



OPERAČNÝ PROGRAM  
KVALITA ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA



**Európska únia**  
Európsky fond regionálneho rozvoja



## PRÍRUČKA K PROCESU VEREJNÉHO OBSTARÁVANIA

Operačného programu  
Kvalita životného prostredia  
pre oblasti podpory: Prioritná os 4

Slovenská inovačná a energetická agentúra

Sprostredkovateľský orgán pre Operačný program Kvalita životného prostredia

# **Obsah**

<b>1 Úvod.....</b>	<b>7</b>
1.1 Cieľ a určenie príručky .....	8
1.2 Legislatívny rámec .....	9
<b>2 Realizácia verejného obstarávania .....</b>	<b>11</b>
2.1 Všeobecné pravidlá .....	11
2.1.1 Výber postupu verejného obstarávania .....	11
2.1.2 Predpokladaná hodnota zákazky .....	12
2.1.3 Oznámenia používané vo verejném obstarávaní .....	15
2.1.4 Súťažné podklady .....	16
2.1.5 Určovanie lehot na predkladanie ponúk/žiadostí o účasť .....	20
2.1.6 Určovanie zábezpeky .....	20
2.1.7 Určovanie kritérií na vyhodnotenie ponúk .....	20
2.1.8 Podmienky účasti .....	21
2.1.9 Požiadavky na skupinu dodávateľov .....	24
2.1.10 Vyhodnotenie splnenia podmienok účasti .....	24
2.1.11 Vyhodnotenie ponúk .....	25
2.1.12 Komisia na vyhodnotenie ponúk .....	26
2.1.13 Elektronická aukcia .....	26
2.1.14 Uzavretie zmluvy .....	27
2.1.15 Zrušenie VO .....	27
2.1.16 Odstúpenie od zmluvy .....	28
2.1.17 Povinnosti zverejňovania zmlúv/dodatkov podľa § 5a zákona o slobodnom prístupe k informáciám .....	28
2.1.18 Ochrana hospodárskej súťaže .....	29
2.1.19 Informácia o uzavretí zmluvy a oznámenie o výsledku verejného obstarávania .....	29
2.1.20 Archivácia dokumentácie z verejného obstarávania .....	29
2.2 Postupy vo verejném obstarávaní .....	30
2.2.1 Postupy zadávania zákazky z hľadiska limitov .....	30
2.2.2 Postupy verejného obstarávania .....	40
2.2.3 Dodatky k zmluvám .....	42
<b>3 Zadávanie zákaziek podľa § 1 ZVO, na ktoré sa zákon o verejném obstarávaní nevzťahuje..</b>	<b>44</b>
3.1 Zákazky z výnimky .....	44
3.2 In house zákazky .....	49
3.2.1 Vykonávanie kontroly nad právnickou osobou .....	49
3.2.2 Vykonávanie činností pri plnení úloh, ktorými právnickú osobu poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ .....	50
3.2.3 Žiadna priama účasť súkromného kapítalu v kontrolovanej právnickej osobe .....	50
3.2.4 Pravidlá pre zákazky zadávané vnútorným obstarávaním (in house zákazky), keď verejný obstarávateľ vykonáva spoločnú kontrolu nad kontrolovanou právnickou osobou .....	51
3.3 Zákazky horizontálnej spolupráce .....	51
3.3.1 Postup poskytovateľa pri výkone finančnej kontroly in house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce .....	53

<b>3.4 Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne poskytovateľ 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12</b>	<b>54</b>
.....	.....
<b>3.4.1 Prechodné ustanovenia s ohľadom na vydanie metodického výkladu CKO č. 6 a aktualizáciu MP CKO č. 12 .....</b>	<b>54</b>
<b>3.4.2 Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne poskytovateľ 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12 .....</b>	<b>55</b>
<b>4 Najčastejšie nedostatky pri realizácii verejného obstarávania – tabuľkový prehľad .....</b>	<b>65</b>
<b>5 Povinnosti prijímateľa voči poskytovateľovi .....</b>	<b>68</b>
<b>5.1 Predkladanie dokumentácie na kontrolu verejného obstarávania .....</b>	<b>68</b>
<b>5.1.1 Definovanie kontrol verejného obstarávania a povinností predkladania dokumentácie z verejného obstarávania .....</b>	<b>68</b>
<b>5.1.2 Večná kontrola verejného obstarávania .....</b>	<b>69</b>
<b>5.1.3 Plán verejného obstarávania .....</b>	<b>70</b>
<b>5.1.4 Prvá ex ante kontrola verejného obstarávania .....</b>	<b>70</b>
<b>5.1.5 Druhá ex ante kontrola verejného obstarávania .....</b>	<b>73</b>
<b>5.1.6 Štandardná ex post kontrola verejného obstarávania .....</b>	<b>77</b>
<b>5.1.7 Následná ex post kontrola verejného obstarávania .....</b>	<b>80</b>
<b>5.1.8 Kontrola ZsNH .....</b>	<b>81</b>
<b>5.1.9 Kontrola zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko .....</b>	<b>82</b>
<b>5.1.10 Kontrola verejného obstarávania, v rámci ktorého viacerí prijímateelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ZVO .....</b>	<b>83</b>
.....	.....
<b>5.1.11 Kontrola verejného obstarávania v rámci schvaľovacieho procesu žiadosti o nenávratný finančný príspevok alebo hodnotenia národného projektu .....</b>	<b>83</b>
<b>5.1.12 Kontrola verejného obstarávania národných a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou schváleného zoznamu národných projektov, resp. veľkých projektov, ktoré ešte neboli predložené ako žiadosť o nenávratný finančný príspevok .....</b>	<b>86</b>
<b>5.1.13 Kontrola dodatkov .....</b>	<b>88</b>
<b>5.1.14 Kontrola zákaziek zadávaných na základe rámcovej zmluvy a v rámci dynamického nákupného systému .....</b>	<b>90</b>
<b>5.2 Rozsah a požiadavky na dokumentáciu predkladanú poskytovateľovi .....</b>	<b>95</b>
<b>5.2.1 Všeobecné požiadavky .....</b>	<b>95</b>
<b>5.2.2 Komunikácia prijímateľa a poskytovateľa .....</b>	<b>98</b>
<b>5.3 Lehoty na výkon kontroly verejného obstarávania .....</b>	<b>98</b>
<b>5.4 Výstupy kontroly poskytovateľa .....</b>	<b>99</b>
<b>5.5 Dôsledky porušenia pravidiel pri zadávaní zákaziek .....</b>	<b>101</b>
<b>5.5.1 Všeobecné postupy poskytovateľa pri identifikovaní nedostatkov predstavujúcich porušenie pravidiel, princípov a postupov verejného obstarávania .....</b>	<b>101</b>
<b>5.5.2 Ex ante finančná oprava .....</b>	<b>103</b>
<b>5.5.3 Ex post finančná oprava .....</b>	<b>108</b>
<b>6 Konflikt záujmov .....</b>	<b>111</b>
<b>1 Úvod .....</b>	<b>7</b>

<u>1.1</u>	<u>Cieľ a určenie príručky</u>	8
<u>1.2</u>	<u>Legislatívny rámec</u>	9
<b><u>2</u></b>	<b><u>Realizácia verejného obstarávania</u></b>	<b><u>11</u></b>
<u>2.1</u>	<u>Všeobecné pravidlá</u>	11
<u>2.1.1</u>	<u>Výber postupu verejného obstarávania</u>	11
<u>2.1.2</u>	<u>Predpokladaná hodnota zákazky</u>	12
<u>2.1.3</u>	<u>Oznámenia používané vo verejnom obstarávaní</u>	15
<u>2.1.4</u>	<u>Súťažné podklady</u>	16
<u>2.1.5</u>	<u>Určovanie lehot na predkladanie ponúk/žiadostí o účasť</u>	20
<u>2.1.6</u>	<u>Určovanie zábezpeky</u>	20
<u>2.1.7</u>	<u>Určovanie kritérií na vyhodnotenie ponúk</u>	20
<u>2.1.8</u>	<u>Podmienky účasti</u>	21
<u>2.1.9</u>	<u>Požiadavky na skupinu dodávateľov</u>	24
<u>2.1.10</u>	<u>Vyhodnotenie splnenia podmienok účasti</u>	24
<u>2.1.11</u>	<u>Vyhodnotenie ponúk</u>	25
<u>2.1.12</u>	<u>Komisia na vyhodnotenie ponúk</u>	26
<u>2.1.13</u>	<u>Elektronická aukcia</u>	26
<u>2.1.14</u>	<u>Uzavretie zmluvy</u>	27
<u>2.1.15</u>	<u>Zrušenie VO</u>	27
<u>2.1.16</u>	<u>Odstúpenie od zmluvy</u>	28
<u>2.1.17</u>	<u>Povinnosti zverejňovania zmlúv/dodatkov podľa § 5a zákona o slobodnom prístupe k informáciám</u>	28
<u>2.1.18</u>	<u>Ochrana hospodárskej súťaže</u>	29
<u>2.1.19</u>	<u>Informácia o uzavretí zmluvy a oznamenie o výsledku verejného obstarávania</u>	29
<u>2.1.20</u>	<u>Archivácia dokumentácie z verejného obstarávania</u>	29
<u>2.2</u>	<u>Postupy vo verejnem obstarávaní</u>	30
<u>2.2.1</u>	<u>Postupy zadávania zákazky z hľadiska limitov</u>	30
<u>2.2.2</u>	<u>Postupy verejného obstarávania</u>	40
<u>2.2.3</u>	<u>Dodatky k zmluvám</u>	42
<b><u>3</u></b>	<b><u>Zadávanie zákaziek podľa § 1 ZVO, na ktoré sa zákon o verejnem obstarávaní nevztahuje..</u></b>	<b><u>44</u></b>
<u>3.1</u>	<u>Zákazky z výnimky</u>	44
<u>3.2</u>	<u>In-house zákazky</u>	49
<u>3.2.1</u>	<u>Vykonávanie kontroly nad právnickou osobou</u>	49
<u>3.2.2</u>	<u>Vykonávanie činností pri plnení úloh, ktorými právnickú osobu poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ</u>	50
<u>3.2.3</u>	<u>Žiadna priama účasť súkromného kapítalu v kontrolovanej právnickej osobe</u>	50
<u>3.2.4</u>	<u>Pravidlá pre zákazky zadávané vnútorným obstarávaním (in-house zákazky), ked' verejný obstarávateľ vykonáva spoločnú kontrolu nad kontrolovanou právnickou osobou</u>	51
<u>3.3</u>	<u>Zákazky horizontálnej spolupráce</u>	51
<u>3.3.1</u>	<u>Postup poskytovateľa pri výkone finančnej kontroly in-house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce</u>	53
<u>3.4</u>	<u>Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne poskytovateľ 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12</u>	54

<u>3.4.1</u>	<u>Prechodné ustanovenia s ohľadom na vydanie metodického výkladu CKO č. 6 a aktualizáciu MP CKO č. 12 .....</u>	<u>54</u>
<u>3.4.2</u>	<u>Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne poskytovateľ 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12 .....</u>	<u>55</u>
<b><u>4</u></b>	<b><u>Najčastejšie nedostatky pri realizácii verejného obstarávania – tabuľkový prehľad .....</u></b>	<b><u>65</u></b>
<b><u>5</u></b>	<b><u>Povinnosti prijímateľa voči poskytovateľovi.....</u></b>	<b><u>68</u></b>
<u>5.1</u>	<u>Predkladanie dokumentácie na kontrolu verejného obstarávania.....</u>	<u>68</u>
<u>5.1.1</u>	<u>Definovanie kontrol verejného obstarávania a povinností predkladania dokumentácie z verejného obstarávania.....</u>	<u>68</u>
<u>5.1.2</u>	<u>Vecná kontrola verejného obstarávania.....</u>	<u>69</u>
<u>5.1.3</u>	<u>Plán verejného obstarávania .....</u>	<u>70</u>
<u>5.1.4</u>	<u>Prvá ex ante kontrola verejného obstarávania .....</u>	<u>70</u>
<u>5.1.5</u>	<u>Druhá ex ante kontrola verejného obstarávania .....</u>	<u>73</u>
<u>5.1.6</u>	<u>Štandardná ex post kontrola verejného obstarávania.....</u>	<u>77</u>
<u>5.1.7</u>	<u>Následná ex post kontrola verejného obstarávania .....</u>	<u>80</u>
<u>5.1.8</u>	<u>Kontrola ZsNH .....</u>	<u>81</u>
<u>5.1.9</u>	<u>Kontrola zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko .....</u>	<u>82</u>
<u>5.1.10</u>	<u>Kontrola verejného obstarávania, v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ZVO .....</u>	<u>83</u>
<u>5.1.11</u>	<u>Kontrola verejného obstarávania v rámci schvaľovacieho procesu žiadosti o nenávratný finančný príspevok alebo hodnotenia národného projektu alebo po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o NFP .....</u>	<u>83</u>
<u>5.1.12</u>	<u>Kontrola verejného obstarávania národných a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou schváleného zoznamu národných projektov, resp. veľkých projektov, ktoré ešte neboli predložené ako žiadosť o nenávratný finančný príspevok .....</u>	<u>86</u>
<u>5.1.13</u>	<u>Kontrola dodatkov .....</u>	<u>88</u>
<u>5.1.14</u>	<u>Kontrola zákaziek zadávaných na základe rámcovej zmluvy a v rámci dynamického nákupného systému.....</u>	<u>90</u>
<u>5.2</u>	<u>Rozsah a požiadavky na dokumentáciu predkladanú poskytovateľovi .....</u>	<u>95</u>
<u>5.2.1</u>	<u>Všeobecné požiadavky .....</u>	<u>95</u>
<u>5.2.2</u>	<u>Komunikácia prijímateľa a poskytovateľa.....</u>	<u>98</u>
<u>5.3</u>	<u>Lehoty na výkon kontroly verejného obstarávania.....</u>	<u>98</u>
<u>5.4</u>	<u>Výstupy kontroly poskytovateľa .....</u>	<u>99</u>
<u>5.5</u>	<u>Dôsledky porušenia pravidiel pri zadávaní zákaziek .....</u>	<u>101</u>
<u>5.5.1</u>	<u>Všeobecné postupy poskytovateľa pri identifikovaní nedostatkov predstavujúcich porušenie pravidiel, princípov a postupov verejného obstarávania .....</u>	<u>101</u>
<u>5.5.2</u>	<u>Ex ante finančná oprava.....</u>	<u>103</u>
<u>5.5.3</u>	<u>Ex post finančná oprava.....</u>	<u>108</u>
<b><u>6</u></b>	<b><u>Konflikt záujmov.....</u></b>	<b><u>111</u></b>

## **Zoznam skratiek:**

CKO	Centrálny koordinačný orgán
DPH	Daň z pridanej hodnoty
EK	Európska komisia
EKS	Elektronické trhovisko
EŠIF	Európske štrukturálne a investičné fondy
EÚ	Európska únia
ITMS2014+	IT monitorovací systém pre programové obdobie 2014 - 2020
MP CKO	Metodický pokyn Centrálneho koordinačného orgánu
NFP	Nenávratný finančný príspevok
OP KŽP	Operačný program Kvalita životného prostredia
PHZ	Predpokladaná hodnota zákazky
RO	Riadiaci orgán pre Operačný program Kvalita životného prostredia
SO	Sprostredkovateľský orgán pre Operačný program Kvalita životného prostredia – Slovenská energetická a inovačná agentúra
SR	Slovenská republika
ÚVO	Úrad pre verejné obstarávanie
VO	Verejné obstarávanie
ZsNH	Zákazky s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO
ZVO	Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
ŽoP	Žiadosť o platbu
ŽoNFP	Žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku

## 1 Úvod

1. Slovenská inovačná a energetická agentúra ako Sprostredkovateľský orgán pre Operačný program Kvalita životného prostredia (ďalej len „SO“ alebo „poskytovateľ“) vypracovala túto Príručku k procesu verejného obstarávania (ďalej aj „príručka“), ktorá predstavuje metodický dokument pre realizáciu verejného obstarávania<sup>1</sup> (ďalej aj „VO“) v rámci projektov spolufinancovaných z Operačného programu Kvalita životného prostredia (ďalej aj „OP KŽP“). Na účely tejto príručky sa poskytovateľom rozumie riadiaci orgán pre OP KŽP (ďalej len „RO“) alebo SO v zmysle úloh vyplývajúcich zo Zmluvy o vykonávaní časti úloh riadiaceho orgánu sprostredkovateľským orgánom a v závislosti od charakteru vykonávanej činnosti. Príručka poskytuje doplňujúce a vysvetľujúce informácie k procesu VO a definuje povinnosti žiadateľa o nenávratný finančný príspevok (ďalej aj „NFP“) a prijímateľa, s ktorým poskytovateľ uzatvoril Zmluvu o poskytnutí NFP<sup>2</sup> (žiadateľ a prijímateľ ďalej v texte aj pod spoločným pojmom „prijímateľ“), s cieľom prispieť k efektívnejšej realizácii VO za súčasného zníženia chybovosti, ako aj k zlepšeniu vzájomnej komunikácie poskytovateľa s prijímateľom.
2. Príručka má záväzný charakter, okrem ustanovení, z ktorých znenia je zrejmé, že sú odporúčacieho charakteru. Odporúčací charakter majú najmä ustanovenia uvedené v kapitole Realizácia verejného obstarávania (pokiaľ v konkrétnych častiach nie je uvedené inak, napr. ZsNH, pričom platí, že týmito odporúčaniami nie je dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa<sup>3</sup> ako verejného obstarávateľa, obstarávateľa alebo osoby podľa § 8 ZVO za vykonanie VO pri dodržaní všeobecne záväzných právnych predpisov SR a EÚ, základných princípov VO a Zmluvy o poskytnutí NFP. Rovnako nie je pravidlami uvedenými v tejto príručke dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa za obstarávanie aj v prípade, ak prijímateľ nie je pri obstarávaní povinný postupovať podľa ZVO.
3. Prijímateľom sa odporúča sledovať webové sídla RO a SO, a to najmä z dôvodu získania informácií o aktualizácii príručky a ďalších doplňujúcich informáciách, ktoré budú RO a SO zverejňovať na svojich webových sídlach. V prípade zmien v príručke, týkajúcich sa záväzných ustanovení, je prijímateľ povinný ďalej postupovať podľa týchto zmien. Príručka a jej aktualizácie sú zverejňované na webovom sídle [www.op-kzp.sk](http://www.op-kzp.sk). Príručka a každá jej aktualizácia nadobúda účinnosť dňom jej zverejnenia.
4. V prípade, ak počas realizácie VO dôjde k situáciám, ktoré nie sú upravené v príručke, prijímateľ je povinný postupovať podľa platných všeobecne záväzných právnych predpisov SR (najmä ZVO) a iných záväzných dokumentov.
5. PoskytovateľSO si dovoľuje upriamíť pozornosť prijímateľa aj na dokument – Usmernenie k verejnemu obstarávaniu pre odborníkov z praxe (ďalej aj „usmernenie EK“), ktorý vydala Európska komisia (ďalej len „EK“) s cieľom pomôcť členským štátom posilniť administratívne kapacity v oblasti VO, keďže táto oblasť patrí medzi najčastejšie zdroje chýb pri implementácii projektov financovaných z európskych štrukturálnych a investičných fondov (ďalej len „EŠIF“). Usmernenie EK je dostupné na webovom sídle [EK<sup>4</sup>](http://ec.europa.eu/regional_policy/sk/information/publications/guidelines/2015/public-procurement-guidance-for-practitioners) aj [RO<sup>5</sup>](#).

<sup>1</sup> V príručke sa pojem verejné obstarávanie používa aj vo všeobecnom význame obstarávania tovarov, služieb a stavebných prác bez ohľadu na konkrétné postupy obstarávania a v tomto prípade zahŕňa aj iné druhy obstarávania, ktoré nespadajú pod ZVO (ak ich právne predpisy SR pre konkrétny prípad pripúšťajú).

<sup>2</sup> Zmluvou o poskytnutí NFP sa pre účely tejto príručky rozumie aj Rozhodnutie o schválení ŽoNFP, ktoré sa vydáva v prípade, že poskytovateľ a prijímateľ je tá istá osoba.

<sup>3</sup> Pojem prijímateľ sa pre účely tejto príručky používa aj na označenie verejného obstarávateľa, obstarávateľa alebo osoby podľa § 8 ZVO.

<sup>4</sup>[http://ec.europa.eu/regional\\_policy/sk/information/publications/guidelines/2015/public-procurement-guidance-for-practitioners](http://ec.europa.eu/regional_policy/sk/information/publications/guidelines/2015/public-procurement-guidance-for-practitioners).

<sup>5</sup> <http://www.op-kzp.sk/obsah-dokumenty/usmernenie-ek-odporucacieho-charakteru-k-verejnemu-obstaravaniu-pre-prijimatelov-na-zabranenie-vzniku-najbeznejsich-chyb-v-ramci-projektov-financovanych-z-esif/>.

6. Taktiež dávame do pozornosti dokument zverejnený na stránke Úradu pre verejné obstarávanie (ďalej len „ÚVO“) pod názvom „Metodika zadávania zákaziek“<sup>6</sup> ktorý by mal napomôcť účastníkom procesu verejného obstarávania pri zadávaní zákaziek.

**Upozornenie:** S ohľadom na zmeny výkonu kontroly VO vyplývajúce s aktualizáciu Systému riadenia EŠIF verzia 4.0, sa kontrola VO, ktorej predmetom je postup zadávania zákazky, preukázaťne začať do 17. apríla 2016, vykoná podľa pravidiel uvedených vo verzii 2.2 príručky. Kontrola VO vyhláseného podľa ZVO, ktoré prijímateľ predložil za účelom výkonu finančnej kontroly **poskytovateľoviSO** pred nadobudnutím účinnosti Systému riadenia EŠIF, verzia 4.0, sa vykoná podľa pravidiel a postupov uvedených v príručke verzie 2.<sup>7</sup>, súčasne so zohľadnením znenia ZVO.

## 1.1 Ciel a určenie príručky

1. Cieľom príručky je prehľadnou formou usmerniť prijímateľa, ako správne realizovať postupy zadávania zákaziek na dodanie tovarov, služieb a stavebných prác a predkladať súvisiacu dokumentáciu týkajúcu sa týchto procesov na kontrolu VO<sup>8</sup> **poskytovateľoviSO**.
2. Príručka je primárne určená žiadateľom o NFP v rámci výziev na predkladanie žiadostí o poskytnutie NFP<sup>9</sup> (ďalej aj „ŽoNFP“) a prijímateľom, t. j. subjektom, ktoré majú s **poskytovateľomSO** uzatvorenú Zmluvu o poskytnutí NFP. Odporúča sa, aby sa s textom príručky oboznámili aj budúci žiadatelia o NFP, a to najmä v prípade, že budú realizovať VO ešte pred predložením ŽoNFP, resp. pred uzavorením Zmluvy o poskytnutí NFP.
3. Okrem postupov uvedených v tejto príručke je prijímateľ v súvislosti so zadávaním zákaziek na dodanie tovarov, poskytnutie služieb a uskutočnenie stavebných prác súvisiacich s implementáciou projektu povinný rešpektovať podmienky, postupy a pravidlá uvedené vo výzve na predkladanie ŽoNFP a v Zmluve o poskytnutí NFP uzavorennej medzi prijímateľom a **poskytovateľomSO** (vrátane jej dodatkov).
4. Príručka sa nevzťahuje na projekty technickej pomoci.
5. Pravidlá a postupy vo forme odporúčaní a povinností uvedené v tejto príručke sa vzťahujú nielen na VO, t. j. postup vykonávaný podľa ZVO, ale aj na zadávanie zákaziek vyhlásených osobou, ktorej **poskytovateľSO** poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP a na [zadávanie zákaziek podľa § 1 ZVO, na ktoré sa ZVO nevzťahuje](#).

<sup>6</sup> <https://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/metodika-zadavania-zakaziek-5ae.html>

<sup>7</sup> Pravidlá, postupy a odporúčania uvádzané v príručke, verzia 2.2 a nasledovné verzie, sa vzťahujú na znenie zákona č. 343/2015 Z. z. o verejném obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinného od 18.04.2016, t.j. na postup zadávania zákazky začatý po 17.04.2016.

Pokiaľ bol postup zadávania zákazky začatý do 17.04.2016 vrátane, v súlade s § 187 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejném obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov sa dokončí podľa zákona č. 25/2006 Z. z., t.j. vzťahujú sa na neho pravidlá, postupy a odporúčania uvádzané v príručke, verzia 2.1.

<sup>8</sup> Pod pojmom kontrola VO sa rozumie, najmä administratívna finančná kontrola, ktorá je vykonávaná podľa § 8 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a finančná kontrola na mieste, ktorá je vykonávaná podľa § 9 tohto zákona. Finančná kontrola VO vykonávaná **poskytovateľomSO** po podpise zmluvy o poskytnutí NFP je vykonávaná na základe zákona o finančnej kontrole. Kontrola VO vykonávaná **poskytovateľomSO** pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP nie je kontrola podľa zákona o finančnej kontrole.

<sup>9</sup> Výzvou sa pre účely tejto príručky rozumie aj vyzvanie na predloženie národného projektu alebo veľkého projektu.

**Upozornenie:** Vzhľadom na charakter oprávnených aktivít môže byť vo výzve na predkladanie ŽoNFP pre žiadateľa zadefinovaná povinnosť mať najneskôr k dátumu predloženia ŽoNFP začaté<sup>10</sup>, vyhlásené<sup>11</sup> alebo ukončené VO na výzvou vymedzené aktivity projektu.

Povinnosti prijímateľa v súvislosti s následným predkladaním dokumentácie z VO poskytovateľoviSO na kontrolu VO sú definované v Zmluve o poskytnutí NFP. Prijímateľ je v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP povinný bezodkladne po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP predložiť poskytovateľoviSO kompletné dokumentáciu z procesu VO cez informačný systém ITMS2014+, ak ku dňu nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP už bolo VO ukončené, t. j. prijímateľ uzavrel zmluvu s úspešným uchádzačom. ~~V prípade, že ku dňu nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP nebolo VO ukončené, prijímateľ nesmie podpísť zmluvu s úspešným uchádzačom a je povinný predložiť dokumentáciu z príslušného VO na ex ante kontrolu ešte pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. V tomto prípade, prijímateľ zasieľa poskytovateľovi bezodkladne po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP informáciu o stave, v akom sa proces VO nachádza a na základe toho poskytovateľ stanoví lehotu na predloženie dokumentácie na ex ante kontrolu VO.~~

V prípade niektorých výziev na predkladanie ŽoNFP môže byť pre projekty v Zmluve o poskytnutí NFP definovaný sankčný mechanizmus spočívajúci v tom, že VO na hlavné aktivity projektu a na podpornú aktivitu „Informovanie a komunikácia“, môže prijímateľ opakovane predložiť poskytovateľoviSO na kontrolu maximálne jedenkrát (Pozn.: V osobitných a riadne odôvodnených prípadoch môže poskytovateľSO na žiadosť prijímateľa umožniť opakovanie procesu VO aj nad rámec limitu.). V prípade, že na základe záverov z kontroly opakovaného VO, nebudú výdavky vyplývajúce z VO priostené do financovania, môže poskytovateľSO odstúpiť od Zmluvy o poskytnutí NFP z dôvodu podstatného porušenia Zmluvy o poskytnutí NFP zo strany prijímateľa.

**TIP:** V príručke sú za účelom zvýšenia prehľadnosti a orientácie uvádzané hypertextové a krížové odkazy, ktoré sú zvýraznené a podčiarknuté. Súčasne so stlačením klávesy Ctrl a kliknutím na daný odkaz dôjde k okamžitému presunu na danú webovú stránku, kapitolu, prílohu alebo ustanovenie príručky.

**TIP:** Za účelom získavania prehľadu o metodickej a rozhodovacej praxi ÚVO, ako aj informácií o najčastejších nedostatkoch v procese VO odporúčame sledovať webovú stránku ÚVO, najmä časti:

- [Metodické usmernenia](#)
- [Výkľadové stanoviská úradu](#)
- [Prehľad rozhodnutí o námietkach](#)
- [Najčastejšie porušenia](#)
- [Porušenia VO s vplyvmi alebo bez vplyvov na výsledok VO](#)

## 1.2 Legislatívny rámec

1. Legislatívny rámec vzťahujúci sa na oblasť poskytovania NFP zo zdrojov EŠIF je uvedený v časti 1.1 Systému riadenia EŠIF (Legislatíva EÚ a SR).
2. Pre oblasť týkajúcu sa VO a kontroly VO sú najklúčovejšími právnymi, koncepcnými a metodickými dokumentmi nasledujúce dokumenty:
  - 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, a ktorým sa zrušuje nariadenie Rady (ES) č. 1083/2006 (ďalej len „všeobecné nariadenie“),

<sup>10</sup> Verejné obstarávanie sa považuje za začaté dňom odoslania oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania alebo iného obdobného dokumentu, ktorým sa verejné obstarávanie vyhlasuje, na zverejnenie spôsobom stanoveným zákonom o verejnem obstarávaní. Zverejnenie predbežného oznámenia alebo jeho zaslanie na zverejnenie sa nepovažuje za začatie verejného obstarávania.

<sup>11</sup> Verejné obstarávanie sa považuje za vyhlásené dňom uverejnenia oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania alebo iného obdobného dokumentu, ktorým sa verejné obstarávanie vyhlasuje, spôsobom stanoveným zákonom o verejnem obstarávaní. Zverejnenie predbežného oznámenia sa nepovažuje za vyhlásenie verejného obstarávania.

- 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,
- Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2014/23/EÚ z 26. februára 2014 o udeľovaní koncesií,
- Smernica Európskeho parlamentu a Rady 2009/81/ES z 13. júla 2009 o koordinácii postupov pre zadávanie určitých zákaziek na práce, zákaziek na dodávku tovaru a zákaziek na služby verejnými obstarávateľmi alebo obstarávateľmi v oblastiach obrany a bezpečnosti a o zmene a doplnení smerníc 2004/17/ES a 2004/18/ES,
- Rozhodnutia EK zo dňa 14.05.2019 č. C(2019) 3452 ktorým sa stanovujú usmernenia o určovaní finančných opráv, ktoré je potrebné uplatňovať na výdavky financované Úniou pri nedodržaní platných pravidiel verejného obstarávania,
- Zákon č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (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,
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlach verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- Zákon 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 slobodnom prístupe k informáciám“)
- Zákon č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o registri partnerov VS“),
- Zákon č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákažlivej ľudskej choroby COVID (ďalej len „zákon o mimoriadnych opatrenia COVID-19“).
- Nariadenie vlády Slovenskej republiky č. 247/2016 Z. z. zo 17. augusta 2016, ktorým sa ustanovuje systém uplatňovania niektorých právomocí Úradu podpredsedu vlády Slovenskej republiky pre investície a informatizáciu,
- Systém riadenia EŠIF na programové obdobie 2014 – 2020 vrátane záväzných MP CKO, usmernení a vzorov,
- Zmluva o poskytnutí NFP,
- Záväzné usmernenia a pokyny RO/SO.

## 2 Realizácia verejného obstarávania

### 2.1 Všeobecné pravidlá

1. Prijímateľ je povinný postupovať pri zadávaní zákaziek na dodanie tovarov, uskutočnenie prác a poskytnutie služieb potrebných pre realizáciu aktivít projektu ako aj pri zmenách týchto zákaziek v súlade so ZVO a Zmluvou o poskytnutí NFP. Zároveň je prijímateľ povinný pri zadávaní ZsNH postupovať podľa pravidiel uvedených v príslušnej časti tejto príručky. V prípadoch, kedy obstarávanie tovarov, prác alebo služieb nepodlieha postupom podľa ZVO, je prijímateľ povinný postupovať v súlade s príslušnými ustanoveniami uvedenými v tejto príručke a v iných záväzných dokumentoch, na ktoré príručka odkazuje.
2. Činnosťou poskytovateľa SO nie je dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa ako verejného obstarávateľa, obstarávateľa alebo osoby podľa § 8 ZVO za vykonanie VO v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi SR a EÚ, základnými princípmi VO a zmluvou o poskytnutí NFP. Rovnako jeho činnosťou nie je dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa za obstarávanie aj v prípade, ak tento nie je pri obstarávaní povinný postupovať podľa ZVO.
3. Príprava a zadávanie zákaziek, koncesií a súťaže návrhov sa nesmú realizovať so zámerom nedovoleného uplatnenia výnimky z tohto zákona alebo narušenia hospodárskej súťaže bezdôvodným zvýhodnením alebo znevýhodneným hospodárskych subjektov.
4. Verejný obstarávateľ a obstarávateľ musia dodržať princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti.
5. Upozorňujeme na skutočnosť, že od 19.10.2018 je v rámci všetkých nadlimitných a podlimitných postupov VO povinná len elektronická komunikácia.
6. Ak poskytovateľ SO nezapracuje zmeny, vyplývajúce z úprav kapitoly 3.3.7 Systému riadenia EŠIF, resp. vzorov formulárov a metodických pokynov CKO týkajúcich sa VO a obstarávania do tejto príručky v lehote 30 pracovných dní od ich účinnosti, je žiadateľ/prijímateľ oprávnený postupovať podľa aktuálnej verzie Systému riadenia EŠIF, resp., vzorov formulárov a metodických pokynov CKO týkajúcich sa VO a obstarávania, ktoré sú platné a účinné.

#### 2.1.1 Výber postupu verejného obstarávania

1. Výber postupu VO vykoná prijímateľ podľa príslušných ustanovení ZVO, pričom pre výber je rozhodujúca najmä:
  - predpokladaná hodnota zákazky (ďalej aj „PHZ“),
  - skutočnosť, či je predmetom zákazky tovar, služba, alebo práca, ktorá je v zmysle § 2 ods. 5 písm. o) a § 2 ods. 6 a 7 ZVO definovaná ako bežne dostupná na trhu,
  - špecifika predmetu zákazky alebo
  - okolnosti zadávania zákazky.Nesprávny výber postupu VO, t. j. realizácia VO postupom, ktorý nie je v súlade so ZVO, môže viest' ku kráteniu oprávnených výdavkov.
2. Záväzné limity uvádzané v § 5 ZVO, resp. vo vyhláske ÚVO, ktorou sa stanovuje limit pre nadlimitné zákazky a v príslušnom metodickom usmernení ÚVO, rozdeľujú zákazky na nadlimitné, podlimitné a zákazky s nízkou hodnotou (ZsNH). Zákazka je nadlimitná, podlimitná alebo s nízkou hodnotou v závislosti od jej predpokladanej hodnoty.
3. Prijímateľ by mal pri výbere postupu VO okrem splnenia všetkých zákonnom stanovených povinností zohľadňovať aj skutočnosť, či daný postup bude viest' k čo najširšej hospodárskej súťaži a nebude bez opodstatnenia obmedzovať potenciálnych uchádzačov a záujemcov pri predkladaní ponuky.

4. Výber postupu VO pri „dotovaných“ obstarávateľoch a pri osobách, ktoré nie sú verejnými obstarávateľmi ani obstarávateľmi (napr. s.r.o., a.s.), závisí od predmetu zákazky, PHZ a pomeru spolufinancovania v rámci VO (zdroje EÚ + štátneho rozpočtu k vlastným zdrojom prijímateľa). Uvádzame prehľadnú tabuľku, kde je postup závislý od PHZ a od pomeru spolufinancovania.

Platné pre osoby podľa § 8 ZVO		Príspevok viac ako 50 %
Nadlimitná zákazka	Tovary/Služby	<b>≥ 139 000 EUR</b>
	Práce	<b>≥ 5 350 000 EUR</b>
	Služby (sociálne alebo iné osobitné – príloha č. 1 ZVO)	<b>≥ 750 000 EUR</b>
Podlimitná zákazka	Tovary/Služby	<b>≥ 100 000 EUR</b>
	Práce	<b>≥ 250 000 EUR</b>
	Služby (sociálne alebo iné osobitné – príloha č. 1 ZVO)	<b>≥ 550 000 EUR</b>
Zákazky s nízkou hodnotou	Tovary/Služby/Práce	<b>nižšia ako podlimitný limit a súčasne rovná alebo vyššia ako 5 000 EUR</b>
	Potraviny	<b>nižšia ako podlimitný limit a súčasne rovná alebo vyššia ako 5 000 EUR</b>

**Upozornenie:** Limity pre výber postupu vyplývajú z Vyhlášky Úradu pre verejné obstarávanie, ktorou sa ustanovuje finančný limit pre nadlimitnú zákazku, finančný limit pre nadlimitnú koncesiu a finančný limit pri súťaži návrhov. Prijímateľ je v prípade zmeny postupovať podľa aktuálne platných limitov, bez ohľadu na to či boli v texte príručky aktualizované.

## 2.1.2 Predpokladaná hodnota zákazky

### Určenie PHZ

- Prijímateľ stanovuje PHZ podľa § 6 ZVO ako sumu bez DPH s cieľom ustanovenia postupu VO podľa finančných limitov. Do PHZ je potrebné zahrnúť všetko, čo s predmetnou zákazkou ekonomicky alebo technicky súvisí alebo je od nej neoddeliteľné, a to v sumáre za celé obdobie, v ktorom sa má plnenie realizovať, vrátane opakovanejho plnenia.
- Spôsob určenia PHZ nie je v ZVO presne definovaný, avšak najčastejšie je využívaný prieskum trhu realizovaný prostredníctvom:
  - priameho oslovenia dodávateľov, ktorí dodávajú rovnaký alebo porovnatelný predmet zákazky,
  - prieskumu vykonaného na internete, t. j. na základe informácií o cenách zverejnených na webových sídlach potenciálnych dodávateľov, príp. na základe údajov a informácií o cenách dostupných na iných webových sídlach, napr. na webovom sídle elektronického trhoviska,
  - zohľadnenia cien uvedených v rôznych cenníkoch a katalógoch potenciálnych dodávateľov,
  - skúseností a zmlúv z predchádzajúceho obdobia, pričom je nutné sledovať všetky okolnosti ovplyvňujúce určenie PHZ,
  - v prípade stavebných prác možno na preukázanie výšky PHZ použiť samotný aktuálny, resp. aktualizovaný rozpočet stavby (stavebného diela alebo prác), ktorý je vypracovaný a opečiatkovaný autorizovanou osobou (pozn.: Krycí list rozpočtu nie je postačujúci).

3. Pri určovaní PHZ je dôležité, aby bola PHZ stanovená a platná v čase pred samotným vyhlásením VO. Informácie a podklady, na základe ktorých bola určená predpokladaná hodnota zákazky nesmú byť staršie ako 6 mesiacov ku dňu vyhlásenia VO, ak bola predpokladaná hodnota zákazky **určená prieskumom trhu realizovaným oslovením potenciálnych záujemcov alebo prípravnou trhovou konzultáciou**. Ak ceny obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb nezaznamenali na trhu zmenu, je možné pre účely určenia predpokladanej hodnoty zákazky použiť aj podklady staršie ako 6 mesiacov. Zdôvodnenie tejto skutočnosti musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke VO. Ak prijímateľ určuje predpokladanú hodnotu zákazky na základe údajov a informácií o zákazkách na rovnaký alebo porovnatelný 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 predpokladanej hodnoty zákazky 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 predpokladanej hodnoty zákazky aj v prípade, ak podklady neboli staršie ako 6 mesiacov ku dňu vyhlásenia VO.
4. Ak je PHZ určovaná prieskumom trhu realizovaným oslovením potenciálnych záujemcov alebo prípravnou trhovou konzultáciou, prijímateľ je povinný osloviť minimálne troch potenciálnych záujemcov, pričom predpokladanú hodnotu zákazky je možné následne určiť aj na základe dvoch cenových ponúk. Ak prijímateľ určuje PHZ na základe údajov a informácií o zákazkách na rovnaký alebo porovnatelný predmet (napr. povinne zverejňované zmluvy v CRZ), určuje PHZ na základe minimálne dvoch nezávislých údajov o cenách. PHZ je možné určiť aj kombináciou vyššie uvedených možností. Odporúčaným postupom pri určení PHZ je vykonať aritmetický priemer z cien uvedených v predložených cenových ponukách.
5. V prípade zákaziek na uskutočnenie stavebných prác je možné určiť PHZ aj projektantom, ktorý zostavil rozpočet stavebných prác alebo štátnej cenovou expertízou.

**Upozornenie:** Sumy uvedené v ŽoNFP, resp. v Zmluve o poskytnutí NFP nie je možné považovať za údaj preukazujúci určenie PHZ.

**Upozornenie:** PoskytovateľSO odporúča v oznámení o vyhlásení VO alebo v oznámení použitom ako výzva na súťaž uvádzať PHZ. Údajom o množstve alebo rozsahu obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb možno nahradieť údaj o PHZ len v odôvodnitelných prípadoch. Uvedené nemá vplyv na povinnosť určenia PHZ pred vyhlásením VO. Ak sa určia podmienky účasti v spojení s predpokladanou hodnotou alebo ak sa vyžaduje zábezpeka, je nutné vždy v oznámení uvádzať PHZ.

**Upozornenie:** Prieskum trhu ako samotný postup VO realizovaný v súvislosti s obstarávaním niektorých typov zákaziek je rozpracovaný v ďalších častiach príručky.

**TIP:** Pri stanovovaní PHZ môže prijímateľ využiť napr. aj údaje a informácie o cenách dostupné na Elektronickom trhovisku<sup>12</sup>.

### Zdokumentovanie určenia PHZ

1. Určenie PHZ je prijímateľ povinný náležite zdokumentovať. Prijímateľ v rámci dokumentácie zasielanej na kontrolu VO predkladá vždy aj dokument preukazujúci spôsob určenia PHZ, vrátane súvisiacich dokumentov a dôkazov, na základe ktorých ju určil.
2. V prílohe č. 1 tejto príručky sa nachádza vzor dokumentu preukazujúceho spôsob stanovenia PHZ (Vzorový formulár na určenie predpokladanej hodnoty zákazky). Prijímateľovi sa odporúča využívať tento vzorový formulár v rámci postupov zadávania zákaziek spolufinancovaných zo zdrojov OP KŽP, ak nemá interným predpisom ustanovený vlastný vzor záznamu, ktorý splňa minimálne náležitosti uvedené vo vzorovom formulári.

<sup>12</sup> <http://www.eks.sk>.

## *Spájanie zákaziek*

1. Pri určovaní PHZ a všeobecne pri definovaní predmetu zákazky je potrebné zabezpečiť, aby spojením viacerých vzájomne nesúvisiacich predmetov zákazky nedošlo k obmedzeniu hospodárskej súťaže.

**Upozornenie:** Pokiaľ napr. pri zákazke na vykonanie stavebných prác budú do predmetu zákazky zahrnuté aj tovary alebo služby, ktoré nesúvisia s vykonaním samotného diela, t.j. so stavebnými prácami, môže byť takýto postup hodnotený ako postup v rozpore s princípmi VO, keďže takto definovaný predmet zákazky môže obmedzovať niektorých potenciálnych záujemcov alebo uchádzačov v predložení ponuky. Nedovolené spájanie sa rovnako môže týkať aj zákaziek v rámci jedného druhu napr. služieb, kedy sú do jednej zákazky neodôvodnené zahrnuté rôzne druhy služieb, čím môže dôjsť k významnému obmedzeniu potenciálnych dodávateľov dodávajúcich len niektoré z požadovaných služieb tým, že nie sú samostatne schopní dodáť celý predmet zákazky.

