinnosť RO/SO: RO/SO je povinný vykonať kontrolu/finančnú kontrolu zákazky zadávanej v rámci DNS a zároveň aj zriadenie DNS po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom (**štandardná ex-post kontrola**).

Predmetom kontroly zriadenia DNS je najmä:

- a) určenie PHZ,
- b) oznámenie o vyhlásení VO,
- c) súťažné podklady,
- d) všeobecné podmienky používania a zriadenia DNS podľa § 58, § 59 a nasl. ZVO,
- e) posúdenie, či DNS bol zriadený na obstarávanie tovarov, stavebných prác alebo služieb, ktoré sú bežne dostupné na trhu.

⁴² Prvá ex-ante kontrolu DNS pred jeho zriadením RO/SO nevykonáva. Druhá ex-ante kontrola sa v prípade kontroly/finančnej kontroly DNS a zákaziek zadávaných v rámci DNS povinne nevykonáva, je len fakultatívna.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ predkladá na kontrolu RO/SO kompletnú dokumentáciu k VO v rámci štandardnej ex-post kontroly/finančnej kontroly zákazky zadávanej v rámci DNS (po uzatvorení zmluvy, resp. po zadaní a akceptácii objednávky, pričom táto zmluva (objednávka) je už platná a účinná) v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia., spolu s dokumentáciou, ktorej výsledkom bolo zriadenie DNS.

Dôležité upozornenie: Pravidlá a povinnosti uvedené v predchádzajúcom odseku platia aj v prípade, ak bol DNS zriadený ešte pred nadobudnutím účinnosti Zmluvy o NFP.

Odporúčanie pre prijímateľa: Ak má čiastková zákazka charakter objednávky, je objednávka evidovaná v ITMS2014+. V prípade, ak má byť výsledkom zadávania zákazky v rámci DNS písomná zmluva, na základe ktorej sa zadávajú objednávky, eviduje sa v ITMS2014+ iba čiastková zmluva a objednávky budú evidované na úrovni tejto zmluvy.

RO/SO a aj prijímateľ postupujú primerane podľa [časti 2.4.2.3.1](#) tohto usmernenia.

Pre aplikáciu správneho postupu pri výkone kontroly/finančnej kontroly VO je potrebné vychádzať z hodnoty zákazky zadávanej v rámci DNS, a následne postupovať primerane podľa tohto usmernenia a jeho ďalších aktualizácií. Nižšie je uvedené členenie kontrol/finančných kontrol DNS a zákaziek, zadávaných v rámci DNS, podľa finančného limitu, vzťahujúceho sa v súlade so ZVO na osobu, ktorá predmetné VO uskutočnila.

Zmluvná hodnota zákazky zadávanej v rámci DNS sa rovná alebo presahuje finančný limit pre nadlimitnú zákazku VO v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky

RO/SO **môže** vykonať, v zmysle tohto usmernenia, druhú ex-ante kontrolu (fáza druhej ex-ante kontroly je len fakultatívna), t. j. kontrolu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. V takom prípade vykoná po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom aj následnú ex post kontrolu.

Pri druhej ex-ante kontrole nadlimitných čiastkových zákaziek, v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky, financovaných čo aj z časti z prostriedkov EÚ, zadávaných v rámci DNS, **nie je prijímateľ povinný** podať ÚVO podnet na výkon kontroly ním zadávanej zákazky, alebo koncesie podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO. Ak prijímateľ fakultatívne podá ÚVO podnet podľa predchádzajúceho textu, predkladá dokumentáciu na kontrolu najskôr RO/SO. RO/SO vykoná druhú ex ante kontrolu nadlimitnej zákazky (ak sa rozhodne ju uplatniť) a vydá návrh správy/správu z kontroly, pričom nevyzýva prijímateľa na podanie podnetu na ÚVO. Podnet na výkon kontroly na ÚVO prijímateľ podáva až po ukončenej kontrole RO/SO (ak sa kontrolu RO/SO rozhodne vykonať). Postup podľa časti 2.4.2.2 ods. 2 tohto usmernenia platí primerane.

Sprievodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- čestné vyhlásenie obsahujúce jednoznačnú identifikáciu projektu a predkladaného VO (**príloha č. 3 Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO**);
- výpočet PHZ (**príloha č. 4 určenie PHZ**);
- test bežnej dostupnosti (**príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti**);
- zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (**príloha č. 9**) – relevantné z hľadiska transparentnosti zaradenia záujemcov do zriadeného DNS;
- zápisnica z otvárania a vyhodnotenia ponúk (**príloha č. 10b**) primerane;
- čestné vyhlásenia členov komisie (**príloha č. 11 Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk**);
- čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO (**príloha č. 12 Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov**), resp. **príloha č. 12a**;
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14 Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania**);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie**).

Zmluvná hodnota zákazky zadávanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu podlimitnú zákazku

Sprievodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- čestné vyhlásenie obsahujúce jednoznačnú identifikáciu projektu a predkladaného VO (**príloha č. 3 Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO**);
- výpočet PHZ (**príloha č. 4 určenie PHZ**);
- test bežnej dostupnosti (**príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti**);
- zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (**príloha č. 9**) – relevantné z hľadiska transparentnosti zaradenia záujemcov do zriadeného DNS;
- zápisnica z otvárania a vyhodnotenia ponúk (**príloha č. 10b**) primerane;
- čestné vyhlásenia členov komisie (**príloha č. 11 Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk**);
- čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO (**príloha č. 12 Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov**), resp. **príloha č. 12a**;
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14 Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO**obstarávania);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie**).

Zmluvná hodnota zákazky zadávanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou

Ak hodnota čiastkovej zákazky zadávanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO:

- a) Čiastkové plnenie nemusí byť založené na písomnom zmluvnom vzťahu, postačuje namiesto zmluvy predložiť objednávku, prípadne iný doklad, ktorý jednoznačne a hodnoverne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky.
- b) Povinnosti týkajúce sa zverejňovania uvedené v časti 2.2.2.2 tohto usmernenia:
 - zverejnenie výzvy na predkladanie ponúk na webovom sídle prijímateľa a zároveň,
 - odoslanie informácie o takomto zverejnení na zakazkycko@vlada.gov.sk a zároveň,
 - povinnosť osloviť alebo identifikovať troch vybraných záujemcov sa pre tento prípad neuplatnia.
- c) Ak hodnota čiastkovej zákazky zadanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, môže prijímateľ predložiť dokumentáciu na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace so zadaním predmetnej čiastkovej zákazky

RO/SO a aj prijímateľ postupujú primerane podľa všeobecných ustanovení týkajúcich sa kontroly zákaziek s nízkymi hodnotami uvedených v [časti 2.2.2](#) tohto usmernenia.

Spríevodnú dokumentáciu, ktorú prijímateľ povinne predkladá na RO/SO tvorí:

- čestné vyhlásenie obsahujúce jednoznačnú identifikáciu projektu a predkladaného VO (**príloha č. 3 Čestné vyhlásenie k výberu postupu vo VO**);
- výpočet PHZ (**príloha č. 4 určenie PHZ**);
- test bežnej dostupnosti (**príloha č. 6 Test bežnej dostupnosti**);
- zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti (**príloha č. 9**) – relevantné z hľadiska transparentnosti zaradenia záujemcov do zriadeného DNS;
- zápisnica z otvárania a vyhodnotenia ponúk (**príloha č. 10a**) primerane;
- čestné vyhlásenia členov komisie (**príloha č. 11 Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk**) ak relevantné;
- čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov osôb zúčastňujúcich sa na procese VO (**príloha č. 12 Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov**), resp. **príloha č. 12a**;
- čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie z VO s originálom dokumentácie a o úplnosti a kompletnosti dokladov (**príloha č. 14 Čestné vyhlásenie o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO**obstarávania);
- žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie**).

Dôležité upozornenie: Ak RO/SO vykoná kontrolu zákazky zadanej v rámci DNS, ktorej zmluvná hodnota predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO ako súčasť administratívnej finančnej kontroly ŽoP, bude postupovať v ITMS2014+ v neverejnej časti nasledovne: V ITMS 2014+ v module „administratívna kontrola VO“ je RO/SO povinný vytvoriť objekt kontroly a v detaile zaevidovať relevantné údaje, do spisu ku každej kontrole VO, vložiť správu z kontroly ŽoP spolu s kontrolným zoznamom, ktorý sa týka konkrétneho verejného obstarávania kontrolovaného v rámci administratívnej finančnej kontroly ŽoP a objekt kontroly po jej ukončení posunúť do koncového stavu.

2.4.3 Kontrola verejného obstarávania, v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie.

Postupy uvedené v tejto časti sa vzťahujú na situáciu, keď viacero prijímateľov (t.j. viacej ako jeden) nadobúda, resp. obstaráva tovary, stavebné práce alebo služby prostredníctvom COO podľa § 15 ods. 2 ZVO, pričom toto nadobúdanie, resp. obstarávanie sa týka toho istého VO a zároveň centrálne VO sa týka viacerých operačných programov a jednotlivé RO/SO, ktoré sú zároveň COO nie sú tou istou právnickou osobou.

RO/SO, ktorý je rovnakou právnickou osobou ako COO, je povinný informovať príslušné RO/SO o plánovanom vyhlásení takéhoto centrálneho VO, a to písomným oznámením adresovaným zástupcom jednotlivých RO/SO a tiež prostredníctvom Koordináčného výboru pre spoluprácu pri kontrole VO.

Centrálne VO je z pohľadu finančného limitu nadlimitnou zákazkou

V prípade, že centrálne VO je z pohľadu finančného limitu nadlimitnou zákazkou, COO alebo RO/SO, ktorý je rovnakou právnickou osobou ako COO predloží pripravované centrálne VO na ÚVO za účelom výkonu **ex-ante posúdenia podľa § 168 ZVO**.