**TIP:** Pokiaľ sa z dôvodu efektívnosti alebo účelnosti uvažuje o spojení viacerých predmetov zákazky do jedného postupu VO, vhodným spôsobom ako nenarušiť hospodársku súťaž a princípy VO, je rozdeliť predmet zákazky v rámci jedného postupu VO na časti, pričom každá časť bude predmetom samostatnej zmluvy, a umožniť záujemcom predkladať ponuky aj zvlášť na jednotlivé časti bez nutnosti predložiť ponuku na celý predmet zákazky. Uvedený postup je potrebné jasne upraviť v oznamení o vyhlásení VO, vo výzve na predkladanie ponúk alebo inom dokumente, ktorým sa VO vyhlasuje a v súťažných podkladoch.

## *Rozdeľovanie zákaziek na časti*

1. Podľa § 28 ods. 1 sa zákazka môže rozdeliť na samostatné časti, pričom v oznamení o vyhlásení VO, v oznamení použitom ako výzva na súťaž alebo v oznamení o koncesii sa určí veľkosť a predmet takýchto častí a uvedie, či ponuky možno predložiť na jednu časť, niekoľko častí alebo všetky časti.
2. Ak zákazku nemožno rozdeliť na samostatné časti, odôvodnenie je potrebné uviesť v oznamení o vyhlásení verejného obstarávania alebo v súťažných podkladoch, toto sa nevzťahuje na zadávanie koncesie.
3. Poskytovateľ SO bude v rámci nadlimitných zákaziek vykonávať kontrolu uplatnenia využitia rozdelenia zákazky na časti tak, aby bola umožnená širšia hospodárska súťaž pre malé a stredné podniky. V prípade, že predmet alebo povaha zákazky, alebo iné okolnosti plnenia zákazky neumožňujú rozdelenie zákazky, je potrebné riadne zdôvodniť prečo nie je toto rozdelenie možné.
4. Zároveň ale platí, že podľa § 6 ods. 16 ZVO nemôže prijímateľ zákazku rozdeliť ani zvoliť spôsob určenia PHZ s cieľom znížiť PHZ pod finančné limity podľa ZVO. Účelové rozdelenie predmetu zákazky má za následok nedovolené vylúčenie postupu zadávania zákazky spod pôsobnosti ZVO pri zadávaní zákazky alebo uplatnenie menej prísneho postupu zadávania zákazky.
5. K nedovolenému rozdeleniu zákazky dochádza vtedy, keď prijímateľ rozdelí rovnaký alebo obdobný predmet zákazky do viacerých zákaziek a pri zadávaní každej z nich vyhlási samostatné VO. Pritom zároveň platí, že ide o predmety zákaziek, ktoré spolu súvisia z hľadiska funkčného, ekonomického, časového, miestneho, z hľadiska technických špecifikácií a pod. a zároveň zadanie takýchto zákaziek spolu v rámci jedného VO by malo za následok aplikáciu prísnejšieho postupu, resp. použitie postupov zadávania zákaziek podľa ZVO.
6. Nedovolené rozdelenie zákazky sa odvodzuje od konkrétnych okolností daného prípadu. Pri posúdení predmetov jednotlivých zákaziek je potrebné zohľadniť najmä časovú, miestnu a vecnú (funkčnú) súvislosť jednotlivých zákaziek. Časová súvislosť znamená najmä rovnaké, prípadne časovo blízke obdobie vyhlásení VO a uzavretia zmlúv, či rovnakú alebo podobnú lehotu plnenia zákazky. Miestna súvislosť znamená najmä miesto plnenia zákazky. Vecná (funkčná) súvislosť znamená, či predmetom zákaziek je plnenie rovnakého alebo podobného charakteru, charakteristické pre zadávanie jednej zákazky ako celku, v ktorej sa prijímateľ (podľa konkrétnych možností trhu a so zachovaním princípov VO) môže rozhodnúť obstarávať podobné tovary v jednej zákazke rozdelenej na časti s možnosťou predkladať ponuky na jednu alebo viacero častí.

7. Rozdelenie zákazky na časti podľa prvého odseku tejto časti nie je nedovoleným rozdelením zákazky, nakoľko takto rozdelené zákazky sú zadávané v rámci jedného VO a nie samostatnými postupmi.

**Upozornenie:** Aj samotná skutočnosť, že v rámci postupov zadávania zákaziek, ktoré boli nedovoleným spôsobom rozdelené, boli predložené ponuky rovnakých dodávateľov, môže byť kontrolnými a auditnými orgánmi považovaná za dôkaz, že medzi zákazkami (zmluvnými plneniami) neboli taký rozdiel, z ktorého by vyplývala nevyhnutnosť obstarávať dodanie predmetných tovarov, služieb alebo prác samostatne v rámci viacerých postupov VO.

**Upozornenie:** Pri realizácii nadlimitnej zákazky je prijímateľ už vo fáze prípravy povinný zvážiť možnosť jej rozdelenia na časti s cieľom umožniť čo najširšiu hospodársku súťaž, pričom je potrebné posúdiť predmet zákazky z hľadiska kvantitatívneho (či veľkosť zákazky vyhovuje kapacite malých a stredných podnikov), kvalitatívneho (či obsah predmetu zákazky zodpovedá oblasti špecializácie malých a stredných podnikov), technického a hospodárskeho.

T.j. už pred vyhlásením VO musí byť prijímateľ schopný zdôvodniť nerozdelenie predmetu zákazky na časti, pričom zdôvodnenie musí obsahovať relevantné a konkrétnie objektívne dôvody vo vzťahu k danému VO. Ak dôvody nerozdelenia zákazky sú technického charakteru, ktoré neumožňujú alebo sťažujú rozdelenie zákazky na časti, je prijímateľ povinný rozhodnutie nerozdelenia podporiť stanoviskom odborníkov v danej oblasti (napr. projektantom, stavebným dozorom).

### 2.1.3 Oznámenia používané vo verejnem obstarávaní

#### *Príprava oznámenia o vyhlásení VO*

1. Prijímateľ je povinný pri príprave oznámenia o vyhlásení VO alebo iného obdobného dokumentu používaného na vyhlásenie VO a pri jeho zverejňovaní postupovať podľa príslušných ustanovení ZVO. Pokial' sa na konkrétnie VO vzťahuje povinnosť ex ante kontroly VO pred vyhlásením VO<sup>13</sup>, prijímateľ predkladá návrh oznámenia o vyhlásení VO a ďalšiu súvisiacu dokumentáciu na kontrolu poskytovateľovi SO ešte pred jeho zaslaním na zverejnenie a zverejnením<sup>14</sup>.
2. Častým nedostatkom pri príprave oznámení sú situácie, kedy informácie uvedené napr. v oznámení o vyhlásení VO nie sú v súlade s informáciami uvedenými v súťažných podkladoch. Preto sa dôrazne odporúča zverejňované a zasielané dokumenty vždy vzájomne preskúmať z pohľadu súladu informácií v nich uvedených. Nesúlad môže vzniknúť rovnako aj v prípadoch, kedy je menený, doplnaný alebo upravovaný text v jednom dokumente (napr. pri zverejnení korigenda k oznámeniu o vyhlásení VO), pričom tieto zmeny následne prijímateľ neprenesie do príslušného súvisiaceho dokumentu (napr. súťažné podklady).
3. Prijímateľa zároveň upozorňujeme na zmeny pri zverejňovaní predbežného oznámenia podľa § 26 ods. 2 ZVO.

#### *Prípravné trhové konzultácie a predbežné zapojenie záujemcov alebo uchádzačov*

1. S ohľadom na ustanovenia § 25 ZVO je možné pred vyhlásením VO na účely jeho najlepšej prípravy obrátenie sa na hospodárske subjekty s požiadavkou o radu, ktorú možno použiť pri plánovaní alebo realizácii postupu VO.
2. Upozorňujeme, že v prípade využitia tohto inštitútu je potrebné postupovať tak, aby sa nenarušila súťaž, ani neporušil princíp nediskriminácie a princíp transparentnosti. Informácie získané z takýchto

<sup>13</sup> VO sa považuje za vyhlásené dňom uverejnenia oznámenia o vyhlásení VO alebo iného obdobného dokumentu spôsobom stanoveným ZVO.

<sup>14</sup> Povinnosť predložiť dokumentáciu na ex ante kontrolu VO sa nevzťahuje na VO zrealizované pred nadobudnutím účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP.

konzultácií je potrebné oznámiť ostatným záujemcom a uchádzačom a zverejniť ich na dostupnom mieste (napr. v profile verejného obstarávateľa).

#### ***Vysvetľovanie a zmeny zverejneného oznámenia o vyhlásení VO***

1. Pri vysvetľovaní požiadaviek uvedených v oznámení o vyhlásení VO, súťažných podkladov alebo inej sprievodnej dokumentácii postupuje prijímateľ podľa príslušných ustanovení ZVO, najmä § 48 ZVO alebo § 113 ods. 7 ZVO.
2. Odporúča sa, aby prijímateľ neupravoval nad rámec ZVO lehotu na predloženie žiadosti o vysvetlenie požiadaviek uvedených v oznámení o vyhlásení VO, súťažných podkladoch alebo inej sprievodnej dokumentácii.
3. Je potrebné primerane predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk, lehotu na predloženie žiadostí o účasť alebo lehotu na predkladanie návrhov, ak
  - a) vysvetlenie informácií potrebných na vypracovanie ponuky, návrhu alebo na preukázanie splnenia podmienok účasti nie je poskytnuté v lehotách podľa § 48 a § 113 ods. 7 ZVO aj napriek tomu, že bolo vyžiadane dostatočne vopred alebo
  - b) v dokumentoch potrebných na vypracovanie ponuky, návrhu alebo na preukázanie splnenia podmienok účasti vykonajú podstatnú zmenu.
4. Ak si vysvetlenie informácií potrebných na vypracovanie ponuky, návrhu alebo na preukázanie splnenia podmienok účasti hospodársky subjekt, záujemca alebo uchádzač nevyžiadal dostatočne vopred alebo jeho význam je z hľadiska prípravy ponuky nepodstatný, nie je povinnosť predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk, lehotu na predloženie žiadostí o účasti alebo lehotu na predkladanie návrhov.

#### **2.1.4 Súťažné podklady**

##### ***Opis predmetu zákazky***

1. Podľa ustanovenia § 42 ZVO predmet zákazky musí byť opísaný jednoznačne, úplne a nestranne, na základe technických požiadaviek, ktoré majú byť určené tak, aby zohľadnili požiadavky dostupnosti pre osoby so zdravotným postihnutím a riešenia vhodné pre všetkých užívateľov, ak je to možné, a tak, aby bol zabezpečený rovnaký prístup pre všetkých uchádzačov alebo záujemcov a zabezpečená čestná hospodárska súťaž.
2. Je potrebné klásiť čo najväčší dôraz na kvalitné vypracovanie opisu predmetu zákazky, ktorý je uvedený v súťažných podkladoch, nakoľko tie sú základom na vypracovanie kvalitnej ponuky a následne uzavretie obojstranne vyváženej zmluvy.
3. Všeobecne platí, že je potrebné opísať predmet zákazky takým spôsobom, aby nedošlo k diskriminácii potenciálnych dodávateľov spôsobilých dodať predmet zákazky a aby zároveň boli vytvorené predpoklady na účasť v súťaži dostatočnému počtu záujemcov alebo uchádzačov.
4. Od prijímateľa môže **poskytovateľ SO** vyžadovať zdôvodnenie špecifikácií predmetu zákazky, t. j. každá požiadavka prijímateľa na predmet zákazky by mala byť odôvodnená, primeraná a preukázateľná.
5. Prijímateľ by pri definovaní predmetu zákazky mal taktiež vychádzať z projektu, resp. ŽoNFP. Predmetom obstarania by mali byť také tovary, služby a práce, ktoré sú potrebné na realizáciu projektu a ktorých obstaranie bolo v ŽoNFP plánované. Prijímateľ musí zabezpečiť, aby nedošlo k rozporu medzi opisom predmetu zákazky uvedeným v dokumentácii z VO a výdavkovými položkami, s ktorými sa uvažuje v predkladanom projekte. Prijímateľ musí mať zároveň na zreteli skutočnosť, že v prípade, že schválený projekt už obsahuje isté špecifikácie obstarávaných tovarov, služieb a prác (napr. technické parametre zariadenia), je v rámci procesu VO pri definovaní predmetu zákazky stále povinný postupovať v súlade s princípmi VO a § 42 ZVO.

**Upozornenie:** V zmysle § 42 ods. 3 ZVO sa technické požiadavky nesmú odvolávať na konkrétnego výrobcu, výrobný postup, značku, patent, typ, krajinu, oblasť alebo miesto pôvodu alebo výroby, ak by

tým dochádzalo k znevýhodneniu alebo k vylúčeniu určitých záujemcov alebo výrobkov, ak si to nevyžaduje predmet zákazky. Takýto odkaz možno použiť len vtedy, ak nemožno opísť predmet zákazky dostatočne presne a zrozumiteľne, a takýto odkaz musí byť doplnený slovami „alebo ekvivalentný“. V tomto prípade je ale potrebné, aby prijímateľ v súťažných podkladoch definoval, čo považuje za ekvivalent, napr. aký výrobok považuje za ekvivalentný, alebo pri ktorých parametroch umožňuje predloženie inej hodnoty (a stanoviť aj rozmedzie hodnôt) a na ktorých parametroch trvá, teda nemôžu byť zmenené (napr. z dôvodu rozmerov priestoru a pod.).

#### **Upozornenie k využívaniu „ekvivalentnosti“ v opise predmetu zákazky:**

Ak sa prijímateľ v technických požiadavkách odvolá na konkrétnego výrobcu, výrobný postup, obchodné označenie, patent, typ, oblasť alebo miesto pôvodu alebo výroby, je povinný:

- preukázať, že opis predmetu zákazky nebolo z objektívnych príčin možné opísť jednoznačne, úplne a nestranne,
- umožniť uchádzačom predložiť ponuky na porovnateľný predmet zákazky prostredníctvom dodatku „alebo ekvivalentný“ (uchádzači by mali mať na preukázanie rovnocennosti ponuky vo vzťahu k stanoveným technickým požiadavkám na predmet zákazky možnosť použiť akúkoľvek vhodnú, všeobecne akceptovateľnú formu dôkazu),
- zaoberať sa pri vyhodnocovaní predložených ponúk ekvivalentnosťou predložených technických riešení,
- vyhodnotenie ekvivalentnosti predložených technických riešení zaznamenať v zápisnici z vyhodnotenia ponúk,
- požiadať uchádzača o vysvetlenie ponuky, ak na základe informácií uvedených v ponuke uchádzača, ktorý tvrdí, že ponúkol ekvivalentné riešenie, nemožno jednoznačne rozhodnúť, či uchádzačom ponúknuté riešenie je možné považovať za ekvivalentné,
- v prípade vyhodnotenia technického riešenia ako neekvivalentného označiť uchádzačovi v oznamení o vylúčení ponuky dôvody, na základe ktorých dospel k tomuto záveru.

**TIP:** V prípadoch, keď je predmetom obstarania tovar, odporúča sa už v rámci stanovenia PHZ (napr. formou prieskumu trhu) osloviť alebo identifikovať takých potenciálnych dodávateľov, ktorí na trhu predávajú napr. rôzne značky a typy obstarávaných tovarov, od rôznych výrobcov a pod., čo môže v budúcnosti napomôcť prijímateľovi pri preukazovaní, že predmet zákazky neboli opísaný diskriminačne.

**TIP:** Odporúčame v prípade, že je to v rámci danej zákazky vhodné, aplikovať pri definovaní opisu predmetu zákazky a technickej špecifikácie aspekty zeleného verejného obstarávania v súlade s **Metodickou pomôckou k aplikácii aspektov „zeleného verejného obstarávania“ v rámci zákaziek spolufinancovaných zo zdrojov OP KŽP**.

**TIP:** Pri definovaní technických parametrov tovarov v relevantných prípadoch odporúčame určovať technické parametre rozmedzím, resp. určením minimálnej a/alebo maximálnej hodnoty parametra, nie konkrétnou jedinou hodnotou technického parametru (napr.: šírka stroja 1100 mm – 1500 mm).

#### **Obsah súťažných podkladov (povinný)**

- opis predmetu zákazky (všetky požiadavky, ktoré budú súčasťou plnenia, budú vyhodnocované), kde hlavne pri technických požiadavkách je potrebné zohľadniť dostupnosť pre osoby so zdravotným postihnutím a zabezpečiť prístup pre všetkých uchádzačov alebo záujemcov,
- určenie požiadaviek len na taký výrobok, ktorý splňa kritériá najvyššej výkonnosti a patrí do najvyššej triedy energetickej účinnosti (ZVO povoľuje v § 42 ods. 6 výnimky), ak ide o obstaranie energeticky významného výrobku,
- dokumentácia, plány, modely, fotografie, ak sú potrebné na vypracovanie ponuky,
- kritériá na vyhodnotenie ponúk a pravidlá ich uplatnenia,
- pokyny na vypracovanie a predkladanie ponúk (pokyn na predloženie ponuky je dôležitý okrem iného v prípade reverznej verejnej súťaže, pri ktorej sa ponuky predkladajú jednoobálkovým systémom),
- návrh zmluvy alebo rámcovej dohody, obchodné podmienky (vrátane možnosti využitia preddavkových platieb, ak relevantné),

- požiadavka, aby úspešný uchádzač v zmluve, rámcovej dohode alebo koncesnej zmluve najneskôr v čase jej uzavretia uviedol údaje o všetkých známych subdodávateľoch, údaje o osobe oprávnenej konáť za subdodávateľa v rozsahu meno a priezvisko, adresu pobytu, dátum narodenia,
- požiadavka na prevod práv duševného vlastníctva,
- osobitné podmienky plnenia zmluvy zohľadňujúce predovšetkým ekonomicke, sociálne a environmentálne hľadiská (ak sa vyžadujú).

### ***Vysvetľovanie, zverejňovanie a úpravy súťažných podkladov***

- Prijímateľ zverejňuje súťažné podklady v súlade s § 43 ZVO a § 113 ods. 5 a 6 ZVO na svojom profile, t.j. prístup k nim je priamy a bez obmedzení (obmedzenie len v nevyhnutných prípadoch napr. z dôvodu technických alebo zabezpečenia ochrany dôverných informácií). Je preto nevyhnutné, aby v čase vyhlásenia VO boli súťažné podklady kompletne a úplne a mohli byť bez obmedzení v profile prístupné všetkým potenciálnym záujemcom. Neopodstatnené obmedzovanie prístupu k súťažným podkladom, ako aj skracovanie lehot na vyžiadanie súťažných podkladov je v rozpore s § 10 ods. 2 ZVO.
- Ak prístup k súťažným podkladom a ďalším dokumentom potrebných k vypracovaniu ponuky nie je možné zabezpečiť cez profil verejného obstarávateľa, je potrebné uviesť v oznamení o vyhlásení VO (alebo v ekvivalentnom oznamení podľa postupu VO) adresu, na ktorej možno požiadať o tento dokument. Súťažné podklady alebo iné podklady je potrebné zaslať najbližší pracovný deň po doručení písomnej žiadosti o ich poskytnutie, pričom zároveň sa o týchto hospodárskych subjektoch vedia evidencia.
- Pri vysvetľovaní a zmenách už zverejnených súťažných podkladov postupuje prijímateľ podľa príslušných ustanovení ZVO, najmä § 48 ZVO alebo § 113 ods. 7 ZVO. Je potrebné primerane predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk, lehotu na predloženie žiadostí o účasť alebo lehotu na predkladanie návrhov, ak
  - vysvetlenie informácií potrebných na vypracovanie ponuky, návrhu alebo na preukázanie splnenia podmienok účasti nie je poskytnuté v lehotách podľa § 48 a § 113 ods. 7 aj napriek tomu, že bolo vyžadané dostatočne vopred alebo
  - v dokumentoch potrebných na vypracovanie ponuky, návrhu alebo na preukázanie splnenia podmienok účasti vykonajú podstatnú zmenu.
- Ak si vysvetlenie informácií potrebných na vypracovanie ponuky, návrhu alebo na preukázanie splnenia podmienok účasti hospodársky subjekt, záujemca alebo uchádzač nevyžiadal dostatočne vopred alebo jeho význam je z hľadiska prípravy ponuky nepodstatný, nie je povinnosť predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk, lehotu na predloženie žiadostí o účasť alebo lehotu na predkladanie návrhov.

### ***Obchodné podmienky, osobité podmienky plnenia zmluvy***

- Súčasťou súťažných podkladov podľa § 42 ods. 11 ZVO je aj návrh zmluvy, ktorá bude uzavretá s úspešným uchádzačom po ukončení procesu VO. Prijímateľom sa preto odporúča, aby v čase vyhlásenia VO mali už v rámci súťažných podkladov definovanú zmluvu, ktorá bude obsahovať všetky náležitosti podstatné pre vypracovanie ponuky a pre neskoršie riadne plnenie zmluvy a dodanie predmetu zákazky. Návrh zmluvy nesmie obsahovať neprimerané obchodné podmienky, ktoré spôsobujú nerovnováhu práv a povinností zmluvných strán a môžu odradiť potenciálnych záujemcov alebo uchádzačov od účasti v súťaži (napr. dojednanie zmluvnej pokuty, ktorej výška je zjavne neprimeraná s ohľadom na hodnotu a význam porušenej zmluvnej povinnosti).
- Pokiaľ si prijímateľ určí v rámci súťažných podkladov osobitné podmienky plnenia zmluvy v zmysle § 42 ods. 12 ZVO (napr. požiadavky týkajúce sa sociálnych alebo environmentálnych hľadísk), je potrebné, aby tieto požiadavky boli primerané predmetu zákazky a nepredstavovali neopodstatnenú prekážku hospodárskej súťaže. Ak prijímateľ určil takéto požiadavky, je potrebné, aby boli následne plnené. **PoškytovateľSO** je oprávnený vykonať kontrolu, či plnenie je v súlade s požiadavkami určenými v súťažných podkladoch.

3. Zmluvy s dodávateľmi uzatvorené v súvislosti so zadávaním zákaziek cez elektronické trhovisko sú štandardné a prijímateľ nie je oprávnený tieto zmluvné podmienky meniť a ani nijako inak dopĺňať. Je vhodné, aby sa so štandardným návrhom zmluvy prijímateľ vopred dôkladne oboznánil. Osobitnými požiadavkami na plnenie sú špecifické požiadavky na plnenie zmluvy nevyhnutné pre riadne plnenie zmluvy, ktoré nemôžu byť v rozpore alebo konflikte so všeobecnými zmluvnými podmienkami.
4. Pri uzatváraní všetkých typov zmlúv, vrátane rámcových dohôd na nákup informačno-komunikačných technológií, ako aj iných diel, na ktoré sa vzťahuje ochrana duševného vlastníctva s výnimkou tzv. balíkového softvéru, je prijímateľ povinný štandardne zahrnúť do zmlúv vrátane rámcových dohôd súvisiace ustanovenia uvedené v článku 6 Všeobecných zmluvných podmienok Zmluvy o poskytnutí NFP.
5. Zmluva, rámcová dohoda a koncesná zmluva musia mať písomnú formu, okrem zmlúv ktoré sú výsledkom zadávania ZsNH do 3050 000 EUR.

**TIP:** Odporúčame v prípade, že je to v rámci danej zákazky vhodné, aplikovať pri definovaní osobitných podmienok plnenia zmluvy aspekty zeleného verejného obstarávania v súlade s **Metodickou pomôckou k aplikácii aspektov „zeleného verejného obstarávania“ v rámci zákaziek spolufinancovaných zo zdrojov OP KŽP**.

**Odporečanie:** Prijímateľom sa odporúča, aby v zmluvách s úspešnými uchádzcačmi zakotvili odkladaciu podmienku nadobudnutia účinnosti zmluvy, ktorou bude schválenie zákazky v rámci kontroly VO, t. j. odoslaním správy z kontroly VO prijímateľovi, resp. aby v zmluve s úspešným uchádzcačom výslovne zakotvili právo odstúpiť od zmluvy bez udania iného dôvodu v nadväznosti na doručenie správy z kontroly VO, ktorou poskytovateľ neschváli predmetné VO.

**Odporečanie:** Prijímateľ je povinný určiť odkladaciu podmienku účinnosti v zmluve, uzavretej s úspešným uchádzcačom v prípade nadlimitných zákaziek, ktoré neboli predmetom druhej ex ante kontroly zo strany SO alebo ÚVO, podlimitných zákaziek na stavebné práce a zákaziek, na ktoré sa nevzťahuje pôsobnosť ZVO vo finančnom limite nadlimitnej zákazky. Zmluva s úspešným uchádzcačom by v prípade zákaziek podľa predchádzajúcej vety nadobudla účinnosť po ukončení finančnej kontroly, v rámci ktorej SO neidentifikoval nedostatky, ktoré by mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO (po doručení správy z kontroly prijímateľovi), alebo v rámci ktorej prijímateľ súhlasiel s výškou ex ante finančnej opravy uvedenej v návrhu správy/správe z kontroly a splnil podmienky na uplatnenie ex ante finančnej opravy podľa metodického pokynu, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.

**Upozorňujeme**, že plniť podľa zmluvy je možné až po nadobudnutí účinnosti zmluvy. Plnenie poskytnuté podľa zmluvy, ktorá ešte nenadobudla účinnosť, je plnením bez právneho dôvodu a je bezdôvodným obohatením, pričom výdavky vynaložené na plnenie bez právneho dôvodu nie sú oprávnenými výdavkami.

Ak má prijímateľ záujem o dodanie/poskytnutie plnenia od dodávateľa pred schválením zákazky v rámci kontroly VO zo strany poskytovateľa SO, odporúčame v zmluvách s úspešnými uchádzcačmi pri všetkých typoch VO zakotvíť rozvádzovaciu podmienku, ktorou je neschválenie zákazky v rámci kontroly VO zo strany poskytovateľa SO (t.j. doručenie správy z kontroly VO s týmto záverom prijímateľovi). Rozvádzovaciu podmienku odporúčame zakotvíť tak, že v prípade, ak nastane, zmluva stráca účinnosť. Zároveň odporúčame prijímateľovi zmluvne dohodnúť s dodávateľom podmienky vysporiadania už poskytnutých plnení pre prípad, ak nastane rozvádzovacia podmienka.

**Upozornenie:** Povinnou náležitosťou zmluvy je premietnutie víťazného návrhu na plnenie požadovaných kritérií (napr. cena, lehota výstavby, dĺžka pozáručného servisu, percentuálny podiel použitia recyklovaných materiálov). Zároveň je prijímateľ povinný zabezpečiť, aby úspešný uchádzcač – dodávateľ uviedol v zmluve s prijímateľom údaje o všetkých známych subdodávateľoch a o osobách oprávnených za nich konáť a aby bola v tejto zmluve aj uvedená povinnosť dodávateľa oznamovať prijímateľovi zmeny údajov o subdodávateľoch a určené pravidlá na zmenu subdodávateľov. Do zmlúv je vhodné premietnuť aj niektoré požiadavky, ktoré vyplývajú z podmienok účasti (napr. plnenie prostredníctvom expertov s určitou úrovňou vzdelenia alebo odbornou praxou, dodržanie noriem

environmentálneho manažérstva, dodržanie podielu subdodávok) tak, aby bolo zabezpečené, že plnenie zákazky bude reálne zodpovedať súťažným podmienkam.

**Upozornenie:** Je potrebné, aby všetky návrhy zmlúv s dodávateľmi obsahovali zmluvné ustanovenie týkajúce sa povinnosti dodávateľa strpieť výkon kontroly alebo auditu. Presné znenie tejto zmluvnej podmienky je uvedené v Zmluve o poskytnutí NFP, v časti Všeobecné zmluvné podmienky.

**TIP:** Všeobecné zmluvné podmienky, ktoré sú súčasťou [obchodných podmienok elektronického trhoviska](#) obsahujú aj osobitné zmluvné podmienky vzťahujúce sa na zákazky, ktoré budú spolufinancované z EŠIF.

### 2.1.5 Určovanie lehôt na predkladanie ponúk/žiadostí o účasť

1. Pri určovaní lehôt postupuje prijímateľ podľa príslušných ustanovení ZVO v závislosti od zvoleného postupu VO. V prípade, že prijímateľ po vyhlásení VO doplní alebo zmení podmienky uvedené v oznamení o vyhlásení VO alebo súťažných podkladoch, zväži súčasné predĺženie lehoty na predkladanie ponúk alebo lehoty na predloženie žiadostí o účasť.
2. Prijímateľom sa odporúča, aby v prípadoch, kedy plynne lehota na predkladanie ponúk alebo žiadostí o účasť aj cez dni pracovného pokoja alebo štátne sviatky (najmä obdobie vianočných a veľkonočných sviatkov), zohľadnili pri určovaní lehôt túto skutočnosť a v záujme podpory hospodárskej súťaže tieto lehoty primerane predĺžili.
3. Vzhľadom na skutočnosť, že lehota na predkladanie ponúk alebo lehota na predloženie žiadostí o účasť by mali byť primerané predmetu zákazky a/alebo stanoveným podmienkam účasti, odporúča sa zohľadňovať pri určovaní lehôt aj skutočnosť, akými sú napr. zložitosť zákazky, ak ide o stavebné práce väčšieho rozsahu a pod. Uvedené sa týka aj stanovenia lehoty na predkladanie ponúk pri postupe zadávania zákazky s využitím elektronického trhoviska.
4. V prípade, že sa vyžaduje obhliadka miesta dodania predmetu zákazky, je potrebné primerane predĺžiť minimálnu lehotu na predkladanie ponúk tak, aby sa záujemcovia mohli oboznámiť so všetkými informáciami, ktoré sú potrebné na vypracovanie ponúk.

### 2.1.6 Určovanie zábezpeky

1. Prijímateľ postupuje pri určovaní zábezpeky podľa § 46 ZVO. Zábezpeka nesmie presiahnuť 5 % z predpokladanej hodnoty zákazky a nesmie byť vyššia ako 500 000 eur. Ak je zákazka rozdelená na časti, výška zábezpeky sa vo vztahu ku každej časti určí tak, že nesmie presiahnuť 5 % z predpokladanej hodnoty časti zákazky a súčasne výška zábezpeky za všetky časti nesmie byť vyššia ako 500 000 eur.
2. V prípade podlimitných zákaziek bez využitia elektronického trhoviska nesmie výška zábezpeky presiahnuť 3 % z predpokladanej hodnoty zákazky a nesmie byť vyššia ako 100 000 eur. Ak je zákazka rozdelená na časti, výška zábezpeky sa vo vztahu ku každej časti určí tak, že nesmie presiahnuť 3 % z predpokladanej hodnoty časti zákazky a súčasne výška zábezpeky za všetky časti nesmie byť vyššia ako 100 000 eur.

### 2.1.7 Určovanie kritérií na vyhodnotenie ponúk

1. Pri určovaní kritérií na vyhodnotenie ponúk postupuje prijímateľ podľa § 44 ZVO. Všetky kritériá, ktoré prijímateľ použije na vyhodnotenie ponúk musia byť neskôr v podobe, v ktorej boli vyhodnocované, premietnuté do zmluvy s dodávateľom, ktorá je výsledkom VO. Prijímateľ je povinný určiť aj pravidlá uplatnenia kritérií, ktorými sa zabezpečí kvalitatívne rozlišenie splnenia jednotlivých kritérií. Pravidlá uplatnenia kritérií musia byť nediskriminačné a musia podporovať čestnú hospodársku súťaž.
2. Kritériá na vyhodnotenie ponúk a spôsob ich uplatnenia musia viest' k výberu ekonomicky najvhodnejšej ponuky.
3. V prípade určenia viacerých kritérií na vyhodnotenie ponúk je potrebné v oznamení o vyhlásení VO a v súťažných podkladoch uviesť váhu kritérií, resp. pravidlá pridelovania bodov a pravidlá

vyhodnocovania ponúk. Prijímateľovi sa zároveň odporúča v súťažných podkladoch jasne a zrozumiteľne zadefinovať, ktoré kritériá budú predmetom elektronickej aukcie, a ktoré kritériá budú neaukčné.

**TIP:** Odporúčame v prípade, že je to v rámci danej zákazky vhodné, aplikovať okrem iných aj environmentálne kritériá v súlade s pravidlami uvedenými v **Metodickej pomôcke k aplikácii aspektov „zeleného verejného obstarávania“ v rámci zákaziek spolufinancovaných zo zdrojov OP KŽP.**

**TIP:** V prípade, že sa jedná o zákazku, ktorej plnenie je závislé na odbornosti alebo skúsenosti experta/odborníka, dávame do pozornosti tzv. kritérium skúsenosti, t.j. aplikovanie kritéria, v rámci ktorého bude ponuka hodnotená na základe vopred objektívne určených požiadaviek a pravidiel s ohľadom na úroveň a skúsenosti daného experta napr. podľa počtu rokov praxe, rozsahu skúsenosti a pod. Uvedené kritérium nemôže byť aplikované, pokiaľ je súčasne použité aj ako podmienka účasti.

**Upozornenie:** Počas celej doby platnosti zmluvy, ktorá je výsledkom VO, nesmie dôjsť k žiadnej zmene tých častí zmluvy, ktoré boli z ponuky víťazného uchádzača premietnuté do zmluvy s dodávateľom z dôvodu, že boli predmetom hodnotenia v zmysle kritérií na vyhodnotenie ponúk. Uzavretie dodatku k zmluve s dodávateľom, ktorým by došlo k zmene tých častí zmluvy, ktoré boli kritériami na vyhodnotenie ponúk, môže byť posudzované ako postup v rozpore so základnými princípmi VO, ktorý môže mať za následok vznik neoprávnených výdavkov.

## 2.1.8 Podmienky účasti

### Všeobecné odporúčania k určovaniu podmienok účasti

1. Prijímateľ postupuje pri určovaní podmienok účasti najmä podľa § 32 až § 36 a § 38 ZVO (vyhodnocovanie splnenia podmienky účasti podľa dielne § 40 ods. 6 písm. g) ZVO neodporúčame).
2. Podmienky účasti musia byť nediskriminačné, transparentné, jasné, primerané a stanovené vždy vo vzťahu k predmetu zákazky. Podmienky účasti by mali byť stanovené tak, aby nepredstavovali pre záujemcov alebo uchádzačov vo VO neodôvodnené prekážky k predloženiu kvalifikovanej ponuky.
3. Posudzovať primeranosť stanovených podmienok účasti je potrebné vo vzťahu k charakteru, náročnosti, významu a účelu predmetu zákazky so zreteľom na všetky uvedené okolnosti.

**Upozornenie:** Ak prijímateľ v rámci jedného postupu VO rozdelil predmet zákazky na časti, pričom záujemcovia alebo uchádzači môžu predkladať ponuku na jednotlivé časti a nie nevyhnutne na všetky časti, t. j. zákazku ako celok, je uvedenému postupu potrebné prispôsobiť aj podmienky účasti. V tomto prípade prijímateľ stanovuje podmienky účasti primerane s ohľadom na jednotlivé časti zákazky a nie vzhľadom na zákazku ako celok (napr. pri podmienkach účasti, akými sú požadované obraty alebo hodnota predložených referencií a pod.).

**TIP:** Podmienky účasti, ktoré sú dostatočne a v plnom znení uvedené napr. v oznamení o vyhlásení VO, nemusia byť opakovane uvedené aj v súťažných podkladoch, pokiaľ je v súťažných podkladoch uvedený odkaz na príslušnú časť oznamenia o vyhlásení VO, kde sú podmienky účasti bližšie definované.

### Osobné postavenie podľa § 32 ZVO

1. Prijímateľ vyžaduje od záujemcu alebo uchádzača preukázanie splnenia podmienok účasti týkajúcich sa osobného postavenia uvedených v § 32 ods. 1 ZVO, dokladmi a spôsobom uvedenými v § 32 ods. 2 a 3 ZVO.
2. V prípade, že záujemca alebo uchádzač preukazuje splnenie podmienok účasti týkajúcich sa osobného postavenia dokladom preukazujúcim zápis do zoznamu hospodárskych subjektov (§ 152

ZVO), nie je v súlade so ZVO požadovať aj predloženie dokladu o oprávnení dodávať tovar, poskytovať službu a uskutočňovať stavebné práce.

3. V prípade, že potvrdenie o zapísaní do zoznamu hospodárskych subjektov neobsahuje všetky potrebné informácie požadované v zmysle § 32 ods. 1 ZVO, je potrebné vyžiadať si od záujemcu alebo uchádzača vysvetlenie alebo doplnenie predložených dokladov.

**Upozornenie:** Požiadavky na preukázanie osobného postavenia a doklady preukazujúce uvedené skutočnosti sú v ZVO určené taxatívne, t.j. nie je možné ich žiadnym spôsobom zužovať, rozširovať, variovať, resp. ľubovoľne prispôsobovať špecifickým požiadavkám prijímateľa.

**TIP:** V rámci zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko prijímateľ nie je povinný kontrolovať splnenie podmienok uvedených v § 32 ZVO, nakoľko podmienkou registrácie dodávateľov do tohto systému je zapísanie do zoznamu hospodárskych subjektov podľa § 152 ZVO (okrem výnimky pri nadlimitnom trhovisku pozri § 66 ods. 8 písm. m) ZVO).

Aby sa prijímateľ uistil o skutočnosti, že dodávateľ má oprávnenie dodávať tovar, poskytovať službu alebo uskutočniť stavebné práce, odporúča sa využiť verejne dostupné informácie z obchodného registra<sup>15</sup> alebo živnostenského registra<sup>16</sup>.

### *Finančné a ekonomicke postavenie podľa § 33*

1. Povaha ustanovenia § 33 ods. 1 ZVO je dispozitívna, t. j. umožňuje určenie podmienok účasti podľa potrieb prijímateľa, a to za účelom preverenia spôsobilosti záujemcu alebo uchádzača dodať predmet zákazky. Zároveň však platí, že určené podmienky účasti týkajúce sa finančného a ekonomickeho postavenia a doklady na ich preukázanie musia byť v súlade s § 10 ods. 2 a § 38 ods. 5 ZVO.
2. Prijímateľom sa odporúča, aby pri stanovovaní podmienok účasti týkajúcich sa finančného a ekonomickeho postavenia vždy zvažovali ich primeranosť a možný vplyv na úroveň hospodárskej súťaže.
3. Pri určovaní požiadavky na výšku obratu je potrebné dodržať ustanovenia § 33 ZVO. Neodporúčame vyžadovať vyšší obrat s ohľadom na ustanovenie § 38 ods. 6 až 8 ZVO.

### **Najčastejšie nedostatky pri určovaní podmienok účasti podľa § 33 ZVO z pohľadu predošlých zistení kontrolných orgánov:**

- ako podmienka na finančné a ekonomicke postavenie bol požadovaný prehľad o dosiahnutom obrate v oblasti týkajúcej sa predmetu zákazky, pričom ako dôkaz splnenia sa požadovalo preukázanie súhrnného obratu (t. j. nie len obratu v oblasti týkajúcej sa predmetu zákazky), čím verejný obstarávateľ nesprávne stanovil doklad, na základe ktorého sa uvedená podmienka účasti preukazuje,
- verejný obstarávateľ požadoval predloženie prehľadu o dosiahnutom obrate, pričom ako dôkaz na jeho preukázanie stanovil predloženie súvahy alebo výkazu o majetku a záväzkoch (verejný obstarávateľ nestanovil relevantný doklad, ktorým sa splnenie podmienky účasti preukazuje),
- verejný obstarávateľ požadoval, aby uchádzači predložili výkazy ziskov a strát, bez uvedenia možnosti predložiť výkaz o príjmoch a výdavkoch (diskriminoval tým záujemcov, ktorí ako účtovné jednotky vedú účtovníctvo v sústave jednoduchého účtovníctva),
- verejný obstarávateľ určil minimálnu výšku obratu, ktorú mal záujemca alebo uchádzač preukazovať v každom z určených rokov zvlášť (nie ako súhrnný, kumulatívny obrat za posledné tri roky), čím diskriminoval tých potenciálnych dodávateľov, ktorí v niektorom roku stanoveného obdobia nedosiahli stanovenú výšku obratu, avšak celkovo za všetky 3 roky bol ich súhrnný, kumulatívny obrat dostatočný,
- verejný obstarávateľ určil požiadavku na preukázanie poistenia zodpovednosti za škodu, pričom takéto poistenie nevyžadoval osobitný zákon,
- podmienky účasti podľa § 33a súvisiace minimálne štandardy sú stanovené nejasne a zmätočne, čo môže odrádzať potenciálnych záujemcov od účasti v súťaži (napr. pri požiadavke na preukázanie

<sup>15</sup> <http://www.orsr.sk>.

<sup>16</sup> <http://www.zrsr.sk>.

úverového príslubu banky nie je stanovená požadovaná výška úveru, ktorá by mala byť primeraná predmetu zákazky a pod.).

**TIP:** Prijímateľom sa odporúča, aby v oznamení o vyhlásení VO uvádzali ako možný spôsob preukázania splnenia podmienky účasti podľa § 33 ods. 1 písm. d) ZVO aj prostredníctvom registra účtovných závierok<sup>17</sup> zverejneného na internete.

Dávame do pozornosti, že v zmysle § 33 ods. 3 ZVO je možné požadovať, aby uchádzač alebo záujemca a iná osoba, ktorej zdroje majú byť použité na preukázanie finančného a ekonomickejho postavenia, zodpovedali za plnenie zmluvy spoločne.

Na preukázanie finančného a ekonomickejho postavenia môže uchádzač alebo záujemca využiť zdroje inej osoby/iných osôb za predpokladu, že pri plnení zmluvy alebo koncesnej zmluvy bude aj reálne používať zdroje tejto osoby, čo preukáže písomnou zmluvou uzavretou s touto osobou, z ktorej musí vyplývať záväzok, že táto osoba poskytne plnenie počas celého trvania zmluvného vzťahu. Zároveň poskytovateľSO zdrojov musí preukázať splnenie podmienok účasti týkajúcich sa osobného postavenia s výnimkou tej, ktorá sa týka oprávnenia dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu a nesmú u neho existovať vymedzené dôvody na vylúčenie.

### *Technická a odborná spôsobilosť podľa § 34 ZVO*

1. Ustanovenie § 34 ods. 1 ZVO obsahuje vymedzený rozsah dokladov, ktorými záujemcovia alebo uchádzači preukazujú technickú alebo odbornú spôsobilosť, t.j. tento rozsah nemožno svojvoľne rozširovať alebo zužovať. Prijímateľ si na preukázanie technickej alebo odbornej spôsobilosti môže vybrať z dokladov uvedených v § 34 ods. 1 písm. a) až m) ZVO, prostredníctvom ktorých majú potenciálni záujemcovia alebo uchádzači preukazovať svoju spôsobilosť dodat' predmet zákazky.
2. Prijímateľom sa odporúča, aby pri určení podmienok účasti týkajúcich sa technickej a odbornej spôsobilosti vždy zvažovali ich primeranosť k predmetu zákazky a možný vplyv na úroveň hospodárskej súťaže. Uvedené sa vzťahuje najmä na požiadavky na hodnotu referencií (§ 34 ods. 1 písm. a) alebo b) ZVO), alebo na požiadavky na počet a odbornú kvalifikáciu expertov, napr. vo vzťahu k úrovni ich vzdelania a odbornej praxi (34 ods. 1 písm. g) ZVO).

**TIP:** Na preukázanie technickej alebo odbornej spôsobilosti môže uchádzač alebo záujemca využiť kapacity inej osoby za predpokladu, že pri plnení zmluvy alebo koncesnej zmluvy bude aj skutočne používať kapacity tejto osoby, čo preukáže písomnou zmluvou uzavretou s touto osobou, z ktorej musí vyplývať záväzok, že táto osoba poskytne svoje kapacity počas celého trvania zmluvného vzťahu. Zároveň musí poskytovateľSO kapacít spĺňať podmienky účasti týkajúce sa osobného postavenia a súčasne nesmú u neho existovať vymedzené dôvody na vylúčenie. V porovnaní s finančným a ekonomickým postavením poskytovateľSO kapacít musí preukázať aj oprávnenie dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu vo vzťahu k tej časti plnenia, na ktorú poskytol kapacity. V prípade požiadaviek na vzdelanie, odbornú kvalifikáciu alebo relevantné odborné skúsenosti (najmä osôb určených na plnenie zmluvy alebo riadiacich zamestnancov podľa § 34 ods. 1 písm. g) ZVO) uchádzač alebo záujemca môže využiť kapacity inej osoby len v prípade, ak táto bude reálne aj vykonávať príslušné stavebné práce alebo služby (§ 34 ods. 3 ZVO), t.j. podmienky účasti nebudú mať len formálny charakter bez vplyvu na plnenie. Požiadavka na zabezpečenie plnenia týmito osobami musí byť následne premietnutá aj do zmluvy a zabezpečená zmluvnou sankciou.

### **Najčastejšie nedostatky pri určovaní podmienok účasti podľa § 34 ZVO z pohľadu predošlých zistení kontrolných orgánov:**

- stanovenie podmienok účasti diskriminačne tým, že nebolo umožnené uchádzačom z iných členských štátov predložiť ekvivalentný doklad,
- požiadavky na zoznam dodávok tovaru alebo poskytnutých služieb za predchádzajúce tri roky, resp. zoznam stavebných prác uskutočnených za predchádzajúcich päť rokov) sú určené bez ohľadu na predmet zákazky, sú neprimerané a obmedzujú potenciálnych záujemcov vo voľnej hospodárskej súťaži (napr. vyžadovanie referencie preukazujúcej realizáciu zákazky len na území SR alebo EÚ, vyžadovanie referencie preukazujúcej skúsenosti s realizáciou projektu spolufinancovaného z fondov EÚ, vyžadovanie neprimerane vysokých hodnôt referencií vzhľadom na predpokladanú

<sup>17</sup> <http://www.registeruz.sk/cruz-public/domain/accountingentity/simplesearch>.

hodnotu zákazky, vyžadovanie určitého minimálneho počtu požadovaných referencií, ktoré vzhľadom na predmet zákazky nie je odôvodnené, vyžadovanie referencií z oblastí, ktoré nesúvisia s predmetom zákazky, vyžadovaním referencií od konkrétneho odberateľa alebo referencií realizovaných v konkrétnom odvetví alebo sektore a pod.),

- požiadavka na preukázanie referencií potvrdených odberateľom pre osobu zodpovednú za riadenie prác (pozn.: referencie potvrdené odberateľom možno požadovať len na preukázanie spôsobilosti záujemcu alebo uchádzača, a to v zmysle § 34 ods. 1 písm. a) a b) ZVO a nie podľa § 34 ods. 1 písm. g) ZVO),
- požiadavka na referencie za dodanie určitého množstva a hodnoty tovarov, služieb, prác v každom z požadovaných rokov zvlášť (nie kumulatívne za stanovené obdobie), čím boli diskriminovaní tí potenciálni dodávateelia, ktorí v niektorom roku stanoveného obdobia nerealizovali zákazky v požadovanom počte a hodnote, avšak celkovo za všetky roky stanoveného obdobia podmienky účasti splňali,
- obmedzenie možnosti preukazovania referencií za uskutočnené dodávky tovaru, služieb alebo prác podmienkou ich začatia a/alebo ukončenia v stanovenom období,
- verejný obstarávateľ požadoval preukázanie určitého počtu vlastných zamestnancov,
- verejný obstarávateľ požadoval preukázať vlastníctvo určitého strojného vybavenia.

### 2.1.9 Požiadavky na skupinu dodávateľov

1. Prijímateľ nemôže od skupiny dodávateľov podľa § 37 ods. 2 ZVO vyžadovať, aby už ku dňu predloženia ponuky vytvorila určitú právnu formu. Od skupiny dodávateľov je však možné vyžadovať vytvorenie určitej právnej formy ak ponuka skupiny bola prijatá, ak je to potrebné z dôvodu riadneho plnenia zmluvy. V tomto prípade sa však neodporúča odvolávať sa v rámci stanovenia požiadavky na právnu formu skupiny dodávateľov výlučne na právne predpisy SR.
2. Každý člen skupiny dodávateľov preukazuje splnenie podmienok účasti týkajúcich sa osobného postavenia podľa § 32 ZVO osobitne. Splnenie podmienok účasti určených podľa § 33 a § 34 ZVO preukazujú členovia skupiny dodávateľov spoločne.

### 2.1.10 Vyhodnotenie splnenia podmienok účasti

1. Prijímateľ postupuje pri vyhodnocovaní podmienok účasti v súlade s ustanoveniami § 40 ZVO.
2. Predpokladom správneho vyhodnotenia splnenia podmienok účasti je ich správne, jednoznačné a úplné definovanie už v čase vyhlásenia VO. Veľké množstvo nedostatkov pri vyhodnocovaní podmienok účasti spočíva práve v nejednoznačnom alebo neúplnom formulovaní jednotlivých požiadaviek, minimálnych štandardov a dokladov na ich preukázanie. Preto by mal prijímateľ venovať tejto oblasti náležitú pozornosť.
3. Uchádzač/ziadateľ môže nahradíť doklady na preukázanie splnenia podmienok účasti Jednotným európskym dokumentom.
4. Postup prijímateľa pri vyhodnotení splnenia podmienok účasti na základe posúdenia dokumentov predložených záujemcami alebo uchádzačmi by mal byť zdokumentovaný a jasne zdôvodnený. Zo zápisnice z vyhodnocovania podmienok účasti, ktorá obsahuje zákonom stanovené náležitosť, musí byť zrejmé, ako bola každá zo stanovených podmienok účasti vyhodnotená, aké doklady pre tento účel boli vzaté do úvahy, ako aj priebeh prípadného vysvetľovania alebo doplnenia predložených dokladov. Pre tento účel vypracoval [poskytovateľSO vzor zápisnice z vyhodnotenia podmienok účasti](#), ktorý tvorí prílohu č. 2 tejto príručky. [PoskytovateľSO](#) odporúča prijímateľom používanie tohto vzoru dokumentu.
5. V prípade, ak z dokladov preukazujúcich splnenie podmienok účasti nie je možné posúdiť ich platnosť alebo splnenie podmienok účasti, príp. ak záujemca alebo uchádzač nepredložil všetky doklady potrebné k preukázaniu splnenia podmienok účasti a existujú pochybnosti o splnení podmienok účasti, prijímateľ je povinný postupovať podľa § 40 ods. 4 ZVO, podľa ktorého písomne požiada záujemcu alebo uchádzača o vysvetlenie alebo doplnenie dokladov potrebných na preukázanie splnenia podmienok účasti. Odporúča sa využívať tento inštitút v čo najväčšej miere (za splnenia zákonom stanovených podmienok jeho použitia), nakol'ko najmä pre prípady

- kontrol (napr. zo strany EK) je transparentné a úplné zachytenie auditnej stopy procesu vyhodnocovania dôležitým faktorom vplývajúcim na výsledok kontroly.
6. Uvedené odporúčania sa vzťahujú aj na postup prijímateľa pri posudzovaní kritérií na obmedzenie počtu záujemcov, ak boli uplatnené napr. v užej súťaži. PoskytovateľSO požaduje, aby prijímateľ zdokumentoval proces posudzovania kritérií na obmedzenie počtu záujemcov. Príslušná zápisnica musí obsahovať podrobne hodnotenie každého kritéria a výsledok hodnotenia s ohľadom na konečný zoznam záujemcov, ktorí budú vyzvaní na predloženie ponuky.
  7. V prípade, že prijímateľ má k určitým dokladom požadovaným od uchádzca/záujemcu prístup cez jemu prístupnú elektronickú databázu, tieto doklady od uchádzca/záujemcu nevyžaduje a požadované informácie získa na základe prístupu do elektronickej databázy.

#### **Najčastejšie nedostatky pri vyhodnocovaní podmienok účasti z pohľadu zistení kontrolných orgánov:**

- komisia sa dostatočne nezaoberala predloženými referenciami a uznala všetky takto predložené dokumenty, i keď niektoré z nich nespĺňali minimálne požiadavky,
- verejný obstarávateľ neposudzoval referencie všetkých záujemcov alebo uchádzca rovnako, keď u jedných uznal referencie len za obdobie, ktoré vyžadoval, zatiaľ čo u iného uznal aj hodnoty referencií nespadajúcich do stanoveného obdobia (napr. ak bolo požadované preukazovanie referencií za obdobie od roku 2005 – 2009 a stavebné práce boli uskutočnené v rokoch 2004 – 2010, tak bola v referencii uvedená hodnota práca za celé obdobie 2004 – 2010, nielen za požadované obdobie 2005 – 2009),
- verejný obstarávateľ uznal hodnotu referencie záujemcu alebo uchádzca v plnom rozsahu, aj keď z predloženého dokladu bolo zrejmé, že predmetnú zákazku realizoval v rámci skupiny dodávateľov, zatiaľ čo iný záujemca alebo uchádzca vo svojich referenciách uviedol vždy svoj podiel na realizácii referenčnej zákazky (pozn. tento nedostatok sa vyskytuje aj pri posudzovaní dokumentov predložených záujemcami za účelom posúdenia kritérií na výber obmedzeného počtu záujemcov, ktorí budú požadaní o predloženie ponuky),
- verejný obstarávateľ vyžadoval preukázať obrat v oblasti predmetu zákazky čestným vyhlásením, avšak v rámci vyhodnocovania splnenia podmienok účasti uznal aj čestné vyhlásenie o celkovom obrate a nie len o obrate v oblasti týkajúcej sa predmetu zákazky,
- verejný obstarávateľ vylúčil záujemcu alebo uchádzca za údajné nesplnenie podmienky účasti, avšak predtým nepožiadal tohto záujemcu alebo uchádzca o vysvetlenie alebo doplnenie predložených dokladov,
- verejný obstarávateľ vylúčil záujemcu alebo uchádzca za údajné nesplnenie podmienky účasti, pričom záujemca alebo uchádzca predložil doklad preukazujúci splnenie podmienky účasti a nejasnosť, ktorá viedla k vylúčeniu, mala len formálny charakter a nemala vplyv na platnosť predloženého dokladu,
- akceptovanie dokladu preukazujúceho splnenie podmienky účasti poskytnutého treťou osobou v zmysle § 33 ods. 2 ZVO, bez preukázania reálnej možnosti disponovať so zdrojmi tretej osoby.

**Upozornenie:** Verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ sú povinní v zmysle § 40 ods. 5 písm a) pri vyhodnotení splnenia podmienok účasti uchádzca alebo záujemcov, ktoré sa týkajú technickej spôsobilosti alebo odbornej spôsobilosti podľa § 34 ods. 1 písm. a) alebo písm. b) zohľadniť referencie uchádzca alebo záujemcov uvedené v evidencii referencií podľa § 12, ak takéto referencie existujú.

#### **2.1.11 Vyhodnotenie ponúk**

1. Pri vyhodnotení ponúk postupuje prijímateľ v súlade s § 53 ZVO. PoskytovateľSO vyžaduje, aby bola zachytená úplná auditná stopa procesu vyhodnotenia ponúk, rovnako ako pri vyhodnotení podmienok účasti.

2. Pre tento účel **poskytovateľSO** vypracoval *vzor zápisnice z vyhodnotenia ponúk*, ktorý je prílohou č. 3 tejto príručky. **PoskytovateľSO** odporúča prijímateľom používanie tohto vzoru dokumentu.

**Upozornenie:** Ak prijímateľ vypracoval opis predmetu zákazky podľa § 42 ods. 2 písm. a) ZVO, t. j. na základe výkonnostných a funkčných požiadaviek, prijímateľ nesmie vylúčiť ponuku uchádzača, ktorý ponúka tovary, služby alebo stavebné práce súladné s technickými normami, ktoré obsahujú prijímateľom stanovené výkonnostné a funkčné požiadavky.

### 2.1.12 Komisia na vyhodnotenie ponúk

1. Pri zriadení komisie na vyhodnotenie ponúk postupuje prijímateľ podľa § 51 ZVO. Členmi komisie na vyhodnotenie ponúk musia byť osoby, ktoré sú kvalifikované na túto činnosť.
2. **PoskytovateľSO** v rámci kontroly VO overuje aj možný konflikt záujmov. Je potrebné, aby sa prijímateľ zodpovedne zaoberal aj preskúmaním skutočnosti uvedených v § 51 ods. 5 ZVO.
3. **Poskytovateľ má v prípade záujmu SO alebo ním určená osoba má** právo zúčastniť sa na procese VO vo fáze otvárania ponúk a **na procese vyhodnotenia ponúk rovnako aj** ako člen komisie bez práva vyhodnocovať. **Poskytovateľ môže upozorniť prijímateľa na ponuky. Ak SO oznamí Prijímateľovi svoj záujem zúčastniť sa na procese otvárania a vyhodnotenia ponúk aj v záveroch príslušnej kontroly VO (vid' bod 10 v kapitole 5.1.4. tejto príručky).** otváraní ponúk alebo člen komisie bez práva vyhodnocovať ponuky. Prijímateľ je povinný **v dostatočnom predstihu dohodnúť s poskytovateľom nomenácie a označiť SO termín a miesto konania otvárania ponúk/vyhodnotenia ponúk najmenej 5 dní vopred; Zmluvné strany následne dohodnú súvisiace administratívne úkony spojené s účasťou SO na otváraní ponúk, resp. v komisii na vyhodnotenie ponúk.**

**Upozornenie:** V rámci dokumentácie z VO predloženej **poskytovateľovi SO** na kontrolu VO je potrebné predkladať aj životopisy alebo iné dôkazy o vzdelení členov komisie ako aj čestné vyhlásenia členov komisie v zmysle § 51 ods. 6 ZVO.

### 2.1.13 Elektronická aukcia

1. Pri definovaní pravidiel elektronickej aukcie a jej vykonávaní postupuje prijímateľ podľa § 54 ZVO.

#### Najčastejšie nedostatky pri realizovaní elektronickej aukcie z pohľadu zistení kontrolných orgánov:

- verejný obstarávateľ v súťažných podkladoch neuviedol všetky informácie v rozsahu, v akom sú uvedené v § 54 ods. 5 ZVO,
- verejný obstarávateľ uviedol spôsoby ukončenia elektronickej aukcie, ktoré však nemajú oporu v ZVO (napr. v prípade, že verejný obstarávateľ nemá záujem v elektronickej aukcii pokračovať, ako aj uvedenie dôvodov na vylúčenie uchádzača z elektronickej aukcie, ktoré nevychádzajú zo ZVO),
- verejný obstarávateľ vylúčil uchádzača za to, že sa nezúčastnil elektronickej aukcie, čo nie je v súlade so ZVO,
- na administratívnu finančnú kontrolu VO bol predložený taký protokol o priebehu a výsledku elektronickej aukcie, z ktorého nebolo možné overiť priebeh elektronickej aukcie v reálnom čase a jej výsledok, t. j. ktorý uchádzač, v akom čase, o koľko znížil cenu a pod. (pozn.: z protokolu musí byť možné posúdiť korektnosť priebehu elektronickej aukcie a súlad postupu s podmienkami uvedenými v súťažných podkladoch).

**TIP:** Odporúča sa, aby si prijímateľ overil, či jeho externý **poskytovateľSO** služieb súvisiacich s realizáciou elektronickej aukcie splňa požiadavky certifikácie podľa § 151 ZVO.

Verejný obstarávateľ a obstarávateľ nie sú v zmysle § 54 ods. 15 ZVO povinní použiť elektronickú aukciu, ak by sa aukcie zúčastnil len jeden uchádzač.

## 2.1.14 Uzavretie zmluvy

1. Prijímateľ postupuje pri uzavretí zmluvy v súlade s § 56 ZVO. Uzavretá zmluva nesmie byť v rozpore so súčasnými podkladmi a s ponukou predloženou úspešným uchádzačom alebo uchádzačmi.

~~2. V prípade, že VO podlieha ex ante kontrole VO, je prijímateľ povinný predložiť dokumentáciu z procesu VO na kontrolu ešte pred samotným uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom a počkať s uzavretím zmluvy na závery predmetnej kontroly VO.~~

3.2. Podľa § 11 ods. 1 ZVO prijímateľ nesmie uzavrieť zmluvu, alebo rámcovú dohodu s

**Upozornenie:** ZVO nestanovuje povinnosť uzavretia zmluvy v lehote viazanosti ponúk, no jej význam spočíva v jasnom stanovení obdobia, počas ktorého sú uchádzači svojou ponukou viazaní, v súlade s princípom transparentnosti sú vopred o nej informovaní, aby si mohli plánovať využitie svojich kapacít a zdrojov. Po uplynutí lehoty viazanosti ponúk je stále možné uzavrieť zmluvu s úspešným uchádzačom v prípade jeho súhlasu napriek tomu, že už nie je svojou ponukou viazaný.

Ak verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ vyžadujú zábezpeku, určia lehotu viazanosti ponúk, ktorá nesmie byť dlhšia ako 12 mesiacov od uplynutia lehoty na predkladanie ponúk. Po uplynutí lehoty podľa prvej vety lehotu viazanosti ponúk nemožno predĺžiť.

uchádzačom alebo uchádzačmi, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v tomto registri, alebo ktorých subdodávatelia, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora, nie sú zapísaní v tomto registri. Ak úspešný uchádzač, ktorý má povinnosť zápisu do registra partnerov verejného sektora, nie je zapísaný v tomto registri, prijímateľ je povinný ho (pred vyzvaním na uzavretie zmluvy podľa § 56 ods. 8 ZVO) upovedomiť, že ak sa v primeranom čase (vzhľadom na lehotu zápisu do registra) nezapíše do registra, bude to považovať za odmietnutie uzavrieť zmluvu podľa § 56 ods. 9 ZVO. V prípade mŕtveho uplynutia určeného času môže prijímateľ uplatniť postup podľa § 56 ods. 9 ZVO.

### Najčastejšie nedostatky pri uzavretí zmluvy z pohľadu zistení kontrolných orgánov:

- verejný obstarávateľ zmenil pred uzavretím zmluvy obchodné podmienky, napr. lehotu dodania tovaru alebo služby alebo termín realizácie diela,
- verejný obstarávateľ neuzavrel zmluvu o dielo s úspešným uchádzačom (ktorý podal ponuku ako skupina dodávateľov), ale len s jedným z členov skupiny dodávateľov,
- zmluva bola podpísaná neoprávnenou osobou,
- zmluva bola uzavretá skôr, ako to umožňuje ustanovenie § 56 ZVO,
- zmluva bola podpísaná s uchádzačom, ktorý nemal v registri konečných užívateľov výhod zapísaných konečných užívateľov výhod/ktorý má povinnosť sa zapisovať do registra partnerov

## 2.1.15 Zrušenie VO

1. Zrušiť VO je možné len v prípadoch uvedených v § 57 ZVO. Upozorňujeme prijímateľa, že ~~poskytovateľ SO~~ overuje aj oprávnenosť postupu zrušenia VO s ohľadom na uvedené ustanovenie.
2. Pre oblasť vykonávania finančnej kontroly VO je v prípade zistení, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO relevantný spôsob zrušenia VO uvedený v § 57 ods. 2 prvá veta ZVO (za predpokladu, že zrušenie VO nenariadi sám ÚVO).
3. ~~Poskytovateľ SO~~ je povinný pri kontrole VO vykonať posúdiť uplatnenie § 57 ods. 2 ZVO, ktoré sa týka možnosti zrušenia VO ak neboli predložené viac ako dve ponuky alebo ak navrhované ceny v predložených ponukách sú vyššie ako predpokladaná hodnota. ~~V prípade, že neboli predložené viac ako dve ponuky alebo cena v ponuke uchádzača, ktorý bol vyhodnotený ako úspešný, je vyššia ako predpokladaná hodnota zákazky, poskytovateľ požaduje od prijímateľa zdôvodnenie, prečo predmetný postup zadávania zákazky nezruší, ak nejde o zákazku realizovanú cez EKS.~~

4. 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 verejné obstarávanie nezrušil. Ustanovenia týkajúce sa prípadu, že bola predložená jedna ponuka sa nevzťahujú na zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO a zákazky s využitím elektronického trhoviska.
5. V prípade, ak ide podlimitnú zákazku realizovanú cez EKS, má **poskytovateľSO** možnosť (nie povinnosť) požiadať ÚVO o kontrolu. Následný postup **poskytovateľaSO** bude vyplývať z výsledku tejto kontroly.
6. **PoskytovateľSO** má zároveň možnosť požiadať ÚVO o kontrolu VO aj v prípade, ak v rámci tohto VO boli predložené iba dve ponuky, za podmienky, že predložené zdôvodnenie prijímateľa nepokladá za dostatočné a ak ide o podlimitnú zákazku alebo nadlimitnú zákazku, v rámci ktorej nebolo vydané rozhodnutie podľa § 175 ods. 1 alebo ods. 4 ZVO.
7. Ustanovenia týkajúce sa prípadu, keď bola predložená jedna ponuka sa nevzťahujú na zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO a na zákazky s využitím elektronického trhoviska..
8. V rámci postupov zadávania podlimitných zákaziek realizovaných cez elektronické trhovisko prijímateľ ešte v rámci prípravy súťaže (objednávkového formulára) zvolí možnosť nedokonania procesu zadávania zákaziek s 1 dodávateľom.
9. Ak bola zákazka vyhlásená osobou, ktorej **poskytovateľSO** poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, poskytnutie služieb a uskutočnenie stavebných prác z NFP v období od 26.9.2018 do dátumu účinnosti metodického výkladu CKO podlimitným postupom bez využitia elektronického trhoviska so zverejnením výzvy na predkladanie ponúk vo vestníku, pričom ešte nebolo úspešnému uchádzačovi odoslané oznámenie, že jeho ponuka sa prijíma, je prijímateľ povinný zrušiť postup zadávania zákazky.

#### **2.1.16 Odstúpenie od zmluvy**

1. Podľa § 19 ZVO je možné v rámci určitých okolností odstúpenie od zmluvy/rámcovej dohody/koncesnej zmluvy. S ohľadom na § 19 ods. 2 je možné odstúpiť od zmluvy v prípade, že dôjde k podstatnej zmene zmluvy, ktorá nemôže byť riešená dodatkom k zmluve, ale len novým verejným obstarávaním. Okolnosti odstúpenia od zmluvy v takomto prípade môžu byť predmetom kontroly **poskytovateľaSO**.

#### **2.1.17 Povinnosti zverejňovania zmlúv/dodatkov podľa § 5a zákona o slobodnom prístupe k informáciám**

1. Každá zmluva alebo dodatok uzavretý povinnou osobou, ktorý podlieha povinnosti zverejnenia podľa § 5a zákona o slobodnom prístupe k informáciám, musí byť zverejnená v Centrálnom registri zmlúv, alebo na webovom sídle prijímateľa (s ohľadom na kategóriu povinnej osoby).
2. V nadväznosti na zákon č. 546/2010 Z. z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákoník v znení neskorších predpisov, ak prijímateľ nezverejnil uzavretú zmluvu, resp. dodatok k zmluve, v lehote do 3 mesiacov od jej podpisania, má sa za to, že takáto zmluva alebo dodatok vôbec nevznikla. Rovnako nie je dovolené plnenie zmluvy ešte pred dátumom jej účinnosti.
3. Splnenie uvedenej povinnosti bude predmetom kontroly zo strany **poskytovateľaSO**.
4. Ak sa vyskytnú okolnosti, ktoré vyžadujú úpravu zmluvných alebo obchodných podmienok pred uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom, takoto úpravou nemôže dôjsť k zmene alebo úprave, ktorá by mohla mať vplyv na výber úspešného uchádzača, nesmú sa ľiou podstatným spôsobom meniť pôvodné podmienky zadávania zákazky, ani ponuka úspešného uchádzača (napr. rozšírenie alebo zúženie predmetu zákazky, uzavretie zmluvy len na určité časti predmetu zákazky, úprava podmienok zadávania zákazky uvedených v oznámení o vyhlásení VO alebo v súťažných podkladoch).

**TIP:** Pri zákazkách zrealizovaných cez elektronické trhovisko sú výsledné zmluvy s úspešným uchádzačom automaticky zverejňované v *Centrálnom registri zmlúv*.

## 2.1.18 Ochrana hospodárskej súťaže

1. **PoskytovateľSO** v rámci výkonu kontroly VO posudzuje predmetné VO aj z pohľadu možného porušenia hospodárskej súťaže podľa zákona o ochrane hospodárskej súťaže (dohody obmedzujúce súťaž podľa § 4 zákona o ochrane hospodárskej súťaže)<sup>18</sup>.
2. V prípade, že **poskytovateľSO** zistí pri kontrole VO skutočnosti, ktoré budú indikovať podezrenie z možného porušenia zákona o ochrane hospodárskej súťaže (napr. možnej kartelovej dohody alebo inej dohody obmedzujúcej súťaž), je **poskytovateľSO** oprávnený zaslať podnet na vykonanie prešetrenia Protimonopolnému úradu SR. Je potrebné upozorniť prijímateľa, že v prípade, ak výsledkom tohto konania bude potvrdenie porušenia zákona o ochrane hospodárskej súťaže, môže uvedené predstavovať prekážku v ďalšom spolufinancovaní výdavkov z predmetného VO zo strany **poskytovateľa\_SO**.
3. Za účelom zvýšenia informovanosti prijímateľov je v prílohe č. 8 tejto príručky (Rizikové indikátory k možným porušeniam zákona o ochrane hospodárskej súťaže) uvedený zoznam rizikových indikátorov, predstavujúcich situácie, ktoré zvyšujú pravdepodobnosť, že v rámci daného zadávania zákazky mohlo dojst' k porušeniu zákona o ochrane hospodárskej súťaže. Odporúča sa, aby sa prijímateľ s týmito indikátormi oboznámil, a v prípade, že sám v rámci realizácie VO identifikuje niektoré z nich, zvážil podľa povahy a závažnosti týchto indícii, rovnako možnosť podania podnetu Protimonopolnému úradu SR.

## 2.1.19 Informácia o uzavretí zmluvy a oznamenie o výsledku verejného obstarávania

1. Prijímateľ je povinný v rámci postupu zadávania nadlimitných zákaziek zaslať oznamenie o výsledku VO po uzavretí zmluvy alebo rámcovej dohody v zmysle § 26 ods. 3 ZVO.
2. Prijímateľ je povinný v rámci postupu zadávania podlimitných zákaziek bez využitia elektronického trhoviska zaslať informáciu o výsledku verejného obstarávania po uzavretí zmluvy v zmysle § 116 ods. 2 ZVO.

## 2.1.20 Archivácia dokumentácie z verejného obstarávania

1. Prijímateľ má podľa § 24 ods. 1 ZVO povinnosť evidovať všetky doklady a dokumenty z použitého postupu VO a uchovávať ich desať rokov odo dňa odoslania oznamenia o výsledku verejného obstarávania, ak osobitný predpis neustanovuje inak.
2. Upozorňujeme prijímateľa na povinnosť archivácie kompletnej dokumentácie v origináli týkajúcej sa verejného obstarávania do 31. decembra 2028 alebo aj po tomto dátume, ak do 31. decembra 2028 nedošlo k vysporiadaniu finančných vzťahov medzi **poskytovateľomSO** a prijímateľom. Rovnopsí zmluvy, rámcovej dohody alebo koncesnej zmluvy, uzavretej ako výsledok verejného obstarávania je prijímateľ povinný uchovávať počas celej doby jej trvania.
3. V prípadoch dokumentácie zverejňovanej na internete, kde je doba zverejnenia a archivácie týchto dokumentov kratšia ako tá, ktorá je stanovená v Zmluve o poskytnutí NFP (napr. v rámci elektronického trhoviska), je prijímateľ rovnako povinný zabezpečiť zálohovanie a archiváciu dokumentácie do uplynutia lehoty uvedených v Zmluve o poskytnutí NFP.

<sup>18</sup> Zároveň v prípade výkonu kontroly VO zo strany ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO skúma prítomnosť rizikových indikátorov poukazujúcich na možné porušenia hospodárskej súťaže aj ÚVO.

## **2.2 Postupy vo verejnom obstarávaní**

### **2.2.1 Postupy zadávania zákazky z hľadiska limitov**

#### *Nadlimitné postupy*

1. Podľa § 29 ZVO nadlimitnými postupmi zadávania zákaziek sú:
  - verejná súťaž,
  - užšia súťaž,
  - rokovacie konanie so zverejnením,
  - súťažný dialóg,
  - inovatívne partnerstvo,
  - priame rokovacie konanie.
2. Podľa § 5 ods. 1 zákazka je nadlimitná, podlimitná alebo ZsNH v závislosti od jej predpokladanej hodnoty.
3. Limity sú upravené v § 5 ZVO. Odporúča sa prijímateľovi, aby si pred vyhlásením VO vždy overil platné limity pre nadlimitné zákazky, nakoľko tie podliehajú zmenám, ktoré ÚVO oznamuje všeobecne záväzným právnym predpisom.
4. Podľa § 66 ods. 8 ZVO, ak ide o tovary a služby bežne dostupné na trhu, verejný obstarávateľ môže verejnú súťaž uskutočniť s využitím elektronického trhoviska (tzv. nadlimitné trhovisko).

#### *Podlimitné postupy*

1. Podľa § 108 ods. 1 ZVO sa rozlišujú postupy zadávania podlimitných zákaziek na:
  - a) podľa § 109 až 111 alebo podľa § 112 až 116, ak ide o dodanie tovaru alebo poskytnutie služby bežne dostupných na trhu, okrem služby, ktorej predmetom je intelektuálne plnenie,
  - b) postup podľa § 112 až 116 ZVO, ak ide o stavebné práce a o iné tovary alebo služby, ako podľa písm. a).
2. V súvislosti s voľbou vhodného postupu zadávania podlimitných zákaziek je prijímateľ povinný vypracovať dokument, ktorý bude obsahovať všetky relevantné skutočnosti, ktoré prijímateľ zohľadňoval a posudzoval v súvislosti s rozhodnutím o určení použitého postupu VO (najmä okolnosti, na základe ktorých prijímateľ usúdil, že tovar alebo služba, ktoré sú predmetom zákazky, sú alebo nie sú bežne dostupné na trhu). Dokument s určením a zdôvodnením postupu je prijímateľ povinný uchovávať a archivovať spolu s ostatnou dokumentáciou k VO. Tento dokument bude predmetom kontroly zo strany **poskytovateľa-SO**.

3. Novelizáciou ZVO s účinnosťou od 01.01.2019 má verejný obstarávateľ možnosť v prípade zadávania zákazky bežne dostupnej na trhu postupovať týmito spôsobmi:
  - použitie EKS, na ktorom funguje elektronické trhovisko (zadávanie podlimitnej zákazky s využitím EKS - § 109 až 111 ZVO),
  - vyhlásenie výzvy na predkladanie ponúk vo Vestníku verejného obstarávania, teda vyhlásenie klasickej súťaže (zadávanie podlimitnej zákazky bez využitia EKS - § 112 až 116 ZVO).

**TIP:** V prípade, že prijímateľ nebude mať istotu v posudzovaní, či predmet zákazky splňa definíciu bežnej dostupnosti, odporúča sa, aby si prijímateľ v rámci elektronického trhoviska vyhľadal, či podobný alebo rovnaký predmet zákazky je alebo bol na elektronickom trhovisku obchodovaný. Výsledok uvedeného prieskumu môže pomôcť prijímateľovi pri prijímaní konečného rozhodnutia. Súčasne je potrebné upozorniť na skutočnosť, že samotná existencia, alebo neexistencia obchodov uskutočnených s využitím elektronického trhoviska, ktorých predmetom bol určitý predmet zákazky, nie je automaticky dôkazom, že obstarávaný tovar, služba je alebo nie je bežne dostupný/á.

### ***Elektronické trhovisko***

1. Elektronické trhovisko je informačný systém verejnej správy, ktorý slúži na zabezpečenie ponuky a nákupu tovarov alebo služieb bežne dostupných na trhu, okrem služieb, ktorých predmetom je intelektuálne plnenie, ako aj na zabezpečenie s tým súvisiacich činností. Správcom elektronického trhoviska je Ministerstvo vnútra SR. Prijímateľia, ktorí splňajú podmienky uvedené v § 108 ods. 1 písm. a) ZVO, môžu postupovať podľa § 109 až 111 ZVO, t. j. realizovať podlimitnú zákazku VO prostredníctvom elektronického trhoviska. Prijímateľia môžu v zmysle § 66 ods. 8 realizovať cez elektronické trhovisko aj nadlimitnú verejnú súťaž na nákup bežne dostupných tovarov a služieb, ktorých predmetom nie je intelektuálne plnenie. Prijímateľ môže zadať zákazku s využitím elektronického trhoviska aj v prípade zákazky s nízkou hodnotou, ktorej predmetom sú bežne dostupné tovary a služby, ktorých predmetom nie je intelektuálne plnenie. Výber a preukázanie výberu postupu je potrebné vykonať aj s ohľadom na ustanovenia predošej časti tejto príručky.
2. Prijímateľ **bol povinný**, v prípade zadávania zákazky bežne dostupnej na trhu do 31.10.2017, postupovať prostredníctvom EKS. Od 01.11.2017 je zadávanie zákaziek bežne dostupných na trhu prostredníctvom EKS dobrovoľné. Pravidlá a postupy kontroly VO vykonávanej poskytovateľom SO sú uvedené v tejto príručke v časti *Kontrola zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko*.
3. Za VO vyhlásené a zrealizované cez elektronické trhovisko nesie prijímateľ z pohľadu ZVO plnú zodpovednosť, preto je potrebné, aby prijímateľ uvedené zohľadňoval najmä pri definovaní opisu predmetu zákazky, ako aj ďalších špecifikácií a osobitných požiadaviek na plnenie tak, aby opis, špecifikácie a stanovené požiadavky neboli v rozpore s ustanoveniami § 42 ZVO a v rozpore s princípmi VO uvedenými v § 10 ods. 2 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.
4. S ohľadom na ustanovenie § 6 ods. 16 ZVO, nie je v súlade so ZVO, ak sa zákazka rozdelí s cieľom znížiť PHZ pod finančné limity podľa ZVO. Z tohto dôvodu, pokiaľ by rozdelením zákazky na viaceré menšie zákazky realizované cez elektronické trhovisko došlo k obídeniu postupu zadávania zákazky cez nadlimitné postupy, uvedené bude posúdené ako porušenie ZVO.
5. Všeobecné zmluvné podmienky, ktoré sú súčasťou zmlúv uzatváraných na elektronickom trhovisku, obsahujú aj osobitú časť vzťahujúcu sa na zákazky spolufinancované z fondov EÚ. Odporučame prijímateľom, aby sa oboznámili s Obchodnými podmienkami elektronického trhoviska<sup>19</sup>, ktoré v čl. XV. Všeobecných zmluvných podmienok obsahujú Osobitné ustanovenia o zákazkách financovaných z fondov EÚ. S ohľadom na uvedené je potrebné, aby prijímateľ zodpovedne označoval pri definovaní zmluvných špecifikácií skutočnosť, či bude zákazka spolufinancovaná z fondov EÚ.

<sup>19</sup> <https://portal.eks.sk/SpravaOpet/Opet/VerejnyDetail>.

6. V zmysle OPET nadobúda zmluva účinnosť v deň nasledujúci po jej zverejnení v CRZ spôsobom ustanoveným zákonom, a to aj v prípade, ak podmienkou účinnosti zmluvy v zmysle § 47a zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov nie je jej povinné zverejnenie. V prípadoch, kedy zmluva, zákon alebo tieto OPET vyžadujú na nadobudnutie účinnosti zmluvy splnenie tiež ďalšej podmienky (napr. právoplatnosť nevyhnutného úradného rozhodnutia a pod.), nenadobudne zmluva účinnosť skôr, než dôjde súčasne k splneniu takejto osobitnej podmienky. Ak uvedená podmienka nie je splnená v lehote, ktorá vyplýva zo zmluvy, zákona, inak najneskôr v lehote 3 mesiacov od nadobudnutia platnosti zmluvy, ktorákoľvek zmluvná strana je oprávnená od tejto zmluvy odstúpiť. Zároveň je potrebné, aby prijímateľ pri stanovovaní lehoty plnenia zmluvy (napr. lehoty na dodanie tovaru, poskytnutie služby, uskutočnenie práce) zohľadňoval lehotu potrebnú na ex post kontrolu VO vykonávanú **poskytovateľom SO** (t. j. stanovil lehotu plnenia s dostatočnou rezervou pre výkon kontroly VO).
7. **Poskytovateľ SO** požaduje, aby pri vyplňaní objednávkového formuláru prijímateľ označil možnosť „Nedokonanie zákazky s jedným dodávateľom“.
8. **Poskytovateľ SO** môže v rámci výkonu kontroly VO požadovať od prijímateľa preukázanie súladu špecifikácie tovaru, ktorý bude predmetom dodania s technickou špecifikáciou uvádzanou v objednávkovom formulári, ako aj preukázanie vecného súladu predmetu obstarania so schválenou ŽoNFP. Aj z tohto dôvodu sa odporúča, aby prijímateľ v osobitných požiadavkách na plnenie zmluvy určil podmienku, že dodávateľ je povinní v určenej lehote odo dňa uzavretia zmluvy predložiť podrobny aktualizovaný rozpočet (napr. v prípade zákaziek s viacpoložkovými predmetmi obstarania) spolu so špecifikáciou – uvedenie konkrétnej značky, výrobcu a typového označenia tovaru, ktorý bude predmetom dodania (napr. katalógový list, technický opis a pod.), na základe čoho sa preukáže splnenie požadovaných technických a iných požiadaviek na predmet zákazky.
9. Odporúča sa, aby v osobitných požiadavkách na plnenie prijímateľ určil podmienku, že súčasťou aktualizovaného rozpočtu a faktúry bude číslo súvisiaceho projektu v rámci ITMS2014+, s ktorým prijímateľ oboznámi dodávateľa po uzavretí zmluvy. Neodporúčame číslo ITMS2014+ uvádzat v špecifikácii vopred, nakoľko toto narúša zachovanie princípu anonymity počas zadávania zákazky cez elektronické trhovisko.
10. Prijímateľom sa odporúča pri zadávaní objednávkových atribútov vždy obmedziť maximálnu ponúknutú cenu.
11. Po zverejnení výsledku zadávania zákazky je potrebné preskúmať, či je úspešný uchádzač/dodávateľ oprávnený dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu vo vzťahu k predmetu zákazky. (viac. viď upozornenie ÚVO<sup>20</sup> ).

**Upozornenie:** Problematika zadávania podlimitných zákaziek na uskutočnenie stavebných prác cez EKS je výslovne upravená v § 109 až 111 ZVO, v zmysle ktorého je zákazka na uskutočnenie stavebných prác svojou povahou jedinečná, nie je bežne dostupná na trhu, a preto ju nie je možné zadávať cez EKS.

#### Najčastejšie nedostatky pri zadávaní zákaziek cez elektronické trhovisko:

- diskriminačný opis predmetu zákazky (napr. uvedenie konkrétnej značky obstarávaného tovaru bez pripustenia ekvivalentu, príliš špecifický opis predmetu zákazky, ktorému vyhovuje len jeden výrobok a pod.),
- príliš všeobecný alebo nedostatočný opis predmetu zákazky,
- diskriminačné alebo neprimerané osobitné požiadavky na plnenie,
- stanovovanie lehoty plnenia zmluvy nezohľadňuje čas vyhlásenia VO a čas potrebný na ex post kontrolu VO vykonávanú **poskytovateľom SO**.

<sup>20</sup> <https://www.uvo.gov.sk/verejny-obstaravatel-obstaravatel/vykladove-stanoviska-uradu/prehled-vseobecnych-informacii-577.html>.

**TIP:** Pre zlepšenie orientácie a znalostí v zadávaní zákaziek cez elektronické trhovisko odporúčame sledovať zoznamy, štatistiky a registre trhoviska, akými sú napr. [prehľad obchodov](#), [knižnica opisných formulárov](#) alebo [štatistiky obchodovania](#).

**TIP:** V prípade, že na trhovisku obstaráva subjekt, ktorý ešte nie je prijímateľ NFP (t. j. nemá uzavretú platnú Zmluvu o poskytnutí NFP), avšak má vedomosť o tom, že výdavky z daného VO budú alebo môžu byť spolufinancované z fondov EŠIF, neoznačí v objednávkovom formulári „spolufinancovanie z fondov EÚ alebo iných finančných nástrojov“ avšak na túto skutočnosť upozorní v osobitných požiadavkách na plnenie.

**TIP:** Odporúčame v osobitných požiadavkách na plnenie uvádzať pravidlo, podľa ktorého dodávateľ, ktorý predloží ponuku ako neplatca DPH prehlási, že v prípade zmeny postavenia dodávateľa na platcu DPH je ním predložená kontraktačná cena konečná a nemenná a bude považovaná na úrovni s DPH.

**TIP:** Pokiaľ prijímateľ bude pri plnení zákazky spolufinancovanej z OP KŽP využívať iný bankový účet, aký má uvedený vo svojom profile EKS, je potrebné túto skutočnosť zohľadniť pri vytváraní objednávkového formuláru (napr. uvedením tejto informácie v osobitných podmienkach plnenia) a následne po zadaní zákazky oznámiť dodávateľovi účet, ktorý bude v rámci finančného plnenia využívaný.

#### Upozornenie:

- povinnosťou každého prijímateľa je podrobne sa oboznámiť s „[Obchodnými podmienkami elektronického trhoviska](#)“ (OPET, kde sú uvedené všeobecné zmluvné podmienky tvoriace súčasť každej vygenerovanej zmluvy EKS),
- nie je prípustné uvádzať v časti „Osobitné požiadavky na plnenie“ rozdielnu lehotu/dátum dodania predmetu zákazky oproti časti „Zmluvná špecifikácia“ (lehoty plnenia). Je možné bližšie špecifikovať túto lehotu na počet dní od účinnosti zmluvy v rámci tejto lehoty plnenia. Príklad: Dodanie do XX dní od účinnosti zmluvy v rámci uvedenej lehoty plnenia. Uvedené je iba príklad, odporúčame bližšie nešpecifikovať lehotu plnenia,
- nie je prípustné, aby sa technické požiadavky odvolávali na konkrétnego výrobcu, výrobný postup, značku, patent, typ, krajinu, oblasť alebo miesto pôvodu alebo výroby, ak by tým dochádzalo k znevýhodneniu alebo k vylúčeniu určitých záujemcov alebo výrobkov. Takýto odkaz možno použiť len vtedy, ak nemožno opísť predmet zákazky dostatočne presne a zrozumiteľne, a takýto odkaz musí byť doplnený slovami „alebo ekvivalentný“,
- je nutné dbať na to, aby všetky zákazky (na rovnaký alebo obdobný predmet obstarávania), vrátane zákaziek realizovaných cez EKS neprekročili celoročný limit pre podlimitné zákazky (uvedené si môže prijímateľ kontrolovať v rámci EKS v registri objednávateľov).

#### *Podlimitné zákazky bez využitia elektronického trhoviska*

1. Pri zadávaní podlimitných zákaziek bez využitia elektronického trhoviska postupuje prijímateľ podľa § 112 až § 116 ZVO.
2. Prijímateľ je povinný môže dobrovoľne predkladať podlimitné zákazky na stavebné práce bez využitia elektronického trhoviska a podlimitné zákazky na služby podľa prílohy č. 1 ZVO (sociálne služby a iné osobitné služby) bez využitia elektronického trhoviska na prvú ex ante kontrolu.