Prijímateľ je povinný predložiť RO/SO na druhú ex-ante kontrolu dokumentáciu z centrálneho VO, ktoré je z pohľadu finančného limitu nadlimitnou zákazkou, ak je RO/SO rovnakou právnickou osobou ako COO, pričom prijímateľ postupuje primerane podľa pravidiel uvedených v [časti 2.4.2.2](#). V prípade, že centrálne VO je realizované nadlimitným postupom, COO alebo **RO/SO**, ktorý je rovnakou právnickou osobou ako COO, **zašle podnet na výkon kontroly na ÚVO** 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 alebo pred ukončením postupu inovatívneho partnerstva. Ak ide o centrálne VO, ktoré nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO, COO zašle podnet na výkon kontroly na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) ZVO. Jednotlivé RO/SO môžu vo fáze pred podpisom zmluvy vykonať finančnú kontrolu iba vo väzbe na čiastkovú zmluvu, uzavretú na základe rámcovej dohody z pohľadu dodržania podmienok na uzavretie čiastkovej zmluvy a dodržania pravidiel hospodárnosti, pokiaľ je zmluvnou stranou čiastkovej zmluvy ich prijímateľ a pokiaľ je hodnota čiastkovej zmluvy vo finančnom limite nadlimitnej zákazky. Povinnosti prijímateľa týkajúce sa finančnej kontroly čiastkových zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody, ktorá je výsledkom centrálneho VO, sú uvedené v [časti 2.4.2.7](#).

Štandardnú ex-post kontrolu vykonávajú všetky RO/SO, ktorých prijímatelia sú účastníkmi rámcovej dohody, pričom postupujú podľa [časti 2.4.2.3.1](#). RO/SO, ktorý ako prvý ukončí štandardnú ex-post kontrolu centrálneho VO realizovaného COO, informuje ostatné RO/SO o tejto skutočnosti, a to rovnakým spôsobom ako je upravený v druhom odseku. V prípade, že RO/SO, ktorých prijímatelia sú účastníkmi rámcovej dohody, identifikujú nedostatky s vplyvom alebo možným vplyvom na výsledok VO, uskutoční sa stretnutie týchto RO/SO, pričom pre tieto účely je možné využiť aj zasadnutie Koordináčného výboru pre spoluprácu pri kontrole VO. Výsledkom stretnutia RO/SO, resp. zasadnutia Koordináčného výboru pre spoluprácu pri kontrole VO bude vzájomná dohoda o ďalšom postupe, ktorá bude predstavovať podklad pre záver o pripustení financovania verejného obstarávania v plnom rozsahu, o pripustení do financovania s finančnou opravou alebo nepripustení do financovania v plnom rozsahu. Uvedeným nie je dotknutá zodpovednosť RO/SO za výkon tejto kontroly v zmysle článku 125 ods. 4 všeobecného nariadenia.

RO/SO zároveň informuje ostatné RO, OA a CO o identifikovaní nedostatkov s vplyvom alebo možným vplyvom na výsledok VO prostredníctvom ITMS2014+, nakoľko RO/SO má povinnosť evidovať každú kontrolu VO, a to spôsobom, že všetky kontroly čiastkových zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody sú evidované pod jedným objektom v ITMS2014+, čo zabezpečí informovanosť ostatných RO o ďalších prebiehajúcich kontrolách a ich záveroch.

2.4.4 Kontrola verejného obstarávania v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP alebo hodnotenia národného projektu alebo po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o NFP

1. RO/SO môže vykonávať kontrolu VO v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP alebo hodnotenia NP (ďalej len „projekt“). V prípade, ak RO/SO uvedie v rámci výzvy/vyzvania alebo záväzných podmienok ako podmienku poskytnutia príspevku, aby žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP ukončené VO (vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom), alebo aby žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP VO vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revízných postupov). V tomto prípade je súčasťou výzvy/vyzvania aj informácia, či **v schvaľovacom procese ŽoNFP bude vykonaná aj kontrola VO**. Výsledok kontroly VO je súčasťou rozhodnutia o schválení alebo neschválení ŽoNFP, ak je kontrola VO vykonaná v rámci schvaľovacieho procesu žiadosti o NFP.

Dôležité upozornenie: Overenie podmienky poskytnutia príspevku týkajúcej sa VO musí byť zabezpečené v lehote na ukončenie schvaľovacieho procesu ŽoNFP, ak je kontrola VO vykonaná v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP.

2. RO/SO môže stanoviť podmienku poskytnutia príspevku aj takým spôsobom, aby žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP ukončené VO alebo VO vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom (o čom rovnako informuje v rámci výzvy/vyzvania), **ale kontrola VO bude vykonaná po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred uzatvorením zmluvy o NFP** a na základe výsledku kontroly VO následne pristúpi RO/SO k uzatvoreniu, resp. neuzatvoreniu zmluvy o NFP. Rozhodnutie o schválení žiadosti o NFP by obsahovalo odkladáciu podmienku, podľa ktorej by nadobudlo účinnosť v prípade kladného výsledku finančnej kontroly VO, t. j. neboli by identifikované zistenia, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, a to dňom vydania výstupu, ktorý môže mať formu správy z kontroly (nejde o správu z kontroly podľa zákona o finančnej kontrole). Podmienkou na predloženie návrhu zmluvy o NFP úspešnému žiadateľovi by bolo tiež predloženie údajov potrebných na vypracovanie návrhu zmluvy o NFP v lehote určenej RO.

Pre kontroly, uvedené v ods. 1. a 2., sa primerane použijú ustanovenia časti 2.4.2.2 o druhej ex-ante kontrole a časti 2.4.2.3.1 o štandardnej ex-post kontrole, ak ods. 2. neurčuje inak.

Dôležité upozornenie: Po podpise zmluvy o NFP je povinnosťou RO/SO vykonať administratívnu finančnú kontrolu VO podľa § 8 zákona o finančnej kontrole s ohľadom na fázu, v akom sa predmetné VO nachádza v čase zaslania dokumentácie na kontrolu. Ak je postup zadávania zákazky vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom, RO/SO vykoná administratívnu finančnú kontrolu ako druhú ex ante kontrolu podľa pravidiel uvedených v ustanovení časti 2.4.2.2, ak je postup zadávania zákazky vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom, RO/SO vykoná štandardnú ex post kontrolu podľa pravidiel uvedených v ustanovení časti 2.4.2.3.1. V rámci výkonu administratívnej finančnej kontroly môže RO/SO zohľadniť závery z predchádzajúcej kontroly vykonanej pred podpisom zmluvy o NFP (platí pre obidva ods. 1. a 2.). Vo fáze po podpise zmluvy o NFP (alebo po vydaní rozhodnutia o schválení žiadosti o NFP) a po vytvorení/zaznamenaní projektu v module „Projekty“ v ITMS2014+, predkladá prijímateľ RO/SO žiadosť o vykonanie administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania/ administratívnej finančnej kontroly obstarávania (**príloha č. 15 zasielanie dokumentácie** – túto prílohu prijímateľ použije vždy v prípade, ak nemá interným predpisom stanovený vlastný vzor záznamu, ktorý spĺňa minimálne náležitosti uvedené v *prílohe č. 15*). RO/SO je povinný vyhotoviť výstup z tejto administratívnej finančnej kontroly s aktuálnym dátumom, pričom výstupom bude návrh správy z kontroly/správa z kontroly alebo záznam, ak bola administratívna finančná kontrola zastavená z dôvodov hodných osobitného zreteľa.

V prípadoch, uvedených v ods. 1. a ods. 2., RO/SO definuje podmienku poskytnutia príspevku výlučne na VO, ktorých hodnota v zmysle výsledku VO predstavuje minimálne 30 % z celkovej požadovanej hodnoty NFP. Pri VO, ktoré nebudú dosahovať túto hodnotu, nie je žiadateľ povinný mať ukončené VO alebo VO pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom už v čase predkladania projektu (ak výzva/vyzvanie nestanovuje inak) a pri týchto VO bude vykonaná kontrola až po podpise zmluvy o NFP alebo vydaní rozhodnutia o schválení ŽoNFP v prípade totožnosti RO/SO a prijímateľa.

O všetkých povinnostiach žiadateľa ako aj o ďalších postupoch uvedených v tejto časti je RO/SO povinný informovať vo výzve/vyzvaní, pričom je nutné jasne zdefinovať podmienky poskytnutia príspevku.

Dôležité upozornenie: RO/SO kontroluje postupy VO v súlade s časťou 2.4.2 tohto usmernenia (podľa fázy, v akej sa VO/obstarávanie nachádza v čase predkladania dokumentácie na kontrolu) na základe dokumentácie predloženej žiadateľom, ktorý predkladá kompletnú dokumentáciu z VO/obstarávania v zmysle časti 2.4.1 tohto usmernenia. Žiadateľ, spolu s predkladanou dokumentáciou na kontrolu, predkladá aj čestné vyhlásenie: **príloha č. 14a Čestné vyhlásenie žiadateľa o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania.**

Žiadateľ predkladá v rámci konania o ŽoNFP VO vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom po nadobudnutí platnosti a účinnosti tejto zmluvy, vrátane všetkých dodatkov k tejto zmluve, resp. vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom po vyhodnotení ponúk a ukončení všetkých revízných postupov, a to ako súčasť povinných príloh ŽoNFP. Pri predkladaní dokumentácie k VO, v rámci konania o ŽoNFP, žiadateľ postupuje v súlade s týmto Usmernením ako aj v súlade s Príručkou pre žiadateľa, ktorá sa nachádza na webovej stránke poskytovateľa.

V prípade, že RO/SO požaduje od žiadateľa doplnenie alebo vysvetlenie k dokumentácii VO, lehotu na toto doplnenie alebo vysvetlenie určil RO/SO v jednotlivých kapitolách časti 2.4 a budú primerane zosúladené s lehotami určenými na doplnenie ostatných náležitostí ŽoNFP.

Výstupom z kontroly VO je návrh správy/správa z kontroly, ale výstup z takejto kontroly nie je návrhom správy/správou z kontroly podľa zákona o finančnej kontrole. RO/SO však môže podporným spôsobom využiť príslušné ustanovenia zákona o finančnej kontrole a nastaviť proces tohto typu kontroly obdobne, avšak nie je možné sa priamo odvolávať na ustanovenia zákona o finančnej kontrole. Závery kontroly zaznamená RO/SO do kontrolného zoznamu. Súčasne závery kontroly prenesie do výsledku posúdenia ŽoNFP, resp. NP, ak je kontrola VO vykonaná v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP. Výstup z kontroly VO slúži ako jeden z podkladov k vypracovaniu rozhodnutia o schválení alebo neschválení ŽoNFP, resp. NP.