#### *Zákazky podľa § 117 ZVO – zákazky s nízkou hodnotou*

1. Pri zadávaní ZsNH postupuje prijímateľ v súlade s pravidlami VO uvedenými v § 10 ods. 2 a § 117 ZVO, v súlade s MP CKO č. 14 k zadávaniu ZsNH nad 3050 000 EUR, v súlade s ustanoveniami k ZsNH uvedenými v tejto príručke (Kontrola ZsNH). Pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou sa nepoužijú ustanovenia § 4, § 20, § 24 a § 25 ods. 3 ZVO.
2. Stanovené pravidlá a povinnosti sa vzťahujú na všetky ZsNH, ktoré budú spolufinancované z OP KŽP, bez ohľadu na skutočnosť, kedy ich prijímateľ zrealizoval (t.j. či pred alebo po podpise Zmluvy o poskytnutí NFP alebo pred alebo po schválení ŽoNFP). Pokiaľ prijímateľ predloží poskytovateľovi SO na kontrolu dokumentáciu zo zadávania ZsNH, pri ktorej obstarávaní

nepostupoval podľa pravidiel uvedených v kapitole 3.3.7.2.5 Systému riadenia EŠIF, **poskytovateľSO** nepripustí výdavky vyplývajúce z takéhoto VO do financovania.

3. Prijímateľ nesmie uzavrieť zmluvu s uchádzačom, ktorý nespĺňa podmienky účasti osobného postavenia podľa § 32 ods. 1 písm. e) a f) alebo ak u neho existuje dôvod na vylúčenie podľa § 40 ods. 6 písm. f). Ustanovenie § 11 ZVO týmto nie je dotknuté. Prijímateľ je povinný v zázname z prieskumu trhu uviesť, že preveril u oslovených záujemcov a uchádzačov, ktorí predložili ponuku, či sú oprávnení dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu, ktorá je predmetom zákazky a **poskytovateľSO** skutočnosť, že oslovení záujemcovia a uchádzači, ktorí predložili ponuku, sú oprávnení dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu overí v rámci výkonu kontroly/finančnej kontroly VO. Prijímateľ zároveň na webovom sídle ÚVO overí, či oslovení záujemcovia a uchádzači, ktorí predložili ponuku nemajú uložený zákaz účasti vo verejnom obstarávaní potvrdený konečným rozhodnutím v Slovenskej republike alebo v štáte sídla, miesta podnikania alebo obvyklého pobytu záujemcu/uchádzača a pre tento účel uchováva v dokumentácii k zadávaniu zákazky printscreen z registra osôb so zákazom účasti.
4. Ak bola predložená viac ako jedna ponuka, prijímateľ vyhodnocuje splnenie požiadaviek na predmet zákazky a splnenie podmienok účasti (ak relevantné) po vyhodnotení ponúk na základe kritériá/kritérií na vyhodnotenie ponúk, a to iba v prípade uchádzača, ktorý sa umiestnil na prvom mieste v poradí. Ak dôjde k vylúčeniu tohto uchádzača, vyhodnotí sa následne splnenie podmienok účasti a požiadaviek na predmet zákazky u ďalšieho uchádzača v poradí tak, aby uchádzač umiestnený na prvom mieste v novo zostavenom poradí spĺňal podmienky účasti a požiadavky na predmet zákazky. Uvedené pravidlá nevylučujú, aby prijímateľ vyhodnotil splnenie požiadaviek na predmet zákazky a splnenie podmienok účasti v prípade všetkých uchádzačov, ktorí predložili ponuku.
5. Ak uchádzač využije na preukázanie splnenia podmienok účasti finančného a ekonomickejho postavenia a technickej alebo odbornej spôsobilosti finančné zdroje, resp. technické a odborné kapacity inej osoby, bez ohľadu na ich právny vzťah, musí uchádzač prijímateľovi v ponuke preukázať, že pri plnení zákazky bude skutočne používať zdroje, resp. kapacity osoby, ktorú využije na preukázanie splnenia predmetných podmienok účasti. Skutočnosť podľa predchádzajúcej vety preukazuje uchádzač písomným čestným vyhlásením (príslúhom) takejto inej osoby, že v prípade potreby bude uchádzačovi k dispozícii na plnenie predmetu zákazky počas celého trvania zmluvného vzťahu alebo písomnou zmluvou uzavretou medzi uchádzačom a osobou, ktorej zdrojmi alebo kapacitami mieni uchádzač preukázať svoje finančné a ekonomicke postavenie alebo technickú alebo odbornú spôsobilosť. Osoba, ktorej kapacity majú byť použité na preukázanie splnenia podmienok účasti technickej alebo odbornej spôsobilosti, musí preukázať splnenie podmienok účasti týkajúcich sa osobného postavenia podľa § 32 ods. 1 písm. e) ZVO vo vzťahu k tej časti predmetu zákazky, na ktorú boli kapacity uchádzačovi poskytnuté. Zároveň osoba, ktorej kapacity majú byť použité na preukázanie splnenia podmienok účasti finančného a ekonomickejho postavenia alebo technickej alebo odbornej spôsobilosti, musí preukázať splnenie podmienky účasti týkajúcej sa osobného postavenia podľa § 32 ods. 1 písm. f) ZVO a nesmie u tejto osoby existovať dôvod na vylúčenie podľa § 40 ods. 6 písm. f) ZVO (konflikt záujmov nemožno odstrániť inými účinnými opatreniami).
6. Prijímateľ môže vo výzve na predkladanie ponúk vyžadovať, aby uchádzač v ponuke uviedol podiel zákazky, ktorý má v úmysle zadať subdodávateľom, navrhovaných subdodávateľov a predmety subdodávok. Navrhovaný subdodávateľ musí preukázať splnenie podmienok účasti týkajúcich sa osobného postavenia podľa § 32 ods. 1 písm. e) ZVO vo vzťahu k tej časti predmetu zákazky, ktorú bude realizovať v subdodávke. Zároveň subdodávateľ musí preukázať splnenie podmienky účasti týkajúcej sa osobného postavenia podľa § 32 ods. 1 písm. f) ZVO a nesmie u tejto osoby existovať dôvod na vylúčenie podľa § 40 ods. 6 písm. f) ZVO (konflikt záujmov nemožno odstrániť inými účinnými opatreniami). Prijímateľ zároveň môže vo výzve na predkladanie ponúk vyžadovať, aby úspešný uchádzač v zmluve/rámcovej dohode najneskôr v čase jej uzavretia uviedol údaje o všetkých známych subdodávateľoch.
7. ZsNH pre účely volby správneho postupu zadávania zákazky v závislosti od ich predpokladanej hodnoty rozdeľujú na:
  - zákazky, ktorých PHZ je rovná, alebo vyššia ako **3050** 000 EUR (ďalej aj „zákazky nad **3050** 000 EUR“),

- zákazky, ktorých PHZ je rovná alebo presahuje 5 000 € v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy a zároveň nepresahuje 3050 000 EUR (ďalej aj „zákazky do 3050 000 EUR“).
8. Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly je 20 pracovných dní v prípade zákaziek nad 30 000 EUR a s nízkou hodnotou je 15 pracovných dní v prípade zákaziek do 30 000 EUR.

#### **2.2.1.1.1 Zákazky nad 3050 000 EUR**

1. Zákazky nad 3050 000 EUR sú zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO na tovary, stavebné práce alebo služby. Prijímateľ určí správny postup, a to s ohľadom na určenú PHZ (určenú v súlade s § 6 ZVO – najmä s § 6 ods. 1 ZVO a § 6 ods. 18 ZVO).
2. Pri zadávaní ZsNH postupuje prijímateľ aj podľa MP CKO č. 14 k zadávaniu zákazky s nízkou hodnotou nad 3050 000 EUR. Tento MP sa vzťahuje na zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 3050 000 EUR, pričom ide o zákazky s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO a zároveň je splnená podmienka, že takáto zákazka nie je zadávaná cez elektronické trhovisko alebo s využitím elektronického prostriedku použitého na elektronickú komunikáciu (napr. EVO). V prípade využitia elektronického prostriedku na zadávanie zákazky s nízkou hodnotou nad 3050 000 EUR bez DPH je prijímateľ povinný dodržať minimálnu lehotu na predkladanie ponúk podľa ods. 4 (netýka sa zákaziek s využitím elektronického trhoviska).
3. V prípade zákaziek nad 3050 000 EUR musí prijímateľ 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 pokladá aj ponuka podaná elektronicky. Súčasťou dokumentácie musia byť doklady potvrdzujúce kroky uchádzačov v súlade s časovým harmonogramom uvedeným vo výzve na súťaž.
4. V prípade zákaziek nad 50 000 EUR bez DPH, je možné určiť úspešného uchádzača a PHZ aj jedným úkonom. V prípade vol'by tohto postupu musí prijímateľ disponovať minimálne dvomi ponukami, nakoľko okrem úspešného uchádzača určuje zároveň PHZ. Ak prijímateľovi neboli predložené dve ponuky, je možné pre účely určenia PHZ použiť aj cenové ponuky identifikované cez webové rozhranie. Ak bola predložená iba jedna ponuka, prijímateľ dohľadá minimálne jednu ďalšiu ponuku na webe, alebo ju identifikuje pomocou CRZ a spolu s ponukou predloženou na základe výzvy na predkladanie ponúk určí 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.
- 4.5. Prijímateľ zverejňuje na svojom webovom sídle alebo na inom vhodnom webovom sídle (ak nedisponuje vlastným webovým sídlom) výzvu na predkladanie ponúk. Vo výzve stanoví okrem iného aj lehotu na predkladanie ponúk, ktorá musí byť primeraná predmetu zákazky, avšak minimálnaMinimálna lehota na predkladanie ponúk je celých 5 pracovných dní odo dňa zverejnenia výzvy na predkladanie ponúk na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia) v prípade zákaziek na tovary a poskytnutie služieb a minimálne celých 7 pracovných dní v prípade zákaziek na uskutočnenie stavebných prác. Prijímateľ je povinný zdokumentovať zverejnenie výzvy na súťaž hodnoverným spôsobom (napr. printscreenom, z ktorého je zrejmý termín zverejnenia výzvy predkladanie ponúk).
- 5.6. Vo výzve na predkladanie ponúkprijímateľponuk prijímateľ uvedie najmä svoju identifikáciu, jednoznačnú, podrobnu a úplnu špecifikáciu predmetu zákazky opisanú nediskriminačným spôsobom v súlade s § 10 ods. 2 a § 42 ods. 3 ZVO (vrátane kódu CPV), podmienky účasti (ak ich stanovuje), PHZ (ak bola určená v samostatnom postepe), platobné podmienky, podmienky realizácie zmluvy (najmä lehotu plnenia zmluvy a miesto dodania), kritériá na vyhodnotenie ponúk a pravidlá ich uplatnenia, presnú lehotu a adresu na predkladanie ponúk. Vo výzve na predkladanie ponúk prijímateľ uvedie všetky okolnosti, ktoré budú dôležité na plnenie zmluvy a na vypracovanie ponuky.
- 6.7. Prijímateľ je povinný pri zadávaní zákaziek nad 3050 000 EUR v ten istý deň, ako zverejnení výzvu na predkladanie ponúk na svojom alebo inom vhodnom webovom sídle zaslať e-mailom

informáciu o zverejnení výzvy na predkladanie ponúk aj na osobitný e-mailový kontakt CKO: [zakazkycko@vlada.gov.sk](mailto:zakazkycko@vlada.gov.sk)<sup>21</sup>.

**7.8.** Forma, rozsah a štruktúra informácií, ktoré je prijímateľ povinný dodržať a zaslať v prílohe e-mailu na e-mailový kontakt CKO uvedený v odseku 4 tejto časti príručky, sú uvedené v prílohe č. 5 príručky *Tabuľka zasielaná CKO v rámci postupu zadávania zákaziek nad 30 000 EUR*.

**8.9.** Zverejňovateľ (Úrad vlády SR) informáciu od prijímateľa po jej doručení povinne a bezodkladne zverejni na svojom webovom sídle [www.partnerskadohoda.gov.sk](http://www.partnerskadohoda.gov.sk). CKO ani zverejňovateľ nenesie zodpovednosť za správnosť a presnosť takto predložených údajov a ani nevykonáva overenie týchto údajov. V prípade, že prijímateľ poskytne nepresné, chybné alebo zavádzajúce informácie, ktoré nevedú k spoľahlivému identifikovaniu predmetnej zákazky, je toto považované za nesplnenie oznamovacej povinnosti v zmysle bodu 2 časti 3.3.7.2.5.1 Systému riadenia EŠIF.

**9.10.** Prijímateľ nenesie zodpovednosť za oneskorené zverejnenie alebo nezverejnenie požadovaných informácií v prípade, že si splnil povinnosť riadne zverejniť výzvu na súťaž a informácie o jej zverejnení zaslal v súlade s určenými podmienkami CKO (napr. technické problémy na strane zverejňovateľa informácií). Prijímateľ je pre tento prípad povinný archivovať dokumenty preukazujúce zaslanie informácií o zverejnení výzvy na súťaž CKO.

**10.11.** V prípade, že prijímateľ nedodrží povinnosť zaslania informácie o zverejnení výzvy predkladanie ponúk CKO v ten istý deň, ako zverejnú výzvu na súťaž a túto informáciu zašle neskôr avšak ešte v lehote na predkladanie ponúk, je povinný predĺžiť lehotu na predkladanie ponúk o dobu omeškania zaslania informácie na e-mailový kontakt CKO (informácia zaslaná CKO už bude obsahovať údaj so zohľadením predĺženia lehoty na predkladanie ponúk). O predĺžení lehoty na predkladanie ponúk musí prijímateľ informovať potenciálnych záujemcov alebo uchádzačov rovnakým spôsobom, akým oznámi zámer zadat zákazku (napr. viditeľné zverejnenie zmeny vykonanej vo výzve na súťaž na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle alebo v printových médiach) a zároveň je prijímateľ povinný predĺženie lehoty na predkladanie ponúk preukázaťne oznámiť všetkým osloveným potenciálnym dodávateľom alebo známym záujemcom. Takto vykonaný postup je považovaný za splnenie oznamovacej povinnosti v zmysle bodu 45 tejto kapitoly príručky.

**11.12.** Predloženie informácie o zverejnení výzvy na súťaž CKO podľa ods. 45 tejto kapitoly príručky až po uplynutí lehoty na predkladanie ponúk je považované za nesplnenie oznamovacej povinnosti v zmysle bodu 2 časti 3.3.7.2.5.1 Systému riadenia EŠIF.

**12.13.** 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 v zmysle bodu 2 časti 3.3.7.2.5.1 Systému riadenia EŠIF.

**13.14.** Prijímateľ je povinný môže súčasne so zverejnením výzvy na predkladanie ponúk a zaslaním informácie o tomto zverejnení CKO zároveň zaslať výzvu na súťaž minimálne trom potenciálnym dodávateľom predkladanie ponúk vybraným záujemcom formou mailovej komunikácie. Oslovené subjekty musia byť oprávnené dodávať tovar, poskytovať službu, alebo uskutočniť prácu v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez verejne dostupné informácie uvedené v obchodnom registri alebo v živnostenskom registri, formou náhľadu do Zoznamu hospodárskych subjektov alebo prostredníctvom portálu oversi.gov.sk). Fakultatívne oslovenie vybraných záujemcov, ktorí sú oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky neznamená, že prijímateľ musí v lehote na predkladanie ponúk obdržať ponuky od všetkých záujemcov, ktorých priamo oslovil. Zákazka môže byť realizovaná aj v prípade predloženia 1 alebo 2 ponúk. V prípade, že prijímateľ vo výzve predkladanie ponúk stanoví podmienky účasti alebo osobitné podmienky plnenia zmluvy, vyberá subjekty, ktorým zašle výzvu

<sup>21</sup> Telefonický kontakt +421 2 20925674 slúži len pre účely technických otázok súvisiacich s plnením uvedenej povinnosti a nie pre účely poskytovania metodických usmernení a konzultácií spojených s prípravou a realizáciou zákaziek v zmysle určených pravidiel.

predkladanie ponúk aj s ohľadom na tieto skutočnosti, a to tak, aby oslovené subjekty tieto podmienky potenciálne splňali, a teda boli spôsobilé dodať predmet zákazky. Prijímateľ je povinný archivovať dokumenty, ktoré preukazujú zaslanie výzvy predkladanie ponúk ~~minimálne troma~~  
~~potenciálnym (ak relevantné) vbybraným~~ dodávateľom (napr. formou e-mailovej notifikácie – potvrdenie o odoslaní, o prijatí, resp. o prečítaní e-mailu). Upozorňujeme na potrebu zabezpečenia anonymity oslovaných subjektov, napr. pri zasielaní výzvy na súťaž (Pozn.: E-mailové adresy je potrebné uvádzat takým spôsobom, ktorý zabezpečí vzájomné utajenie identifikácie oslovených subjektov). ~~Oslovenie minimálne troch Fakultatívne oslovenie vybraných~~ záujemcov, ktorí sú oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky neznamená, že prijímateľ musí v lehote na predkladanie ponúk obdržať ponuky od všetkých záujemcov, ktorých priamo oslovil. Zákazka môže byť realizovaná aj v prípade predloženia 1 alebo 2 ponúk.

~~14. Pokiaľ prijímateľ nedodrží povinnosť zaslať výzvu na predkladanie ponúk troma potenciálnym dodávateľom v ten istý deň ako o nej informuje CKO, je povinný predlžiť lehotu na predkladanie ponúk, pričom postupuje obdobne ako je uvedené v bode 10 tejto kapitoly príručky.~~

15. Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť ide o jedinečný predmet zákazky, môže prijímateľ osloviť aj menej ako troch záujemcov, pričom tato výnimka prijímateľ osloví záujemcu, ktorý je spôsobilý realizovať jedinečný predmet zákazky alebo disponuje ponukou záujemcu spôsobilého realizovať jedinečný predmet zákazky. Jedinečnosť predmetu zákazky 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 dodávateľa/dodávateľ znáša prijímateľ. Súčasťou odôvodnenia jedinečnosti predmetu zákazky musí byť vyhlásenie prijímateľa k overeniu hospodárnosti, a to najmä porovnanie jedinečného predmetu zákazky s inou zákazkou, ktorá vykazuje určité spoločné znaky. Uvedené nezbavuje povinnosti SO overiť hospodárnosť výdavkov zákazky. 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 webovom sídle a — zaslať informáciu o — tomto zverejenení na osobitný mailový kontakt zakazkycko@vlada.gov.sk, zakazkycko@vlada.gov.sk.

16. Výber úspešného uchádzača prebieha na základe vyhodnotenia informácií a dokumentácie predloženej záujemcami, pričom prijímateľ je povinný hodnotiť ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel vopred určil.

17. Ak prijímateľ dodržal vyššie uvedený postup pri zadávaní zákazky nad ~~3050~~ 000 EUR a napriek tomu mu nebola predložená žiadna ponuka, je oprávnený vyzvať na rokovanie jedného alebo viacerých potenciálnych dodávateľov, s ktorými rokuje o zadaní zákazky. Predmetom týchto rokovania nemôže byť zmena predmetu zákazky (vrátane zúženia alebo rozšírenia predmetu zákazky), úprava podmienok účasti, podmienok realizácie zmluvy ani kritérií na hodnotenie ponúk uvedených vo výzve na súťaž. Z rokovania je prijímateľ povinný vyhotoviť zápis, súčasťou ktorého bude aj zdôvodnenie výberu potenciálnych dodávateľov, ktorí boli vyzvaní na rokovanie.

18. Postup prijímateľa pri zadávaní zákazky nad ~~3050~~ 000 EUR musí byť zdokumentovaný formou záznamu z prieskumu trhu. Vzor záznamu z prieskumu trhu, vrátane jeho minimálnych náležitostí tvorí prílohu č. 4 tejto príručky. V prípade, že ide o jedinečný predmet zákazky, je prijímateľ povinný vypracovať záznam z prieskumu trhu iba v prípade, ak bola na základe zverejnenia zákazky predložená viac ako 1 ponuka.

19. Prijímateľ je povinný písomne (elektronicky) označiť všetkým uchádzačom, ktorí predložili ponuky, výsledok vyhodnotenia ponúk.

20. Prijímateľ je povinný v ITMS2014+ zverejniť nasledovné dokumenty:

- a) test bežnej dostupnosti,
- b) dokumentácia preukazujúca určenie PHZ, vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená,
- c) výzva predkladanie ponúk,

- d) doklad preukazujúci zaslanie tabuľky (informácie) na e-mailovú adresu zakazkycko@vlada.gov.sk,
- e) doklad o zverejnení výzvy na súťaž na webovom sídle prijímateľa,
- f) doklady o odoslaní výzvy na súťaž (napr. osobné prevzatie – podpis zodpovednej osoby za uchádzača vrátane dátumu/potvrdenie o odoslaní/prevzatí z elektronickej pošty),
- g) všetky predložené ponuky,
- h) písomný záznam z prieskumu trhu, resp. záznam z vyhodnotenia ponúk, ktorý obsahuje aj zoznam oslovených subjektov, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku,
- i) dôkaz o zaslaní oznamenia výsledku prieskumu trhu uchádzačom vrátane dokladov preukazujúcich ich zasланie,
- j) podpísaná objednávka resp. zmluva s úspešným uchádzačom,
- k) ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením verejného obstarávania;

Spolu s dokumentáciou predkladá prijímateľ aj čestné vyhlásenie k úplnosti a súladu predkladanej dokumentácie s originálnou dokumentáciou z VO a čestné vyhlásenie prijímateľa o vylúčení konfliktu záujmov v procese VO.

#### **2.2.1.1.2 Zákazky do 3050 000 EUR**

1. V prípade zákaziek do 3050 000 EUR nie je potrebné predloženie písomných ponúk, avšak prijímateľ musí zdôvodniť výber úspešného uchádzača na základe prieskumu trhu. Prieskum trhu môže byť vykonaný rôznymi formami, napr. priamym oslovením potenciálnych dodávateľov, ktorí predložia ponuku písomne, e-mailom alebo faxom, alebo identifikovaním ponúk prostredníctvom internetu, katalógov, cenníkov a pod. (okrem telefonického prieskumu). Prieskum trhu musí byť riadne zdokumentovaný a musí byť z neho hodnoverne zrejmý výberu dodávateľa.
2. Pri zadávaní zákaziek do 3050 000 EUR je prijímateľ povinný osloviť alebo identifikovať **minimálne troch potenciálnych dodávateľov** (napr. prostredníctvom webových stránok). Oslovení alebo identifikovaní potenciálni dodávatelia musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať tovar, poskytovať službu, alebo uskutočniť prácu v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez verejne dostupné informácie uvedené v obchodnom registri alebo živnostenskom registri).
3. Výber dodávateľa prebieha na základe vyhodnotenia informácií a dokumentácie predloženej záujemcami, alebo informácií zistenými inými spôsobmi, ako je predloženie ponuky (napr. údajmi na webových sídlach potenciálnych dodávateľov, informáciami uvedenými v katalógoch a cenníkoch a pod.), pričom prijímateľ je povinný hodnotiť ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel určil.
4. Vo výnimočných prípadoch, kedy môže ísť ide o jedinečný predmet zákazky môže prijímateľ osloviť alebo identifikovať aj menej ako troch záujemcov potenciálnych dodávateľov, 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. Súčasťou odôvodnenia jedinečnosti predmetu zákazky musí byť vyhlásenie prijímateľa k overeniu hospodárnosti, a to najmä porovnanie jedinečného predmetu zákazky s inou zákazkou, ktorá vyzkazuje určité spoločné znaky. Uvedené nezbavuje povinnosti SO overiť hospodárnosť výdavkov zákazky. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky, resp. k predmetu zákazky, v rámci ktorého nie je možné vykonať prieskum trhu, musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke.
5. 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 rokovanií 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.
6. Ak bola predložená iba jedna cenová ponuka, prijímateľ môže dohľadátať dve ponuky na webe a spolu s ponukou predloženou na základe výzvy na predkladanie ponúk určiť z cenových údajov

predpokladanú hodnotu zákazky. 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.

7. Pri zákazkách do 3050 000 EUR nie je prijímateľ povinný zverejňovať zadávanie takejto zákazky na svojej webovej stránke, ani zasielať informáciu o zadávaní takejto zákazky CKO a ani zasielať výzvu predkladanie ponúk vybraným potenciálnym dodávateľom. Týmto nie je dotknutá povinnosť prijímateľa dodržať pri obstarávaní zákazky základné princípy VO v zmysle § 10 ods. 2 ZVO a ďalšie povinnosti podľa § 117 ZVO.
8. Postup prijímateľa pri zadávaní zákazky do 3050 000 EUR musí byť zdokumentovaný formou záznamu z prieskumu trhu. Vzor záznamu z prieskumu trhu, vrátane jeho minimálnych náležitostí tvorí prílohu č. 4 tejto príručky. V prípade, že ide o jedinečný predmet zákazky, je prijímateľ povinný vypracovať záznam z prieskumu trhu iba v prípade, ak bola predložená viac ako 1 ponuka.
9. Prijímateľ je povinný v ITMS2014+ zverejniť nasledovné dokumenty:
  - a) dokumentácia preukazujúca určenie PHZ, vrátane podpornej dokumentácie na základe ktorej bola stanovená,
  - b) výzva predkladanie ponúk,
  - c) doklady o odoslaní výzvy na súťaž (napr. osobné prevzatie – podpis zodpovednej osoby za uchádzača vrátane dátumu/potvrdenie o odoslaní/prevzatí z elektronickej pošty),
  - d) všetky predložené ponuky,
  - e) písomný záznam z prieskumu trhu, resp. záznam z vyhodnotenia ponúk, ktorý obsahuje aj zoznam oslovených subjektov, zoznam uchádzačov, ktorí predložili ponuku,
  - f) dôkaz o zaslaní oznamenia výsledku prieskumu trhu uchádzačom vrátane dokladov preukazujúcich ich zasланie,
  - g) podpísaná objednávka resp. zmluva s úspešným uchádzačom,
  - h) ostatná relevantná dokumentácia súvisiaca s vyhlásením verejného obstarávania;

Spolu s dokumentáciou predkladá prijímateľ aj čestné vyhlásenie k úplnosti a súladu predkladanej dokumentácie s originálou dokumentáciou z VO a čestné vyhlásenie prijímateľa o vylúčení konfliktu záujmov v procese VO.

10. V prípade zákaziek s nízkou hodnotou, ktorých predpokladaná hodnota je do 3050 000 EUR bez DPH, je možné určiť úspešného uchádzača na základe určenia PHZ. PHZ musí byť určená oslovením minimálne troch potenciálnych záujemcov alebo ich identifikovaním napr. cez webové rozhranie, pričom oslovaní alebo identifikovaní dodávateľia musia byť subjekty, ktoré sú oprávnené dodávať službu, tovar alebo prácu v rozsahu predmetu zákazky. V prípade voľby tohto postupu musí prijímateľ disponovať minimálne dvomi ponukami, nakoľko okrem úspešného uchádzača určuje zároveň PHZ. Z uvedeného dôvodu sa prijímateľovi odporúča osloviť aj viac ako troch potenciálnych dodávateľov. Ak prijímateľovi neboli predložené dve cenové ponuky, je možné pre účely určenia PHZ použiť aj cenové ponuky identifikované cez webové rozhranie..
11. Ak bola predložená iba jedna cenová ponuka, prijímateľ môže dohľadať minimálne jednu ďalšiu ponuku 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.
12. Ak sú na internete identifikované nižšie cenové ponuky a najnižšia cena bola jediným kritériom na vyhodnotenie ponúk, prijímateľ je povinný ako úspešnú vyhodnotiť najnižšiu ponuku. V takomto prípade sa odporúča, aby prijímateľ vyzval dodávateľa, ktorý predložil cenovú ponuku na potvrdenie jej aktuálnosti, ak dátum pôvodnej lehoty na predkladanie ponúk a dátum identifikovania ponúk cez webové rozhranie nie je totožný. Ak bola na internete identifikovaná nižšia cenová ponuka, odporúča sa prijímateľovi overiť, či je „internetová“ cena aktuálna a požadované tovary/služby dostupné. Pre prípad, že najnižšia cenová ponuka nespĺňa požiadavky v zmysle výzvy alebo predmet zákazky nie

je dostupný, sa odporúča do výzvy na predkladanie ponúk doplniť pravidlo, že v takom prípade bude ako úspešný vyhodnotený uchádzač, ktorého cenová ponuka je ďalšia v poradí.

13. Porovnávať ponuky doručené na základe výzvy na predkladanie ponúk e-mailom a ponuky identifikované cez webové rozhranie je možné, pričom ak prijímateľ zvolí túto kombináciu, v dokumentácii archivuje printscreen cenovej ponuky z webu s dátumom, ktorý predchádza alebo sa rovná dátumu uplynutia lehoty na predkladanie ponúk. Ak prijímateľ jedným úkonom určuje PHZ aj úspešného uchádzača a v pôvodne určenej lehote na predkladanie ponúk mu bola doručená iba 1 ponuka, na základe čoho je povinný dohľadať cenové ponuky aj na webe, aby bol schopný určiť PHZ, v tomto prípade sa odporúča, aby prijímateľ vyzval dodávateľa, ktorý predložil cenovú ponuku na potvrdenie jej aktuálnosti, ak dátum pôvodnej lehoty na predkladanie ponúk a identifikovaním ponúk cez webové rozhranie nie je totožný.
14. V prípade zákaziek s nízkou hodnotou, ktorých predpokladaná hodnota je do 3050 000 EUR bez DPH, je možné sa v prípade technických špecifikácií uvedených vo výzve na predkladanie ponúk odvolávať na konkrétnego výrobcu, výrobný postup, obchodné označenie, patent, typ, oblasť alebo miesto pôvodu alebo výroby za predpokladu, že všetci potenciálni dodávatelia oslovení s výzvou na predkladanie ponúk sú spôsobilí dodať predmet zákazky spĺňajúci určené technické špecifikácie.
15. V prípade zákaziek s nízkou hodnotou vyhlásených do 31.12.2018, ktorých hodnota je do 550 000 EUR bez DPH, bolo možné určiť úspešného uchádzača priamym zadánim, ak SO vo vztahu k predmetu zákazky určil na dané výdavky finančné limity, percentuálne limity alebo benchmarky, ktoré zohľadňujú dodržanie pravidiel hospodárnosti v súlade s MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov. Uvedené pravidlo sa týka aj zákaziek do 5 000 EUR bez DPH, ktoré boli vyhlásené po 31.12.2018, pričom prijímateľ uplatnil postup zadávania zákazky s nízkou hodnotou, nakoľko očakáva, že v priebehu kalendárneho roka hodnota obstarávaných tovarov, stavebných prác alebo služieb presiahne 5 000 EUR bez DPH, a tak by nebol oprávnený uplatniť výnimku podľa § 1 ods. 14 ZVO. Postup podľa druhej vety je možné uplatniť iba v prípade, ak hodnota predmetných zákaziek v priebehu kalendárneho roka je nižšia ako 30 000 EUR bez DPH.

Od 01.01.2019 sa na zadávanie zákaziek do 5 000 EUR nevzťahuje ZVO a postup zadávania je bližšie popísaný v podkapitole 3.1 tejto príručky.

## 2.2.2 Postupy verejného obstarávania

1. Prijímateľ si vyberá postup VO s ohľadom na splnenie zákonom stanovených podmienok a s ohľadom na špecifikum konkrétnej zákazy a iných podstatných okolností. Predmetom kontroly zo strany poskytovateľa SO je aj skutočnosť, či je zvolený postup VO v súlade s ustanoveniami ZVO.
2. Prijímateľovi sa odporúča, aby pri výbere postupu VO zohľadňoval aj možnosti čo najširšej hospodárskej súťaže a nevytváral neopodstatnené prekážky znižujúce jej kvalitu. Z tohto dôvodu sa odporúča v čo najširšej miere aplikovať pri zadávaní nadlimitných zákaziek verejnú súťaž.

### Verejná súťaž

1. Postup verejnej súťaže upravuje ZVO v § 66.
2. Ak ide o tovary a služby bežne dostupné na trhu, prijímateľ môže verejnú súťaž uskutočniť s využitím elektronického trhoviska.
3. Prijímateľ je v zmysle § 66 ods. 7 ZVO oprávnený pri verejnej súťaži aplikovať pri vyhodnotení ponúk tzv. reverzný postup, a teda najprv vyhodnotí ponuky (kritériá) a až následne podmienky účasti relevantného/relevantných uchádzačov. Ak verejný obstarávateľ nepoužije elektronickú aukciu, môže rozhodnúť, že vyhodnotenie splnenia podmienok účasti a vyhodnotenie ponúk z hľadiska splnenia požiadaviek na predmet zákazky sa uskutoční po vyhodnotení ponúk na základe kritérií na vyhodnotenie ponúk. O tomto postupe by mal prijímateľ uchádzačov informovať už v čase pred predkladaním ponúk. Kedže sa vo formulári oznamenia o vyhlásení VO nenachádza časť

priamo odkazujúca na použitie tohto spôsobu vyhodnocovania ponúk, odporúčame uviesť túto informáciu v časti Doplňujúce informácie alebo v súťažných podkladoch

### ***Užšia súťaž***

1. Postup užšej súťaže upravuje ZVO v § 67.
2. S cieľom zabezpečenia čo najširšej hospodárskej súťaže odporúčame určiť vyšší počet záujemcov ktorí budú vyzvaní na predloženie ponuky ako stanovuje ZVO (napr. 10).
3. V prípade, že prijímateľ využije možnosť obmedzenia počtu záujemcov, ktorých vyzve na predloženie ponuky, je potrebné toto obmedzenie definovať tak, aby sa umožnila hospodárska súťaž a nenarušili sa základné princípy VO. Zvlášť pri definovaní kritérií na výber obmedzeného počtu záujemcov, podľa ktorých sa toto obmedzenie bude uplatňovať, je potrebné zabezpečiť, aby boli stanovené jasne, zrozumiteľne, primerane predmetu zákazky a nediskriminačne.
4. Výber obmedzeného počtu záujemcov v užšej súťaži, ktorý sa realizuje na základe vopred stanovených kritérií je prijímateľ povinný zdokumentovať. Z dokumentu predloženého prijímateľom **poskytovateľovi SO** musí byť zrejmé najmä to, ako boli posudzované všetky záujemcom predložené doklady a ako toto posúdenie ovplyvnilo konečný výsledok hodnotenia všetkých žiadostí o účasť.

### ***Rokovacie konanie so zverejnením***

1. Na rokovacie konanie so zverejnením sa uplatňujú postupy uvedené v § 70 až 73 ZVO.
2. Každé použitie rokovacieho konania musí byť predmetom ex ante kontroly VO vykonávanej **poskytovateľom SO** (pokiaľ to bude možné vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v čase nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP), ktorá bude zameraná na posúdenie odôvodnenia použitia tohto postupu, resp. posúdenie oprávnenia na jeho použitie.

### ***Priame rokovacie konanie***

1. Na priame rokovacie konanie bez zverejnenia sa uplatňujú postupy uvedené v § 81 a § 82 ZVO.
2. Prijímateľom sa odporúča, aby sa v čo najvyššej miere vyhli zadávaniu zákaziek týmto postupom, nakoľko z pohľadu zistení identifikovanými kontrolnými a auditnými orgánmi sa jedná o vysoko rizikový postup s veľkou pravdepodobnosťou vzniku neoprávnených výdavkov.
3. Každé použitie rokovacieho konania musí byť predmetom ex ante kontroly VO vykonávanej **poskytovateľom SO** (pokiaľ to bude možné vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v čase nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP), ktorá bude zameraná na posúdenie odôvodnenia použitia tohto postupu, resp. posúdenie oprávnenia na jeho použitie.
4. Za účelom vykonania kontroly VO realizovaného postupom priameho rokovacieho konania, je **poskytovateľ SO** oprávnený od prijímateľa vyžadovať aj predloženie kompletnej dokumentácie z iného VO, ktoré môže s overovaným postupom VO súvisieť.
5. Pri zadávaní zákazky postupom priameho rokovacieho konania prijímateľ zašle **poskytovateľovi SO** pred vykonaním priameho rokovacieho konania návrh oznámenia o zámere uzavrieť zmluvu podľa § 26 ods. 7 ZVO. Návrh tohto oznámenia bude predmetom ex ante kontroly VO vykonávanej **poskytovateľom SO**.

**Upozornenie:** Pri použití priameho rokovacieho konania z iného dôvodu ako je mimoriadna udalosť je prijímateľ povinný poslať na uverejnenie v európskom vestníku a vestníku oznámenie o zámere uzavrieť zmluvu. Uverejnenie oznámenia podľa § 26 ods. 7 ZVO v tomto prípade pre prijímateľa znamená, že by bol oprávnený uzavrieť zmluvu 11. deň odo dňa zverejnenia tohto oznámenia, keďže umožnil v rámci tejto lehoty uplatniť revízne postupy hospodárskym subjektom dotknutým použitím postupu bez zverejnenia „riadneho“ oznámenia v európskom vestníku a vestníku.

### **Súťažný dialóg**

1. Postup zadávania zákazky postupom súťažného dialógu upravuje § 74 až 77 ZVO.
2. Prijímateľ musí preukázať oprávnenosť použitia tohto postupu v zmysle podmienok uvedených v § 70 ZVO.
3. Každé použitie súťažného dialógu musí byť predmetom ex ante kontroly VO vykonávanej **poskytovateľomSO** (pokiaľ to bude možné vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v čase nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP), ktorá bude zameraná na posúdenie odôvodnenia použitia tohto postupu, resp. posúdenie oprávnenia na jeho použitie.

### **Inovatívne partnerstvo**

1. Postup zadávania zákazky postupom inovatívneho partnerstva upravuje § 78 až 80 ZVO.
2. Každé použitie inovatívneho partnerstva musí byť predmetom ex ante kontroly VO vykonávanej **poskytovateľomSO** (pokiaľ to bude možné vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v čase nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP), ktorá bude zameraná na posúdenie odôvodnenia použitia tohto postupu, resp. posúdenie oprávnenia na jeho použitie.
3. Inovatívne partnerstvo je vhodné využiť, ak vývoj inovačného výrobku, služby alebo práce a potrebu ich následnej kúpy nemožno realizovať na základe riešení dostupných na trhu.

### **Súťaž návrhov**

1. Postup súťaže návrhov upravuje § 119 až 125 ZVO.
2. Prijímateľ musí preukázať oprávnenosť použitia tohto postupu v zmysle podmienok uvedených v § 119 ZVO ods. 1 a 2.
3. Každé použitie súťaže návrhov musí byť predmetom ex ante kontroly VO vykonávanej **poskytovateľomSO** (pokiaľ to bude možné vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v čase nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP), ktorá bude zameraná na posúdenie odôvodnenia použitia tohto postupu, resp. posúdenie oprávnenia na jeho použitie.
4. Použitie priameho rokovacieho konania podľa § 81 písm. h) ZVO v nadväznosti na výsledok súťaže návrhov býva zo strany kontrolných a auditných orgánov často hodnotené ako neoprávnené. Neoprávnené použitie priameho rokovacieho konania môže mať za následok, nepripustenie výdavkov vyplývajúcich z VO do financovania v plnom rozsahu, preto sa neodporúča bez predchádzajúceho posúdenia **poskytovateľomSO** zadávanie zákaziek týmto spôsobom.

Upozornenie: Priamym rokovacím konaním nie je možné zadať takú zákazku na poskytnutie služieb, ktoré nemusia byť poskytnuté výhradne víťazom súťaže návrhov a ktoré súčasne nepredstavujú dopracovanie alebo akýkoľvek zásah do víťazného návrhu, na ktorý by bol oprávnený iba autor tohto diela.

### **Rámcové dohody**

1. Na postupy uzatvárania rámcových dohôd a ich následné aplikovanie sa vzťahuje ustanovenie § 83 ZVO.
2. Upozorňujeme prijímateľa, že predmetom kontroly **poskytovateľaSO** je postup VO vedúci k uzavretiu rámcovej dohody, ale rovnako dodržanie postupov uvedených v § 83 ZVO vedúce k zadaniu jednotlivých zákaziek v rámci uzavretej rámcovej dohody.

### **2.2.3 Dodatky k zmluvám**

1. Podmienky uzatvárania dodatkov upravuje § 18 ZVO – *Zmena zmluvy, rámcovej dohody a koncesnej zmluvy počas ich trvania.*

2. Vzhľadom na skutočnosť, že **poskytovateľ SO** posudzuje oprávnenosť uzavretia každého dodatku, odporúčame prijímateľom, aby venovali dostatočnú pozornosť príprave VO a najmä súčasným podkladom a zmluve, ktorá je ich súčasťou, aby nedochádzalo k potrebám uzatvárania dodatkov z dôvodu nepozornosti, neaktuálnosti alebo nesprávnosti údajov a informácií uvádzaných v návrhu zmluvy. Odporuča sa venovať zvýšenú pozornosť, napr. súladu lehoty dodania predmetu zákazky uvedenej v oznamení o vyhlásení VO, súčasných podkladoch a v návrhu zmluvy (pozn.: Lehota dodania predmetu zákazky je pokiaľ možno potrebné stanoviť jednoznačne. Vo formulári oznamenia o vyhlásení VO sa táto lehota odvíja od lehoty zadania zákazky. Odporuča sa, aby prijímateľ v súčasných podkladoch a v návrhu zmluvy bližšie definoval lehotu zadania zákazky, napr. uzavretie/účinnosť zmluvy, podpísanie objednávky, odovzdanie staveniska a pod.).
3. Ďalšie informácie k povinnostiam vzťahujúcim sa k uzatváraniu dodatkov sú uvedené v časti Kontrola dodatkov tejto príručky.
4. Prijímateľ je povinný predložiť SO všetky dodatky k zmluve súvisiace s výsledkom VO alebo výsledkom obstarávania spolufinancovaného z EŠIF na ex post kontrolu po ich podpise. Návrh dodatku pred jeho podpisom je prijímateľ oprávnený dobrovoľne predložiť na ex ante kontrolu len v prípade, že ide o zmenu zmluvy, ktorá bola výsledkom nadlimitného postupu zadávania zákazky. Ustanovenia tejto kapitoly sa vzťahujú aj na prípady, ked' sa dodatok vzťahuje na časť výdavkov, ktoré nie sú oprávnenými výdavkami, avšak sú súčasťou zákazky, ktorá je spolufinancovaná z fondov a ENRF. Ak 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 predloží takýto dodatok až po podpise oboma zmluvnými stranami.

**Upozornenie:** Priame rokovacie konanie nie je postup vedúci k uzavretiu dodatku. S ohľadom na uvedené dávame do pozornosti ustanovenie § 18 ods. 1 písm. b) alebo c) ZVO, ktoré umožňuje po splnení určených podmienok uzavretie dodatku k existujúcej zmluve.

**TIP:** Dávame do pozornosti tzv. „dodatkové pravidlo de-minimis“ podľa § 18 ods. 3 ZVO, kedy do určeného limitu kumulatívnej hodnoty všetkých zmien je možné zmeniť existujúcu zmluvu (dodatkom) aj bez nového verejného obstarávania.

### **3 Zadávanie zákaziek podľa § 1 ZVO, na ktoré sa zákon o verejnom obstarávaní nevzťahuje**

1. Pri zadávaní zákaziek z výnimky je prijímateľ povinný postupovať podľa pravidiel relevantných pre tento typ zákaziek, ktoré sú uvedené v tejto príručke.
2. Súčasne **poskytovateľSO** upozorňuje na pravidlá a postupy uvedené v Metodickom pokyne CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespadajúcich pod zákon o verejnem obstarávaní.
3. Zákazky nespadajúce pod ZVO rozdeľujeme na zákazky:
  - a) v zmysle § 1 ods. 2 až 14 ZVO okrem zákaziek podľa § 1 ods. 4, 7, 8 a 10, (ďalej len „zákazky z výnimky“),
  - b) zadávané vnútorným obstarávaním podľa § 1 ods. 4, 7 a 8 (tzv. „in-house zákazky“) a zákazky podľa § 1 ods. 10 ZVO (tzv. „horizontálnej spolupráce“),
  - c) zákazky zadávané osobou podľa § 8 ods. 2 ZVO,
  - d) zákazky vyhlásené osobou, ktorej **poskytovateľSO** poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP.
4. **PoskytovateľSO** požaduje, aby každá zákazka na ktorú bude uplatnená výnimka podľa § 1 ZVO bola zo strany prijímateľa predložená na štandardnú ex post kontrolu po podpise zmluvy s dodávateľom.
5. Prijímateľ nesmie zadať zákazku s cieľom vyhnúť sa použitiu pravidiel a postupov zadávania zákaziek podľa ZVO. V prípade, že **poskytovateľSO** identifikuje takéto neoprávnené použitie zadávania zákaziek, pričom prijímateľ sa vyhol použitiu postupov zadávania nadlimitných alebo podlimitných zákaziek, je povinný výdavky vyplývajúce z takéhoto obstarávania vylúčiť z financovania v plnom rozsahu. V tomto prípade zároveň **poskytovateľSO** odporučí prijímateľovi postupovať pri zadaní predmetnej zákazky v zmysle postupov a pravidiel ZVO. V prípade, že sa prijímateľ vyhol použitiu postupov zadávania zákaziek s nízkou hodnotou, postupuje **poskytovateľSO** na základe analógie a proporcionality podľa MP CKO č. 5.
6. Pravidlá uvedené v tejto časti príručky 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.
7. Na zákazky, na ktoré sa nevzťahuje ZVO, sa nevzťahuje povinnosť uzavrieť písomnú zmluvu, ak hodnota zákazky prekročí 15 000 EUR v zmysle pravidiel uvedených v metodickom pokyne CKO, ale postupuje sa podľa pravidiel uvedených v metodickom pokyne, ktorý upravuje kontrolu zákaziek, na ktoré sa ZVO nevzťahuje.

#### **3.1 Zákazky z výnimky**

1. Pri zadávaní zákaziek spadajúcich pod výnimky je prijímateľ povinný postupovať podľa pravidiel uvedených v kapitole č. 3 MP CKO č. 12.
2. Prijímateľia sú povinní aj v prípadoch, kedy zadávanie zákaziek na dodanie tovarov, prác alebo služieb nespadá pod ZVO, postupovať 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, proporcionalita a vzájomné uznávanie dokladov. Rovnako sú prijímateľia povinní dodržiavať aj princíp zákonnosti a zásadu riadneho finančného riadenia, resp. zásadu hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti.
3. Prijímateľ predkladá dokumentáciu k zadávaniu zákazky z výnimky na štandardnú ex post kontrolu najneskôr 30 dní odo dňa podpisu zmluvy oboma zmluvnými stranami. V prípade zmluvných vzťahov, ktoré existovali už pred momentom účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP predkladá prijímateľ dokumentáciu **poskytovateľoviSO** na kontrolu najneskôr pred predložením prvej žiadosti o platbu (ďalej len „ŽoP“) obsahujúcej výdavky vychádzajúce z tejto zmluvy.

4. Prijímateľ je povinný každé použitie výnimky riadne zdôvodniť a podložiť relevantnou dokumentáciou s výnimkou prípadov, ak priamo zo znenia názvu predmetu zákazky, alebo z postavenia dodávateľa (napr. podľa § 1 ods. 12 písm. u) ZVO) nevyplýva oprávnenosť použitia výnimky zo ZVO. V prípade, že sa zadanie zákazky z výnimky vzťahuje na skutočnosť, že plnenie môže zabezpečiť len jediný dodávateľ alebo na uplatnenie osobitného režimu, musí prijímateľ túto skutočnosť písomne zdôvodniť a doložiť relevantným dokladom preukazujúcim túto skutočnosť.
5. V prípade výnimky, ktorá nie je viazaná na finančný limit, nie je povinnosťou prijímateľa predložiť určenie a výpočet PHZ. Obdobne v prípade výnimiek, ktoré sú viazané na finančné limity podlimitných zákaziek a zákaziek s nízkou hodnotou (§ 1 ods. 12 a ods. 13) a zákaziek podľa § 1 ods. 14 ZVO nie je potrebné v osobitnom postupe určovať PHZ, ale rozhodujúce je, aby zmluva (prípadne objednávka), ktorá je uzavorená s úspešným uchádzačom, bola vo finančnom limite, ktorý je spojený s možnosťou uplatnenia predmetnej výnimky (finančné limity sú uvádzané v EUR bez DPH). Prijímateľ pri zadávaní podlimitnej zákazky, zákazky s nízkou hodnotou alebo zákazky podľa § 1 ods. 14 ZVO v režime výnimky nesmie zákazku umelo rozdeliť s cieľom vyhnúť sa pravidlám a postupom VO.
6. V relevantných prípadoch je pri zadávaní zákazky v režime výnimky potrebné, aby prijímateľ vykonal prieskum trhu (napr. oslovením hospodárskych subjektov so žiadosťou o predloženie cenovej ponuky, pričom hospodárnosť prijímateľ preukáže na základe predložených cenových ponúk). ~~Prieskum trhu by mal preukázať, že zákazka, ktorá bude zadaná vybranému dodávateľovi je hospodárnejšia oproti výsledkom zisteným v rámci prieskumu trhu. Prieskum trhu a podpornú dokumentáciu k prieskumu (napr. opis predmetu zákazky, dokumentácia preukazujúca oslovenie potenciálnych dodávateľov, ponuky predložené oslovenými dodávateľmi, printscreen ponúk identifikovaných prostredníctvom internetu, katalógy, cenníky a pod.) je prijímateľ povinný archivovať a bude súčasťou dokumentácie predkladanej poskytovateľovi na kontrole).~~ Prijímateľ je povinný vyhodnotiť realizovaný prieskum trhu v súlade s pravidlami, ktoré si určil na začiatku zadávania zákazky (napr. vo výzve na predkladanie ponúk)-a uzatvoriť zmluvu/zadať objednávku v súlade s výzvou na predkladanie ponúk a s ponukou úspešného dodávateľa. Prieskum trhu má byť aktuálny v čase začatia postupu zadávania zákazky. Prieskum trhu slúži pre overenie hospodárnosti výdavkov zákazky, pričom pre tento účel je možné aktuálnu cenovú ponuku hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého bude zadaná zákazka v režime výnimky, porovnať s ~~-inou~~-cenovou ponukou alebo ponukami na rovnaký alebo ~~porovnatel'né predmetyporovnatel'ný predmet~~ 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 ~~inou~~-cenovou ponukou alebo ponukami na rovnaký alebo ~~porovnatel'né predmetyporovnatel'ný predmet~~ zákazky, ~~které boliktorý bol~~ výsledkom postupu VO alebo obstarávania, musí ísť o postupy zadávania zákaziek, v rámci ktorých neboli identifikované porušenia pravidiel a postupov podľa platnej legislatívy a metodických pokynov 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 ponukou alebo ~~-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 okrem cenovej ponuky hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého má byť zadaná zákazka, oslovi so žiadosťou o predloženie cenovej ponuky minimálne ďalšie dva hospodárske subjekty alebo ak nedisponuje cenovou ponukou hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého má byť zadaná zákazka, oslovi v rámci prieskumu trhu so žiadosťou o predloženie cenovej ponuky minimálne tri relevantné hospodárske subjekty. Následne prijímateľ aktuálnu cenovú ponuku hospodárskeho subjektu, v prospech ktorého bude zadaná zákazka v režime výnimky, porovná s cenovou ponukou na rovnaký alebo ~~porovnatel'ny predmet~~ zákazky minimálne jedného ďalšieho hospodárskeho subjektu (ak nebolo doručených viac cenových ponúk). ~~Tieto hospodárske~~ subjekty, ktoré sú účastníkmi prieskumu trhu, musia byť oprávnené dodávať tovar, poskytovať služby, alebo realizovať stavebné práce, ktoré tvoria predmet zákazky ~~a poskytovateľ je povinný túto skutočnosť overiť~~. Ak je zákazka v režime výnimky-(napr. zadanie zákazky na poskytnutie služby verejnej vyskej škole vo finančnom limite podlimitnej zákazky), tak po identifikovaní verejnej vyskej školy, ktorej plánuje prijímateľ zadať zákazku, sa preukazuje hospodárnosť prieskumom trhu tak, že prijímateľ oslovi alebo identifikuje (napr. v CRZ) minimálne ďalšie dva hospodárske subjekty a cenovú ponuku

verejnej vyskej školy porovnáva prijímateľ s cenovou ponukou (ak bola v rámci prieskumu trhu doručená iba jedna ďalšia ponuka) – alebo ponukami iných hospodárskych subjektov, ktoré pôsobia na trhu v danej oblasti, pričom to nemusia byť nevyhnutne len iné verejné vysoké školy, ale môžu to byť aj obchodné spoločnosti, ktoré sú oprávnené dodávať tovar, poskytovať služby, alebo realizovať stavebné práce, ktoré tvoria predmet zákazky.

Ako alternatíva prieskumu trhu je akceptovateľné aj preukázanie hospodárnosti zo strany prijímateľa na základe finančných limitov, percentuálnych limitov alebo benchmarkov určených na danú skupinu výdavkov príslušným SO alebo s využitím inštitútu odborného/znaleckého posudku, v súlade s metodickým pokynom CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov.

7. Pravidlá podľa ods. 6 tejto kapitoly sa týkajú aj výnimiek pre osoby podľa § 8 ods. 2 písm. Zákazkaa) alebo písm. b) ZVO, pričom tento typ prijímateľa nie je povinný postupovať podľa kapitoly 3.6 ani v prípade, ak mu verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP.

7.8. Zadanie zákazky podľa § 1 ods. 2 písm. c) ZVO na nadobúdanie existujúcich stavieb alebo nájom existujúcich stavieb a iných nehnuteľností alebo nadobúdanie práv k-nim akýmkolvek spôsobom financeovania je zadávaná prieskumom predstavuje druh výnimky z ustanovenia ZVO, pri ktorej SO požaduje vykonanie prieskumu trhu, ktorým sa má preukázať hospodárnosť alebo sa hospodárnosť overiť na základe určených finančných limitov/percentuálnych limitov/benchmarkov určených na danú skupinu výdavkov everípríslušným SO alebo na základe znaleckého posudku. Znalecký posudok (ak sa použije na preukázanie hospodárnosti) preukazujúci hospodárnosť zadania zákazky, nesmie byť v čase uzavretia nájomnej zmluvy starší ako 6 mesiacov. 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 zadani zákazky riadne odôvodniť s ohľadom na dodržanie pravidiel hospodárnosti. Nakol'ko 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, prenajímateľ mal už v čase pred začatím postupu zadávania zákazky zabezpečenú v rámci nehnuteľnosti strážnu službu/služby recepcie, 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 záujemcov so žiadostou o predloženie ponuky, pričom prijímateľ uvedie vo výzve na predkladanie ponúk skutočnosti, 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 pridelí určitá relatívna váha, resp. prijímateľ. Prijímateľ môže určiť také požiadavky na obstaranie predmetu zákazky, ktoré by zohľadňovali jeho potreby, ale zároveň rešpektovali princípy podľa kapitoly 2, ods. 2 tohto metodického pokyna vyplývajúce zo Zmluvy o fungovaní EÚ, ako napr. voľný pohyb tovaru, voľný pohyb služieb, zákaz diskriminácie, rovnaké zaobchádzanie, transparentnosť, proporcionalita a vzájomné uznanie dokladov. Pre účely preukázania hospodárnosti výdavkov je možné využiť aj inštitút znaleckého posudku, ktorý v tomto prípade môže nahradniť prieskum trhu. Náklady na znalecký posudok znáša prijímateľ. 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 seminárov, konferencií, 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 pod ZVO (ide o služby podľa prílohy č. 1 k ZVO „organizovanie seminárov“ alebo „služby na organizovanie podujatí“) a tento prípad nespadá pod prenájom nehnuteľností. Obdobne zákazky spojené s dodaním hnuteľného tovaru (napr. kancelárske vybavenie prenajatých priestorov) nespadajú pod režim výnimky podľa § 1 ods. 2 písm. e) ZVO. Služby bezprostredne spojené s nájom (napr. prevádzkové náklady), ktoré nie je z objektívnych dôvodov možné obstaráť ako samostatnú zákazku, je možné zahrnúť do zákazky na nadobúdanie existujúcich stavieb alebo nájom existujúcich stavieb a iných nehnuteľností.

8.9. V prípade zadávania zákazky podľa § 1 ods. 422 písm. d), písm. e) ZVO na nákup vysielacieho času alebo písm. u) ZV Ozaradenie, poskytnutie alebo odvysielanie programu alebo iného komunikátu, ktorá sa zadáva vysielateľovi programovej služby, poskytovateľovi audiovizuálnej mediálnej služby na požiadanie alebo poskytovateľovi obdobnej služby určenej na poskytovanie zvukových záznamov sa nevyžaduje záväzné vykonanie prieskumu trhu, ale je potrebné preukázať overenie — hospodárnosti hospodárnosti výdavkov vynaložených v prospech dodávateľa/poskytovateľa služieb, ktorý je v režime výnimky (napr. stredná odborná škola alebo verejná vysoká škola). V prípade vykonania prieskumu trhu na overenie hospodárnosti výdavkov pre zadávaný predmet zákazky je nevyhnutné vziať do úvahy okrem ponúkanej ceny, príp. zlavy z cenníkovej ceny vysielateľa/poskytovateľa a aj sledovanosť/počúvanosť oslovených subjektov na základe auditovaného prieskumu návštevnosti oslovených médií v relevantnom období. Predmetná výnimka je špecifická tým, že vykonaním jedného prieskumu trhu na overenie hospodárnosti, prijímateľ môže rozhodnúť o zadaní zákazky viacerým vysielateľom/poskytovateľom, a to s prihliadnutím na predmet a nastavené parametre kampane (vysielaný objem, nasadenie, formát, cielová skupina, sezóna vysielania, a pod.). Pri každom nákupu vysielacieho času pritom musí prijímateľ zohľadniť efektivitu zásahu na cielovú skupinu (divákov/poslucháčov) s prihliadnutím na cenu. Medzi ďalšie nástroje na overenie hospodárnosti výdavkov patrí napr. prieskum trhu, porovnanie s predchádzajúcim alebo aktuálnym plnením na rovnaký alebo porovnatelný predmet zákazky, prieskum trhu prostredníctvom informácií z webu (napr. zverejnené cenníky) alebo iné nástroje podľa metodického pokynu CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov. Presný rozsah a formu preukázania hospodárnosti si definuje poskytovateľ vo svojej riadiacej dokumentácii a zabezpečí informovanie prijímateľov, pričom je nevyhnutné zohľadniť parametre predmetu zákazky na trhu v konkrétnom čase.

9.10. 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 neporovnatelné a jedinečné vo vzťahu k iným výsledkom vlastnej tvorivej duševnej činnosti alebo k inému použitiu alebo vykonaniu umeleckého výkonu.

10.11. V prípade zadávania zákazky podľa § 1 ods. 12 písm. q) ZVO, ktorej predmetom je poskytnutie služieb, ktorých odberateľom je akýkoľvek verejný obstarávateľ a dodávateľom verejný obstarávateľ prostredníctvom svojho účelového zariadenia v majetku štátu na zabezpečenie aktivít ministerstiev, ich podriadených organizácií a ostatných orgánov štátnej správy, ktoré priamo poskytuje službu tvoriaču predmet zákazky (napr. stravovacie služby poskytuje verejný obstarávateľ prostredníctvom svojich vlastných zamestnancov), sa nevyžaduje vykonanie prieskumu trhu. Cenové ponuky účelových zariadení sú spravidla výhodnejšie ako cenové ponuky kommerčných hospodárskych subjektov na tento typ služieb (napr. zákazky na organizovanie podujatí), a tak prieskum trhu predstavuje zbytočnú administratívnu záťaž pre prijímateľov. Povinnosť využívať účelové zariadenia vyplýva pre verejných obstarávateľov podľa § 7 ods. 1 písm. a) ZVO z Uznesenia vlády č. 344/2011 k povinnosti využívať účelové zariadenia v majetku štátu na zabezpečenie aktivít ministerstiev, ich podriadených organizácií a ostatných orgánov štátnej správy. Uvedené nezbavuje prijímateľa pri zadávaní zákazky tohto typu postupovať tak, aby vynaložené náklady na predmet zákazky boli v čase zadávania zákazky hospodárne.

11.12. V prípade zákaziek nespadajúcich pod ZVO (napr. zákazky podľa § 1 ods. 4 ZVO alebo podľa § 1 ods. 12 písm. v) ZVO), ktoré súvisia s mimoriadnou situáciou spôsobenou šírením vírusu COVID-19, t. j. týkajú sa napr. neodkladných nákupov zdravotníckych pomôcok, príp. osobných ochranných pomôcok akými sú rúška, respirátory, plúcne ventilátory, či dezinfekcie, sa nevyžaduje vykonanie prieskumu trhu podľa odseku 6, nakoľko prijímateľ má z dôvodu ochrany verejného zdravia záujem zabezpečiť realizáciu týchto typov zákaziek bezodkladne. Uvedené nezbavuje prijímateľa pri zadávaní zákazky tohto typu postupovať tak, aby vynaložené náklady na predmet zákazky boli v čase zadávania zákazky hospodárne. V prípadoch podľa tohto odseku musí vždy existovať príčinná súvislosť medzi mimoriadnou situáciou spôsobenou šírením vírusu COVID-19 a

mimoriadnou naliehavosťou obstaráť predmet zákazky, a tým uspokojiť bezprostredné potreby prijímateľa vo veľmi krátkom čase.

**12.13.** Pravidlá uvedené v MP CKO č.12 a v tejto časti príručky sa nevzťahujú na uzatváranie pracovných zmlúv, dohôd o práciach vykonávaných mimo pracovného pomeru alebo obdobného pracovného vzťahu v zmysle § 1 ods. 2 písm. e) ZVO. V týchto pravidlách je **poskytovateľSO** oprávnený definovať si vlastné pravidlá, ktoré zabezpečia súlad so zásadami hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti, vrátane zásady riadneho finančného hospodárenia podľa nariadenia 2018/1046<sup>22</sup>. **PoskytovateľSO** stanoví oprávnenú výšku výdavkov na úhradu mzdy/odmeny na základe jasných a transparentných pravidiel, ktoré budú vychádzať najmä z druhu vykonávanej práce, jej náročnosti a špecifickosti a pod. **PoskytovateľSO** by mal pri ich stanovení vychádzať z historickej analýzy jednotkových výdavkovov rámci projektov implementovaných v programovom období 2007-2013, z prieskumu trhu, zo štatistických údajov (cena práce zistená podľa štatistických údajov Štatistického úradu SR za porovnatelné činnosti) alebo iným objektívnym spôsobom alebo kombináciou týchto metód. Zároveň odporúčame pri definovaní týchto pravidiel zohľadňovať možnosti využívania nástrojov definovaných v MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov.

**13.14.** Dokumentáciu, ktorá dokladuje vykonanie prieskumu trhu (ak sa vyžaduje) a overenie pravidiel hospodárnosti a ďalšiu súvisiacu dokumentáciu podľa požiadaviek **poskytovateľaSO**, vrátane výslednej zmluvy s dodávateľom, predkladá prijímateľ na finančnú kontrolu **poskytovateľoviSO** po podpise tejto zmluvy oboma zmluvnými stranami. V prípade zmluvných vzťahov, ktoré už existovali pred momentom účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP (resp. Rozhodnutia o schválení ŽoNFP) predkladá prijímateľ dokumentáciu na finančnú kontrolu najneskôr pred predložením prvej žiadosti o platbu obsahujúcej výdavky vychádzajúce z tejto zmluvy.

**15.15.** ~~V prípade zákaziek nespadajúcich pod ZVO, ktoré nie sú zákazkami podľa § 1 ods. 14 ZVO, je možné určiť úspešného uchádzača priamym zadáním (týka sa aj prípadov, ktoré sú spájané s povinným prieskumom trhu), ak poskytovateľ vo vzťahu k predmetu zákazky určil na dané výdavky finančné limity, percentuálne limity alebo benchmarky, ktoré zohľadňujú dodržanie pravidiel hospodárnosti v súlade s MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov.~~

**15.16.** Od 1.1.2019 sa v zmysle ustanovenia § 1 ods. 14 ZVO tento zákon nevzťahuje na zákazku, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako 5 000 EUR bez DPH v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy, ak sa zmluva uzatvára na dlhšie obdobie ako jeden kalendárny rok, tzv. zákazky malého rozsahu. V prípade zákaziek do 5 000 EUR, ktoré splňajú podmienky podľa § 1 ods. 14 ZVO, je možné určiť úspešného uchádzača priamym zadáním. Prijímateľ je povinný preukázať hospodárnosť výdavkov viažúcich sa k predmetu zákazky, ktorá sa najčastejšie preukazuje vykonaním prieskumu trhu. Hospodárnosť pri tomto type výnimky nie je potrebné preukazovať zo strany Prijímateľa, pokial' **poskytovateľSO** vo vzťahu k predmetu zákazky určil na dané výdavky finančné limity, ktoré zohľadňujú dodržanie pravidiel hospodárnosti v súlade s MP k overovaniu hospodárnosti výdavkov. Hospodárnosť overí **poskytovateľSO** na základe vlastnej správnej úvahy, keď adekvátnosť výdavkov posúdi na základe vlastných skúseností, pričom posúdenie hospodárnosti bude písomne zaznamenané (napr. formou poznámky k relevantnej otázke v kontrolnom zozname) a bude súčasťou spisu. Uvedeným nie je dotknutá možnosť SO overiť hospodárnosť aj na základe postupov podľa MP CKO č. 18, napr. prieskumom trhu. Hospodárnosť zákaziek do 5 000 EUR podľa § 1 ods. 14 ZVO bude overená v rámci administratívnej finančnej kontroly obstarávania. Prijímateľ je pri zadávaní zákazky do 5 000 EUR bez DPH podľa § 1 ods. 14 ZVO povinný predložiť **poskytovateľoviSO** vyhlásenie, že v priebehu kalendárneho roka neobstará rovnaký predmet zákazky v celkovej hodnote vyššej ako 5 000 EUR bez DPH. Postup podľa tohto odseku sa vykoná aj v prípade zákazky podľa § 1 ods. 2 až 13 ZVO, ktorá je v hodnote do 5 000 EUR bez DPH.

**16.17.** **PoskytovateľSO** vykonáva finančnú kontrolu obstarávania na základe ustanovení kapitoly 5.1.6. Štandardná ex post kontrola.

<sup>22</sup> NARIADENIE EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ, Euratom) 2018/1046 z 18. júla 2018 o rozpočtových pravidlach, 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

17. Pri predkladaní zákazky do 5 000 EUR bez DPH na kontrolu cez ITMS2014+, prostredníctvom modulu "Verejné obstarávanie", je prijímateľ povinný uviest', spolu s názvom predmetu zákazky aj kód žiadosti o platbu, ktorá obsahuje výdavky z predmetnej zákazky, pričom výstupy z tejto administratívnej finančnej kontroly budú v správe z kontroly žiadosti o platbu umiestnenej v module "Kontrola žiadosti o platbu".
18. Pokiaľ sa v rámci danej zákazky nevyžaduje vykonanie prieskumu trhu, avšak je vyžadované preukázanie zdôvodnenia použitia výnimky zo ZVO, predkladá prijímateľ toto zdôvodnenie, vrátane výslednej zmluvy s dodávateľom po jej podpise oboma zmluvnými stranami.

## 3.2 In-house zákazky

1. Podmienky podľa § 1 ods. 4 písm. a) až c) ZVO musia byť splnené kumulatívne, aby mohol verejný obstarávateľ zadáť zákazku kontrolovanej právnickej osobe, a zároveň musia byť splnené počas celého trvania realizácie predmetnej zákazky.
2. Pri zadávaní in-house zákaziek je prijímateľ povinný postupovať podľa pravidiel uvedených v kapitole č. 4 a 6 MP CKO č. 12.
3. Všeobecné pravidlo zadávania in-house zákaziek, ktoré v jeho základnom rámci chápeme ako postup, keď verejný obstarávateľ zadáva zákazku svojej kontrolovanej právnickej osobe, však platí aj v opačnom prevedení, napríklad v zmysle ustanovenia § 1 ods. 7 ZVO kontrolovaná právnická osoba, ktorá je verejným obstarávateľom, môže režimom vnútorného obstarávania (in-house) zadáť zákazku svojmu kontrolujúcemu verejnemu 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 kapítalu.
4. Verejný obstarávateľ môže zadáť in-house zákazku právnickej osobe len na vykonávanie tých činností týkajúcich sa dodania tovaru, uskutočnenia stavebných prác alebo poskytnutia služieb, ktoré je právnická osoba oprávnená vykonávať (napr. na základe výpisu z Obchodného registra), resp. ktoré je oprávnený vykonávať dodávateľ právnickej osoby na základe výsledku postupu zadávania zákazky, ktorý bol v súlade so ZVO.
5. Upozorňujeme prijímateľa, že poskytovateľ SO bude overovať dodržanie pravidiel zadávania in-house zákazky nielen v rámci realizácie aktivít projektu, ale aj po jeho ukončení (do doby platnosti a účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP a v súlade s podmienkami stanovenými v Zmluve o poskytnutí NFP), a to aj v prípade, že majetok nadobudnutý z NFP bude plánovaný odovzdať do prevádzkovania inému subjektu (pozn.: Platí v prípade, že sa na uvedenú situáciu nevzťahujú pravidlá a postupy ZVO).

### 3.2.1 Vykonávanie kontroly nad právnickou osobou

1. Vo vzťahu k posúdeniu podmienky podľa § 1 ods. 4 písm. a) ZVO týkajúcej sa možnosti zadania zákazky in-house sú rozhodujúce nasledovné skutočnosti:
  - 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 významné rozhodnutia kontrolovanej právnickej osoby. 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 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 subjektu (kontrola, ktorá sa obmedzuje iba na manévrovací

priestor, ktorý právo obchodných spoločností priznáva väčšine akcionárov, by nemusela byť dostatočná),

- d) v prípade, že subjekt je alebo sa stane trhovo orientovaným a má dostatočný stupeň nezávislosti nie je kontrola nad subjektom dostatočná. O zmene tejto skutočnosti je prijímateľ povinný bezodkladne informovať SO, pričom od momentu kedy sa stane subjekt trhovo orientovaný sa všetky výdavky vyplývajúce z danej zákazky budú pokladat' za neoprávnené. Ak bolo preukázané, že v čase zadávania zákazky prijímateľ vedel, že subjekt sa stane trhovo orientovaným, výdavky týkajúce sa postupu obstarávania sú neoprávnené v celom rozsahu, ak ide o zadávanie zákazky vo finančnom limite nadlimitnej zákazky alebo podlimitnej zákazky. V prípade zákazky vo finančnom limite zákazky s nízkou hodnotou sa postupuje na základe analógie a proporcionality podľa MP CKO č. 5.

### **3.2.2 Vykonávanie činností pri plnení úloh, ktorými právnickú osobu poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ**

1. Podmienka má za cieľ zaistiť, aby právne predpisy o verejnom obstarávaní zostali platné aj v prípade, že subjekt kontrolovaný verejným obstarávateľom pôsobí na trhu, a preto môže pravdepodobne súťažiť s inými podnikmi<sup>23</sup>. Vo vzťahu k posúdeniu podmienky podľa § 1 ods. 4 písm. b) ZVO týkajúcej sa možnosti zadania zákazky mimo pôsobnosť ZVO sú rozhodujúce nasledovné skutočnosti:
  - a) akékoľvek iné činnosti (napr. komerčného charakteru) kontrolovanej právnickej osoby by mali mať iba okrajový význam, pričom minimálne 80% činností kontrolovanej právnickej osoby sa vykonáva pri plnení úloh, ktorými ju poveril kontrolujúci verejný obstarávateľ alebo iné právnické osoby kontrolované týmto verejným obstarávateľom,
  - 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 verejnemu obstarávateľovi, ak ide o služby, tovary a stavebné práce za posledné tri roky predchádzajúce zadaniu civilnej zákazky alebo koncesie. Tieto ukazovatelemožno preukázať aj prostredníctvom podnikateľského plánu.

### **3.2.3 Žiadna priama účasť súkromného kapítalu v kontrolovanej právnickej osobe**

1. Vo vzťahu k posúdeniu podmienky podľa § 1 ods. 4 písm. c) ZVO týkajúcej sa možnosti zadania zákazky in-house sú rozhodujúce nasledovné skutočnosti:
  - a) posudzovanie prípadnej existencie súkromného kapítalu v subjekte sa musí určiť v čase zadania zákazky (t.j. v čase uzavorenia zmluvy prijímateľa s týmto subjektom),
  - b) pokial' by po zadaní zákazky subjektu bez uplatnení postupov ZVO došlo k vstúpeniu súkromného kapítalu do subjektu, uvedené by predstavovalo zmenu v základných podmienkach zadania zákazky a verejný obstarávateľ musí následne vyhlásiť nové verejné obstarávanie, na ktoré sa bude vzťahovať pôsobnosť ZVO. O prípadnom vstupe súkromného kapítalu do subjektu je prijímateľ povinný bezodkladne informovať SO, pričom od momentu vstupu súkromného kapítalu do subjektu sa všetky výdavky vyplývajúce z danej zákazky budú pokladat' za neoprávnené. Ak bolo preukázané, že v čase zadávania zákazky prijímateľ vedel o vstupe súkromného kapítalu do subjektu, výdavky týkajúce sa postupu obstarávania sú neoprávnené v celom rozsahu. Z tohto dôvodu sa odporúča, aby prijímatelia si v takýchto zmluvách určili možnosť mimoriadneho ukončenia plnenia zmluvy (nakol'ko im vznikne povinnosť výberu nového dodávateľa).

<sup>23</sup> Vec C-340/04 Carbotermo, ods. 60.

- c) Na základe podmienky uvedenej v písm. b) je nevyhnuté pri posudzovaní existencie súkromného kapitálu v subjekte v čase zadania zákazky zohľadňovať aj možný budúci vstup súkromného kapitálu do subjektu a zabezpečiť pravidelné monitorovanie dodržania tejto podmienky počas realizácie zákazky. Podmienky monitorovania tejto skutočnosti si určí SO s ohľadom na pravidlá a povinnosti súvisiace s monitorovaním projektu vychádzajúce zo Systému riadenia EŠIF a pravidiel SO.

#### **3.2.4 Pravidlá pre zákazky zadávané vnútorným obstarávaním (in-house zákazky), keď verejný obstarávateľ vykonáva spoločnú kontrolu nad kontrolovanou právnickou osobou**

1. Pod režim vnútorného obstarávania patrí aj situácia, keď je kontrola nad právnickou osobou, ktorej má byť zadaná zákazka vykonávaná spoločne viacerými verejnými obstarávateľmi. Túto výnimku zakladá ustanovenie § 1 ods. 8 ZVO a je potrebné kumulatívne splniť nasledovné 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 právnickej osoby sa vykonáva pri plnení úloh, ktorými ju poverili kontrolujúci verejný obstarávateelia alebo iné právnické osoby kontrolované tými istými verejnými obstarávateľmi a
  - c) v kontrolovanej právnickej osobe nie je žiadna priama účasť súkromného kapitálu.
2. Spoločná kontrola, ktorú verejný obstarávateľ vykonáva spoločne s inými verejnými obstarávateľmi nad kontrolovanou právnickou osobou je definovaná v ustanovení § 1 ods. 9 ZVO a na naplnenie definície „spoločnej kontroly“ je potrebné splniť tieto podmienky:
  - a) orgány kontrolovanej právnickej osoby s rozhodovacími právomocami pozostávajú zo zástupcov všetkých zúčastnených verejných obstarávateľov; jednotliví zástupcovia môžu zastupovať niekoľkých alebo všetkých zúčastnených verejných obstarávateľov,
  - b) zúčastnení verejných obstarávateľov môžu spoločne vykonávať rozhodujúci vplyv na strategické ciele a významné rozhodnutia kontrolovanej právnickej osoby a
  - c) kontrolovaná právnická osoba nesleduje žiadne záujmy, ktoré sú v rozpore so záujmami kontrolujúcich verejných obstarávateľov.
3. 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.

### **3.3 Zákazky horizontálnej spolupráce**

1. Pri zadávaní zákaziek horizontálnej spolupráce je prijímateľ povinný postupovať podľa kapitoly 5 a 6 MP CKO č. 12.
2. O výnimku v zmysle ustanovenia § 1 ods. 10 ZVO sa jedná v prípade, ak je zmluva alebo koncesná zmluva uzavretá výlučne medzi dvoma alebo viacerými verejnými obstarávateľmi a ak sú splnené tieto podmienky:
  - a) touto zmluvou sa ustanovuje alebo vykonáva spolupráca medzi zúčastnenými verejnými obstarávateľmi s cieľom zabezpečiť, aby sa služby vo verejnem 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 verejných obstarávateľov vykonávajú na otvorenom trhu menej ako 20% činností, ktorých sa spolupráca týka.

3. Na určenie percentuálneho podielu činností uvedených v ods. 2 písm. c) tejto kapitoly sa berie do úvahy priemerný celkový obrat alebo vhodný alternatívny ukazovateľ založený na činnosti, napríklad náklady vzniknuté príslušnej právnickej osobe alebo verejnemu obstarávateľovi, pokiaľ ide o služby, tovary a práce za tri roky predchádzajúce zadaniu zákazky.
4. Ak z dôvodu dátumu, ku ktorému príslušná právnická osoba alebo verejný obstarávateľ boli založení alebo začali činnosť alebo v dôsledku reorganizácie ich činnosti takýto obrat alebo alternatívny ukazovateľ založený na činnosti, napríklad náklady, nie je za predchádzajúce tri roky k dispozícii alebo už nie je relevantný, je postačujúce preukázať, najmä prostredníctvom podnikateľských plánov, že meranie činnosti je dôveryhodné.
5. Pre odlišenie skutočnej spolupráce od bežnej verejnej zákazky je podstatné, že sa spolupráca zameriava na spoločné zaistenie výkonu verejnej úlohy, ktorú majú vykonať všetci spolupracujúci partneri, nakoľko služby vo verejnom záujme musia spolupracujúci verejný obstarávatelia dosahovať v záujme dosahovania spoločných cieľov. Spoločné ciele týkajúce sa verejného záujmu je potrebné interpretovať v takom kontexte, že predmet spolupráce a jej potenciálny výsledok musí byť cieľom oboch spolupracujúcich verejných obstarávateľov, t. j. výsledok spolupráce plní ciele, úlohy oboch zúčastnených verejných obstarávateľov, ktoré im vyplývajú zo štatútu, zakladateľskej listiny, organizačného poriadku alebo priamo z legislatívy.
6. Takýto spoločný výkon je charakteristický účasťou a vzájomnými záväzkami zmluvných partnerov, ktoré vedú k vzájomným synergickým efektom. Z toho nevyhnutne nevyplýva, že každý zo spolupracujúcich partnerov sa rovnako podieľa na plnení úlohy, teda spolupráca môže byť založená na rozdelení úloh alebo na určitej špecializácii. Zákazka však napriek tomu musí mať spoločný cieľ a riadiť sa výlučne aspektmi týkajúcimi sa verejného záujmu. Verejný záujem je 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 verejného obstarávania, 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 práce/služby/tovary.
7. 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, v ktorej jedna strana za odplatu vykonáva určitú úlohu. Jednostranné pridelovanie úlohy jedným verejným obstarávateľom druhému sa nemôže považovať za spoluprácu.
8. ZVO ďalej upravuje výnimku, ktorú je možné použiť v prípade, ak verejný obstarávateľ podľa § 7 ods. 1 písm. a) ZVO priamo poskytuje službu inému verejnemu obstarávateľovi toho istého typu. Výnimka je predmetom úpravy v ustanovení § 1 ods. 12 písm. q) ZVO, podľa ktorého tento zákon sa nevzťahuje na podlimitnú zákazku a zákazku s nízkou hodnotou, ktorej predmetom je poskytnutie služby, ktorú priamo poskytuje verejný obstarávateľ podľa § 7 ods. 1 písm. a), jeho rozpočtová organizácia alebo jeho príspevková organizácia a ktorej odberateľom je verejný obstarávateľ podľa § 7 ods. 1 písm. a), jeho rozpočtová organizácia alebo jeho príspevkovej organizácie, pričom odberateľom je ten istý typ verejného obstarávateľa alebo jehorozpočtová alebo príspevková organizácia. Dôležitou podmienkou však je, že obstarávanú službu musí poskytovať tento verejný obstarávateľ (alebo jeho rozpočtová, príspevková organizácia) priamo, t. j. vlastnými kapacitami, nie prostredníctvom tretej osoby.
9. Pravidlá uvedené v tejto kapitole 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 nadálej postupovať v zmysle ZVO.

### **3.3.1 Postup poskytovateľa pri výkone finančnej kontroly in-house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce**

1. Súčasťou dokumentácie pri výkone finančnej kontroly in-house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce sú najmä nasledovné dokumenty:
  - a) zdôvodnenie zadávania zákazky formou in-house zákazky alebo horizontálnej zákazky,
  - b) výsledná zmluva so subjektom (resp. verejným obstarávateľom v prípade zákaziek horizontálnej spolupráce), vrátane všetkých jej príloh a dodatkov,
  - c) doklady preukazujúce vykonávanie kontroly nad subjektom podľa kap. 4.1.1 MP CKO č.12 – napr. zriadenovacia listina vrátane všetkých relevantných dodatkov alebo výpis z OR SR nie starší ako 3 mesiace ku dňu predloženia dokumentácie alebo výpis z centrálneho depozitára cenných papierov,
  - d) doklady preukazujúce splnenie podmienky vykonávania základnej činnosti pre verejného obstarávateľa podľa kap. 4.1.2 MP CKO č.12 - napr. výročné správy, auditné správy, účtovná závierka, analytická evidencia v účtovníctve a pod. za posledné tri ukončené účtovné obdobia (ak sú dostupné, v závislosti od vzniku alebo začiatia prevádzkovania činnosti) alebo podnikateľský plán v prípade, že tieto doklady nie sú z dôvodu momentu vzniku subjektu dostupné,
  - e) doklady preukazujúce neexistenciu priamej účasti súkromného kapitálu podľa kap. 4.1.3 MP CKO č.12 – napr. doklad potvrzujúci právnu subjektivitu subjektu (napr. doklad o pridelení IČO, výpis z OR SR nie starší ako 3 mesiace ku dňu predloženia dokumentácie) alebo zriadenovacia listina vrátane všetkých relevantných dodatkov alebo zakladateľská listina alebo spoločenská zmluva alebo výpis z centrálneho depozitára cenných papierov,
  - f) ~~čestné vyhlásenie prijímateľa o splnení všetkých podmienok uvedených v kap. 4.1 ods. 3 písm. a) až e) MP CKO č.12 v prípade in house zákaziek a v kap. 5 ods. 2, písm. a) až e) – v prípade zákaziek horizontálnej spolupráce,~~
  - g) ~~preukázanie hospodárnosti v nadváznosti na povinnosť dodržať princíp hospodárnosti vyplývajúcej zo zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a zo zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlach verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Podmienky, pravidlá a forma ~~u~~ preukazovania hospodárnosti ~~v rámci tohto typu zákaziek určí s ohľadom na povahu, rozsah a účel obstarávania RO vo svojej riadiacej dokumentácii, pričom pri definovaní týchto podmienok by mal poskytovateľ vychádzať vychádza z možnosti a nástrojom uvádzaných v MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov,~~~~
  - h) ďalšiu relevantnú dokumentáciu súvisiacu s postupom zadávania in-house zákaziek a zákaziek horizontálnej spolupráce.
2. **PoskytovateľSO** na základe predloženej úplnej dokumentácie vykoná finančnú kontrolu obstarávania, pričom na výkon tejto finančnej kontroly sa vzťahujú všeobecné pravidlá uvedené

- v kap. 3.3.7.1 Systému riadenia EŠIF. Pri výkone finančnej kontroly postupuje poskytovateľSO primerane v zmysle ustanovení kap. 3.3.7.2.3 (štandardná ex post kontrola).
3. V prípade, že poskytovateľSO identifikuje pri finančnej kontrole takého obstarávania nesplnenie podmienok uvedených v tomto metodickom pokyne s vplyvom na oprávnenosť výdavkov alebo nesplnenie podmienok na uplatnenie výnimky spod pôsobnosti ZVO, vylúči výdavky takého obstarávania z financovania v plnom rozsahu, ak ide o zadávanie zákazky vo finančnom limite nadlimitnej zákazky alebo podlimitnej zákazky. V tomto prípade zároveň odporučí prijímateľovi postupovať pri zadaní predmetnej zákazky v zmysle postupov a pravidiel ZVO. V prípade zákazky vo finančnom limite zákazky s nízkou hodnotou sa postupuje na základe analógie a proporcionality podľa metodického pokynu CKO č. 5.
  4. PoskytovateľSO primerane aplikuje pravidlá tohto metodického pokynu aj na in-house zákazky nielen v rámci realizácie aktivít projektu, ale aj po jeho ukončení (do doby platnosti a účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP a v súlade s podmienkami stanovenými v Zmluve o poskytnutí NFP) a to, napr. v prípade, že majetok nadobudnutý z NFP bude plánovaný odovzdať do prevádzkovania inému subjektu (pozn. platí v prípade, že sa na uvedenú situáciu nevzťahujú pravidlá a postupy ZVO).

### 3.4 Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne poskytovateľ 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12

1. ~~CKO zverejnil na webovom sídle www.partnerskadohoda.gov.sk dňa 9.10.2018 metodický výklad k zadávaniu a kontrole zákaziek vyhlásených osobou, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z nenávratného finančného príspevku.~~
2. ~~Tento metodický výklad upravoval do nadobudnutia účinnosti MP CKO č.12, verzia 4, 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.~~

#### 3.4.1 Prechodné ustanovenia s ohľadom na vydanie metodického výkladu CKO č. 6 a aktualizáciu MP CKO č. 12

1. Ak bola zákazka vyhlásená osobou, ktorej poskytovateľSO poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP v období od 26.9.2018 do dátumu účinnosti metodického výkladu CKO a bol použitý niektorý z postupov podľa MP CKO č. 12, verzia 3, postup prijímateľa posudzuje poskytovateľSO podľa pravidiel uvedených v MP CKO č. 12, verzia 3.
2. Ak bola zákazka vyhlásená osobou, ktorej poskytovateľSO poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP v období od 26.9.2018 do dátumu účinnosti metodického výkladu CKO prostredníctvom EKS, postup prijímateľa posudzuje poskytovateľSO podľa pravidiel uvedených v kapitole 6.1.9. príručky – Kontrola zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko.
3. Ak bola zákazka vyhlásená osobou, ktorej poskytovateľSO poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP v období od 26.9.2018 do dátumu účinnosti metodického výkladu CKO podlimitným postupom bez využitia elektronického trhoviska so zverejnením výzvy na predkladanie ponúk vo vestníku, pričom ešte nebolo úspešnému uchádzačovi odoslané oznámenie, že jeho ponuka sa prijíma, je prijímateľ povinný zrušiť postup zadávania zákazky.
4. Ak bola zákazka vyhlásená osobou, ktorej poskytovateľSO poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP v období od 26.9.2018 do dátumu účinnosti metodického výkladu CKO

postupom zadávania ZsNH, postup prijímateľa posudzuje poskytovateľSO podľa pravidiel uvedených v kapitole 5.1.8. príručky - Kontrola ZsNH.

5. Ak bola zákazka vyhlásená osobou, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z NFP v období pred 26.9.2018 podľa ZVO a zákazka bola ukončená podpisom zmluvy/rámcovej dohody s úspešným uchádzačom, je táto osoba povinná v prípade zmien zmluvy/rámcovej dohody postupovať podľa § 18 ZVO.