Kontrolu oprávnenosti výdavku z pohľadu jeho súladu s pravidlami, princípmi a postupmi VO vykoná RO/SO vo fáze kontroly príslušnej ŽoP, kde RO/SO overí skutočnosť vykonania uvedenej kontroly a správnosť aplikovania jej záverov. Uvedené nevylučuje možnosť opätovného vykonania kontroly VO, napr. na základe podnetu kontrolných orgánov alebo z vlastného podnetu RO/SO. Dodatky k zmluve s úspešným uchádzačom, ktoré neboli predmetom kontroly v rámci schvaľovacieho procesu žiadosti o NFP, resp. NP podliehajú kontrole v zmysle postupov uvedených v časti 2.4.2.4.

Ak RO/SO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, pričom rozsah a závažnosť týchto zistení je taký, že mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO alebo nedostatky vo VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO identifikoval ÚVO v rozhodnutí podľa § 175 ods. 4 ZVO alebo boli identifikované v rozhodnutí Rady ÚVO, RO/SO **je oprávnený:**

- a) danú skutočnosť vyhodnotiť ako nesplnenie podmienky poskytnutia príspevku a rozhodnúť o neschválení ŽoNFP alebo
- b) uplatniť ex-ante finančnú opravu, ktorá bude zohľadnená pri vydaní rozhodnutia o schválení ŽoNFP.

RO/SO **je povinný** konštatovať nesplnenie podmienky poskytnutia príspevku a rozhodnúť o neschválení ŽoNFP v prípade, že zistenia nedostatkov v rámci kontroly vecného súladu predmetu obstarávania sú takého závažného charakteru, že pre riadnu realizáciu posudzovaného projektu nebude môcť žiadateľ využiť výsledok kontrolovaného VO. Uvedený rozsah a dôsledky musia byť jasne zdefinované v relevantnej podmienke poskytnutia príspevku stanovenej vo výzve/vyzvaní.

2.4.5 Kontrola verejného obstarávania národných projektov, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a kontrola projektov technickej pomoci, pred podpisom zmluvy o NFP

RO môže vykonávať kontrolu VO v rámci národných, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a v rámci projektov technickej pomoci, a to vo fáze pred podpisom zmluvy o NFP (na účely tejto kapitoly ďalej len „individuálne projekty“). Kontrolu individuálnych projektov vykonáva RO v súlade s § 27 ods.3, § 28 ods. 2 zákona o príspevku z EŠIF.

Kontrola VO v rámci individuálnych projektov vykonáva RO primerane podľa [časti 2.4.2](#) a v súlade s [časťou 2.2](#) tohto usmernenia.

Dôležité upozornenie: Závery kontroly zaznamená RO/SO do kontrolného zoznamu. Výstupom z kontroly VO individuálnych projektov pred podpisom zmluvy o NFP môže byť návrh správy/správa z kontroly, ale výstup z takejto kontroly nie je návrhom správy/správou z kontroly podľa zákona o finančnej kontrole. RO/SO však môže podporným spôsobom využiť príslušné ustanovenia zákona o finančnej kontrole a nastaviť proces tohto typu kontroly obdobne, avšak nie je možné sa priamo odvolávať na ustanovenia zákona o finančnej kontrole. Po podpise zmluvy o NFP je povinnosťou RO/SO vykonať administratívnu finančnú kontrolu VO podľa § 8 zákona o finančnej kontrole s ohľadom na fázu, v akom sa predmetné VO nachádza. Ak je postup zadávania zákazky vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom, RO/SO vykoná administratívnu finančnú kontrolu ako druhú ex ante kontrolu podľa pravidiel uvedených v ustanovení časti 2.4.2.2, ak je postup zadávania zákazky vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom, RO/SO vykoná štandardnú ex post kontrolu podľa pravidiel uvedených v ustanovení časti 2.4.2.3.1. V rámci výkonu administratívnej finančnej kontroly môže RO/SO zohľadniť závery z predchádzajúcej kontroly vykonanej pred podpisom zmluvy o NFP. RO/SO je povinný vyhotoviť výstup z tejto administratívnej finančnej kontroly s aktuálnym dátumom, pričom výstupom bude návrh správy z kontroly/správa z kontroly alebo záznam, ak bola administratívna finančná kontrola zastavená z dôvodov hodných osobitného zreteľa.

Kontrolu vecného súladu predmetu VO, návrhu zmluvných podmienok a iných údajov so schválenou ŽoNFP a účinnou zmluvou o NFP vykoná RO najneskôr vo fáze kontroly príslušnej ŽoP. V prípade, že je vecná kontrola súčasťou kontroly verejného obstarávania, RO vo fáze pred podpisom zmluvy o NFP vykoná kontrolu súladu predmetu VO, návrhu zmluvných podmienok a iných údajov s opisom projektu.

Dodatky k zmluve s úspešným uchádzačom, ktoré neboli predmetom kontroly podliehajú kontrole VO v plnom rozsahu.

Ak kontrola RO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, pričom rozsah a závažnosť týchto zistení je taký, že mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, RO/SO v záveroch kontroly uvedie, že výdavky z predmetného VO nebudú pripustené do financovania v plnom rozsahu alebo určí zodpovedajúcu výšku ex-ante finančnej opravy. Ak bola kontrola vykonaná ako druhá ex-ante kontrola, je možné uplatniť ex-ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom iba v prípade, ak by opakovaním procesu VO vznikli vysoké dodatočné náklady.

Ustanovenia tejto kapitoly sa primerane použijú aj na kontrolu VO pred podpisom zmluvy o NFP v rámci dopytovo-orientovaných projektov, pokiaľ RO/SO stanoví možnosť predkladania VO v rámci výzvy.

2.4.6 Administratívna finančná kontrola verejného obstarávania pre výber finančných sprostredkovateľov vykonaného prijímateľom

2.4.6.1 Ex-ante kontrola verejného obstarávania

Druhú **ex-ante** kontrolu VO pri výbere finančných sprostredkovateľov vykonáva ÚVO a RO v súlade s ustanoveniami ZVO vždy **pri zákazke, ktorej predmetom je výber finančných sprostredkovateľov** (ďalej v texte ako „**FS**“), a to bez ohľadu na jej PHZ.

Povinnosti prijímateľa:

- Prijímateľ je povinný pred podpisom zmluvy s FS podať podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO ak ide o nadlimitnú zákazku alebo podľa § 169 ods. 1 písm. b) ak ide o podlimitnú zákazku.
- Prijímateľ je povinný **pred podpisom zmluvy s FS zaslať návrh tejto zmluvy a dokumentáciu** týkajúcu sa VO **na ex-ante kontrolu VO**. Prijímateľ zasiela kompletnú dokumentáciu z verejného obstarávania na **ÚVO v origináli** a zároveň predkladá na **RO kópiu** dokumentácie v zmysle **časti 2.4.1** tohto usmernenia primerane.

Ex-ante kontrolu vykonáva ÚVO formou konania o preskúmanie úkonov kontrolovaného v súlade s § 169 ZVO a RO ako administratívnu finančnú kontrolu v zmysle zákona o finančnej kontrole. Rozsah predkladanej dokumentácie je v závislosti od hodnoty a typu zákazky určený ÚVO a, primerane, aj v časti 2.4 tohto usmernenia. RO je oprávnený, v prípade potreby, požadovať od prijímateľa aj predloženie ďalšej dodatočnej dokumentácie potrebnej na výkon kontroly VO.

ÚVO rozhodne v konaní podľa § 169 ZVO rozhodnutím **do 45 dní** od doručenia kompletnej dokumentácie od prijímateľa.

Povinnosť prijímateľa: Právoplatné rozhodnutie ÚVO, alebo jeho overenú kópiu, je prijímateľ povinný zaslať na RO bezodkladne po jeho doručení. Pokiaľ prijímateľ podá voči rozhodnutiu ÚVO odvolanie v zmysle § 177 ods. 1 ZVO je povinný o tejto skutočnosti informovať bezodkladne RO.

Lehota na výkon administratívnej finančnej kontroly VO, ktorú vykonáva RO je **30 pracovných dní**. Ak RO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly VO. V odôvodnených prípadoch môže RO túto lehotu predĺžiť.

V prípade, že je to potrebné vzhľadom na prebiehajúcu kontrolu ÚVO podľa predchádzajúceho odseku, RO je oprávnený pozastaviť plynutie lehoty vlastnej kontroly do doby, pokiaľ mu nebude doručené rozhodnutie ÚVO.

Povinnosť RO: RO po výkone administratívnej finančnej kontroly a po doručení rozhodnutia ÚVO od prijímateľa vyplní kontrolný zoznam, ktorý vydáva ako vzor Koordinačný orgán pre finančné nástroje⁴³. Na základe vykonanej administratívnej finančnej kontroly RO doručí prijímateľovi návrh správy (v prípade zistení nedostatkov) alebo zašle správu (v prípade ak kontrolou neboli zistené nedostatky) v lehote **do 10 pracovných dní** od doručenia rozhodnutia ÚVO.

V prípade návrhu správy v nej RO určí prijímateľovi lehotu **10 pracovných dní** na podanie písomných námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení. Ex-ante kontrola VO končí zaslaním správy prijímateľovi.

1.) V prípade, ak **neboli** počas ex-ante kontroly zistené nedostatky, RO zašle prijímateľovi bezodkladne správu a prijímateľ na základe toho podpíše zmluvu s FS (vyjadrenie **súhlasu RO s podpísaním zmluvy s FS**).