#### **3.4.2 Pravidlá obstarávania a kontroly zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne poskytovateľ 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12**

1. CKO zverejnil na webovom sídle www.partnerskadohoda.gov.sk MP CKO č. 12, ktorý upravuje postupy pre zadávanie a kontrolu zákaziek vyhlásených osobou, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov na dodanie tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb z nenávratného finančného príspevku.
2. Na základe zákona č. 269/2018 Z. z. o zabezpečovaní kvality vysokoškolského vzdelávania a o zmene a doplnení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, 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.
3. Ak zákazku zadáva osoba, ktorej 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 a zákazka napĺňa podmienky na uplatnenie výnimky podľa § 1 ods. 2 až 14 ZVO alebo podľa § 8 ods. 2 ZVO, postupuje prijímateľ pri zadávaní zákazky podľa kapitoly 3.1 a nie je povinný uplatniť procesné pravidlá podľa tejto kapitoly.

3.4. Zákazky zadávané osobami, ktorým poskytne poskytovateľSO (verejný obstarávateľ) 50% a menej finančných prostriedkov 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“).

4.5. V prípade zákaziek tohto typu nie je potrebné v osobitnom postupe určovať predpokladanú hodnotu zákazky, ale rozhodujúce je, aby zmluva, ktorá je uzavorená s úspešným dodávateľom, bola vo finančnom limite, ktorý je spojený s možnosťou uplatnenia postupu podľa tohto metodického pokynu.

5.6. Dokumentáciu na kontrolu obstarávania predkladá prijímateľ po podpise zmluvy s úspešným dodávateľom. Pokiaľ ide o zákazku nad 100 000 eur, má prijímateľ možnosť Prijímateľ sa môže dobrovoľne rozhodnúť predložiť dokumentáciu na kontrolu zadávania zákazky aješte pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom dodávateľom na druhú ex ante kontrolu, pričom poskytovateľ je oprávnený, ale nie povinný takúto kontrolu vykonať. Iba v prípade zákaziek nad 100 000 eur. 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 osobitnú písomnú zmluvu, prijímateľ môže predložiť aj objednávku, ktorá v tomto prípade pre potreby finančnej kontroly obstarávania nahradza písomný zmluvný vzťah.

7. Odporuča sa, aby prijímateľ určil odkladaciu podmienku účinnosti v zmluve, uzavretej s úspešným dodávateľom v prípade zákaziek, ktoré neboli predmetom druhej ex ante kontroly. Zmluva

s úspešným uchádzcačom by v prípade zákaziek podľa predchádzajúcej vety nadobudla účinnosť po ukončení finančnej kontroly, v rámci ktorej RO neidentifikoval nedostatky, ktoré by mali alebo mohli mať vplyv na výsledok zadávania zákazky (po doručení správy z kontroly prijímateľovi), alebo v rámci ktorej prijímateľ súhlasiel s výškou ex ante finančnej opravy uvedenej v návrhu správy/správe z kontroly a splnil podmienky na uplatnenie ex ante finančnej opravy podľa metodického pokynu<sup>24</sup>, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.

**6.8.** Minimálne náležitosti objednávky: dátum jej vyhotovenia, kompletné a správne identifikačné údaje objednávateľa a dodávateľa (t. j. obchodné meno/názov, IČO, adresa sídla, príp. kontaktné miesta), jednoznačnú špecifikáciu predmetu zákazky, dohodnutú cenu (bez DPH, výška DPH a cena s DPH; v prípade, že dodávateľ nie je platca DPH, uvedie sa konečná cena), lehotu a miesto plnenia, kód projektu v ITMS2014+ (ak relevantné), ďalšie náležitosti podľa požiadaviek objednávateľa. Na objednávke je potrebné zaznamenanie potvrdenia o jej prijatí dodávateľom, resp. musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.

**7.9.** Pokial' prijímateľ predloží poskytovateľovi SO dokumentáciu z procesu zadávania zákazky realizovaného osobou, ktorej poskytovateľ SO poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP, pri ktorej obstarávaní nepostupoval podľa pravidiel uvedených v tejto príručke a porušenie týchto pravidiel malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok zadávania zákazky, poskytovateľ SO bude postupovať analogicky podľa metodického pokynu CKO č. 5.

**8.10.** Prijímateľ je povinný pri výbere úspešného dodávateľa zabezpečiť dodržiavanie nasledujúcich princípov: princíp rovnakého zaobchádzanie a nediskriminácie hospodárskych subjektov, transparentnosti vrátane vylúčenia konfliktu záujmov, hospodárnosti a efektívnosti, proporcionality.

**9.11.** Pri obstarávaní zákaziek tohto typu je prijímateľ povinný vykonat' prieskum trhu, ktorého pravidlá sú upravené nižšie v závislosti od hodnoty zákazky.

**10.12.** Prijímateľ vo výzve na predkladanie ponúk:

- a) uvedie presnú identifikáciu prijímateľa, ktorý zadáva zákazku,
- b) jednoznačne, jasne, úplne a určito vymedzí celý predmet zákazky (presne stanoví špecifikáciu tovaru alebo poskytovaných služieb, popíše parametre tovaru/poskytovaných služieb; pri stavebných prácach vymedzí položkovite materiál, uvedie mernú jednotku, množstvo, uvedie požadovaný rozsah prác atď.), určí lehotu a miesto dodania predmetu zákazky;
- c) určí technické požiadavky v opise predmetu zákazky. V prípade, ak technické požiadavky v opise predmetu zákazky odkazujú na konkrétny produkt a ak by tým dochádzalo k znevýhodneniu alebo k vylúčeniu určitých záujemcov alebo tovarov, musí byť opis zákazky v tejto časti doplnený slovami „alebo ekvivalentný“ (pozn. uvedené pravidlo platí iba pre zákazky nad 100 000 eur, nakoľko výzvy na predkladanie ponúk v prípade týchto zákaziek sú zverejňované);
- d) môže vyžadovať od potenciálnych dodávateľov doklad o oprávnení dodávať tovar, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať službu v rozsahu, ktorý zodpovedá predmetu zákazky ak prijímateľ uvedené nevyžaduje od potenciálnych dodávateľov, ich oprávnenie realizovať predmet zákazky je povinný overiť prijímateľ v procese vyhodnotenia ponúk a RO pri výkone kontroly/finančnej kontroly obstarávania);
- e) môže požadovať na preukázanie podmienok účasti týkajúcich sa finančného a ekonomickejho postavenia a technickej spôsobilosti alebo odbornej spôsobilosti predloženie dokladov, a to najmä:

<sup>24</sup> MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má riadiaci orgán uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov verejného obstarávania

- 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,
  - 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,
  - požiadavka na výšku obratu za hospodársky rok nesmie presiahnuť dvojnásobok hodnoty danej položky v rozpočte projektu, ak je trvanie zmluvy kratšie ako 12 mesiacov,
  - 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 poskytnutie služby.

Potenciálny dodávateľ môže predbežne nahradiť doklady na preukázanie splnenia podmienok účasti finančného a ekonomickejho 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;

- f) stanoví nediskriminačné kritériá pre vyhodnotenie ponúk, ktoré súvisia s predmetom zákazky a ich relatívnu váhu (pozn.: v prípade určenia kritéria na vyhodnotenie ponúk „najnižšia cena“, nie je potrebné uvádzat váhovosť),
- g) stanoví lehotu na predkladanie ponúk, ktorá musí byť primeraná a musí zohľadniť zložitosť a charakter predmetu zákazky, čas nevyhnutne potrebný na vypracovanie a doručenie ponuky,
- h) uvedie miesto a spôsob predkladania ponúk, napr. min. 2 spravidla adresu/adresy elektronickej komunikácie, na ktoré sa ponuky predkladajú:
- i) určí platobné podmienky,

†j) vyžaduje, aby úspešný dodávateľ v zmluve alebo rámcovej dohode najneskôr v čase jej uzavretia uviedol údaje o všetkých známych subdodávateľoch, údaje o osobe oprávnenej konáť za subdodávateľa v rozsahu meno a priezvisko, adresa pobytu, dátum narodenia, ak ide o subdodávateľa, ktorý má povinnosť zápisu do registra partnerov verejného sektora.

11.13. Ponuka potenciálneho dodávateľa musí byť predložená v slovenskom alebo českom jazyku. Ak má tento sídlo mimo územia Slovenskej republiky, doklady a dokumenty tvoriace súčasť ponuky musia byť predložené v pôvodnom jazyku a súčasne musia byť preložené do slovenského jazyka (nevýžaduje sa úradný preklad), okrem dokladov predložených v českom jazyku.

12.14. Ak bola predložená viac ako jedna ponuka, prijímateľ vyhodnocuje splnenie požiadaviek na predmet zákazky a splnenie podmienok účasti (ak relevantné) po vyhodnotení ponúk na základe

kritériá/kritérií na vyhodnotenie ponúk, a to iba v prípade dodávateľa, ktorý sa umiestnil na prvom mieste v poradí. Uvedené pravidlá nevylučujú, aby prijímateľ vyhodnotil splnenie požiadaviek na predmet zákazky a splnenie podmienok účasti v prípade všetkých dodávateľov, ktorí predložili ponuku. Prijímateľ je zároveň povinný vyhodnocovať predložené ponuky a uzatvoriť zmluvu/zadať objednávku v súlade s výzvou na predkladanie ponúk a s ponukou úspešného dodávateľa.

**13.15.** Prijímateľ požiada dodávateľa o vysvetlenie alebo doplnenie dokladov predložených v ponuke, ak z predložených dokladov nemožno posúdiť ich platnosť, splnenie podmienky účasti alebo splnenie požiadavky na predmet zákazky. Ak dodávateľ v lehote určenej prijímateľom nedoručí vysvetlenie alebo doplnenie predložených dokladov, alebo ak aj napriek predloženému vysvetleniu ponuky podľa záverov prijímateľa nespĺňa podmienky účasti alebo požiadavky na predmet zákazky, prijímateľ ponuku tohto dodávateľa vylúči a vyhodnocuje splnenie podmienok účasti a požiadaviek na predmet zákazky u ďalšieho dodávateľa v poradí.

**14.16.** Prijímateľ je povinný uzatvoriť zmluvu/zadať objednávku v súlade s výzvou na predkladanie ponúk a s ponukou úspešného dodávateľa.

**15.17.** Prijímateľ môže zrušiť použitý postup zadávania zákazky, ak

- a) ani jeden potenciálny dodávateľ nesplnil 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)

**18.** Lehota na výkon kontroly je 20 pracovných dní v prípade zákaziek nad 100 000 eur a 15 pracovných dní v prípade zákaziek do 100 000 eur. Ak prijímateľ dobrovoľne predloží dokumentáciu k zákazke nad 100 000 EUR na kontrolu ešte pred podpisom zmluvy s úspešným dodávateľom na ex ante kontrolu, tak lehota na výkon ex ante kontroly je 20 pracovných dní a lehota na následnú ex-post kontrolu je 7 pracovných dní.

**16.19.** Ak bola dokumentácia predložená na druhú ex ante kontrolu pri zákazke nad 100 000 EUR lehota na výkon ex ante kontroly je 20 pracovných dní a lehota na následnú ex post kontrolu je 7 pracovných dní.

**17.20.** Lehoty na výkon finančnej kontroly obstarávania začínajú pre poskytovateľa SO a plynút dňom nasledujúcim po dni zaevidovania priatej žiadosti prijímateľa o vykonanie kontroly/finančnej kontroly a predložení dokumentácie cez ITMS2014+. Ak dokumentácia nie je kompletná, požiada poskytovateľ SO o jej doplnenie a lehota na výkon finančnej kontroly obstarávania sa preruší. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly/finančnej kontroly obstarávania. 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 preruší. Prijímateľ má možnosť späťvzatia dokumentácie k obstarávaniu, ktorá bola predložená na poskytovateľa SO za účelom výkonu finančnej kontroly obstarávania, a to so súhlasom poskytovateľa SO. V prípadoch späťvzatia dokumentácie ide o dôvod hodný osobitného zreteľa a poskytovateľ SO zastaví administratívnu finančnú kontrolu vyhotovením záznamu. Poskytovateľ SO dokončí kontrolu aj späťvzatej dokumentácie, a to formou vydania správy z kontroly. Ak prijímateľ opäťovne predloží dokumentáciu na finančnú kontrolu, lehoty začínajú plynúť odznovu.

**18.21.** V prípade osobného doručenia ponuky zo strany potenciálneho dodávateľa, je povinnosťou prijímateľa vydať uchádzačovi potvrdenie o prevzatí ponuky, ak o to potenciálny dodávateľ požiada.

**19.22.** Prijímateľ nemôže „umelo“ rozdeliť predmet zákazky na samostatné časti s cieľom vyhnúť sa použitiu postupov spojených so zadávaním zákaziek nad 100 000 eur.

**20.23.** Pri overovaní hospodárnosti výdavkov poskytovateľ SO postupuje podľa MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov.

**21.24.** Výzva na predkladanie ponúk a záznam z prieskumu trhu musí byť zverejnený 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

**poskytovateľomSO** a prijímateľom v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP alebo rozhodnutím o schválení žiadosti o NFP.

### **Zákazky nad 100 000 EUR**

1. Zákazky nad 100 000 eur na účely tejto kapitoly sú zákazky zadávané osobou, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP na tovary, stavebné práce alebo služby a ktorých hodnota je nad 100 000 eur. V prípade zákaziek 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 potvrzujúce kroky uchádzačov v súlade s podmienkami uvedenými vo výzve na predkladanie ponúk.
2. Prijímateľ je povinný zverejniť výzvu na predkladanie ponúk na svojom webovom sídle/alebo inom vhodnom webovom sídle. Minimálna lehota na predkladanie ponúk je 7 pracovných dní odo dňa zverejnenia výzvy (v prípade zákaziek na tovary a poskytnutie služieb) a minimálne 12 pracovných dní v prípade zákaziek na uskutočnenie stavebných prác (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia, čo znamená, že lehota pre záujemcov o zákazku musí byť minimálne celých 7 pracovných dní, resp. 12 pracovných dní). Príklad: Prijímateľ zverejniť výzvu na predkladanie ponúk k zákazke na dodanie tovarov v pondelok, minimálna lehota na predkladanie ponúk uplynie najskôr budúci týždeň v stredu o polnoci za predpokladu, že nejde o pracovný týždeň, v rámci ktorého je štátny sviatok. Prijímateľom sa však odporúča určiť lehotu nasledujúci pracovný deň, čo by pri tomto modelovom prípade bol štvrtok v ľubovoľnej hodine..Prijímateľ je povinný zdokumentovať toto zverejnenie hodnotením spôsobom (napr. printscreen tej časti webového sídla, kde bola výzva na predkladanie ponúk zverejnená ; z printscreenu bude jednoznačne zrejmý dátum zverejnenia výzvy, ktorý musí byť zhodný s dátumom oslovenia minimálne troch potenciálnych dodávateľov a zaslaním informácie o zverejnení výzvy na osobitný mailový kontakt [zakazkycko@vlada.gov.sk](mailto:zakazkycko@vlada.gov.sk). Zadávanie tejto zákazky je realizované zverejnením výzvy na predkladanie ponúk, v rámci ktorej prijímateľ uvedie najmä náležitosť podľa kapitoly 3.3.2. ods. 9 tejto príručky. 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 **poskytovateľomSO** a prijímateľom v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP.
3. Prijímateľ je povinný v ten istý deň ako zverejní výzvu na predkladanie ponúk na svojom webovom sídle, zaslať informáciu o tomto zverejnení aj na osobitný mailový kontakt [zakazkycko@vlada.gov.sk](mailto:zakazkycko@vlada.gov.sk). Táto informácia bude následne zverejnená na webovom sídle [www.partnerskadohoda.gov.sk](http://www.partnerskadohoda.gov.sk).
4. Informácia o tomto zverejnení je tvorená štruktúrou údajov, ktoré je prijímateľ povinný dodržať, pričom ich popis tvorí prílohu č. 9 tejto príručky. Túto riadne vyplnenú prílohu zasiela prijímateľ v prílohe e-mailu na e-mailový kontakt uvedený v odseku 3 tejto kapitoly. Zverejňovateľ (Úrad vlády SR) zabezpečí zverejnenie na webovom sídle [www.partnerskadohoda.gov.sk](http://www.partnerskadohoda.gov.sk) v záložke „CKO“ „Zákazky osôb, ktorým verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP“, pričom zákazky budú zverejňované v členení na tovary, služby a stavebné práce a najnovšie zákazky budú zverejnené ako prvé v poradí.
5. 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, chybne 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 zaslať v zmysle určených podmienok (uvedené môže nastať napr. z technických dôvodov na strane zverejňovateľa informácií na webovom sídle [www.partnerskadohoda.gov.sk](http://www.partnerskadohoda.gov.sk)). Z tohto dôvodu je dôležité, aby mal prijímateľ vždy archivovanú dokumentáciu o zaslaní tejto informácie.

6. V prípade, že prijímateľ nedodrží povinnosť zaslania informácie na osobitný e-mailový kontakt zakazkyco@vlada.gov.sk v ten istý deň ako zverejný 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 zverejňateľovi už má obsahovať túto predĺženú lehotu). Toto predĺženie sa musí rovnako vykonáť aj v ostatných dokumentoch, ktoré prijímateľ vypracoval za účelom vyhlásenia zadávania zákazky, najmä vo výzve na predkladanie ponúk zverejnej 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 vyššie uvedených pravidiel.
7. Prijímateľ je súčasne so zverejnením môže po zverejnení 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. Oslovaní 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. Pokial' prijímateľ nedodrží povinnosť zaslať túto výzvu v tom istom dni ako o nej informuje zaslaním informácie na osobitný e-mailový kontakt zakazkyco@vlada.gov.sk, vo veci predĺženia lehoty na predkladanie ponúk postupuje obdobne ako je uvedené v odseku 6 tejto kapitoly. Oslovenie minimálne troch potenciálnych dodávateľov, ktorí sú oprávnení dodávať tovary, uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky neznamená, 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. V prípade, ak bola predložená iba jedna ponuka, prijímateľ dohľadá minimálne jednu ďalšiu ponuku na webe alebo ju identifikuje pomocou CRZ alebo postupuje podľa kapitoly 3.1, ods. 6.
8. Vo výnimočných prípadoch, kedy ide o jedinečný predmet zákazky, môže prijímateľ osloviť aj menej ako troch potenciálnych dodávateľov, pričom táto výnimka osloví záujemcu, ktorý je spôsobilý realizovať jedinečný predmet zákazky alebo disponuje ponukou záujemcu spôsobilého realizovať jedinečný predmet zákazky. Jedinečnosť predmetu zákazky 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 dodávateľa dodávateľ znáša prijímateľ. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke. V prípade odvolania sa na jedinečný predmet zákazky je prijímateľ povinný spolu s dokumentáciou k obstarávaniu predložiť na kontrolu znalecký posudok na predmet zákazky, ktorým preukazuje hospodárnosť výdavku Súčasťou odôvodnenia jedinečnosti predmetu zákazky musí byť vyhlásenie prijímateľa k overeniu hospodárnosti, a to najmä porovnanie jedinečného predmetu zákazky s inou zákazkou, ktorá vykazuje určité spoločné znaky. Uvedené nezbavuje povinnosti SO overiť hospodárnosť výdavkov zákazky podľa metodického pokynu CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov. Aj v tomto výnimočnom prípade je však povinnosťou prijímateľa zverejniť zákazku na webovom sídle a zaslať informáciu o tomto zverejnení na osobitný mailový kontakt zakazkyco@vlada.gov.sk.
- 9.8. V prípade, ak sú v rámci obstarávania zákazky predložené menej ako 3 cenové ponuky/ak existujú menej ako 3 potenciálni dodávateľia je prijímateľ povinný spolu s dokumentáciou k zadávaniu zákazky predložiť na kontrolu znalecký posudok na predmet zákazky, ktorým preukazuje hospodárnosť výdavku zakazkyco@vlada.gov.sk.
- 10.9. Ak prijímateľovi nebude predložená žiadna ponuka a splnil všetky postupy uvedené v predchádzajúcich odsekoch, je oprávnený vyzvať na rokovanie min. 3jedného alebo viacerých

potenciálnych dodávateľov, s ktorými rokuje o zadanie zákazky. Predmetom týchto rokovania 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 dodávateľia. Odôvodnenie tejto skutočnosti musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke.

**11.10.** Celý postup prijímateľa pri zadávaní zákazky bude zhrnutý v zázname z prieskumu trhu (prílohu č. 4 tejto príručky tvorí vzorový záznam z prieskumu trhu), ktorého minimálne náležitosti sú nasledovné:

- a) identifikácia prijímateľa,
- b) názov zákazky,
- c) predmet zákazky,
- d) určenie kritéria/kritérií na vyhodnotenie ponúk,
- e) spôsob vykonania prieskumu a identifikovanie podkladov, na základe ktorých boli ponuky vyhodnocované,
- f) zoznam oslovených potenciálnych dodávateľov a dátum ich oslovenia,
- g) informácia o skutočnosti, že prijímateľ overil, či sú oslovení potenciálni dodávatelia oprávnení dodávať tovary, a uskutočňovať stavebné práce alebo poskytovať služby v rozsahu predmetu zákazky, pričom prijímateľ je povinný uviesť spôsob overenia (napr. webové sídlo www.orsr.sk)
- h) dátum vyhodnotenia ponúk,
- i) zoznam potenciálnych dodávateľov, ktorí predložili ponuku,
- j) identifikácia a vyhodnotenie splnenia jednotlivých podmienok účasti a návrhov na plnenie kritérií,
- k) identifikácia úspešného dodávateľa/poskytovateľa/zhotoviteľa,
- l) konečná zmluvná cena ponuky úspešného uchádzača (uviesť cenu s DPH aj bez DPH; v prípade, že dodávateľ nie je platca DPH, uvedie sa konečná cena),
- m) typ a podmienky realizácie zmluvy (najmä lehota plnenia a miesto realizácie),
- n) meno, funkcia, dátum a podpis zodpovednej osoby/osôb, ktoré vykonali prieskum.

**12.** ~~Záznam z prieskumu trhu musí byť zverejnený na webovom sídle prijímateľa alebo inom vhodnom webovom sídle do 5 pracovných dní od dátumu vyhodnotenia ponúk.~~

**13.11.** 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 subdodávateľia, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora

### **Zákazky do 100 000 EUR**

1. Zákazky do 100 000 eur na účely tejto kapitoly sú zákazky zadávané osobou, ktorej verejný obstarávateľ poskytne 50% a menej finančných prostriedkov z NFP na tovary, stavebné práce alebo služby a ktorých hodnota je do 100 000 eur.
2. Pri zadávaní zákaziek do 100 000 eur je prijímateľ povinný zaslať výzvu na predkladanie ponúk minimálne trom vybraným potenciálnym dodávateľom alebo identifikovať minimálne troch

potenciálnych dodávateľov a ich cenové ponuky (napr. cez webové rozhranie). Oslovaní/identifikovaní 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). V prípade zaslania výzvy na predkladanie ponúk, je pre overenie tohto zaslania je potrebné nastavenie e-mailovej notifikácie (potvrdenie odoslania, prijatia resp. prečítania e-mailu), ako aj uvádzanie e-mailových adres záujemcov medzi adresátov takým spôsobom, ktorý zabezpečí vzájomné utajenie identifikácie týchto subjektov. Minimálna lehota na predkladanie ponúk je 75 pracovných dní odo dňa oslovenia minimálne troch potenciálnych dodávateľov.(do lehoty sa nezapočítava deň oslovenia, čo znamená, že lehota pre záujemcov o zákazku musí byť minimálne celých 75 pracovných dní).

3. 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 zrejmý výsledok výberu úspešného uchádzača. 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 službu, stavebné práce, tovar v rozsahu predmetu zákazky (identifikácia prebieha najmä cez informácie verejne uvedené v obchodnom registri alebo v živnostenskom registri).
4. V prípade zákaziek do 100 000 eur, je možné sa v prípade technických špecifikácií uvedených vo výzve na predkladanie ponúk odvolávať na konkrétnego výrobcu, výrobný postup, obchodné označenie, patent, typ, oblasť alebo miesto pôvodu alebo výroby za predpokladu, že všetci potenciálni dodávatelia oslovení s výzvou na predkladanie ponúk sú spôsobilí dodávať predmet zákazky splňajúci určené technické špecifikácie.
5. 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, informáciemi identifikovanými v katalógoch a pod., okrem telefonického prieskumu), pričom prijímateľ je povinný vyhodnotiť ponuku/ponuky v súlade s podmienkami a kritériami, ktoré si pre tento účel určil. Vo výnimcoch, kedy môže ~~je~~kedy ide o jedinečný predmet zákazky môže prijímateľ ~~osloví~~/identifikovať ~~aj menej ako~~troch potenciálnych dodávateľov, pričom táto výnimka musí byť osloví záujemcu, ktorý je spôsobilý realizovať jedinečný predmet zákazky alebo disponuje ponukou záujemcu spôsobilého realizovať jedinečný predmet zákazky (ak na relevantnom trhu pôsobia iba 2 záujemcovia, osloví prijímateľ dvoch záujemcov). Jedinečnosť predmetu zákazky 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 dodávateľia znáša prijímateľ. Odôvodnenie k jedinečnému predmetu zákazky musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke. Súčasťou odôvodnenia jedinečnosti predmetu zákazky musí byť vyhlásenie prijímateľa k overeniu hospodárnosti, a to najmä porovnanie jedinečného predmetu zákazky s inou zákazkou, ktorá vykazuje určité spoločné znaky. Uvedené nezbavuje povinnosti SO a overiť hospodárnosť výdavkov zákazky podľa metodického pokynu CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov.
6. 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 zadanie zákazky. Predmetom týchto rokovania 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.
7. V prípade, ak sú v rámci obstarávania zákazky predložené menej ako 3 cenové ponuky/ak existujú menej ako 3 potenciálni dodávatelia a zároveň hodnota zákazky je vyššia ako 10 000,- EUR, je prijímateľ povinný spolu s dokumentáciu k obstarávaniu predložiť na kontrolu znalecký posudok na predmet zákazky, ktorým preukazuje hospodárnosť výdavku.

**8.7.** Pri zákazkách do 100 000 eur nie je prijímateľ povinný zverejňovať zadávanie takejto zákazky na svojom webovom sídle. Týmto nie je dotknutá povinnosť prijímateľa dodržať pri obstarávaní takejto zákazky základné princípy a ostatné povinnosti uvedené v kapitole 3.3.2. „Pravidlá obstarávania zákaziek zadávaných osobou, ktorej poskytne **poskytovateľSO** 50% a menej finančných prostriedkov z NFP s ohľadom na aktualizáciu MP CKO č. 12“.

**9.8.** Celý postup prijímateľa pri zadávaní zákazky bude zhrnutý v zázname z prieskumu trhu (prílohu č. 4 tejto príručky tvorí vzorový záznam z prieskumu trhu), ktorého minimálne náležitosti sú nasledovné:

- a) identifikácia prijímateľa,
- b) názov zákazky,
- c) predmet zákazky,
- d) určenie kritéria/kritérií na vyhodnotenie ponúk,
- e) spôsob vykonania prieskumu a identifikovanie podkladov, na základe ktorých boli ponuky vyhodnocované,
- f) zoznam oslovených potenciálnych dodávateľov a dátum ich oslovenia, resp. ich identifikovania,
- g) informácia 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.orsr.sk),
- h) dátum vyhodnotenia ponúk,
- i) zoznam potenciálnych dodávateľov, ktorí predložili ponuku/boli identifikovaní (napr. cez webové rozhranie),
- j) identifikácia a vyhodnotenie splnenia jednotlivých podmienok účasti a návrhov na plnenie kritérií,
- k) identifikácia úspešného dodávateľa/poskytovateľa/zhotoviteľa,
- l) konečná cena ponuky úspešného dodávateľa (uviesť cenu s DPH aj bez DPH),
- m) typ a podmienky realizácie zmluvy/objednávky (najmä lehota plnenia a miesto realizácie),
- n) meno, funkcia, dátum a podpis zodpovednej osoby/osôb, ktoré vykonali prieskum.

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

**11.9.** V rámci kontroly zákaziek do 100 000 eur môže **poskytovateľSO** vykonať kontrolu obstarávania, t.j. dodržanie pravidiel na zadávanie tohto typu zákazky, ako súčasť kontroly predmetného výdavku v rámci ŽoP.

**12.10.** V prípade zákaziek podľa tejto kapitoly, ktorých hodnota je do 100 000 eur bez DPH, je možné určiť úspešného dodávateľa priamym zadáním, ak **poskytovateľSO** vo vzťahu k predmetu zákazky určil na dané výdavky finančné limity, **percentuálne limity alebo benchmarky**, ktoré zohľadňujú dodržanie pravidiel hospodárnosti v súlade s MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov. V prípade priameho zadania zákazky do 100 000 eur bez DPH nemusí byť výsledkom zmluva alebo objednávka, postačuje účtovný doklad, napr. faktúra, pokladničné bloky, dodacie listy v prípadoch, že dodanie tovaru nie je zdokladované priamo na faktúre. Prijímateľ v prípade zákaziek tohto typu nevyhotovuje záznam z prieskumu trhu.

#### Všeobecné pravidlá pre zmeny zmluvy, ktoré sú v režime výnimky

1. Zmluvu/rámcovú dohodu, ktorá bola uzavretá ako výsledok postupu zadávania zákazky, na ktorú sa nevzťahuje pôsobnosť ZVO možno zmeniť počas jej trvania bez nového obstarávania, ak

- a. pôvodná zmluva, rámcová dohoda obsahuje jasné, presné a jednoznačné podmienky jej úpravy, napr. pravidlá na nahradenie pôvodného dodávateľa novým dodávateľom, pravidlá na úpravy ceny alebo opcie, rozsah, povahu možných úprav a opcí a podmienky ich uplatnenia; nemožno určiť takú podmienku, ktorou by sa menil charakter zmluvy/rámcovej dohody,
- b. ide o doplňujúce tovary, stavebné práce alebo služby, ktoré sú nevyhnutné, nie sú zahrnuté do pôvodnej zmluvy/rámcovej dohody a poskytuje ich pôvodný dodávateľ, pričom v tomto prípade je potrebné overiť hospodárnosť výdavkov spojených s doplňujúcimi tovarmi, stavebnými prácami alebo službami na základe nástrojov uvedených v MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov,
- c. potreba zmeny vyplynula z nepredvídateľných okolností a zmenou sa nemení charakter zmluvy/rámcovej dohody; v tomto prípade je potrebné overiť hospodárnosť výdavkov iba v tom prípade, ak ide o nové tovary, stavebné práce alebo služby (prijímateľ využije nástroje uvedené v MP CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov); ak sú predmetom zmeny zmluvy/rámcovej dohody tovary, stavebné práce alebo služby rovnakého charakteru, ako bol predmet zákazky obstarávania (napr. v dôsledku živelnej pohromy je spôsobená škoda na tovare alebo prebiehajúcich stavebných prácach a predmetom dodatku vyplývajúceho z nepredvídateľných okolností je nákup/realizácia identických tovarov/stavebných prác, ktoré boli súčasťou pôvodnej zmluvy a v rámci dodatku nakúpených za rovnakú cenu), v rámci ktorého už bola overená hospodárnosť, prijímateľ nie je povinný overovať hospodárnosť opakovane,
- d. ide o nahradenie pôvodného dodávateľa novým dodávateľom na základe skutočnosti, že iný hospodársky subjekt, ktorý splňa pôvodne určené podmienky obstarávania, je právnym nástupcom pôvodného dodávateľa v dôsledku jeho reorganizácie, vrátane zlúčenia a splynutia alebo úpadku, za predpokladu, že pôvodná zmluva, rámcová dohoda sa podstatne nemení a cielom zmeny nie je vyhnúť sa použitiu postupov a pravidiel podľa ZVO,
- e. nedochádza k podstatnej zmene pôvodnej zmluvy, rámcovej dohody bez ohľadu na hodnotu tejto zmeny.

- |
2. Podstatnou zmenou pôvodnej zmluvy/rámcovej dohody sa rozumie taká zmena, ktorou sa najmä
    - a) doplňajú alebo menia podstatným spôsobom podmienky, ktoré by v pôvodnom postupe obstarávania umožnili účasť iných hospodárskych subjektov, alebo ktoré by umožnili prijať inú ponuku ako pôvodne prijatú ponuku,
    - b) zvyšuje cenu za predmet zákazky spôsobom, ktorý pôvodná zmluva/rámcová dohoda neupravovala, resp. sa zvyšuje cena za predmet zákazky bez uvedenia dôvodu a bez poskytnutie protiplnenia vo forme doplňujúcich tovarov, stavebných prác alebo služieb, ktoré súvisia s predmetom pôvodnej zákazky.
  3. Zmluvu/rámcovú dohodu možno zmeniť počas jej trvania bez nového obstarávania aj vtedy, ak hodnota dodatku/dodatkov je nižšia ako
    - a) 20 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác,
    - b) 15 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na dodanie tovaru alebo na poskytnutie služieb,
 Zmenou sa nesmie meniť charakter zmluvy/rámcovej dohody.
  4. Zmeny zmluvy/rámcovej dohody nie je možné vykonat', ak by sa prijímateľ vyhol použitiu postupov podľa ZVO, napr. uzavrel by dodatok k zmluve v režime výnimky, ktorá je viazaná na finančný limit podlimitnej zákazky a zákazky s nízkou hodnotou (§ 1 ods. 12 ZVO) a zmena zmluvy by navýšila cenu za predmet zákazky do hodnoty nadlimitného postupu zadávania zákazky.
  5. Zmena zmluvy/rámcovej dohody musí byť písomná.
  6. Kontrola/finančná kontrola dodatkov k zákazkám v režime výnimky sa vykonáva po podpise dodatku.

## 4 Najčastejšie nedostatky pri realizácii verejného obstarávania – tabuľkový prehľad

Na základe analýzy zistení z auditov, kontrol a certifikačných overení vykonaných jednotlivými orgánmi boli identifikované viaceré nedostatky, pričom výber z najčastejšie opakovaných je uvádzaný v nasledovnej tabuľke (bližší popis a odporúčanie **poskytovateľa SO** sú uvedené v príslušnej časti kapitoly *Realizácia verejného obstarávania*):

P. č.	Názov nedostatku	Popis nedostatku	Kapitola príručky
1.	Diskriminačné podmienky účasti stanovené v súťažných pokladoch alebo oznámení o vyhlásení VO	Porušenie princípov VO. Záujemcovia boli alebo mohli byť odradení od účasti v súťaži alebo podania ponúk z dôvodu diskriminačných podmienok účasti stanovených v oznámení alebo v súťažných podkladoch.	<a href="#">Podmienky účasti</a>
2.	Nezákonné a/alebo diskriminačné kritéria na vyhodnotenie ponúk stanovené v súťažných pokladoch alebo oznámení o vyhlásení VO	Porušenie princípov VO. Záujemcovia boli alebo mohli byť odradení od účasti v súťaži alebo podania ponúk z dôvodu diskriminačných kritérií na vyhodnotenie ponúk stanovených v oznámení alebo v súťažných podkladoch.	<a href="#">Určovanie kritérií na vyhodnotenie ponúk</a>
3.	Vyhodnotenie ponúk v rozpore s oznámením o vyhlásení VO alebo výzvou na predkladanie ponúk	Počas vyhodnotenia neboli dodržané pravidlá pre splnenie podmienok účasti alebo uplatnenie kritérií na vyhodnocovanie ponúk definované v oznámení alebo v súťažných podkladoch, čo malo za následok vyhodnocovanie ponúk v rozpore s oznámením a súťažnými podkladmi.	<a href="#">Vyhodnotenie splnenia podmienok účasti</a> <a href="#">Vyhodnotenie ponúk</a>
4.	V zmluve s dodávateľom chýba povinnosť dodávateľa strpieť výkon kontroly a- auditu	Prijímateľ neuviedol v súťažných podkladoch (v rámci návrhu obchodných podmienok) zmluvné ustanovenie týkajúce povinnosti dodávateľa strpieť výkon kontroly alebo auditu.	<a href="#">Súťažné podklady</a>
5.	Neprekázanie stanovenia alebo nesprávne určenie PHZ	Prijímateľ neprekázał splnenie povinnosti určenej v § 6 ZVO lebo PHZ určil v rozpore s pravidlami na jej určenie.	<a href="#">Predpokladaná hodnota zákazky</a>
6.	Spájanie nesúvisiacich predmetov zákazky do jedného postupu VO bez možnosti predkladať ponuky na časti	Porušenie ZVO tým, že zákazka na dodanie tovaru v nadlimitnom finančnom objeme bola zahrnutá do podlimitnej zákazky na realizáciu stavebných prác, pričom dodávka predmetného tovaru nebola nevyhnutná k realizácii týchto stavebných prác. Nedovolené spojenie nesúvisiacich tovarov alebo služieb do jedného postupu verejného obstarávania (pričom zákazka nie je rozdelená na časti), obmedzila hospodársku súťaž, čo malo za následok nízky počet predložených ponúk.	<a href="#">Predpokladaná hodnota zákazky</a> <a href="#">Spájanie zákaziek</a>
7.	Nepredloženie zmluvy/ dodatku k zmluve na kontrolu poskytovateľovi SO pred jeho podpisom	Prijímateľ nepredložil zmluvu alebo dodatok k zmluve s úspešným uchádzačom na kontrolu poskytovateľovi SO podľa pravidiel určených poskytovateľom SO.	<a href="#">Predkladanie dokumentácie na kontrolu verejného obstarávania</a>

P. č.	Názov nedostatku	Popis nedostatku	Kapitola príručky
8.	Prepojenosť medzi uchádzačmi a verejným obstarávateľom	Pri overovaní procesu VO bola zistená osobná prepojenosť medzi uchádzačmi a verejným obstarávateľom, resp. medzi uchádzačmi a spoločnosťami, ktoré pre verejného obstarávateľa externe zabezpečuje proces verejného obstarávania alebo prípravu projektu alebo jeho implementáciu.	<a href="#"><u>Konflikt záujmov</u></a>
9.	Diskriminačný opis predmetu zákazky	Pri overovaní predmetu zákazky bol zistený diskriminačný opis predmetu zákazky z dôvodu uvádzania konkrétnego požadovaného výrobcu alebo konkrétnej požadovanej značky tovaru bez uvedenia možnosti dodať jeho ekvivalent.	<a href="#"><u>Opis predmetu zákazky</u></a>
10.	Nesúlad uzatvorenej zmluvy so súťažnými podkladmi a predloženou ponukou	Verejný obstarávateľ uzatvoril s úspešným uchádzačom zmluvu, ktorá nebola v súlade s návrhom zmluvy v súťažných podkladoch, resp. ktorá nebola v súlade s predloženou víťaznou ponukou. Rozdiely boli identifikované v lehote plnenia zmluvy, v zmluvnej cene, v predmete zmluvy a v identifikácii zhotoviteľa.	<a href="#"><u>Uzavretie zmluvy</u></a>
11.	Nevykonanie základnej finančnej kontroly, resp. nedostatočný výkon základnej finančnej kontroly na úrovni prijímateľa	Kontrola zistila, že prijímateľ nevedel preukázať vykonanie základnej finančnej kontroly kontrolovaného VO v zmysle zákona o finančnej kontrole.	<a href="#"><u>Uzavretie zmluvy</u></a>
12.	Koordinovaný postup medzi uchádzačmi	Overovaním cenových ponúk jednotlivých uchádzačov v rámci VO boli zistené skutočnosti, ktoré zakladajú vázne podezrenia z koordinovaného postupu uchádzačov na základe identifikácie podobných znakov v predložených cenových ponukách. Jedná sa napr. o rovnakú štruktúru cenových ponúk, rovnaké chyby v cenových ponukách, či identifikovanie presných koeficientov, o ktoré sa jednotlivé sumy v cenových ponukách od seba odlišujú. Vo viacerých prípadoch je taktiež podezrenie, že koordinovaný postup medzi uchádzačmi prebiehal v súčinnosti s verejným obstarávateľom.	<a href="#"><u>Ochrana hospodárskej súťaže</u></a>
13.	Nedostatočná archivácia dokumentácie z VO v zmysle ZVO a Zmluvy o poskytnutí NFP	Kontrola na mieste preukázala, že prijímateľ nearchivoval dokumentáciu z VO v súlade so ZVO a v súlade so Zmluvou o poskytnutí NFP.	<a href="#"><u>Archivácia dokumentácie z verejného obstarávania</u></a>
14.	Uzavretie dodatku k zmluve s dodávateľom v rozpore so ZVO	Prijímateľ uzavrel dodatok k zmluve, ktorý mení zákazku tak, že uvedeným došlo k porušeniu § 18 ZVO.	<a href="#"><u>Dodatky k zmluvám</u></a>
15.	Nesúlad informácií uvedených v oznamení o vyhlásení VO alebo vo výzve na predloženie ponuky a v súťažných podkladoch	Neuvedenie podmienky účasti technickej alebo odbornej spôsobilosti v oznamení o vyhlásení VO, aj napriek skutočnosti, že bola požadovaná v súťažných podkladoch t. j. porušenie § 40 ods. 1 ZVO.	<a href="#"><u>Súťažné podklady</u></a>

P. č.	Názov nedostatku	Popis nedostatku	Kapitola príručky
16.	Nesprávny postup zadávania zákazky v zmysle platných finančných limitov	Verejný obstarávateľ nepostupoval pri vyhlásení VO so zohľadnením platných finančných limitov stanovených ZVO a zvolil nesprávny postup s cieľom vyhnúť sa prísnejšiemu postupu VO.	<a href="#"><u>Opis predmetu zákazky</u></a>
17.	Nedostatočný opis predmetu zákazky	Verejný obstarávateľ neuviedol v oznámení o vyhlásení VO alebo vo výzve na predloženie ponuky a v súčasných podkladoch jednoznačne detailné požiadavky na rozsah, obsah a formu predmetu zákazky. Nedostatočný popis predmetu zákazky nezabezpečuje porovnatelnosť jednotlivých ponúk a komplikuje objektívnosť pri vyhodnotení ponúk.	<a href="#"><u>Opis predmetu zákazky</u></a>

## 5 Povinnosti prijímateľa voči poskytovateľovi

### 5.1 Predkladanie dokumentácie na kontrolu verejného obstarávania

#### 5.1.1 Definovanie kontrol verejného obstarávania a povinností predkladania dokumentácie z verejného obstarávania

1. Kontrola VO po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP sa vykonáva ako finančná kontrola, a to najmä ako administratívna finančná kontrola v zmysle § 8 zákona o finančnej kontrole alebo ako finančná kontrola na mieste v zmysle § 9 tohto zákona. Základné pravidlá finančnej kontroly, oprávnenia a povinnosti prijímateľa v súvislosti s výkonom kontroly VO a oprávnenia a povinnosti poskytovateľaSO ako osoby oprávnej vykonáť administratívnu finančnú kontrolu sú definované v § 20 a nasl. zákona o finančnej kontrole. Zamestnanci poskytovateľaSO a prizvaná osoba, ktorí vykonávajú administratívnu finančnú kontrolu alebo finančnú kontrolu na mieste, majú pri plnení úloh podľa zákona o finančnej kontrole postavenie verejných činiteľov podľa § 128 Trestného zákona.
2. ÚVO vykonáva kontrolu VO financovaného čo aj z časti z prostriedkov Európskej únie podľa ZVO a na základe Dohody o spolupráci medzi CKO a ÚVO.
3. Kontrola VO sa podľa času vykonávania, rozsahu, limitu, postupu a predmetu tejto kontroly delí na nasledovné druhy:
  - a) ex ante kontrola pred vyhlásením VO (ďalej len „prvá ex ante kontrola“),
  - b) ex ante kontrola pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzacom (ďalej len „druhá ex ante kontrola“),
  - c) ex post kontrola,
  - d) kontrola dodatkov.