2.) Ak ÚVO **zistil porušenie ZVO, ktoré by malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO** a rozhodnutím **nariadil odstrániť protiprávny stav** podľa § 175 ods. 1 písm. a) ZVO, vyzve RO prijímateľa, aby odstránil protiprávny stav definovaný v rámci návrhu správy. Po odstránení protiprávneho stavu a ukončení všetkých

⁴³ <https://www.finance.gov.sk/sk/financne-vztahy-eu/financne-nastroje/>

procesných úkonov v zmysle ZVO je prijímateľ povinný zaslať RO súvisiacu aktualizovanú dokumentáciu na kontrolu odstránenia nedostatkov. RO následne skontroluje odstránenie protiprávneho stavu a v prípade,

- a) ak **bol** odstránený protiprávny stav a neboli zistené iné nedostatky, zašle prijímateľovi správu z kontroly v lehote **10 pracovných dní** od doručenia aktualizovanej dokumentácie s vyjadrením **súhlasu** RO s podpísaním zmluvy s FS.
- b) ak **nebol** odstránený protiprávny stav, zašle prijímateľovi správu z kontroly v lehote **10 pracovných dní** od doručenia aktualizovanej dokumentácie s vyjadrením **nesúhlasu** RO s podpísaním zmluvy s FS.

3.) V prípade, ak **boli** počas ex-ante kontroly RO alebo ÚVO zistené nedostatky (nedostatky RO uvedie v návahu správy), týkajúce sa **porušenia pravidiel a postupov VO, alebo porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy EÚ a SR, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO**, alebo ÚVO **nariadil** v rozhodnutí podľa § 175 ods. 1 písm. b) VO **zrušiť použitý postup VO**, prijímateľ je povinný zrušiť použitý postup VO. RO následne na základe tohto rozhodnutia vyzve prijímateľa na **opakovanie procesu VO**.

Dôležité upozornenie: V prípade, ak prijímateľ podpíše zmluvu s FS v rozpore s ods. 2.) a 3.), záverom kontroly VO je nesúhlas RO s podpisom zmluvy s FS. Tento nesúhlas znamená, že RO nepripustí výdavky spojené s touto zmlouvou s FS do financovania.

Nepripustenie výdavkov do financovania podľa znamená, že RO nebude pri predložení žiadosti o platbu (finančné nástroje) – zúčtovanie tranže, v ktorom budú tieto výdavky zahrnuté, považovať výdavky spojené s touto zmlouvou s FS za oprávnené.

2.4.6.2 Ex-post kontrola verejného obstarávania

RO vykoná **následnú ex-post** kontrolu VO pri zákazke, ktorej predmetom je výber FS, a to bez ohľadu na jej PHZ pri všetkých VO, ktoré boli predmetom ex-ante kontroly podľa [časti 2.4.6.1](#). RO vykonáva ex-post kontrolu ako administratívnu finančnú kontrolu v zmysle zákona o finančnej kontrole. Ex-post kontrolu VO vykonáva RO po podpise zmluvy s FS.

Povinnosti prijímateľa: Prijímateľ predkladá RO podpísanú zmluvu s FS na ex-post kontrolu (pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá na RO/SO zmluvu s úspešným uchádzačom spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpísali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konať v mene zmluvnej strany), vrátane všetkých príloh, pričom táto dokumentácia je predkladaná v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia primerane. Spolu so zmlouvou predkladá aj kompletnú dokumentáciu k VO potrebnú pre overenie nasledujúcich skutočností:

- a) súlad podpísanej zmluvy s FS a jej návrhom, ktorý bol kontrolovaný v rámci ex-ante kontroly,
- b) oprávnenosť osôb na strane prijímateľa a na strane FS podpísať predmetnú zmluvu,
- c) zapracovanie prípadných návrhov na úpravu formulovaných RO v rámci ex-ante kontroly,
- d) zverejnenie zmluvy s FS v prípade, ak je prijímateľ alebo FS povinnou osobou v zmysle zákona o slobode informácií na zverejňovanie zmlúv v CRZ,
- e) podpísanie zmluvy s FS.

Lehota na výkon ex-post kontroly je **7 pracovných dní**. V prípade, ak RO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa prerušuje lehota na výkon kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie na RO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly VO.

- 1.) Pokiaľ RO pri ex-post kontrole **nezistí nedostatky**, ukončí ex-post kontrolu zaslaním správy prijímateľovi. Záverom kontroly je pripustenie výdavkov spojených s touto zmlouvou s FS do financovania.
- 2.) Pokiaľ RO pri ex-post kontrole **zistí nedostatky, ktoré je možné odstrániť**, vyzve prijímateľa na ich odstránenie v rámci návahu správy. Prijímateľ je oprávnený podať námietky voči nedostatkom a navrhnutým odporúčaniam. Pokiaľ je nedostatky možné odstrániť len úpravou zmluvy s FS (napr. formou dodatku), RO

vyzve prijímateľa na vypracovanie a predloženie návrhu takéhoto dodatku na kontrolu v lehote do 20 pracovných dní od doručenia vyzvania prijímateľovi. Návrh RO na vypracovanie dodatku nemôže byť v rozpore s obmedzeniami, ktoré sú ustanovené v § 18 zákona o verejnom obstarávaní, ktorý upravuje zmenu zmluvy, rámcovej dohody alebo koncesnej zmluvy. Lehota na výkon kontroly dodatku RO je 7 pracovných dní. Na výkon kontroly dodatku sa primerane použijú ustanovenia [časti 2.4.6.1](#). RO následne, po kontrole odstránenia nedostatkov a v prípade:

- a) ak **boli** odstránené nedostatky, zašle prijímateľovi správu z kontroly, ktorej záverom je **pripustenie** výdavkov spojených s touto zmluvou s FS do financovania.
 - b) ak **neboli** odstránené nedostatky, zašle prijímateľovi správu z kontroly, ktorej záverom je **neprípustenie** výdavkov spojených s touto zmluvou s FS do financovania.
- 3.) Pokiaľ RO pri ex-post kontrole **zistí porušenie pravidiel 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 záveroch finančnej kontroly **neprípustí** výdavky spojené s touto zmluvou s FS do financovania.
- Neprípustenie výdavkov do financovania znamená, že RO nebude pri predložení žiadosti o platbu (finančné nástroje) – zúčtovanie tranže, v ktorom budú tieto výdavky zahrnuté, považovať výdavky spojené s touto zmluvou s FS za oprávnené.

2.4.6.3 Ex-ante kontrola výberu finančného sprostredkovateľa postupom, na ktorý sa zákon o verejnom obstarávaní nevzťahuje

V zmysle článku 125 ods. 4 všeobecného nariadenia je RO, okrem iného, zodpovedný aj za overenie súladu výdavkov s predpismi EÚ a všeobecne záväznými právnymi predpismi SR. Uvedená povinnosť sa teda vzťahuje aj na kontrolu zadávania zákazky, ktorej predmetom je výber FS a na ktorú sa nevzťahuje ZVO.

Povinnosť prijímateľa: Prijímateľ je povinný aj pri takýchto zákazkách zabezpečiť princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp proporcionality, princíp efektívnosti, transparentnosť, a preukázateľnosť všetkých úkonov ako aj hospodárnosť výdavkov. Rovnako je prijímateľ povinný dodržiavať aj princíp zákonnosti. V § 1 ZVO sú uvedené prípady, na ktoré sa nevzťahuje povinný postup podľa tohto zákona. Prijímateľ je povinný každé použitie výnimky zo ZVO riadne zdôvodniť a podložiť relevantnou dokumentáciou. Prijímateľ je povinný zaslať dokumentáciu týkajúcu sa výberu FS na RO ešte pred podpisom zmluvy s FS vo fáze po vyhodnotení ponúk. Dokumentáciu prijímateľ zasiela na RO na kontrolu v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia.

Dokumentácia ku kontrole výberu FS obsahuje najmä:

- a) identifikácia uplatnenej výnimky zo ZVO spolu so zdôvodnením využitia tejto výnimky,
- b) výzvu alebo obdobný dokument, ktorým sa vyhlasoval výber FS a v ktorom sú uvedené všetky podmienky a kritériá tohto výberu aj s prílohami,
- c) návrh zmluvy s FS,
- d) doklady, ktoré preukazujú dodržanie pravidiel uvedených v legislatíve EÚ a to najmä s čl. 38 ods. 5 všeobecného nariadenia, čl. 140 ods. 1, 4 a 5 nariadenia o rozpočtových pravidlách a čl. 7 ods. 1 a 2 delegovaného nariadenia 480/2014 v prípade, ak nie sú obsiahnuté vo výzve podľa písm. b), a to predovšetkým dokumentácia preukazujúca splnenie všetkých podmienok a kritérií súvisiacich s výberom FS, a to za všetkých, aj neúspešných FS. Súčasťou tejto dokumentácie sú aj výstupy prijímateľa z posúdenia/kontroly týchto FS,
- e) preukázanie hodnoty zákazky z pohľadu hospodárnosti v nadväznosti na povinnosť hospodárnosti vyplývajúcej zo zákona o finančnej kontrole.

RO vykonáva kontrolu výberu FS ako administratívnu finančnú kontrolu v zmysle zákona o finančnej kontrole a audite.

Lehota na výkon ex-ante kontroly pre RO je **20 pracovných dní**. Ak RO zašle prijímateľovi 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 prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti sa

preruší lehotu na výkon kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie od prijímateľa pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly výberu FS.

Cieľom ex-ante kontroly výberu FS je najmä:

- a) kontrola zdôvodnenia výberu FS spôsobom, na ktorý sa ZVO nevzťahuje,
- b) kontrola dodržania základných princípov Zmluvy o fungovaní Európskej únie pri výbere FS,
- c) kontrola dodržania pravidiel stanovených v legislatíve EÚ, najmä vo všeobecnom nariadení, nariadení o rozpočtových pravidlách a v delegovanom nariadení 480/2014,
- d) kontrola návrhu zmluvy s FS,

Povinnosť RO: RO po výkone kontroly vyplní kontrolný zoznam, ktorý vydáva ako vzor Koordinačný orgán pre finančné nástroje⁴⁴ a na základe vykonanej administratívnej finančnej kontroly RO doručí prijímateľovi návrh správy (v prípade zistení nedostatkov) alebo zašle správu (v prípade ak kontrolou neboli zistené nedostatky).

V prípade návrhu správy v nej RO určí prijímateľovi lehotu (spravidla minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní, RO však môže určiť aj dlhšiu lehotu) na podanie písomných námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení. Ex-ante kontrola výberu FS končí zaslaním správy prijímateľovi.