#### 4. 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 národných projektov, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a kontrola projektov technickej pomoci,
- c) kontrola VO pred podpisom zmluvy o NFP v rámci dopytovo-orientovaných projektov, pokiaľ RO stanoví možnosť predkladania VO v rámci výzvy.

#### 5. Druhá ex ante kontrola sa vykonáva ako:

- a) finančná kontrola, ktorú môže vykonávať SO iba v prípade žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly, ak ide o nadlimitnú zákazku na tovary alebo služby, ktorá nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO,
- b) kontrola pred podpisom zmluvy o NFP, ktorú môže vykonávať SO iba v prípade žiadosti žiadateľa o výkon tohto typu kontroly, ak ide o nadlimitnú zákazku, ktorá nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO, realizovanú v rámci národných projektov, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov

#### 4.6. 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“),
- b. finančná kontrola VO, ktoré bolo predmetom druhej ex ante kontroly (ďalej len „následná ex post kontrola“),
- c. kontrola/finačná kontrola ZsNH podľa § 117 ZVO,
- d. kontrola/finačná kontrola VO, v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, služby alebo práce prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie,
- e. kontrola VO v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP,
- f. kontrola VO národných projektov-a, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a projektov technickej pomoci pred podpisom zmluvy o NFP,

~~f.g. kontrola VO národných projektov~~, veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov a ~~ktoré ešte neboli predložené ako ŽoNFP projektov technickej pomoci pred podpisom zmluvy o NFP,~~  
~~g.h. kontrola/finančná kontrola zákaziek realizovaných eez elektronické trhovisko.s využitím elektronického trhoviska.~~

~~5.7. Prijímateľ predloží dokumentáciu z VO a poskytovateľSO vykoná príslušnú kontrolu VO vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v momente po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP (napr.: Pokiaľ je v príručke zadefinovaná povinnosť prijímateľa predložiť VO na prvú ex ante kontrolu VO, avšak VO je v čase nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP už vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzaním, predloží prijímateľ dokumentáciu z VO na druhú ex ante kontrolu VO.) V tejto súvislosti upozorňujeme, že pokiaľ prijímateľ ku dňu nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP neuzavrel zmluvu s úspešným uchádzaním, predkladá dokumentáciu z procesu VO na ex ante kontrolu, t. j. ešte pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzaním. Pri porušení tejto povinnosti nebude možné udeliť ex ante finančnú opravu a súvisiace výdavky nebudú priostené do financovania v plnom rozsahu.~~

~~6.8. Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO poskytovateľoviSO na kontrolu v lehotách stanovených v Zmluve o poskytnutí NFP a spôsobom uvedeným v kapitole 5.2.~~

~~7.9. Výdavky nárokované prijímateľom v ŽoP, ktoré vznikli v súvislosti s realizáciou výsledku VO nemôžu byť zo strany poskytovateľaSO schválené skôr, ako poskytovateľSO riadne ukončí kontrolu VO, ktorej záverom je priupustenie predmetných výdavkov do financovania. Ak napriek uvedenému prijímateľ predloží takúto ŽoP poskytovateľoviSO, je poskytovateľSO oprávnený ŽoP zamietnuť alebo rozhodnúť o prerušení plynutia lehoty v zmysle článku 132 všeobecného nariadenia do momentu ukončenia kontroly VO.~~

~~8.10. Závery z kontroly VO vykonanej poskytovateľomSO automaticky nepredstavujú právny nárok na preplatenie akýchkoľvek výdavkov realizovaných v rámci zmlív, ktoré sú výsledkom VO. Všetky ŽoP predkladané prijímateľmi budú posudzované v zmysle platných pravidiel.~~

### 5.1.2 Vecná kontrola verejného obstarávania

- Predmetom kontroly VO je aj kontrola vecného súladu predmetu obstarávania, návrhu obchodných podmienok a iných údajov so schválenou ŽoNFP a účinnou Zmluvou o poskytnutí NFP (ďalej len „vecná kontrola VO“). Predmetom vecnej kontroly VO je napr. posúdenie súladu s výškou schváleného príspevku, súladu lehoty plnenia zmluvy a lehoty ukončenia aktivít projektu, posúdenie predmetu zákazky v súvislosti s oprávnenosťou na spolufinancovanie, posúdenie súladu technického riešenia predmetu zákazky s technickým riešením schváleným poskytovateľomSO a pod.). Uvedené skutočnosti overuje poskytovateľSO v rámci výkonu kontroly VO a v rámci kontroly ŽoP.
- Vecná kontrola je v kompetencii poskytovateľaSO aj v prípade, že kontrolu súladu postupu prijímateľa so ZVO vykonal ÚVO.
- ~~Dokumentáciu k zadávaniu ZsNH predkladá prijímateľ spolu s dokumentáciou k príslušnej ŽoP. V tomto prípade vykonáva poskytovateľ vecnú kontrolu VO v rámci kontroly ŽoP.~~
- ~~Povinnosť predloženia dokumentácie na finančnú kontrolu VO pred predložením prvej ŽoP v zmysle ods. 9 sa nevzťahuje na zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO a zákazky obstarávania vo finančnom limite zákazky s nízkou hodnotou, ktoré môže prijímateľ predložiť na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace s predmetným VO alebo obstarávaním. Možnosť predložiť dokumentáciu k VO pri zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO a pri zákazkách obstarávania vo finančnom limite zákazky s nízkou hodnotou súčasne so ŽoP sa však nevzťahuje na prípady, ked' je úhrada týchto deklarovaných výdavkov nárokovaná v ŽoP, ktorá má formu predfinancovania.~~
- Pokiaľ poskytovateľSO identifikuje na základe zistení vecnej kontroly VO porušenie alebo nesúlad, ktorý môže mať vplyv na oprávnenosť príslušných výdavkov, v záveroch príslušnej kontroly (kontrola VO alebo kontrola ŽoP) konštatuje uvedenú skutočnosť a určí opatrenia, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na odstránenie nedostatku. Priupustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania

bude závislé od odstránenia alebo ďalšieho vyhodnotenia tohto nedostatku, a to najneskôr pri kontrole oprávnenosti príslušných výdavkov v rámci kontroly ŽoP.

### 5.1.3 Plán verejného obstarávania

1. Po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP, najneskôr spolu s prvým predložením dokumentácie z VO v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP alebo najneskôr s informáciou o stave, v akom sa proces VO nachádza, je prijímateľ povinný predložiť Poskytovateľovi SO prehľadný plán obstarávania tovarov, služieb alebo stavebných prác, ktorý bude obsahovať okrem iného aj informácie o všetkých obstarávaniach tovarov, služieb alebo stavebných prác – už uskutočnených aj plánovaných, ktoré priamo súvisia s realizáciou schváleného projektu a samostatne za celú organizáciu.
2. Plán obstarávania obsahuje minimálne tieto údaje:
  - identifikáciu prijímateľa
  - identifikáciu projektu (číslo projektu z ITMS2014+ a názov projektu)
  - názov predmetu zákazky,
  - stručný opis predmetu zákazky,
  - PHZ (bez DPH),
  - typ zákazky v závislosti od finančného limitu a bežnej dostupnosti (napr. nadlimitná, podlimitná, ZsNH, zákazka, na ktorú sa nevzťahuje ZVO),
  - postup VO alebo obstarávania,
  - plánované výdavky v rozpočte projektu za celé obdobie trvania projektu,
  - plánované výdavky, ktoré plánuje prijímateľ financovať mimo rozpočtu projektu (napr. pre organizáciu),
  - predpokladaný termín vyhlásenia VO,
  - trvanie zmluvy v mesiacoch.
3. Pokiaľ poskytovateľ SO zašle k predloženému plánu obstarávania pripomienky, prijímateľ je povinný plán prepracovať a opäťovne zaslať na posúdenie poskytovateľovi SO.
4. V prípade takej zmeny plánu obstarávania, ktorá bude mať za následok zmenu postupu zadávania zákazky oproti tomu, ktorý bol stanovený v pláne obstarávania predloženom poskytovateľovi SO, je prijímateľ povinný informovať poskytovateľa SO o navrhovaných zmenách a predložiť tento plán opäťovne poskytovateľovi SO na posúdenie.

### 5.1.4 Prvá ex ante kontrola verejného obstarávania

1. Prvú ex ante kontrolu VO vykonáva poskytovateľ SO na základe dokumentácie k VO predloženej prijímateľom ešte vo fáze pred vyhlásením VO. Uvedený typ kontroly má za úlohu preventívne eliminovať chyby a nedostatky v návrhoch dokumentácie k VO a tým znížiť riziko porušenia ZVO.
2. Povinnosť prijímateľa predkladať Prvá ex ante kontrola nie je povinná a prijímateľ sa môže dobrovoľne rozhodnúť predložiť dokumentáciu k VO na prvú ex ante kontrolu sa vztahuje na:
  - všetky zákazky SO v hodnotách prípade všetkých nadlimitných zákaziek,
  - podlimitné postupy postupov zadávania zákaziek a podlimitných zákaziek na stavebné práce, které sa predkladajú na kontrolu opakovane, t.j. v predchádzajúcej kontrole neboli udelený súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzcaom,
  - podlimitné zákazky na služby podľa prílohy č. 1 ZVO (sociálne služby a iné osobitné služby) bez využitia elektronického trhoviska.
- 3.2. Prvá ex ante kontrola je pri ostatných podlimitných postupoch zadávania zákaziek, okrem tých, ktoré sú uvedené v bode 2 nepovinná, poskytovateľ ju vykoná len na základe žiadosti prijímateľa.
- 4.3. Rozsah dokumentácie, ktorú prijímateľ predkladá za účelom vykonania prvej ex ante kontroly je uvedený v prílohe č. 11 tejto príručky.

**5.4.** Prvá ex ante kontrola VO sa **povinne** nevykonáva pri:

- a) ZsNH,
- b) kontrole VO v rámci schvaľovania ŽoNFP alebo po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o-NFP,
- c) podlimitných zákazkách, **okrem podlimitných zákaziek podľa ods. 2 na tovary a služby**,
- d) zákazkách, v rámci ktorých viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ods. 2 a ods. 4 ZVO, týkajú sa viacerých operačných programov a jednotlivé RO/SO, ktoré sú zároveň COO nie sú tou istou právnickou osobou.

**6.5.** Predbežnému schváleniu **poskytovateľa SO** podľa relevantnosti k príslušnému postupu VO podliehajú najmä nasledovné dokumenty:

- a) dokument preukazujúci určenie PHZ, vrátane podpornej dokumentácie, na základe ktorej bola stanovená (napr. identifikované ponuky, predchádzajúce zmluvy, katalógy, cenníky a pod.),
- b) predbežné oznamenie (ak relevantné),
- c) návrh oznamenia o vyhlásení VO, alebo iný obdobný dokument, ktorým sa VO vyhlasuje (napr. návrh oznamenia o vyhlásení súťaže návrhov, návrh výzvy na účasť v súťažnom dialógu, návrh výzvy na predkladanie ponúk pri podlimitnej zákazke bez využitia EKS, návrh oznamenia o zámere uzavrieť zmluvu pri priamom rokovacom konaní),
- d) návrh oznamenia o vyhlásení súťaže návrhov (pri súťaži návrhov),
- e) návrh výzvy na predkladanie ponúk (pri podlimitnej zákazke bez využitia EKS), **na stavebné práce**,
- f) návrh oznamenia o zámere uzavrieť zmluvu (pri priamom rokovacom konaní),
- g) odôvodnenie použitia priameho rokovacieho konania,
- h) návrh súťažných podkladov alebo iný obdobný dokument (napr. návrh súťažných podmienok pri súťaži návrhov, návrh informatívneho dokumentu pri súťažnom dialógu),
- i) návrh súťažných podmienok (pri súťaži návrhov),
- j) odôvodnenie použitia súťažného dialógu alebo súťaže návrhov,
- k) návrh výzvy na účasť v súťažnom dialógu,
- l) **návrh zmluvného formuláru obsahujúceho štandardné zmluvné podmienky, opis predmetu zákazky, prípadné objednávkové atribúty, najmä konkrétné zmluvné špecifikácie a podmienky súťaže (pri VO realizovanom cez elektronické trhovisko), test bežnej dostupnosti a zároveň automaticky vytvorené oznamenie o vyhlásení verejného obstarávania a súťažné podklady, ktoré boli automatizovaným spôsobom vytvorené z údajov zo zverejnenej ponuky na elektronickom trhovisku a informácií od prijímateľa (špeciálne v rámci nadlimitnej súťaže realizovanej cez elektronické trhovisko).**

**7.6.** Pokiaľ **poskytovateľ SO** identifikuje v rámci prvej ex ante kontroly VO nedostatky, uvedie ich v návrhu správy<sup>25</sup> z prvej ex ante kontroly, určí odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a **na odstránenie príčin ich vzniku, lehotu na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku (ďalej len „písomný zoznam prijatých opatrení“)**, lehotu na splnenie **týchto odporúčaní prijatých opatrení** a stanoví lehotu na podanie námiestok. **Prijímateľ V prípade, že prijímateľ doručí v určenej lehote námiestky, je SO povinný nedostatkových vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. V prípade, že námiestky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje SO správu z kontroly v rámci ktorej uvedie neopodstatnené námiestky spolu s dôvodom ich neopodstatnenosti. Správa z kontroly zároveň obsahuje odporúčania navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadením opodstatnenosti podaných námiestok, ktoré je prijímateľ povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) odstrániť odo dňa doručenia správy z kontroly prijať a zaslať poskytovateľovi upravenú dokumentáciu. Poskytovateľ SO ovi písomný zoznam prijatých opatrení.**

<sup>25</sup> Na účely tejto príručky sa pod pojmom návrh správy rozumie návrh správy z finančnej kontroly alebo návrh čiastkovej správy z finančnej kontroly, ak sa vypracováva a pod pojmom správa sa rozumie správa z finančnej kontroly alebo čiastková správa z finančnej kontroly, ak sa vypracováva. Výstupy z finančnej kontroly sú vypracované v súlade s § 22 zákona o finančnej kontrole.

SO je v odôvodnených prípadoch, ak si to povaha úkonu objektívne vyžaduje, oprávnený stanoviť aj dlhšiu lehotu, resp. stanovenú lehotu predĺžiť. Na výzvu SO je prijímateľ povinný predložiť dokumentáciu preukazujúcu splnenie prijatých opatrení v lehote uvedenej v správe z kontroly. Takýmto postupom by malo byť zabezpečené, že nedostatky budú odstránené počas výkonu prvej ex ante kontroly VO a poskytovateľSO nebude mať ďalšie výhrady voči kontrolovanej dokumentácii a kontrolu ukončí zaslaním správy. SO je povinný vydať správu z kontroly prijímateľovi, v lehote 5 pracovných dní odo dňa podania námietok, resp. uplynutia lehoty na podanie námietok. Ak SO neidentifikuje pri výkone prvej ex ante kontroly nedostatky, vypracuje správu z kontroly, v ktorej konštatuje, že predmetné VO môže prijímateľ vyhlásit. V prípade, že Pokiaľ prijímateľ ani po druhej výzve v stanovenej lehote nedstráni zistené nedostatky a nezabezpečí uspokojuivú úpravu kontrolovanej dokumentácie, poskytovateľ ukončí prvú ex ante kontrolu VO zaslaním správy, v ktorej uvedie tie nedostatky nezapracuje pripomienky SO a, ktoré neboli v stanovenej lehote odstranené. V závere správy poskytovateľ konštatuje nezapracovanie pripomienok zo strany prijímateľa. V tomto prípade bude sice prijímateľ oprávnený začať vyplňuli z prvej ex ante kontroly a vyhlási postup VO, avšak pokiaľ poskytovateľ identifikuje pri SO pri identifikovaní nedostatkov pri druhej ex ante kontrole (ak relevantné) alebo ex post kontrole VO nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, poskytovateľ určí zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť poskytovateľ uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o poskytnutí NFP.

7. Ak poskytovateľAk prijímateľ po ukončení prvej ex ante kontroly, ale ešte vo fáze pred vyhlásením VO, vykoná podstatné zmeny v dokumentácii k zadávaniu zákazky (zmena v podmienkach účasti, požiadavkách na predmet zákazky, kritériach na vyhodnotenie ponúk, zmluvných podmienkach), prijímateľ sa môže dobrovoľne rozhodnúť predložiť dokumentáciu na prvu ex ante kontrolu SO opäťovne.
8. Ak nie je dodržaná lehota na výkon prvej ex ante kontroly z dôvodov na strane SO, je SO povinný informovať prijímateľa o dôvodoch nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznameného predpokladaného termínu SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok.
- 8.9. Ak SO v rámci prvej ex ante kontroly VO nezistí nedostatky, vypracuje len správu z kontroly, v ktorej konštatuje, že predmetné VO prijímateľ môže vyhlásit.
- 9.10. PoskytovateľSO je počas výkonu kontroly oprávnený obrátiť sa na ÚVO s požiadavkou na ex ante posúdenie dokumentácie k pripravovanému VO. Lehoty na výkon kontroly počas doby tohto ex ante posúdenia neplynú.
10. Vyhlásenie alebo začatie realizáciePokiaľ prijímateľ vyhlási VO prijímateľom pred riadnym ukončením rozpore s požiadavkami SO a vyplývajúcimi z výsledkov prvej ex ante kontroly VO vykonanej poskytovateľom (zaslanie správy z, uvedené v správe z kontroly), resp. nepredloženie dokumentácie na túto kontrolu bude posudzované ako podstatné porušenie Zmluvy a prijímateľ požiadal SO a aj o poskytnutí NFP zo strany prijímateľa.
11. výkon druhej ex ante kontroly (ak ide o nadlimitnú zákazku, ktorá nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO), určí SO zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky do financovania v plnom rozsahu. Rovnako, pokiaľ prijímateľ vyhlási VO v rozpore s odporúčaniami poskytovateľaSO vyplývajúcimi z výsledkov prvej ex ante kontroly VO, uvedené v správe z kontroly a v rámci ex post kontroly VO poskytovateľSO zistí nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, súvisiace s týmto rozporem, poskytovateľSO určí 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 poskytovateľaSO, v prípade, že budú zahrnuté v ŽoP, označené ako neoprávnené.
12. PoskytovateľSO je oprávnený v prípade záujmu, zúčastniť sa na procese VO vo fáze otvárania ponúk a vyhodnotenia predložených ponúk ako člen komisie bez práva vyhodnocovať. Prijímateľ je povinný informovať poskytovateľaSO o mieste, dátume a čase vyhodnotenia ponúk, ak sa otváranie a vyhodnotenie ponúk realizuje v období po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP,

najmenej 5 pracovných dní vopred. Na záujem poskytovateľa SO a zúčastniť sa vyhodnotenia ponúk môže poskytovateľ SO upozorniť prijímateľov v záveroch prvej ex ante kontroly. Prijímateľ je povinný v dostatočnom predstihu dohodnúť s poskytovateľom SO nominácie a súvisiace administratívne úkony.

### 5.1.5 Druhá ex ante kontrola verejného obstarávania

1. Prijímateľ Druhá exante kontrola nie je povinný povinna a prijímateľ sa môže dobrovoľne rozhodnúť predložiť dokumentáciu na druhú ex ante kontrolu, ak ide o nadlimitnú zákazku, ktorá nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO. V prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly, prijímateľ nie je oprávnený uzavrieť zmluvu s úspešným uchádzačom pred ukončením kontroly zo strany SO.
2. Ak sa prijímateľ dobrovoľne rozhodne predložiť SO dokumentáciu z VO prostredníctvom ITMS2014+ na druhú ex ante kontrolu VO, predkladá kompletnú dokumentáciu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom vo fáze po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revíznych postupov<sup>26</sup>. Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO v plnom rozsahu cez ITMS2014+.  
~~Povinnosť prijímateľa predkladať dokumentáciu na druhú ex ante kontrolu sa vzťahuje na všetky nadlimitné postupy zadávania zákaziek.~~
3. Rozsah dokumentácie, ktorú prijímateľ predkladá za účelom vykonania druhej ex ante kontroly je uvedený v prílohe č. 11 tejto príručky.
4. Lehota na výkon finančnej kontroly je 20 pracovných dní. Ak SO doručí prijímateľovi žiadost 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 neplynne 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 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 SO identifikuje, je oprávnený postupovať v zmysle kapitoly 3.3.7.4.3 Systému riadenia EŠIF. Zároveň, ak napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa 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 SO vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o NFP.
5. SO vo vzťahu k nadlimitným postupom zadávania zákaziek, ktoré sú predmetom povinnej kontroly ÚVO v zmysle § 169 ods. 2 ZVO, nevykonáva druhú ex ante kontrolu. Prijímateľ je v tomto prípade povinný podať podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) v spojení s § 169 ods. 2 ZVO a v prípade rozhodnutia ÚVO o zrušení použitého postupu zadávania zákazky (§ 175 ods. 1 písm. a) ZVO) alebo nariadení odstránenia protiprávneho stavu (§ 175 ods. 1 písm. b) ZVO), je prijímateľ povinný postupovať v súlade s rozhodnutím ÚVO. V prípade, ak predpokladaná hodnota nadlimitného postupu zadávania zákazky na dodanie tovaru alebo poskytnutie služby je nižšia ako 600 000 EUR a prijímateľ dobrovoľne požiada SO o výkon druhej ex ante kontroly, druhá ex ante kontrola postupu zadávania zákazky je ukončená v štádiu pred uzavretím zmluvy s úspešným uchádzačom iba kontrolou príslušného SO a. Uvedeným nie je dotknuté právo prijímateľa na „dobrovoľné“ podanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) ZVO alebo právo SO na podanie podnetu podľa § 169 ods. 1 písm. c) ZVO. poskytovateľ Ak prijímateľ alebo SO toto právo využije a podá podnet na ÚVO a právoplatné rozhodnutie ÚVO neidentifikuje nedostatky, ktoré uviedol SO v návrhu správy/správe z kontroly, vypracuje ÚVO na základe žiadosti SO sprievodný list, v ktorom uvedie informácie, prečo nedostatky uvedené v záveroch kontroly SO a (označené zo strany SO ako nedostatky, ktoré

<sup>26</sup> Upozornenie: S ohľadom na ustanovenie ZVO uvedené v § 169 ods. 2 ZVO prijímateľ v rámci nadlimitných zákaziek v tejto fáze procesu VO nepodáva podnet na ÚVO, ale postupuje podľa tejto časti príručky. Podnet na kontrolu podľa § 169 ods. 2 ZVO podá prijímateľ až v závislosti od výsledku kontroly VO zo strany poskytovateľa.

mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO), nepovažuje za nedostatky v zmysle ZVO alebo prečo nedostatky zistené SO nemali alebo nemohli mať vplyv na výsledok VO.

4.6. Ak SO v rámci kontroly zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré je možné postupmi v zmysle ZVO odstrániť (napr. opäťovné vyhodnotenie podmienok účasti alebo ponúk), alebo ak zistí také porušenie ustanovení legislatívy EÚ a SR, (napr. na základe zistení vecnej kontroly), ktoré je možné odstrániť vyzve prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. alebo nedostatky, ktoré nie je možné odstrániť, ale ktoré zároveň nemali ani nemohli mať vplyv na výsledok VO, uvedie nedostatky v návrhu správy z kontroly spolu s odporúčaním na prijatie opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku<sup>1 písm. b)</sup> 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.

5.7. Ak poskytovateľSO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a nie je možné odstrániť protiprávny stav, vyzve prijímateľa na zaslanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. uvedie nedostatky v návrhu správy z kontroly spolu s navrhovanou výškou ex ante finančnej opravy, ak SO <sup>1 písm. b)</sup> 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 poskytovateľ zároveň vyhodnotí, že opakováním procesu VO by vznikli -dodatačné náklady a- časové obmedzenia, a- teda bolo by prípustné uplatniť ex ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s- úspešným uchádzačom. V prípade, že nie je možné preukázať, že opakováním procesu VO by vznikli dodatočné náklady a- časové obmedzenia, poskytovateľSO konštatuje nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové VO. V prípade nesúhlasu poskytovateľa s podpísaním zmluvy a výzvy adresovanej prijímateľovi na opakovanie procesu VO, nadlimitná zákazka prestáva splňať podmienku uvedenú v § 169 ods. 2 ZVO, podľa ktorého povinnosť prijímateľa na podanie podnetu na výkon kontroly pred uzavretím zmluvy sa týka zákaziek, čo aj z časti financovaných z prostriedkov EÚ.

6. Ak poskytovateľ v rámci kontroly 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 podľa § 169 ods. Ak SO <sup>1 písm. b)</sup> v spojení s § 169 ods. 2 ZVO.

7.8. Ak poskytovateľ v rámci kontroly zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a nie je možné ich odstrániť inak ako zrušením postupu zadávania zákazky, resp. zistí porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. zistí porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ (napr. na základe zistení vecnej kontroly také skutočnosti, ktoré ovplyvňujú posudzovanie oprávnenosti výdavkov predložených prijímateľom v ŽoP), poskytovateľ vypracuje a zašle – nesúlad predmetu zákazky VO s podpísanou zmluvou o poskytnutí NFP), SO vypracuje a doručí prijímateľovi návrh správy z kontroly, obsahujúci zistenia. V lehote minimálne 5 pracovných dní je prijímateľ oprávnený k uvedeným zisteniam podať poskytovateľovi námietky nedostatky, návrh odporúčaní na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku Záverom kontroly/finančnej kontroly SO môže byť súhlas alebo nesúhlas s podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. V prípade, že je potrebné odstrániť v rámci overovanej zákazky protiprávny stav, v návrhu správy z kontroly uvedie SO nedostatky a odporúčania na odstránenie zistených nedostatkov, zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašledoručí v určenej lehote námietky, poskytovateľ je SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich zohľadní v správe z kontroly, pričom následne postupuje podľa ods. 5 alebo 6 tejto časti príručky. V prípade, že námietky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje poskytovateľSO správu z kontroly, ktoj záverom bude jeho nesúhlas s podpísaním zmluvy prijímateľa s úspešným uchádzačom a poskytovateľ vyzve prijímateľa na opakovanie v rámci ktorej uvedie neopodstatnené námietky spolu s dôvodom ich neopodstatnenosti. Správa z kontroly zároveň obsahuje odporúčania na odstránenie zistených nedostatkov, prijímateľ je povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) prijať opatrenia a zaslať SO dokumentáciu preukazujúcu splnenie prijatých opatrení (napr. zápisnicu z opäťovného vyhodnotenia ponúk), pričom SO overí, či prijímateľ odstránil protiprávny stav v súlade s návrhom

správy a správou z kontroly. V prípade, že prijímateľ neodstránil protiprávny stav, vykoná SO opäťovnú finančnú kontrolu a v návrhu správy spolu s identifikovaným nedostatkom uvedie odporúčanie na uplatnenie ex ante finančnej opravy pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom v prípade, ak by opakovaním procesu VO vznikli dodatočné náklady a časové obmedzenia. V prípade, že nie je možné preukázať, že opakovaním procesu VO Tento nesúhlas predstavuje zároveň deklaráciu poskytovateľa týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t. j. pokiaľ by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasi poskytovateľa podpísaná, poskytovateľ v rámci následnej ex post kontroly nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Nadlimitná zákazka tak prestáva splňať podmienku uvedenú v § 169 ods. 2 ZVO, podľa ktorého povinnosť prijímateľa na podanie podnetu na výkon kontroly pred uzavretím zmluvy sa týka zákaziek, čo aj z časti financovaných z prostriedkov EÚ by vznikli dodatočné náklady a časové obmedzenia, SO vyjadri v návrhu správy z kontroly nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové VO.

8.9. Ak prijímateľ podpíše zmluvu s úspešným uchádzačom pred riadnym ukončením tejto kontroly, resp. vôlebe nepredloží dokumentáciu k VO na túto kontrolu a poskytovateľ SO identifikuje pri ex post kontrole VO nedostatky, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, súvisiae eurčí zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy alebo nepripustí výdavky nebudú sa hválené na financovanie vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Zároveň bude môcť poskytovateľ uvedenú skutočnosť vyhodnotiť ako podstatné porušenie zmluvy o poskytnutí NFP.

9.10. 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 v prípadeach uvedených v bode 5, 6 alebo 7. Podnet na výkon kontroly podáva prijímateľ na základe vyzvana poskytovateľa podľa bodu 4,5 alebo 6. Náležitosťoua náležitosťou podnetu na výkon kontroly zasielaného prijímateľom na ÚVO je označenie príslušného RO/SO-(subjekt, ktorý vykonáva kontrolu/finančnú kontrolu VO), operačného programu, názvu a čísla projektu; (vrátane označenia, či ide o- národný alebo veľký projekt, ak je to relevantné), -kódu VO z ITMS2014/ITMS 2014+, informáciu o uzavretí zmluvy o poskytnutí NFP (vrátane dátumu jej účinnosti), čísla vestníka VO, označenie značky a dátumu vyhlásenia VO, ktorého sa VO týka. Dňom odoslania výzvy na podanie podnetu na ÚVO prestáva plynúť lehota na výkon kontroly. 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. podnet týka.

10.11. Prijímateľ predkladá na ÚVO spolu s podnetom na výkon kontroly aj kompletnú dokumentáciu k nadlimitnej zákazke alebo koncesii v origináli, a to najneskôr do 5 pracovných dní po dni, kedy mu bolo zo strany poskytovateľa doručené vyzvanie na podanie podnetu na výkon kontroly podľa § 169 ods. 2 ZVO. vyhodnotení ponúk a ukončení revíznych postupov (ak relevantné). Prijímateľ je zároveň povinný informovať poskytovateľa SO a o podaní podnetu na ÚVO.

11.12. ÚVO ÚVO v prípade podania podnetu podľa § 169 ods. 2 ZVO rozhodne do 45 dní odo dňa doručenia podnetu na výkon kontroly. Lehota na vydanie rozhodnutia neplynie v prípade podľa § 173 ods. 3 (ÚVO nariadí prijímateľovi doručiť vyjadrenie a informácie potrebné na výkon dohľadu) a ods.4 ZVO (nedoručenie kompletnej dokumentácie v origináli) a ods. 8 ZVO (prerušenie konania s cieľom získať odborné stanovisko alebo znalecký posudok). Proti rozhodnutiu ÚVO môže účastník konania a osoba podľa § 175 ods. 11 ZVO podať odvolanie. Odvolanie musí byť doručené ÚVO do 10 dní odo dňa doručenia rozhodnutia, proti ktorému odvolanie smeruje. Podanie odvolania má odkladný účinok do dňa právoplatnosti rozhodnutia rady ÚVO o odvolaní. Rozhodnutie ÚVO je právoplatné märnym 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 poskytovateľa SO a, orgánu auditu alebo certifikačného orgánu preskúmať mimo odvolacieho konania rozhodnutie ÚVO vydané podľa § 174 alebo § 175 ZVO za podmienok upravených v ustanovení § 179a ZVO. Kópiu právoplatného rozhodnutia doručí ÚVO príslušnému SO.

- ~~12.13. Prijímateľ je povinný doručiť poskytovateľovi kópiu právoplatného rozhodnutia ÚVO.~~ V prípade, že prijímateľ podal proti rozhodnutiu ÚVO odvolanie, zasiela ho na vedomie poskytovateľovi SO písomné vyhotovenie odvolania spolu s kópiou právoplatného rozhodnutia ÚVO, resp. Rady ÚVO aj písomné vyhotovenie odvolania.
- ~~13. Rozhodnutie, ktoré vydá ÚVO, predstavuje podklad pre poskytovateľa na vypracovanie návrhu správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správy z kontroly (v prípade, ak neboli zistené nedostatky). Návrh správy z kontroly alebo správu z kontroly poskytovateľ vydá do 10 pracovných dní odo dňa doručenia právoplatného rozhodnutia ÚVO. V prípade, že právoplatné rozhodnutie ÚVO nepotvrdí predbežné závery RO, vypracuje ÚVO sprievodný list, v ktorom uvedie informácie, prečo nedostatky uvedené v predbežných záveroch kontroly SO nepovažuje za nedostatky v zmysle ZVO alebo prečo nedostatky zistené SO nemali alebo nemohli mať vplyv na výsledok VO.~~
- ~~14. V prípade, že právoplatné rozhodnutie ÚVO nepotvrdí predbežné závery poskytovateľa týkajúce sa porušenia pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok RO trvá na zistených nedostatkoch a nie je možné odstrániť protiprávny stav, je poskytovateľ oprávnený uplatniť ex ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom iba v prípade, ak by opakovaním procesu VO vznikli dodatočné náklady a časové obmedzenia. V prípade, že nie je možné preukázať, že opakovaním procesu VO by vznikli dodatočné náklady a časové obmedzenia, poskytovateľ konštatuje nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom a vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové verejné obstarávanie.~~
- ~~15. V prípade, ak predpokladaná hodnota nadlimitného postupu zadávania zákazky na dodanie tovaru alebo poskytnutie služby je nižšia ako 600 000 EUR, poskytovateľ 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 poskytovateľa. Uvedeným nie je dotknuté právo prijímateľa na „dobrovoľné“ podanie podnetu na ÚVO podľa § 169 ods. 1 písm. b) ZVO alebo právo poskytovateľa na podanie podnetu podľa § 169 ods. 1 písm. c) ZVO. Ak prijímateľ alebo poskytovateľ toto právo využije a podá podnet na ÚVO, ustanovenia kapitoly upravujúce súčinnosť medzi poskytovateľom a ÚVO platia primerane a rozhodnutie ÚVO predstavuje podklad pre poskytovateľa na vypracovanie návrhu správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správy z kontroly (v prípade, ak neboli zistené nedostatky alebo poskytovateľ po vydaní rozhodnutia ÚVO o zastavení konania netrvá na predbežne zistených nedostatkoch).~~
- ~~16. Záverom kontroly/finančnej kontroly poskytovateľa môže byť súhlas alebo nesúhlas s podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. V prípade, že je potrebné odstrániť v rámci overovanej zákazky protiprávny stav, v návrhu správy z kontroly uvedie poskytovateľ nedostatky a odporúčania na odstránenie zistených nedostatkov, zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je poskytovateľ 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 poskytovateľ správu z kontroly. Správa z kontroly zároveň obsahuje odporúčania na odstránenie zistených nedostatkov, ktoré je prijímateľ povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) odstrániť a zaslať na poskytovateľa súvisiacu aktualizovanú dokumentáciu (napr. zápisniu z opäťovného vyhodnotenia ponúk), pričom poskytovateľ skontroluje, či prijímateľ odstránil protiprávny stav v súlade s návrhom správy a správou z kontroly (obsahuje zistenia z rozhodnutia ÚVO a alebo zistenia poskytovateľa). V prípade, že prijímateľ neodstránil protiprávny stav, je poskytovateľ oprávnený uplatniť ex ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom iba v prípade, ak by opakovaním procesu VO vznikli dodatočné náklady a časové obmedzenia a zároveň neboli odstránený protiprávny stav konštatovaný v predbežných záveroch poskytovateľa 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 dodatočné náklady a časové obmedzenia, poskytovateľ vyjadri 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, poskytovateľ konštatuje nesúhlas s podpísaním~~

~~zmluvy s úspešným uchádzačom a výdavky z VO nebudú schválené na financovanie v plnom rozsahu.~~

14. ÚVO pri výkone kontroly zákaziek, čo aj z časti finančovaných z prostriedkov Európskej únie podľa § 169 ods. 2 ZVO, skúma prítomnosť rizikových indikátorov. Pri zvýšenom výskytu rizikových indikátorov sa zvyšuje potreba spolupráce s PMÚ v dôsledku podozrenia s možného porušenia zákona o ochrane hospodárskej súťaže, alebo pri podozrení z protiprávneho konania sa zvyšuje potreba spolupráce s orgánmi činnými v trestom konaní. Identifikáciu jednotlivých rizikových indikátorov spolu s krátkym odôvodnením a počet identifikovaných rizikových indikátorov vo väzbe na postup zadávania zákazky, ktorý bol predmetom kontroly ÚVO, oznamí ÚVO písomne SO bezodkladne po vydaní rozhodnutia podľa § 175 ZVO (netýka sa prípadov, ak boli rizikové indikátory predmetom rozhodnutia ÚVO). Kvalifikované vyhodnotenie rizikových indikátorov je v kompetencii SO, pričom je oprávnený požiadať PMÚ alebo orgány činné v trestnom konaní o spoluprácu, tým nie sú dotknuté oprávnenia ÚVO postupovať podľa príslušných ustanovení zákona č. 136/2001 Z. z. o ochrane hospodárskej súťaže v znení neskorších predpisov alebo príslušných ustanovení Trestného poriadku. ÚVO informuje SO v prípade, že podá podnet na PMÚ alebo orgány činné v trestnom konaní. Prítomnosť rizikových indikátorov zároveň skúma aj SO v rámci výkonu kontroly/finančnej kontroly VO a obstarávania

15. Ak SO nezistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, resp. pri vecnej kontrole VO nezistí nesúlad predmetu obstarávania, návrhu zmluvných podmienok a iných údajov so schválenou ŽoNFP a účinnou zmluvou o NFP, v návrhu správy z kontroly/správe z kontroly SO vyjadriť súhlas s podpísaním zmluvy verejného obstarávateľa/obstarávateľa/osoby podľa § 8 ZVO (ďalej aj „verejný obstarávateľ“) s úspešným uchádzačom.

17.16. 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 verejného obstarávania, ktoré nie je možné odstrániť alebo v prípadoch, ak prijímateľ neodstránil protiprávny stav, ak ~~poskytovateľSO~~ určil zodpovedajúcu výšku ex ante finančnej opravy za dodržania podmienok podľa ods. 14, 15 a 16 MP CKO č. 5. V prípade, že ~~poskytovateľSO~~ v správe z kontroly uvedie skutočnosti, napr. na základe zistení vecnej kontroly VO, ovplyvňujúce posudzovanie oprávnenosti možných výdavkov predložených ďalej prijímateľom v rámci ŽoP (nie skutočnosti, ktoré majú vplyv na postupy vo verejnem obstarávaní), v záveroch kontroly môže vydať súhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom, pričom v zisteniahnedostatkoch uvedených v návrhu správy z kontroly uvedie všetky skutočnosti týkajúce sa takýchto zistenínedostatkov.

18.17. Nesúhlas s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom predstavuje deklaráciu ~~poskytovateľaSO~~ týkajúcu sa nepripustenia súvisiacich budúcich výdavkov do financovania v plnom rozsahu, t.j. pokial' by bola zmluva s úspešným uchádzačom aj napriek nesúhlasu ~~poskytovateľaSO~~ podpísaná, ~~poskytovateľSO~~ v rámci následnej ex post kontroly nepripustí výdavky vyplývajúce z predmetnej zmluvy do financovania v plnom rozsahu. Pri nesúhlase ~~poskytovateľaSO~~ s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom, vyzve prijímateľa, aby zrušil použitý postup zadávania zákazky a odporučí vyhlásiť nové verejné obstarávanie. ~~PoskytovateľSO~~ rozhodne o súhlase alebo nesúhlase s podpísaním zmluvy s úspešným uchádzačom s ohľadom na závažnosť zistenínedostatkov, pričom niektoré nedostatky sú v zmysle metodického pokynu č. 5 spojené s finančnou opravou 100 %, resp. nepripustením výdavkov do financovania.

19.18. Je na rozhodnutí ~~poskytovateľaSO~~, či v prípadoch uvedených v odsekoch 156 a 167 uplatní ex ante finančnú opravu alebo nepripustí výdavky do financovania, pričom zohľadní osobitné okolnosti každého prípadu.

### **5.1.6 Štandardná ex post kontrola verejného obstarávania**

1. Prijímateľ poviňne predkladá dokumentáciu na štandardnú ex post kontrolu VO 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 ~~poskytovateľ~~ kontroluje verejné obstarávanie vo fáze po podpise zmluvy

~~s úspešným uchádzaním, ktorá je platná. V prípade zadávania zákazky s využitím elektronického trhoviska sa dokumentácia predkladá vo fáze po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom, po jej zverejnení v zmysle zákona o slobode informácií (pokiaľ sa jedná o povinnú osobu podľa zákona o slobode informácií), pričom zmluva je už platná a pred nadobudnutím účinnosti zmluvy s dodávateľom (účinnosť je viazaná na odkladacieiu podmienku schválenia zákazky zo strany poskytovateľa), čo sa považuje za stupeň štandardnej ex post kontroly. Poskytovateľ v prípade elektronického trhoviska postupuje podľa časti 5.1.9. Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO v plnom rozsahu. 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“). Prijímateľ je povinný určiť odkladaciu podmienku účinnosti v zmluve, uzavretej s úspešným uchádzaním v prípade nadlimitných zákaziek, ktoré neboli predmetom druhej ex ante kontroly zo strany SO a alebo ÚVO, podlimitných zákaziek na stavebné práce a zákaziek, na ktoré sa nevzťahuje pôsobnosť ZVO vo finančnom limite nadlimitnej zákazky. Zmluva s úspešným uchádzaním by v prípade zákaziek podľa predchádzajúcej vety nadobudla účinnosť po ukončení finančnej kontroly, v rámci ktorej SO neidentifikoval nedostatky, ktoré by mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO (po doručení správy z kontroly prijímateľovi), alebo v rámci ktorej prijímateľ súhlasiel s výskou ex ante finančnej opravy uvedenej v návrhu správy/správe z kontroly a splnil podmienky na uplatnenie ex ante finančnej opravy podľa metodického pokynu<sup>27</sup>, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za VO.~~

2. Pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá zmluvu s úspešným uchádzaním cez ITMS2014+ spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpisali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konať v mene zmluvnej strany. Túto zmluvu predkladá prijímateľ cez ITMS2014+ vrátane všetkých jej príloh. PoskytovateľSO je oprávnený identifikovať typ príloh (napr. rozsiahla technická dokumentácia), ktoré prijímateľ nemusí predložiť.
3. Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO na štandardnú ex post kontrolu VO v plnom rozsahu. Rozsah dokumentácie, ktorú prijímateľ predkladá za účelom vykonania štandardnej ex post kontroly je uvedený v prílohe č. 11 tejto príručky.
4. Štandardná ex post kontrola VO sa nevzťahuje na VO, ktoré bolo predmetom druhej ex ante kontroly (na tento prípad sa vzťahuje postup uvedený v kapitole Následná ex post kontrola verejného obstarávania).
5. Pokial bola v rámci daného VO vykonaná kontrola VO podľa § 169 ods. 1 alebo 3 ZVO, prijímateľ informuje poskytovateľaSO aj o tejto skutočnosti a súčasne s dokumentáciou predloží aj kópiu právoplatného rozhodnutia ÚVO. Rovnakým spôsobom je prijímateľ povinný informovať poskytovateľaSO aj o všetkých výsledkoch konania ÚVO vydaných pri výkone dohľadu podľa § 167 ods. 2 ZVO 2 ZVO. Po doručení právoplatného rozhodnutia ÚVO spracuje SO závery svojej kontroly a závery kontroly ÚVO, čím nie je dotknutá povinnosť vykonania finančnej kontroly VO, ani zodpovednosť SO za výkon tejto kontroly v zmysle čl. 125 ods. 4 všeobecného nariadenia.
6. V prípade, že sa jedná o nadlimitnú zákazku, v rámci ktorej neboli podané podnet podľa § 169 ods. 2 ZVO pred uzavretím zmluvy, koncesnej zmluvy alebo rámcovej dohody, pred ukončením súťaže návrhov, pred zadáním zákazky na základe rámcovej dohody alebo pred ukončením postupu inovatívneho partnerstva zašle poskytovateľSO na ÚVO podnet na vykonanie kontroly po podpise zmluvy podľa § 169 ods. 3 písm. c) ZVO. Závery tejto kontroly budú pre poskytovateľaSO poskytovať podklad k záverom tejto kontroly. Zároveň pokiaľ prijímateľ uzavrel zmluvu s úspešným uchádzaním už po uzavretí Zmluvy o poskytnutí NFP, poskytovateľSO nebude oprávnený v prípade zistení nedostatkov v rámci ex post kontroly VO postupovať vo veci určenia ex ante finančnej opravy a súvisiace výdavky nebudú pripustené do financovania v plnom rozsahu. Uvedenú skutočnosť bude môcť poskytovateľSO vyhodnotiť zároveň ako podstatné porušenie Zmluvy o poskytnutí NFP.
7. Poskytovateľ je zároveň v rámci kontroly VO oprávnený podať podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 3 písm. c) ZVO na výkon kontroly po podpise zmluvy s úspešným uchádzzačom.