- 1.) V prípade, ak **neboli** počas ex-ante kontroly výberu FS **zistené nedostatky**, RO zašle prijímateľovi správu a táto správa sa považuje za vyjadrenie **súhlasu RO s podpísaním zmluvy s FS**.
- 2.) V prípade, ak **boli** počas ex-ante kontroly **zistené nedostatky, ktoré je možné odstrániť**, vyzve RO prijímateľa na odstránenie zistených nedostatkov. Po odstránení týchto nedostatkov a ukončení všetkých procesných úkonov je prijímateľ povinný zaslať RO súvisiacu aktualizovanú dokumentáciu na kontrolu odstránenia nedostatkov.
- 3.) V prípade, ak **boli** počas ex-ante kontroly **zistené nedostatky, týkajúce sa porušení pravidiel a ustanovení legislatívy EÚ** (napríklad zmluva o fungovaní Európskej únie, všeobecné nariadenie, nariadenie o rozpočtových pravidlách, delegované nariadenie 480/2014), ktoré **mali alebo mohli mať vplyv na výsledok výberu FS**, RO vyzve prijímateľa na **zrušenie a následné opakovanie výberu FS**.

Dôležité upozornenie: V prípade, ak prijímateľ podpíše zmluvu s FS v rozpore s ods. 2.) a 3.), záverom kontroly výberu FS je nesúhlas RO s podpisom zmluvy s FS. Tento nesúhlas znamená, že RO nepripustí výdavky spojené s touto zmluvou s FS do financovania.

Nepripustenie výdavkov do financovania znamená, že RO nebude pri predložení žiadosti o platbu (finančné nástroje) – zúčtovanie tranže, v ktorom budú tieto výdavky zahrnuté, považovať výdavky spojené s touto zmluvou s FS za oprávnené.

2.4.6.4 Ex-post kontrola výberu finančného sprostredkovateľa postupom, na ktorý sa zákon o verejnom obstarávaní nevzťahuje

RO vykoná ex-post kontrolu výberu FS pri zákazke, ktorej predmetom je výber FS, ak prijímateľ vyberá FS postupom, na ktorý sa ZVO nevzťahuje a v rámci ktorej bola vykonaná ex-ante kontrola podľa [časti 2.4.6.3](#).

Povinnosti prijímateľa: Prijímateľ predkladá RO podpísanú zmluvu s FS na ex-post kontrolu (pre potreby kontroly/finančnej kontroly obstarávania prijímateľ predkladá na RO/SO zmluvu s úspešným uchádzačom spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpísali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konať v mene zmluvnej strany), vrátane všetkých príloh, potrebnou pre overenie nasledujúcich skutočností:

- a) súlad podpísanej zmluvy s FS a jej návrhom, ktorý bol kontrolovaný v rámci ex-ante kontroly,
- b) oprávnenosť osôb na strane prijímateľa a na strane FS podpísať predmetnú zmluvu,

⁴⁴ <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=10363>

c) zverejnenie zmluvy s FS v prípade, ak je prijímateľ alebo FS povinnou osobou v zmysle zákona o slobode informácií na zverejňovanie zmlúv v CRZ.

Dokumentáciu k obstarávaniu predkladaná prijímateľ v zmysle [časti 2.4.1](#) tohto usmernenia.

Na výkon ex-post kontroly výberu FS sa primerane použijú ustanovenia [časti 2.4.6.2](#).

2.5 Určenie finančnej opravy v prípade nedodržania pravidiel a postupov verejného obstarávania

RO/SO postupuje pri identifikovaní pravidiel a postupov VO podľa pravidiel uvedených v Zmluve o NFP, v Systéme riadenia EŠIF a v MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má RO/SO uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov VO.

V prípade zistení v rámci obstarávaní, ktoré nepodliehajú postupom ZVO, postupuje RO/SO podľa pravidiel uvedených v Systéme riadenia EŠIF a pravidiel uvedených v Zmluve o NFP.

V prípade zistení porušenia pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO preukázateľne začatého do 17. apríla 2016, RO/SO určí výšku vrátenia poskytnutého príspevku alebo jeho časti podľa prílohy č. 1 MP CKO č. 5 v účinnej verzii.

V prípade zistení porušenia pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO preukázateľne začatého od 18. apríla 2016, poskytovateľ určí výšku vrátenia poskytnutého príspevku alebo jeho časti podľa prílohy č. 2 MP CKO č. 5 v účinnej verzii.

Dôležité upozornenie: Určenie finančných opráv sa riadi pravidlami, ktoré sú platné v čase vypracovania (a následného zaslania) návrhu správy z kontroly (napríklad pravidlami, uvedenými v MP CKO č. 5 v aktuálnom znení, ako aj v prílohách k spomínanému metodickému pokynu).

RO/SO je oprávnený uplatniť finančné opravy v rámci týchto druhov kontroly/finančnej kontroly VO definovaných v tomto Usmernení:

- a) druhá ex ante kontrola,
- b) štandardná ex-post kontrola,
- c) následná ex-post kontrola,
- d) kontrola zákaziek s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO,
- e) kontrola VO v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ods. 2 ZVO,
- f) kontrola VO v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP,
- g) kontrola verejného obstarávania národných projektov a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov, kontrola projektov technickej pomoci, kontrola dopytovo-orientovaných projektov pred podpisom zmluvy o NFP,
- h) kontrola VO realizovaného cez elektronické trhovisko,
- i) kontrola dodatkov pred podpisom (ak by nezrealizovanie zmien vyplývajúcich z dodatku preukázateľne spôsobilo nemožnosť splnenia pôvodnej zmluvy, alebo by táto skutočnosť znamenala pre prijímateľa neprimerané ťažkosti) /kontrola dodatkov po podpise.

RO/SO nie je finančnú opravu oprávnený uplatniť v nasledovných druhoch kontroly/finančnej kontroly VO:

- a) prvá ex-ante kontrola,
- b) kontrola verejného obstarávania po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a pred podpisom zmluvy o NFP,

- c) kontrola dodatkov pred podpisom (ak nie je splnená podmienka, že nezrealizovanie zmien vyplývajúcich z dodatku by preukázateľne spôsobilo nemožnosť splnenia pôvodnej zmluvy, alebo by táto skutočnosť znamenala pre prijímateľa neprímerané ťažkosti).

Finančné opravy sa s ohľadom na moment identifikovania nedostatku VO delia na:

- **ex-ante;**
- **ex-post.**

2.5.1 Ex-ante finančná oprava

Ex-ante finančná oprava je individuálne zníženie hodnoty deklarovaných výdavkov z dôvodu zistení porušenia legislatívy SR alebo EÚ, najmä v oblasti VO. Výška individuálnej ex-ante finančnej opravy sa určí v zodpovedajúcej sume neoprávnených výdavkov, resp. ako percentuálna sadzba zo sumy oprávnených výdavkov zákazky v rámci schváleného NFP alebo jeho časti, a to vo fáze pred úhradou výdavkov súvisiacich s dotknutou zákazkou v ŽoP, v rámci ktorej boli nedostatky identifikované (v rámci druhej ex ante kontroly alebo ex post kontroly). Ex-ante finančná oprava sa v súlade so Systémom finančného riadenia uplatňuje priebežne v každom dotknutom deklarovanom/nárokovanom výdavku v ŽoP, pričom prijímateľ musí preukázať 100 % finančné plnenie voči dodávateľovi. Výška navrhovanej ex ante finančnej opravy môže byť upravená v nadväznosti na výsledok prebiehajúceho konania (prebiehajúce posudzovanie súladu poskytovania príspevku s právnymi predpismi SR a EÚ a inými príslušnými podzákonnými, resp. zmluvami vykonávané vecne príslušnými orgánmi SR a EÚ, napr. ÚVO, Protimonopolný úrad SR, Európska komisia atď.), a to z dôvodu vzniku pochybností o správnosti, oprávnenosti a zákonnosti výdavkov.

Dôležité upozornenie: Ex-ante finančnú opravu môže RO/SO aplikovať za predpokladu, že výdavky vychádzajúce z dotknutého VO neboli v čase zistenia nedostatku pripustené do financovania, t.j. **nedošlo k ich schváleniu v súhrnnej žiadosti o platbu/MSŽP CO.**

1. RO/SO v rámci finančnej kontroly VO pred podpisom zmluvy/po podpise zmluvy prijímateľa s úspešným uchádzačom, v prípade identifikovania porušenia zákona o VO, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, určí výšku ex-ante finančnej opravy, pričom na jej aplikovanie musia byť splnené nasledujúce podmienky (týka sa primerane aj zákaziek, na ktoré sa ZVO nevzťahuje, vrátane zákaziek vyhlásených osobou, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác, poskytnutie služieb z NFP):
 - a) prijímateľ písomne súhlasí s navrhovanou ex-ante finančnou opravou;
 - b) RO/SO nie je povinný uzavrieť dodatok k zmluve o NFP v prípade každého uplatnenia ex ante finančnej opravy. RO/SO zohľadní uplatnené výšky ex ante finančných opráv následne, ak sa vyskytne iný dôvod na zmenu zmluvy o NFP.
 - c) prijímateľ preukáže, že disponuje finančnými zdrojmi, ktorými zabezpečí úhradu budúcich neoprávnených výdavkov minimálne vo výške navrhovanej ex-ante finančnej opravy. Je v kompetencii RO/SO určiť spôsob preukázania zabezpečenia spolufinancovania zo strany prijímateľa. RO/SO pri určení spôsobu preukázania spolufinancovania zohľadní najmä výšku udelenej finančnej opravy, stav realizácie projektu, charakter prijímateľa a pod.;
 - d) v prípade, že v danej veci určenia ex-ante finančnej opravy je prijímateľom rozpočtová alebo príspevková organizácia niektorého z ústredných orgánov štátnej správy, je potrebné nad rámec preukázania dostatočných finančných zdrojov podľa písm. c) tohto odseku predložiť aj písomné súhlasné stanovisko zriaďovateľa s navrhovanou ex-ante finančnou opravou;
 - e) v prípade, že prijímateľ súhlasí s navrhovanou ex ante finančnou opravou, ktorú RO určil v rámci druhej ex ante kontroly, predloží prijímateľ odôvodnenie, že opakovaním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady, čo predstavuje podmienku na uplatnenie ex ante finančnej opravy.

RO/SO nie je povinný aplikovať vyššie uvedené podmienky b) až d) v tomto ods. 1, pokiaľ sa dané zistenia týkajú zákazky, zadávanej podľa § 117 ZVO. Aj v týchto prípadoch však RO/SO vyžaduje od prijímateľa súhlas s navrhovanou ex-ante finančnou opravou.

- i. Pri určovaní ex-ante finančnej opravy postupuje RO/SO v súlade s kapitolou 3.3.7. Systému riadenia EŠIF a pravidlami uvedenými v MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má RO/SO uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov VO.
- ii. Dôvody na udelenie ex-ante finančnej opravy spolu s navrhovanou % výškou finančnej opravy uvedie RO/SO v návrhu správy z kontroly VO.

RO/SO môže určiť, že za prejavenie súhlasu s navrhovanou ex ante finančnou opravou sa považuje podpísanie zaslaného dodatku k zmluve o NFP zo strany prijímateľa a jeho doručenie RO/SO. V tomto prípade RO/SO posla prijímateľovi spolu s návrhom ex-ante finančnej opravy aj znenie dodatku k Zmluve o NFP, ktoré nie je podpísané zo strany poskytovateľa. Prijímateľ je povinný v prípade akceptovania ex-ante finančnej opravy zaslať RO/SO podpísaný dodatok k Zmluve o NFP, spolu s ostatnými dokladmi preukazujúcimi splnenie ďalších podmienok určených RO/SO na udelenie ex-ante finančnej opravy. RO/SO zabezpečí po overení splnenia všetkých podmienok udelenia finančnej opravy zaslanie podpísaného návrhu dodatku k Zmluve o NFP prijímateľovi.

Dôležité upozornenie:

- A. V prípade, že prijímateľ nesplní podmienku uvedenú v ods. 1 písm. a) tejto časti 2.5.1, t.j. neakceptuje navrhovanú finančnú opravu:

RO/SO vykoná opätovnú finančnú kontrolu v súlade s ustanoveniami zákona o finančnej kontrole ako administratívnu finančnú kontrolu alebo finančnú kontrolu na mieste. Zároveň RO/SO na základe výsledku opätovnej finančnej kontroly vydá nový návrh správy z kontroly VO, kde uvedie identifikované nedostatky spolu s návrhom finančnej opravy (ak relevantné), kde zohľadní nové skutočnosti, ktoré viedli k vyjadreniu nesúhlasu prijímateľa s návrhom ex ante finančnej opravy. Zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5, maximálne 10 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak RO/SO námietky vyhodnotí ako neopodstatnené, uvedie ich spolu s odôvodnením v správe z kontroly ako neopodstatnené. V prípade, že námietky prijímateľa neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly. V prípade, ak sa RO/SO stotožní s novými zistenými skutočnosťami predloženými prijímateľom, RO/SO uvedené zohľadní pri vydaní správy z administratívnej finančnej kontroly a pripustí výdavky súvisiace s opätovným výkonom kontroly do financovania. Ak sa však RO/SO nestotožní s námietkami prijímateľa týkajúcimi sa návrhu ex ante finančnej opravy, tak RO/SO v rámci opätovnej finančnej kontroly VO vypracuje správu z kontroly, v ktorej okrem identifikovaných nedostatkov uvedie, že všetky výdavky súvisiace s kontrolovaným verejným obstarávaním budú preklasifikované ako neoprávnené, t.j. nebudú pripustené do financovania.

- B. Pokiaľ prijímateľ súhlasí s navrhovanou finančnou opravou, nesplní podmienky uvedené v ods. 1 písm. b) , c), d) alebo e) tejto časti 2.5.1:

RO/SO vykoná opätovnú finančnú kontrolu v súlade s ustanoveniami zákona o finančnej kontrole a vydá nový návrh správy z kontroly VO v rámci záverov ktorého uvedie, že všetky výdavky súvisiace s kontrolovaným VO budú preklasifikované ako neoprávnené, t.j. nebudú pripustené do financovania. Zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5, maximálne 10 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak RO/SO námietky vyhodnotí ako neopodstatnené, uvedie ich spolu s odôvodnením v správe z kontroly ako neopodstatnené. V prípade, že námietky prijímateľa neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly. V prípade, ak sa RO/SO stotožní s novými zistenými skutočnosťami predloženými prijímateľom, RO/SO uvedené zohľadní pri vydaní správy z administratívnej finančnej kontroly a pripustí výdavky súvisiace s opätovným výkonom kontroly do financovania. Ak sa však RO/SO nestotožní s námietkami prijímateľa týkajúcimi sa návrhu ex ante finančnej opravy, tak RO/SO v rámci opätovnej finančnej kontroly VO vypracuje správu z kontroly, v ktorej okrem identifikovaných nedostatkov uvedie, že všetky výdavky súvisiace s kontrolovaným VO budú preklasifikované ako neoprávnené, t.j. nebudú pripustené do financovania.

2.5.2 Ex-post finančná oprava

V prípade ak RO/SO identifikuje porušenie pravidiel a postupov VO upravených v ZVO, resp. porušenie pravidiel stanovených v legislatíve SR a EÚ, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO až počas realizácie projektu, **po úhrade oprávnených výdavkov v ŽoP**, vzťahujúcou sa k nákladom projektu, ktoré vyplývajú z realizácie VO (napr. na základe výsledkov kontroly na mieste, vládneho auditu, auditu EK a pod.), RO/SO postupuje v zmysle § 41 a § 41a zákona o príspevku z EŠIF, a to so zohľadnením prechodných ustanovení k úpravám účinným od 1. 6. 2017 v § 52 zákona o príspevku z EŠIF (t.j. postup uvedený v tejto časti bude aplikovaný za podmienok, že RO/SO (alebo iný oprávnený orgán) zistí porušenie pravidiel a postupov VO po 31. 5. 2017, pri ktorom bolo oznámenie o vyhlásení VO, oznámenie použité ako výzva na súťaž alebo výzva na predkladanie ponúk odoslaná na uverejnenie po 17. 4. 2016, a porušenie malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, inak sa aplikuje postup podľa § 41 zákona o príspevku z EŠIF v znení účinnom do 31. 5. 2017) .

Povinnosť poskytovateľa (RO/SO): Poskytovateľ (RO/SO) je v zmysle § 41 a § 41a zákona o príspevku z EŠIF oprávnený vyzvať prijímateľa, aby vrátil poskytnuté finančné prostriedky, prípadne ich časť, ak zistí porušenie pravidiel a postupov VO. RO/SO určí výšku príspevku, ktorý je prijímateľ povinný vrátiť. Pri určovaní výšky postupuje RO/SO podľa zásad uplatňujúcich sa pri určovaní výšky vrátenia poskytnutého príspevku alebo jeho časti zo strany poskytovateľa (RO/SO), ktoré sú upravené v MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má RO/SO uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov VO.

a) Postup RO/SO je v zmysle príslušných ustanovení § 41 zákona o príspevku z EŠIF nasledovný, ak ide o nadlimitnú zákazku alebo podlimitnú zákazku VO:

1. Ak RO/SO na základe vlastných zistení alebo na základe podnetu inej osoby ako prijímateľa (napr. na základe výsledkov kontroly na mieste, vládneho auditu, auditu EK, certifikačné overovanie, mediálny podnet a pod.) zistí porušenie VO, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, vyzve prijímateľa na vrátenie poskytnutého príspevku alebo jeho časti na predmet zákazky. Výzve RO/SO predchádza vykonanie opätovnej finančnej kontroly v súlade s ustanoveniami zákona o finančnej kontrole.
2. Ak RO/SO identifikuje v rámci záverov opätovnej finančnej kontroly VO zistenia, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na VO, vypracuje návrh správy z kontroly, ktorého súčasťou je okrem zistení aj informácia, že RO/SO bude požadovať⁴⁵ vrátenie poskytnutého príspevku resp. jeho časti.
3. RO/SO stanoví v návrhu správy z kontroly lehotu na vyjadrenie v závislosti od rozsahu zistení. Po doručení námietok resp. ich nedoručení v stanovenej lehote vypracuje RO/SO správu z kontroly a sprievodný list, ktorý obsahuje aj:
 - informáciu, že prijímateľ bude v zmysle záverov z opätovnej finančnej kontroly VO vyzvaný na vrátenie NFP alebo jeho časti,
 - poučenie pre prijímateľa, že v prípade, ak neuhradí uvedenú výšku NFP v stanovenej lehote, bude poskytovateľ (RO/SO) postupovať v zmysle § 41, resp. zákona o príspevku z EŠIF.
4. Pokiaľ prijímateľ nevráti na základe výzvy podľa ods. 2, písm. a) v určenej lehote požadovaný príspevok, RO podá podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 3 ZVO alebo 179a ZVO. Ak iný orgán ako RO zistí porušenie pravidiel a postupov VO a RO s týmto zistením nesúhlasí, podá podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 3 písm. c) ZVO alebo 179a ZVO⁴⁶.
5. Ak bolo na základe podnetu RO podľa ods. 4 zo strany ÚVO zistené porušenie pravidiel a postupov VO uvedené v rozhodnutí, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, a RO/SO za takéto porušenie vyzval prijímateľa prostredníctvom žiadosti o vrátenie vrátiť poskytnutý príspevok alebo jeho časť vzťahujúci sa na predmet zákazky, RO podá podnet správnomu orgánu na konanie podľa § 41 ods. 5 a

⁴⁵ podľa MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má riadiaci orgán uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov verejného obstarávania: <http://www.partnerskadohoda.gov.sk/metodicke-pokyny-cko/>

⁴⁶ S výnimkou zapojenia ÚVO do procesu kontroly pri zákazkách s nízkou hodnotou, vyhlásených po 17.4.2016 (§ 169 ods. 5 ZVO - Preskúmanie úkonov kontrolovaného pri zákazkách podľa § 117 vykonáva orgán vnútornej kontroly kontrolovaného; tým nie sú dotknuté oprávnenia úradu a iných kontrolných orgánov.), resp. vyhlásených po 31.5.2017 (v zmysle § 41a ods. 2 zákona o príspevku z EŠIF - Ak prijímateľ nevráti poskytnutý príspevok alebo jeho časť na základe žiadosti o vrátenie, pri porušení pravidiel a postupov VO pri zákazkách s nízkou hodnotou, poskytovateľ (RO/SO) podá podnet správnomu orgánu (v tomto prípade nepodáva poskytovateľ (RO/SO) podnet na ÚVO)).

- ods. 6 zákona o príspevku EŠIF. Správny orgán na základe tohto podnetu rozhodne o vrátení sumy uvedenej v žiadosti o vrátenie.
6. Ak bolo na základe podnetu RO/SO podľa ods. 4 zo strany ÚVO zistené porušenie pravidiel a postupov VO uvedené v rozhodnutí, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, a RO/SO za takéto porušenie nevyzval prijímateľa prostredníctvom žiadosti o vrátenie vrátiť poskytnutý príspevok alebo jeho časť vzťahujúci sa na predmet zákazky, RO/SO vykoná opätovnú finančnú kontrolu VO v súlade so zákonom o finančnej kontrole, v rámci ktorej zohľadní porušenia pravidiel a postupov VO, ktoré identifikoval ÚVO ako porušenia, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a vypracuje návrh správy z kontroly. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky voči zisteniam uvedeným v návrhu správy z kontroly, je RO/SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak RO/SO námietky vyhodnotí ako neopodstatnené, uvedie ich spolu s odôvodnením v správe z kontroly ako neopodstatnené. V prípade, že námietky prijímateľa neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje RO/SO správu z kontroly. RO/SO bezodkladne po vydaní správy z kontroly vyzve prijímateľa prostredníctvom žiadosti o vrátenie vrátiť poskytnutý príspevok alebo jeho časť vzťahujúci sa na predmet zákazky. Ak prijímateľ nevráti poskytnutý príspevok alebo jeho časť na základe žiadosti o vrátenie, RO/SO podá podnet správneho orgánu na konanie podľa § 41 ods. 5 a ods. 6 zákona o príspevku EŠIF. Správny orgán na základe tohto podnetu rozhodne o vrátení sumy uvedenej v žiadosti o vrátenie.
 7. RO/SO⁴⁷ je oprávnený v zmysle záverov kontroly ÚVO zmeniť výsledok predchádzajúcej finančnej kontroly VO (t.j. zmeniť percentuálnu sadzbu finančnej opravy v dôsledku iných záverov ÚVO), čo uvedie v odôvodnení rozhodnutia správneho orgánu o vrátení poskytnutého NFP alebo jeho časti (ďalej len „Rozhodnutie“).
V zmysle § 18 ods. 2 Správneho poriadku „Pokiaľ sa konanie začína na podnet správneho orgánu, je konanie začaté dňom, keď tento orgán urobil voči účastníkovi konania prvý úkon“. RO/SO⁴⁷ oznámi listom prijímateľovi, že začal (v postavení správneho orgánu) správne konanie v zmysle Správneho poriadku vo veci vrátenia NFP a zároveň ho vyzve, aby sa v stanovenej lehote vyjadril v zmysle § 33 ods. 2 Správneho poriadku: „Správny orgán je povinný dať účastníkom konania a zúčastneným osobám možnosť, aby sa pred vydaním rozhodnutia mohli vyjadriť k jeho podkladu i k spôsobu jeho zistenia, prípadne navrhnúť jeho doplnenie“. Po doručení vyjadrenia prijímateľa resp. jeho nedoručení v stanovenej lehote, vypracuje RO/SO⁴⁷ Rozhodnutie v zmysle § 46 a nasl. Správneho poriadku.
 8. V prípade, že prijímateľ podal včas voči Rozhodnutiu podľa bodu 6 tejto časti rozklad, o rozklade rozhoduje v zmysle § 61 Správneho poriadku štatutárny orgán MPSVR SR, na základe návrhu ním ustanovenej osobitnej komisie. Proti tomuto rozhodnutiu sa nemožno odvolať.
- b) Postup RO/SO je v zmysle príslušných ustanovení § 41a zákona o príspevku z EŠIF nasledovný, ak ide o zákazku s nízkou hodnotou:
1. Ak RO/SO na základe vlastného podnetu alebo podnetu iného orgánu zistí porušenie pravidiel a postupov verejného obstarávania, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok verejného obstarávania, prostredníctvom žiadosti o vrátenie vyzve prijímateľa o vrátenie poskytnutého príspevku alebo jeho časti, ktorá sa vzťahuje na predmet zákazky. Ak prijímateľ nevráti poskytnutý príspevok alebo jeho časť na základe žiadosti o vrátenie, RO podá podnet správneho orgánu na konanie, ktorý na základe podnetu rozhodne o vrátení sumy uvedenej v žiadosti o vrátenie.
 2. RO/SO postupuje primerane podľa písm. a), ods. 1. až 3.
 3. V zmysle § 18 ods. 2 Správneho poriadku „Pokiaľ sa konanie začína na podnet správneho orgánu, je konanie začaté dňom, keď tento orgán urobil voči účastníkovi konania prvý úkon“. RO/SO⁴⁷ oznámi listom prijímateľovi, že začal (v postavení správneho orgánu) správne konanie v zmysle Správneho poriadku vo veci vrátenia príspevku NFP a zároveň ho vyzve, aby sa v stanovenej lehote vyjadril v zmysle § 33 ods. 2 Správneho poriadku: „Správny orgán je povinný dať účastníkom konania a zúčastneným osobám možnosť, aby sa pred vydaním rozhodnutia mohli vyjadriť k jeho podkladu i k spôsobu jeho zistenia, prípadne navrhnúť jeho doplnenie“. Po doručení vyjadrenia prijímateľa resp. jeho nedoručení v stanovenej lehote, vypracuje RO/SO⁴⁷ Rozhodnutie v zmysle § 46 a nasl. Správneho poriadku.

⁴⁷ Netýka sa všetkých SO. SO pri výkone svojej právomoci postupuje v súlade so zákonom o príspevku z EŠIF, účinným v čase začatia konania a v súlade s účinnou Zmluvou o vykonávaní časti úloh riadiaceho orgánu sprostredkovateľským orgánom. Poskytovatelia realizujú správne konanie vo svojich prioritných osách sami. V prioritnej osi 2, 3 a 4 realizuje správne konanie MPSVR SR v mene IA MPSVR SR.

4. V prípade, že prijímateľ podal včas voči Rozhodnutiu podľa bodu 3 tejto časti rozklad, o rozklade rozhoduje v zmysle § 61 Správneho poriadku štatutárny orgán MPSVR SR, na základe návrhu ním ustanovenej osobitnej komisie. Proti tomuto rozhodnutiu sa nemožno odvolať.

2.6 Konflikt záujmov

Podľa § 23 ods. 1 ZVO je verejný obstarávateľ povinný zabezpečiť, aby vo VO nedošlo ku konfliktu záujmov, ktorý by mohol narušiť alebo obmedziť hospodársku súťaž alebo porušiť princíp transparentnosti a princíp rovnakého zaobchádzania. Predmetom kontroly VO je aj skutočnosť, či bol v procese VO vylúčený konflikt záujmov podľa ustanovení § 23 ZVO .

V prípade, že RO/SO identifikuje v rámci administratívnej finančnej kontroly VO porušenie zákona o VO, resp. konflikt záujmov RO/SO, postupuje podľa MP CKO č. 13 k posudzovaniu konfliktu záujmov v procese VO v platnom a účinnom znení (MP CKO č. 13).

Dôležité upozornenie: RO upozorňuje prijímateľa, že je povinný sa oboznámiť s MP CKO č. 13 k posudzovaniu konfliktu záujmov v procese VO vrátane jeho príloh v aktuálnom znení.

V súlade s uvedeným je možné konflikt záujmov definovať nasledovne: **Pojem konflikt záujmov zahŕňa najmä situáciu, ak zainteresovaná osoba, ktorá môže ovplyvniť výsledok alebo priebeh VO, má priamy alebo nepriamy finančný záujem, ekonomický záujem alebo iný osobný záujem, ktorý možno považovať za ohrozenie jej nestrannosti a nezávislosti v súvislosti s VO.**

Finančný, ekonomický alebo iný osobný záujem (t.j. subjektívny záujem zainteresovanej osoby odporujúci verejnému záujmu), ktorý možno vnímať ako ohrozenie nestrannosti a nezávislosti v súvislosti s daným postupom VO, sa týka najmä zainteresovaných osôb, ktorých definícia v ustanovení § 23 ods. 3 ZVO je nasledovná:

Zainteresovanou osobou je najmä:

- a) zamestnanec obstarávateľa, ktorý sa podieľa na príprave alebo realizácii VO alebo iná osoba, ktorá poskytuje obstarávateľovi podpornú činnosť vo VO a ktorá sa podieľa na príprave alebo realizácii VO alebo
- b) osoba s rozhodovacími právomocami obstarávateľa, ktorá môže ovplyvniť výsledok VO bez toho, aby sa nevyhnutne podieľala na jeho príprave alebo realizácii.

Z uvedeného vyplýva, že ak je ohrozená alebo narušená nestranná a objektívna realizácia VO, ktorej následkom môže byť narušenie čestnej hospodárskej súťaže alebo ohrozenie zásady rovnakého zaobchádzania so všetkými uchádzačmi/záujemcami ide o stav, **ktorý je v rozpore so základnými princípmi VO podľa § 10 ods. (2) a takisto v rozpore s §10 ods. (3) ZVO.**

Povinnosť RO/SO: RO/SO na základe verejne dostupných informácií alebo na základe podnetov tretích strán a medializovaných prípadov pri kontrole VO **preveruje prepojenosť** osôb vystupujúcich na strane prijímateľa a dodávateľa, partnera, užívateľa (štatutárny orgán, konatelia, spoločníci, fyzické osoby). V prípade zistenia konfliktu záujmu bude RO/SO (ako poskytovateľ) postupovať v zmysle § 46 ods. 12 Zákona o príspevku z EŠIF.

Predchádzanie konfliktu záujmu začína už pri prieskume trhu. Prijímateľ sa musí snažiť získať čo najvýhodnejšiu ponuku a práve za týmto účelom musí aj konať. Nesmie sa dostať do konfliktu záujmov.

Ďalšími osobami, ktoré prichádzajú do kontaktu s procesom VO na strane prijímateľa sú členovia komisie na otváranie a na vyhodnocovanie ponúk (podľa ZVO). Tieto osoby sú taktiež povinné sa oboznámiť a na znak súhlasu podpísať čestné vyhlásenie členov komisie.

Dôležité upozornenie: Prijímateľ je povinný zabezpečiť v každej etape postupu VO (príprava, hodnotenie a ukončenie), aby osoba zodpovedná za obstarávanie požiadala každú osobu (vrátane externých expertov zúčastňujúcich sa procese prípravy a realizácie VO), ktorá sa zúčastňuje na postupe VO, o predloženie čestného

vyhlásenia o neprítomnosti konfliktu záujmov (napr. **príloha č. 11** *Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk*) a za zozbieranie týchto vyhlásení a ich predloženie v dokumentácii k VO.

Dôležité upozornenie: Každá zainteresovaná osoba v zmysle § 23 ZVO, v nadväznosti na § 46 zákona o príspevku z EŠIF je povinná oznámiť štatutárnemu zástupcovi prijímateľa akýkoľvek konflikt záujmov vo vzťahu k hospodárskemu subjektu, ktorý sa zúčastňuje prípravných trhových konzultácií, záujemcovi, uchádzačovi, účastníkovi alebo dodávateľovi bezodkladne po tom, ako sa o konflikte záujmov dozvie. Štatutárny zástupca prijímateľa predkladá *Čestné vyhlásenie prijímateľa o neprítomnosti konfliktu záujmov (príloha č. 12⁴⁸)*, že v predmetnom VO nie je v konflikte záujmov so žiadnym hospodárskym subjektom, zúčastneným v procese tohto VO.

Povinnosť zainteresovaných osôb: Každá osoba zainteresovaná v procese realizácie VO je povinná sa oboznámiť s „**rizikovými indikátormi**“ (**príloha č. 17**) resp. s „**červenými indikátormi**“, uvedenými v časti 4 prílohy č. 1 k MP CKO č. 13, relevantnými k fáze procesu VO, za ktorú je daná osoba zodpovedná. V tomto čestnom prehlásení prijímateľ okrem iného prehlasuje, že v prípade ak podľa jeho vedomostí, resp. vedomostí prijímateľa nastane v danom projekte konflikt záujmov, bude o uvedenej skutočnosti bezodkladne písomne informovať RO/SO.

Dokumentácia k VO, ktorá bude predložená RO/SO od Prijímateľa na kontrolu v akejkoľvek etape postupu VO a **nebude predložená spolu s Čestným vyhlásením o neprítomnosti konfliktu záujmov**, tak na takejto dokumentácii **nebude zo strany RO/SO vykonaná kontrola VO**.

2.6.1 Administratívny postup RO/SO pri identifikovaní konfliktu záujmov

RO/SO je oprávnený spolupracovať v zmysle dohody s ÚVO, PMÚ a orgánmi činnými v trestnom konaní v prípade identifikovania možného porušenia hospodárskej súťaže, ak porušenie nie je uvedené v zozname rizikových indikátorov (**príloha č. 17**).

RO/SO pri skúmaní možného konfliktu záujmov pri výkone finančnej kontroly VO využívajú systém ARACHNÉ, sociálnu sieť firiem SR (www.foaf.sk), resp. akékoľvek iné verejne dostupné informácie. K používaniu systému ARACHNE bol vydaný MP CKO č. 31.

RO/SO postupuje primerane podľa kapitoly č. 5 MP CKO č. 13 v aktuálnom znení.

2.6.2 Kartelové dohody, kolúzne správanie

Ide o prípady horizontálnych dohôd medzi záujemcami/uchádzačmi v procese VO, ktoré predstavujú porušenie zákona č. 136/2001 Z. z. ochrane hospodárskej súťaže a o zmene a doplnení zákona Slovenskej národnej rady č. 347/1990 Zb. o organizácii ministerstiev a ostatných ústredných orgánov štátnej správy Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o ochrane hospodárskej súťaže“). Bez ohľadu na uvedené, v prípadoch, kedy preskúmanie konfliktu záujmov (t.j. možný vzťah medzi subjektmi vo vertikálnom postavení) naznačuje, že mohlo dôjsť súčasne aj ku kartelovej dohode (t.j. horizontálnej dohode), a teda mohlo dôjsť k porušeniu zákona o ochrane hospodárskej súťaže, je **RO/SO** okrem riešenia konfliktu záujmov **povinný spolupracovať s Protimonopolným úradom SR v zmysle pravidiel Dohody o spolupráci medzi CKO a PMÚ**.

⁴⁸ Čestné vyhlásenie prijímateľa z rezortu MPSVR SR týkajúce sa konfliktu záujmov vo VO realizovanom v rámci centralizovanej činnosti vo VO (príloha č. 12a), predkladá prijímateľ z rezortu MPSVR pri zákazkách, kde v rámci procesu VO je COO MPSVR SR.

3 Záverečné a prechodné ustanovenia a prílohy

3.1 Upozornenie pre prijímateľov

1. Možnosť zadať otázku

V súvislosti s častými pochybeniami prijímateľov v procese zabezpečovania tovarov, služieb a stavebných prác, RO pre OP LZ umožňuje prijímateľom zadať otázku týkajúcu sa VO v súvislosti s konkrétnym schváleným projektom v rámci OP LZ. Na tento účel slúži e-mailová adresa vo.esf@employment.gov.sk pre RO.

2. Informovanie prijímateľov

Na webovom sídle <https://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/najcastejsie-porusenia-/najcastejsie-porusenia-s-vplyvmi-51d.html> sú zverejnené najčastejšie porušenia ZVO s identifikovanými vplyvmi na výsledok VO, ku ktorým dochádza v rámci procesu VO.

3. Aktualizácia usmernenia

RO upozorňuje prijímateľov na možnosť doplnenia, alebo úpravy tohto usmernenia, preto je povinné priebežne sledovať stránku <https://www.employment.gov.sk/sk/esf/programove-obdobie-2014-2020/dokumenty/usmernenia/>

4. Vzory CKO, MP CKO a Metodické usmernenia ÚVO

RO upozorňuje prijímateľov na neustále sa aktualizujúce vzory CKO, MP CKO a nové metodické usmernenia a výkladové stanoviská ÚVO na nižšie uvedených odkazoch:

<http://www.partnerskadohoda.gov.sk/vzory-cko/>

<http://www.partnerskadohoda.gov.sk/metodicke-pokyny-cko/>

<https://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/metodicke-usmernenia-39f.html>

<http://www.uvo.gov.sk/verejny-obstaravatel-obstaravatel/vykladove-standoviska-uradu-576.html>

3.2 Prechodné ustanovenia

Na zákazky zadávané/vyhlásené do 17.04.2016 vrátane sa vzťahuje zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Zároveň je prijímateľ povinný pri zákazkách zadávaných/vyhlásených do 17.04.2016 vrátane, postupovať podľa Usmernenia RO č. 1/2015 verzia č. 1, účinného od 02.09.2015.

Na zákazky zadávané/vyhlásené od 18.04.2016 vrátane sa vzťahuje zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Zároveň je prijímateľ povinný pri zákazkách zadávaných/vyhlásených od 18.04.2016 vrátane, postupovať podľa Usmernenia RO č. 1/2015 verzia č. 2, účinného od 08.11.2016, verzie č. 3.0, účinného od 28.11.2017, verzie č. 4.0, účinného od 06.02.2018 alebo verzie č. 4.1, účinného od 22.08.2018 alebo verzie č. 4.2, účinného od 17.12.2018 alebo verzie č. 5.0, účinného od 17.06.2019 a to v závislosti od termínu vyhlásenia VO.

SO je oprávnený upraviť podmienky k overovaniu zadávania zákaziek na realizáciu schválených aktivít tretím subjektom nad rámec ustanovení tohto usmernenia.

3.3 Prílohy

- Príloha 1 – Poverenie k realizácii VO
- Príloha 2 – Plán VO/obstarávania
- Príloha 3 – Čestné vyhlásenie prijímateľa k výberu postupu vo VO
- Príloha 4 – Určenie PHZ
- Príloha 5 – Zápis z prieskumu trhu
- Príloha 6 – Test bežnej dostupnosti
- Príloha 7 – Výzva na predloženie ponuky (zákazky podľa § 117, resp. § 1 ZVO, resp. zadávaných osobou tzv. Dotovaným subjektom)
- Príloha 8 – Zasielanie informácie o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk na CKO
- Príloha 9 – Zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti
- Príloha 10a – Zápisnica z vyhodnotenia ponúk (zákazky podľa § 117, resp. § 1 ZVO, resp. zadávaných osobou tzv. Dotovaným subjektom)
- Príloha 10b – Zápisnica z vyhodnotenia ponúk
- Príloha 11 – Čestné vyhlásenie člena komisie na vyhodnotenie ponúk
- Príloha 12 – Čestné vyhlásenie o neprítomnosti konfliktu záujmov
- Príloha 12a – Čestné vyhlásenie prijímateľa z rezortu MPSVR SR týkajúce sa konfliktu záujmov vo VO realizovanom v rámci CVO
- Príloha 13 – zoznam dokumentácie zákaziek s nízkou hodnotou (§ 117)
- Príloha 14 – Čestné vyhlásenie prijímateľa o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania
- Príloha 14a – Čestné vyhlásenie žiadateľa o úplnosti a kompletnosti dokladov a o zhode s originálom dokumentácie z VO/obstarávania
- Príloha 15 – Zasielanie dokumentácie
- Príloha 16 – Čestné vyhlásenie o splnení podmienok pre in-house zákazky
- Príloha 17 – Rizikové indikátory
- Príloha 18 – Pomocná tabuľka na predkladanie príloh