<sup>27</sup> MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má riadiaci orgán uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov verejného obstarávania.

**8.7.** Pri predkladaní dokumentácie z VO na štandardnú ex post kontrolu VO prijímateľ postupuje podľa kapitoly *Všeobecné požiadavky*.

**9.8.** Ak **poskytovateľSO** pri štandardnej ex post kontrole VO 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), vypracuje správu z kontroly a záverom ex post kontroly VO je pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania. Toto pripustenie výdavkov do financovania predstavuje jeden z predpokladov ovplyvňujúcich posudzovanie oprávnenosti výdavkov nárokovaných prijímateľom v rámci ŽoP.

**10.9.** Ak **poskytovateľSO** pri štandardnej ex post kontrole VO 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), v návrhu správy z kontroly uvedie zistené nedostatky, určí prípadné opatrenia, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na nápravu zistených nedostatkov a lehotu na splnenie týchto opatrení. V správe z kontroly **poskytovateľSO** následne uvedie nedostatky, ktoré neboli alebo nemohli byť odstránené do ukončenia ex post kontroly VO. Budúce pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania bude závislé od odstránenia alebo ďalšieho vyhodnotenia zistených nedostatkov, a to najneskôr pri kontrole oprávnenosti príslušných výdavkov v rámci kontroly ŽoP.

**11.10.** Ak **R&SO** vykonáva štandardnú ex post kontrolu **opäťovne** a zistí nedostatky, ktoré predstavujú porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ a tieto nedostatky mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, v takom prípade **poskytovateľSO** zistené nedostatky uvedie v návrhu správy z kontroly a poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní na podanie námiestok. V prípade, že prijímateľ **zasledoruci** v určenej lehote námiestky, je **poskytovateľSO** povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. V prípade, že námiestky prijímateľa sú neopodstatnené, neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje **poskytovateľSO** správu z kontroly. **PoskytovateľSO** v návrhu správy z kontroly zároveň určí prípadné opatrenia, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na nápravu zistených nedostatkov a lehotu na splnenie týchto opatrení.. **PoskytovateľSO** následne v správe z kontroly VO uvedie nedostatky, ktoré neboli alebo nemohli byť odstránené do ukončenia ex post kontroly VO. V závere kontroly **poskytovateľSO** konštatuje, že:

- výdavky súvisiace s VO nebudú pripustené do financovania v plnom rozsahu, alebo
- navrhne finančnú opravu v zmysle MP CKO č. 5 k určovaniu finančných opráv, ktoré má riadiaci orgán uplatňovať pri nedodržaní pravidiel a postupov VO (ďalej aj „MP CKO č. 5“).

**12.11.** Rozhodnutie **poskytovateľaSO**, či bude postupovať podľa bodu **11.10** a) alebo b) závisí od skutočnosti, či je **poskytovateľSO** v závislosti od rozsahu, závažnosti a momentu zistenia nedostatkov oprávnený aplikovať ex ante finančnú opravu. Pokiaľ nastala niektorá zo situácií, ktorej následkom je neoprávnenosť **poskytovateľaSO** postupovať vo veci určenia ex ante finančnej opravy (napr. vynutie sa ex ante kontrole, neaplikovanie záverov ex ante kontroly a iné), **poskytovateľSO** v záveroch kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu, bez ohľadu na ustanovenie predošlého odseku. Nepripustenie do financovania znamená, že všetky výdavky vychádzajúce z realizácie výsledku daného VO budú zo strany **poskytovateľaSO** v prípade, že budú zahrnuté v ŽoP, označené ako neoprávnené.

**13.12.** Ak **poskytovateľSO** pri **opäťovnej** štandardnej ex post kontrole VO zistí nedostatky predstavujúce také porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, na ktoré sa vzťahuje finančná oprava podľa MP CKO č. 5 a vzhľadom na moment zistenia týchto nedostatkov je nutné aplikovať ex post finančnú opravu, **poskytovateľSO** postupuje podľa MP CKO č. 5 a súčasne postupuje podľa § 41 zákona o príspevku z EŠIF.

**14.13.** V osobitých prípadoch, keď objem požadovaných finančných prostriedkov vyplývajúci z ex post finančnej opravy presahuje objem vyplatených prostriedkov v rámci predošlých ŽoP, **poskytovateľSO** určí súčasne aj ex ante finančnú opravu, o ktorú budú krátené všetky ďalšie súvisiace výdavky v ŽoP.

## 5.1.7 Následná ex post kontrola verejného obstarávania

1. Následná ex post kontrola VO sa vykonáva pri všetkých VO, v rámci ktorých bola riadne ukončená druhá ex ante kontrola VO zo strany SO.
2. Pre potreby finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá na poskytovateľaSO a zmluvu s úspešným uchádzačom cez ITMS2014+ spôsobom, ktorý zabezpečí identifikáciu osôb, ktoré zmluvu podpisali, aby bolo možné overiť ich oprávnenosť konáť v mene zmluvnej strany, vrátane všetkých jej príloh. PoskytovateľSO je oprávnený identifikovať typ príloh (napr. rozsiahla technická dokumentácia), ktoré prijímateľ nemusí predložiť.
3. Rozsah dokumentácie, ktorú prijímateľ predkladá za účelom vykonania následnej ex post kontroly je uvedený v prílohe č. 11 tejto príručky.
4. Pri predkladaní dokumentácie z VO na následnú ex post kontrolu VO prijímateľ postupuje podľa kapitoly Všeobecné požiadavky.
5. Predmetom následnej ex post kontroly VO je najmä:
  - a) kontrola súladu zmluvy podpisanej s úspešným uchádzačom s jej návrhom kontrolovaným v rámci druhej ex ante kontroly VO,
  - b) kontrola oprávnenosti osôb podpísat' predmetnú zmluvu,
  - c) kontrola zapracovania prípadných odporúčaní poskytovateľaSO a uvedených v záveroch druhej ex ante kontroly VO,
  - d) kontrola zverejnenia predmetnej zmluvy v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám,
  - e) kontrola odoslania oznámenia o výsledku VO do vestníka VO vedeného ÚVO,
  - f) kontrola nových skutočností, ktoré neboli v čase výkonu druhej ex ante kontroly VO známe, alebo z iných dôvodov neboli jej predmetom (ak relevantné),
  - g) kontrola zápisu úspešného uchádzača alebo jeho subdodávateľa (ak relevantné) do registra partnerov verejného sektora podľa osobitného predpisu.<sup>28</sup>
6. Lehota na výkon následnej ex post kontroly je 7 pracovných dní. Ak poskytovateľ zašleSO doručí 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 poskytovateľoviSO pokračuje plynutie lehoty na výkon finančnej kontroly VO. Doplnením dokumentácie nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Pokiaľ takúto situáciu poskytovateľSO identifikuje, je oprávnený postupovať postupom podľa kapitoly 3.3.7.4.3. Systému riadenia EŠIF (Spolupráca s orgánmi činnými v trestom konaní pri podozrení z protiprávneho konania).
7. Ak nie je dodržaná lehota na výkon následnej ex post kontroly z dôvodov na strane SO, je SO povinný informovať prijímateľa o dôvodech nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznámeného predpokladaného termínu SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok. Zároveň, ak SO nedoručí návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z kontroly (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) vo vyššie uvedených lehotách, pričom 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 SO pozastavenie realizácie hlavných aktivít v súlade s relevantnými ustanoveniami zmluvy o NFP. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť SO vykonáť finančnú kontrolu VO.
- 7.8. Pokiaľ poskytovateľSO v rámci následnej ex post kontroly VO identifikuje nedostatky, ktoré je možné odstrániť (napr. nezverejnenie zmluvy, nezverejnenie časti zmluvy alebo prílohy k zmluve, nezaslanie oznámenia o výsledku VO do vestníka VO a pod.), uvedie ich v návrhu správy z kontroly

<sup>28</sup> zákon č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

spolu s odporúčaniami, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na nápravu zistených nedostatkov a lehotu na splnenie týchto odporúčaní. navrhnutými na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5 pracovných dní odo dňa doručenia návrhu správy na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ doručí v určenej lehote námietky, je 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 SO správu z kontroly, v rámci ktorej uvedie neopodstatnené námietky spolu s dôvodom ich neopodstatnenosti. Správa z kontroly zároveň obsahuje odporúčania navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením opodstatnenosti podaných námietok, ktoré je prijímateľ povinný v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní od doručenia správy z kontroly) priať a zaslať SO ovi písomný zoznam prijatých opatrení. Prijímateľ je povinný na základe výzvy od SO a predložiť dokumentáciu preukazujúcu splnenie prijatých opatrení. Pokiaľ je možné zistené nedostatky odstrániť len úpravou zmluvy s úspešným uchádzačom (formou dodatku), poskytovateľSO v odporúčaní vyzve prijímateľa na vypracovanie a predloženie návrhu takého dodatku na kontrolu. Návrh poskytovateľaSO a na vypracovanie dodatku nemôže byť v rozpore s obmedzeniami ustanovenými v § 18 ZVO. Je na konkrétnom posúdení poskytovateľaSO a, či následnú ex post kontrolu VO ukončí až po schválení platného a účinného dodatku alebo aj pred týmto úkonom. (napr. odkladacia podmienka nadobudnutia účinnosti dodatku). Následná ex post kontrola VO sa považuje za skončenú dňom odoslania správy z kontroly. V správe z kontroly poskytovateľSO uvedie nedostatky, ktoré neboli odstránené.

8.9. Ak poskytovateľSO v rámci následnej ex post kontroly VO nezistí nedostatky, vypracuje správu z kontroly a záverom následnej ex post kontroly VO je priupustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania. Priupustenie výdavkov do financovania predstavuje jeden z predpokladov ovplyvňujúcich posudzovanie oprávnenosti výdavkov nárokovaných prijímateľom v rámci ŽoP.

9.10. Ak poskytovateľSO v rámci výkonu následnej ex post kontroly VO zistí nedostatky, ktoré predstavujú porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ a tieto nedostatky mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, v takom prípade poskytovateľSO zistené nedostatky uvedie v návrhu správy z kontroly a určí prípadné opatrenia, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na nápravu. Následne poskytovateľSO v správe z kontroly uvedie nedostatky, ktoré neboli alebo nemohli byť odstránené do ukončenia ex post kontroly VO. V závere kontroly poskytovateľSO konštatuje, že:

- a) výdavky súvisiace s VO nebudú priupostené do financovania v plnom rozsahu, alebo
- b) navrhne finančnú opravu v zmysle MP CKO č. 5.

10.11. Rozhodnutie poskytovateľaSO a, či bude postupovať podľa bodu 9.10 a) alebo b) závisí od skutočnosti, či je v závislosti od rozsahu, závažnosti a momentu zistenia nedostatkov oprávnený aplikovať ex ante finančnú opravu

### 5.1.8 Kontrola ZsNH

1. Prijímateľ postupuje pri realizácii ZsNH v súlade s ustanoveniami uvedenými v kapitole ZsNH tejto príručky.
2. Kompletnú dokumentáciu na kontrolu VO predkladá prijímateľ po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom (štandardná ex post kontrola) súčasne s príslušnou ŽoP, ktorá obsahuje nárokované výdavky súvisiace s predmetným VO. Predloženie dokumentácie k VO pri ZsNH a zákazkách obstarávania vo finančnom limite ZsNH súčasne so ŽoP sa však nevzťahuje na prípady predfinancovania, kedy prijímateľ pri predkladaní týchto zákaziek postupuje podľa pravidiel štandardnej ex post kontroly VO.
3. Prijímateľ je oprávnený predložiť dokumentáciu na kontrolu VO aj pred predložením ŽoP a požiadať poskytovateľaSO o vykonanie štandardnej ex post kontroly verejného obstarávania. PoskytovateľSO v závislosti od svojich administratívnych možností kontrolu VO vykoná, alebo žiadosť o kontrolu VO pred predložením ŽoP zamietne.

4. 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, ktorým je možné jednoznačne preukázať plnenie predmetu zákazky (napr. pokladničným blokom, príjmovým dokladom a pod.), tento doklad pre potreby kontroly VO nahrádza písomný zmluvný vzťah.
5. Medzi minimálne povinné náležitosti objednávky patrí najmä: dátum jej vyhotovenia, kompletne a správne identifikačné údaje objednávateľa a dodávateľa (t. j. obchodné meno/názov, IČO, adresa sídla, príp. kontaktné miesta), uvedenie kódu ITMS2014+ príslušného projektu, jednoznačná špecifikácia predmetu zákazky, dohodnutá cena, lehota a miesto plnenia, ďalšie náležitosti podľa požiadaviek objednávateľa. Na objednávke je potrebné zaznamenanie potvrdenia o jej priatí dodávateľom, resp. musí byť predložená iná relevantná dokumentácia preukazujúca prevzatie záväzku dodávateľa dodať tovar, uskutočniť stavebné práce alebo poskytnúť službu za podmienok určených v objednávke.
6. Pri výkone kontroly tohto typu zákaziek a definovania jej záverov postupuje prijímateľ SO obdobne ako pri *štandardnej ex post kontrole verejného obstarávania*.

### 5.1.9 Kontrola zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko

1. Pri realizácii zákaziek zadávaných cez elektronické trhovisko postupuje prijímateľ v súlade s kapitolou *Elektronické trhovisko* tejto príručky. S ohľadom na predpokladanú hodnotu zákazky sa kontrola tohto typu zákaziek vykonáva ako *prvá ex ante kontrola VO a následne štandardná ex post kontrola VO alebo ako štandardná ex post kontrola VO* (bez predchádzajúcej ex ante kontroly). *Pre účely posúdenia, ktorému typu kontroly podlieha konkrétné VO, dávame do pozornosti tabuľku uvedenú v kapitole Definovanie kontrol verejného obstarávania a povinnosti predkladania dokumentácie z verejného obstarávania.*
2. *V prípade, že VO podlieha prvej ex ante kontrole VO, prijímateľ postupuje v súlade s kapitolou Prvá ex ante kontrola verejného obstarávania* tejto príručky. Po vykonaní prvej ex ante kontroly VO a následnej realizácii VO prostredníctvom elektronického trhoviska, prijímateľ postupuje podľa pravidiel uvedených v kapitole *Prijímateľ postupuje v súlade s kapitolou Štandardná ex post kontrola verejného obstarávania* a dokumentáciu predkladá na kontrolu do 10 pracovných dní po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom a jej zverejnení v Centrálnom registri zmlúv a pred nadobudnutí účinnosti zmluvy s dodávateľom.
- 3.2. *V prípade, že VO nepodlieha prvej ex ante kontrole VO, prijímateľ postupuje v súlade s kapitolou Štandardná ex post kontrola verejného obstarávania a dokumentáciu predkladá na kontrolu do 10 pracovných dní bez zbytočného odkladu* po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom a jej zverejnení v Centrálnom registri zmlúv v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám a pred nadobudnutí účinnosti zmluvy s dodávateľom.
- 4.3. V rámci *prvejštandardnej ex ante post* kontroly VO predkladá prijímateľ prostredníctvom ITMS2014+ nasledovnú dokumentáciu:
  - a) *údaj o identifikátore zákazky*,
  - a)b) *dokumentáciu preukazujúcu určenie predpokladanej hodnoty zákazky vrátane podpornej dokumentácie, na základe ktorej bola stanovená (napr. identifikované ponuky, predchádzajúce zmluvy, katalógy, cenníky a pod.).*
  - b)c) *zdôvodnenie určenia postupu VO (vid'. ods. 2 kapitoly Podlimitné postupy)*,
  - e)d) *vyplnený objednávkový formulár zákazky a údaj o identifikátore opisného formuláru,*
  - f)e) *vyplnený anonymný zmluvný formulár zákazky,*
  - f)f) *odôvodnenie požiadaviek na technickú a funkčnú špecifikáciu a požiadaviek na osobitné požiadavky na plnenie z pohľadu ich primeranosti, zachovania čestnej hospodárskej súťaže a nediskriminácie,*
  - f)g) *v prípade nadlimitnej verejnej súťaže s využitím elektronického trhoviska je predmetom kontroly aj oznamenie o vyhlásení verejného obstarávania a súťažné podklady, ktoré boli*

automatizovaným spôsobom vytvorené z údajov zo verejnnej ponuky na elektronickom trhovisku a informácií od prijímateľa.

**5. V rámci štandardnej ex post kontroly VO predkladá prijímateľ prostredníctvom ITMS 2014+ nasledovnú dokumentáciu:**

- ~~g) údaj o identifikátore zákazky,~~
- ~~h) v prípade zákazky, ktorá nebola predmetom prvej ex ante kontroly, dokumenty uvedené v písm. a) až f) prechádzajúceho odseku,~~
- ~~i) protokol o priebehu zadávania zákazky,~~
- ~~j) zmluvný formulár zákazky,~~
- ~~k) výsledné poradie dodávateľov,~~
- ~~l) výslednú zmluvu zverejnenú v Centrálnom registri zmlúv,~~
- ~~m) záznam o systémových udalostiach zákazky,~~
- ~~n) záznam o systémových udalostiach elektronickej aukcie (ak relevantné).~~

Spolu s dokumentáciou predkladá prijímateľ aj čestné vyhlásenie k úplnosti a súladu predkladanej dokumentácie s originálnou dokumentáciou z VO a čestné vyhlásenie prijímateľa o vylúčení konfliktu záujmov v procese VO.

**6.4.** V rámci nadlimitných zákaziek realizovaných cez elektronické trhovisko, postupuje poskytovateľ SO podľa ustanovení kapitoly „Druhá ex ante kontrola VO“, pričom podmienkou na uzavretie zmluvy je ukončenie iba v prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly VO zo strany poskytovateľa, ak ide o nadlimitnú zákazku, ktorá nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO.

**7.5.** V prípade zistení porušenia pravidiel a postupov VO, resp. porušenia pravidiel a ustanovení legislatív SR a EÚ, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok verejného obstarávania a zákazka bola zadávaná s využitím elektronického trhoviska, je poskytovateľ SO povinný postupovať podľa MP CKO č. 5, ktorý upravuje postup pri určení finančných opráv za porušenie pravidiel a postupov VO.

**5.1.10 Kontrola verejného obstarávania, v rámci ktorého viacerí prijímatelia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ZVO**

1. Uvedené pravidlá sa vzťahujú na situáciu, keď viacero prijímateľov (t. j. viac ako jeden) nadobúda, resp. obstaráva tovary, služby alebo stavebné práce prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ods. 2 a ods. 4 ZVO, pričom toto nadobúdanie, resp. obstarávanie sa týka toho istého VO a zároveň centrálné VO sa týka viacerých operačných programov a jednotlivé RO/SO, ktoré sú zároveň COO nie sú tou istou právnickou osobou.
2. V prípade, že prijímateľ bude obstarávať alebo nadobúdať tovary, služby alebo práce prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie v rámci situácie uvedenej v predošлом bode, je pri uvedenom obstarávaní povinný postupovať podľa kapitoly 3.3.7.2.6. Systému riadenia EŠIF.

**5.1.11 Kontrola verejného obstarávania v rámci schvaľovacieho procesu žiadosti o nenávratný finančný príspevok alebo hodnotenia národného projektu alebo po ukončení schvaľovacieho procesu ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o NFP**

1. SO môže vykonávať kontrolu VO rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP alebo hodnotenia národného projektu (ďalej len „projekt“) v prípade, ak SO uvedie v rámci výzvy alebo záväzných podmienok ako podmienku poskytnutia príspevku, aby žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP ukončené VO (vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzcačom), alebo aby žiadateľ mal v čase predloženia ŽoNFP VO vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom (po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revíznych postupov). V tomto prípade je súčasťou výzvy aj informácia, že v schvaľovacom procese ŽoNFP bude vykonaná aj kontrola VO. Pre tento typ

- kontroly sa primerane použijú ustanovenia kapitoly 5.1.5 o druhej ex ante kontrole a kapitoly 5.1.6 o štandardnej ex post kontrole. Po podpise zmluvy o NFP je povinnosťou poskytovateľa SO vykonať administratívnu finančnú kontrolu VO podľa § 8 zákona o finančnej kontrole na základe podnetu žiadateľa s ohľadom na fázu, v ktoréj sa predmetné VO nachádza v čase zaslania dokumentácie na kontrolu. Ak je postup zadávania zákazky vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom, poskytovateľ SO vykoná administratívnu finančnú kontrolu ako druhú ex ante kontrolu podľa pravidiel uvedených v ustanovení kapitoly 5.1.5, ak je postup zadávania zákazky vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzcačom, poskytovateľ SO vykoná štandardnú ex post kontrolu podľa pravidiel uvedených v ustanovení kapitoly 5.1.6 V rámci výkonu administratívnej finančnej kontroly môže poskytovateľ SO zohľadniť závery z predchádzajúcej kontroly vykonanej pred podpisom zmluvy o NFP. Poskytovateľ SO však musí v každom prípade 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.
2. O všetkých povinnostiach žiadateľa, ako aj o ďalších postupoch uvedených v tejto časti je SO povinný informovať vo výzve, pričom je nutné jasné zadefinovanie podmienok poskytnutia príspevku.
3. Poskytovateľ SO kontroluje postupy VO na základe dokumentácie predloženej žiadateľom, ktorý predkladá kompletnú dokumentáciu z VO. Kompletnú dokumentáciu žiadateľ predkladá cez ITMS 2014+, pričom je povinný jednotlivé časti dokumentácie evidovať do ITMS2014+ samostatne, aby celkový objem dát za jednu prílohu neprekročil 100 MB. Súčasne s dokumentáciou predkladá ITMS2014+, pričom je povinný jednotlivé časti dokumentácie evidovať do ITMS2014+ samostatne, aby celkový objem dát za jednu prílohu neprekročil 100 MB. SO nie je oprávnený požadovať predloženie dokumentácie aj listinne a rovnako nie je oprávnený požadovať elektronické predkladanie dokumentácie, ak predmetná dokumentácia bola predložená cez ITMS2014+. Rozsah dokumentácie, ktorú žiadateľ povinne predkladá cez ITMS2014+ je definovaný v riadiacej dokumentácii v závislosti od hodnoty a typu zákazky, so zohľadnením ustanovenia § 49 ods. 1 v spojení s ods. 3 zákona o príspevku z ESIF, pričom stanovenie tejto povinnosti závisí najmä od povahy konkrétneho dokumentu, ako aj od skutočnosti, či je jeho elektronická podoba využívaná alebo zverejňovaná aj v iných informačných systémoch, napr. elektronických prostriedkoch určených na zadávanie zákaziek VO (poznámka: žiadatelia sú povinní využívať elektronický prostriedok po 18.10.2018 v prípade nadlimitných a podlimitných zákaziek VO). Žiadateľ je v každom prípade povinný v ITMS2014+ najprv založiť objekt VO. Je akceptovateľné, ak žiadateľ uvedie prostredníctvom hypertextového linku odkaz na dokumentáciu zverejnenú v elektronickom prostriedku použitom na účely zadávania zákazky (týka sa napr. zákaziek zadávaných s využitím elektronického trhoviska, kde systém EKS po uzavretí zmluvy automaticky vygeneruje súbor údajov zachytávajúcich priebeh zadávania zákazky, vrátane uzavretej zmluvy) alebo ak žiadateľ predloží cez ITMS2014+ prihlásovacie údaje, ktoré zabezpečia, že SO bude mať prístup k dokumentácii k zákazke, ktorá je nahratá v elektronickom prostriedku (napr. v systéme EVO), a to pre účely výkonu finančnej kontroly/kontroly. Odporúča sa, aby žiadateľ tieto skutočnosti nahral do verejnej časti ITMS2014+ do samostatnej prílohy k VO. Dokumentácia k postupu zadávania zákazky musí byť dostupná pre účely výkonu auditu a kontroly počas celej doby archivácie v súlade s § 39 ods. 3 zákona o príspevku z ESIF. Uvedené znamená, že ak by funkcionality príslušného elektronického prostriedku nevedeli zabezpečiť prístup k dokumentácii počas celej doby archivácie, resp. elektronický prostriedok by bol zrušený pred uplynutím doby archivácie, žiadateľ/ prijímateľ by bol povinný zabezpečiť nahratie kompletnej dokumentácie k dotknutým zákazkám do ITMS2014+. Ak časť dokumentácie nie je dostupná v príslušnom elektronickom prostriedku (napr. podklady k určeniu predpokladanej hodnoty zákazky), žiadateľ je povinný nadľalej túto dokumentáciu predložiť cez ITMS2014+ aj bez neprimeraných administratívnych a technických nárokov na kapacity žiadateľa. SO v tejto súvislosti zohľadní aj dostupnosť dokumentácie v elektronickom prostriedku, ktorý bol použitý na účely zadávania zákazky, a to tak, aby bola dostupnosť dokumentácie zabezpečená pre účely výkonu auditu a kontroly počas celej doby archivácie v zmysle § 39 ods. 3 zákona o príspevku z ESIF.
- 3.4. Pre potreby overenia splnenia podmienok poskytnutia príspevku týkajúcej sa VO žiadateľ predkladá na SO kópiu originálnej dokumentácie, pričom dokumentácia predložená elektronicky

cez ITMS2014+ sa pre potreby finančnej kontroly VO považuje za kópiu originálnej dokumentácie. Súčasne s dokumentáciou predkladá na SO žiadateľ aj čestné vyhlásenie, v rámci ktorého jasne identifikuje projekt a predkladané VO. Súčasťou tohto čestného vyhlásenia je súpis všetkej predkladanej dokumentácie cez ITMS2014+ a vyhlásenie, že dokumentácia predložená na kontrolu je úplná a je totožná s originálom dokumentácie z VO. Zároveň žiadateľ prehlasi, že si je vedomý, že na základe predloženej dokumentácie bude poskytovateľSO rozhodovať o splnení podmienky poskytnutia príspevku uvedenej vo výzve, resp. o ďalších krokoch, ktoré budú vyvolané zisteniami poskytovateľa RO v rámci tejto dokumentácie. PoskytovateľSO kontrolu pravidiel a postupov VO, ako aj výsledky kontroly bezodkladne eviduje v-ITMS2014+. V prípade, že dokumentácia predložená cez ITMS2014+ nie je kompletná predložená v požadovanom rozsahu, prijímateľ je povinný predložiť aj chýbajúcu časť dokumentácie cez ITMS2014+ na základe žiadosti poskytovateľa SO o doplnenie dokumentácie doručenej prostredníctvom v listinnej podobe alebo elektronickej sehránky alebo písomne (listinnej podobe). Uvedené sa týka aj prípadov, keď je dokumentácia predložená cez ITMS2014+ nečitateľná alebo mailom) poškodená. Žiadateľ je zároveň v-prípade nadlimitných a podlimitných zákaziek verejného obstarávania povinný sprístupniť elektronickú podobu kompletnej dokumentácie pre účely výkonu kontroly/finančnej kontroly na žiadosť poskytovateľa SO, a to zriadením prístupu do elektronického prostriedku použitého na elektronickú komunikáciu (ak relevantné). Súčasťou elektronickej podoby dokumentácie sú aj auditné záznamy o všetkých úkonoch vykonaných v použitom elektronickom prostriedku.

- 4.5. Predmetom v rámci overenia podmienky poskytnutia príspevku týkajúcej sa VO musí byť aj kontrola vecného súladu predmetu obstarávania, návrhu zmluvných podmienok a iných údajov s predloženým projektom (napr. posúdenie súladu s výškou požadovaného príspevku, súladu lehoty realizácie s navrhovanou lehotou projektu, posúdenia vecného zadania zákazky v rámci jeho oprávnenosti na spolufinancovanie, posúdenie súladu technického riešenia/zadania s technickým zadaním/riešením uvádzaným v projekte a pod.).
- 5.6. Žiadateľ predkladá v rámci konania o ŽoNFP VO vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom po nadobudnutí platnosti tejto zmluvy, vrátane všetkých dodatkov k tejto zmluve, resp. vo fáze pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom po vyhodnotení ponúk a ukončení všetkých revíznych postupov, a to ako súčasť povinných príloh ŽoNFP.
- 6.7. 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. V prípade, že poskytovateľSO požaduje od žiadateľa doplnenie alebo vysvetlenie k dokumentácii VO, lehotu na toto doplnenie alebo vysvetlenie určí poskytovateľSO v súlade s lehotami určenými na doplnenie ostatných náležitostí ŽoNFP.
- 7.8. Závery kontroly zaznamená poskytovateľSO do kontrolného zoznamu. Súčasne závery kontroly prenesie do výsledku posúdenia ŽoNFP, resp. národného projektu, ak je kontrola VO vykonaná v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP. Výstupom kontroly VO nie je v tomto prípade správa z kontroly, ale rozhodnutie o schválení alebo neschválení ŽoNFP, resp. národného projektu. V prípade uplatnenia postupu podľa ods. 2 je výstupom z kontroly VO návrh správy/správa z kontroly. PoskytovateľSO nie je povinný opäťovne vykonávať kontrolu VO po podpise zmluvy o NFP. Kontrolu oprávnenosti výdavku z pohľadu jeho súladu s pravidlami, princípmi a postupmi VO vykoná poskytovateľSO vo fáze kontroly príslušnej ŽoP, kde overí skutočnosť vykonania uvedenej kontroly a správnosť aplikovania jej záverov. Uvedené však nevylučuje možnosť opäťovného vykonania kontroly VO, napr. na základe podnetu kontrolných orgánov alebo z vlastného podnetu poskytovateľa SO. Dodatky k zmluve s úspešným uchádzačom, ktoré neboli predmetom kontroly v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP, resp. národného projektu podliehajú kontrole v zmysle postupov uvedených v kapitole 5.1.13.
- 8.9. Ak poskytovateľSO pri kontrole VO nezistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO a ani iné porušenie ovplyvňujúce oprávnenosť príslušných výdavkov (napr. na základe zistení vecnej kontroly VO), záverom je konštatovanie splnenia podmienky poskytnutia príspevku týkajúcej sa VO ako jednej z podmienok poskytnutia príspevku stanovených vo výzve.

**9.10.** Ak poskytovateľSO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, pričom rozsah a závažnosť týchto zistení nedostatkov je taký, že mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, poskytovateľSO je oprávnený danú skutočnosť vyhodnotiť ako nesplnenie podmienky poskytnutia príspevku a rozhodnúť o neschválení ŽoNFP alebo uplatniť ex ante finančnú opravu, ktorá bude zohľadnená pri vydaní rozhodnutia o schválení žiadosti o NFP. Postup podľa predchádzajúcej vety uplatní poskytovateľSO aj v prípade, že nedostatky vo verejnem obstarávaní, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok verejného obstarávania identifikoval ÚVO v rozhodnutí podľa § 175 ods. 4 ZVO alebo boli identifikované v rozhodnutí Rady ÚVO. PoskytovateľSO 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 zadefinované v relevantnej podmienke poskytnutia príspevku stanovenej vo výzve.

### **5.1.12 Kontrola verejného obstarávania národných a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou schváleného zoznamu národných projektov, resp. veľkých projektov, ktoré ešte neboli predložené ako žiadosť o nenávratný finančný príspevok**

1. Postupy a pravidlá uvedené v tejto časti príručky nadväzujú na usmernenie poskytovateľaSO, tzv. Oznámenie o záväzných podmienkach pre oblasť prípravy a kontroly VO,<sup>29</sup> zverejnené na webovom sídle www.op-kzp.sk (ďalej len „usmernenie poskytovateľaSO a k VO“), týkajúce sa národných projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu národných projektov a veľkých projektov (ďalej len „individuálne projekty“), ktoré ešte neboli predložené ako ŽoNFP (t. j. vo fáze pred podpisom Zmluvy o poskytnutí NFP podľa § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole). Moment, ktorý je rozhodujúci pre začatie spolupráce poskytovateľaSO a budúceho predkladateľa individuálneho projektu v zmysle ustanovení tejto časti príručky, definuje usmernenie poskytovateľaSO k VO. Nedodržanie týchto záväzných pravidiel a postupov môže mať za následok, že poskytovateľSO nepristúpi k vyzvaniu žiadateľa na predloženie národného projektu, resp. vykoná tak až po odstránení identifikovaných nedostatkov. Nepristúpenie k vyzvaniu žiadateľa sa môže vzťahovať aj na situácie, kedy budú VO zrealizované ešte pred začatím spolupráce podľa ustanovení tejto časti príručky, pričom tieto VO nebudú zrealizované v súlade s pokynmi, postupmi a pravidlami príručky, resp. usmernením poskytovateľaSO k VO.
2. Budúcim predkladateľom individuálnych projektov sa odporúča oboznámiť sa s celým obsahom tejto príručky, vrátane najčastejších nedostatkov, príkladmi dobrej praxe ako aj s jej prílohami a následne tieto informácie a požiadavky aplikovať v samotnom procese VO, pri dodržaní špecifických podmienok stanovených v usmernení poskytovateľaSO k VO.
3. PoskytovateľSO vykonáva kontrolu VO v rámci individuálnych projektov na základe informácií uvedených v tejto príručke a informácií uvedených v usmernení poskytovateľa k VO v súlade s § 27 ods. 2 zákona o príspevku z EŠIF (veľké projekty) a tiež v súlade s kapitolou 3.3.7.2.8 Systému riadenia EŠIF.
- 4.3. Kontrola VO v rámci individuálnych projektov je uvedená ako možnosť a v prípade, že sa poskytovateľSO rozhodne ju aplikovať, vykonáva ju ako prvú ex ante kontrolu, (ak prijímateľ dobrovoľne predloží dokumentáciu k nadlimitnej zákazke alebo podlimitnej zákazke na stavebné práce na kontrolu), druhú ex ante kontrolu a (ak prijímateľ dobrovoľne predloží dokumentáciu k nadlimitnej zákazke na kontrolu) a následnú ex post kontrolu, ak ide o nadlimitnú zákazku, prípadne ako štandardnú ex post kontrolu, ak ide o podlimitnú zákazku alebo zákazku s nízkou hodnotou. Ak poskytovateľSO nevykonáva v zmysle riadiacej dokumentácie druhú ex ante kontrolu nadlimitných postupov zadávania zákaziek, vykonáva vo vzťahu k týmto zákazkám prvú ex ante kontrolu a štandardnú ex post kontrolu, (ak prijímateľ dobrovoľne predloží dokumentáciu k nadlimitnej zákazke na kontrolu) a štandardnú ex post kontrolu. Na postupy tejto kontroly sa aplikujú

<sup>29</sup> Pre účely tejto kapitoly príručky sa pod pojmom kontrola VO rozumie základná finančná kontrola VO, ktorou sa overuje každá pripravovaná finančná operácia. Pri overení VO v rámci základnej finančnej kontroly, ktoré sa vykonáva pred predložením ŽoNFP a pred podpísaním Zmluvy o poskytnutí NFP, sa postupuje podobne ako pri príslušnej kontrole VO vykonávanej v čase účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP a ustanovenia tejto príručky týkajúce sa jednotlivých druhov kontrol VO sa pri výkone základnej finančnej kontroly VO použijú primerane.

primerane príslušné odseky kapitoly 3.3.7 Systému riadenia EŠIF. V prípade, že ide zákazky na bežne dostupné tovary alebo bežne dostupné služby, ktorých predmetom nie je intelektuálne plnenie a sú zadávané s využitím elektronického trhoviska, na kontrolu sa primerane aplikujú odseky kapitoly 5.1.9kapitoly 3.3.7.2.9 Systému riadenia EŠIF.

5. Na predkladanie dokumentácie k VO na kontrolu VO v čase pred nadobudnutím účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP sa nevzťahujú ustanovenia tejto príručky týkajúce sa povinnosti predkladania určitého rozsahu dokumentácie eez ITMS2014+ (pozri kapitola Všeobecné požiadavky).

4. Pokial' sa VO už v čase nadobudnutia povinností vyplývajúcich z usmernenia SO k VO nachádza v určitej fáze jeho realizácie, žiadateľ predkladá dokumentáciu na kontrolu VO v závislosti od stupňa realizácie VO.

6.5. Za účelom vykonania prvej ex ante kontroly VO postupuje budúci predkladateľ individuálneho projektu pri predkladaní dokumentácie podľa ustanovení uvedených v kapitole Prvá ex ante kontrola verejného obstarávania. Rovnako sa uvedené ustanovenia príručky primerane aplikujú aj na výkon kontroly zo strany poskytovateľa SO, vrátane lehôt a výstupov z kontroly. V rámci národných a veľkých projektov môže poskytovateľ SO v usmernení poskytovateľa SO k VO upraviť podmienky týkajúce oprávnenia poskytovateľa SO zúčastniť sa na procese VO vo fáze otvárania a vyhodnotenia ponúk ako člen komisie bez práva vyhodnocovať (aj v čase pred nadobudnutím účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP).

7.6. Za účelom vykonania druhej ex ante kontroly VO postupuje budúci predkladateľ individuálneho projektu pri predkladaní dokumentácie podľa ustanovení uvedených v kapitole Druhá ex ante kontrola verejného obstarávania. Rovnako sa uvedené ustanovenia príručky primerane aplikujú aj na výkon kontroly VO, vrátane lehôt a výstupov z kontroly.

8.7. Za účelom vykonania štandardnej ex post kontroly VO postupuje budúci predkladateľ individuálneho projektu pri predkladaní dokumentácie na kontrolu VO podľa ustanovení uvedených v kapitole Štandardná ex post kontrola verejného obstarávania. Tento typ kontroly bude uplatňovaný pri zákazkách zadávaných cez elektronické trhovisko vo finančných limitoch uvedených v bode 4 tejto časti príručky, ktoré boli predmetom prvej ex ante kontroly VO, a zákazkách v hodnote limitov uvedených v bode 4 tejto časti príručky, ktoré neboli predmetom druhej ex ante kontroly VO. Poskytovateľ SO postupuje pri výkone kontroly VO primerane podľa súvisiacich ustanovení príručky.

9.8. Následná ex post kontrola VO bude vykonaná pri zákazkách, ktoré boli predmetom druhej ex ante kontroly VO, pričom druhá ex ante kontrola VO bola riadne ukončená. Pri predkladaní dokumentácie z VO postupuje žiadateľ individuálneho projektu podľa ustanovení uvedených v kapitole Následná ex post kontrola verejného obstarávania. Poskytovateľ SO postupuje pri výkone kontroly VO primerane podľa súvisiacich ustanovení príručky.

10.9. Pri ZsNH postupuje žiadateľ individuálneho projektu podľa ustanovení príručky uvedených v časti ZsNH. Predkladanie dokumentácie na kontrolu VO a výkon kontroly VO týchto zákaziek bude prebiehať až po schválení individuálneho projektu.

11.10. V prípade, že poskytovateľ SO v rámci kontroly VO 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 poskytovateľ SO v záveroch kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu. V správe z kontroly takéhoto VO poskytovateľ SO určí nápravné opatrenia, ktoré bude budúci predkladateľ povinný vykonať v rámci prípravy individuálneho projektu pred jeho predložením.

12.11. Závery uvedené v správe z kontroly VO vykonanej pred nadobudnutím účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP, resp. Rozhodnutia o schválení ŽoNFP sú platné aj po schválení individuálneho projektu a poskytovateľ SO už následne nemusí vykonávať opäťovnú kontrolu daného VO po nadobudnutí účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP. Kontrolu oprávnenosti výdavkov z pohľadu ich súladu s pravidiel a postupmi VO vykoná poskytovateľ SO vo fáze kontroly príslušnej ŽoP, kde poskytovateľ SO overí skutočnosť, či bola kontrola VO vykonaná a či boli jej závery správne aplikované. Uvedené nevylučuje možnosť opäťovného vykonania kontroly VO, napr. na základe

podnetu kontrolných orgánov alebo z vlastného podnetu poskytovateľa SO. Dodatky k zmluve s úspešným uchádzačom, ktoré neboli predmetom kontroly podliehajú kontrole VO v plnom rozsahu.

12. Kontrolu vecného súladu predmetu VO, návrhu zmluvných podmienok a iných údajov so schválenou ŽoNFP a účinnou zmluvou o NFP vykoná SO najneskôr vo fáze kontroly príslušnej ŽoP. V prípade, že je vecná kontrola súčasťou kontroly verejného obstarávania, SO 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 SO zistí porušenie pravidiel a postupov VO, pričom rozsah a závažnosť týchto zistení nedostatkov je taký, že mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, SO v záveroch kontroly uvedie, že výdavky z predmetného VO nebudú pripravené 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 opakováním procesu VO vznikli dodatočné náklady a časové obmedzenia.

### 5.1.13 Kontrola dodatkov

1. Prijímateľ je povinný predložiť prostredníctvom ITMS2014+ na kontrolu všetky dodatky súvisiace s výsledkom VO alebo výsledkom obstarávania spolufinancovaného z fondov a ENRF po ich podpise. Kontrola návrhu dodatku pred jeho podpisom je povinná len v prípade, ak dohádza k: Návrh dodatku pred jeho podpisom je prijímateľ oprávnený dobrovoľne predložiť SO za účelom výkonu finančnej kontroly/kontroly a ide o zmenu zmluvy, ktorá bola výsledkom nadlimitného postupu zadávania zákazky. Ustanovenia tejto kapitoly sa vzťahujú aj na prípady, keď sa dodatok vzťahuje na časť výdavkov, ktoré nie sú oprávnenými výdavkami, avšak sú súčasťou zákazky, ktorá je spolufinancovaná z fondov.

2.

- podstatnej zmene zmluvy v rozsahu § 18 ods. 2 ZVO,
- k zmene ceny, ak hodnota všetkých zmien je vyššia ako 15 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na stavebné práce alebo 10 % hodnoty pôvodnej zmluvy alebo rámcovej dohody, ak ide o zákazku na dodanie tovaru alebo poskytnutie služby),
- k zmene rozsahu a technických špecifikácií,
- k zmene termínu plnenia.

Ustanovenia tejto kapitoly sa vzťahujú aj na prípady, keď sa dodatok vzťahuje na časť výdavkov, ktoré nie sú oprávnenými výdavkami, avšak sú súčasťou zákazky, ktorá je spolufinancovaná z fondov.

3.2. 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 dodatku riešiaceho takúto mimoriadnu situáciu, prijímateľ zašle návrh dodatku, alebo už samotný podpísaný dodatok k zmluve poskytovateľovi SO bezodkladne po pominutí tejto mimoriadnej udalosti súčasne so zdôvodnením. Ak sa takáto situácia rieši v rámci priameho rokovacieho konania podľa § 81 ZVO, pričom výsledkom postupu VO je nová zmluva, poskytovateľ SO postupuje pri kontrole podľa príslušnej kapitoly tejto príručky.

4.3. Predmetom kontroly dodatkov je posúdenie ich súladu s príslušnými ustanoveniami ZVO a to najmä ustanovením § 18 ZVO. Poskytovateľ SO zároveň posudzuje zmeny vyplývajúce z dodatku vo vzťahu k ich súladu so schválenou ŽoNFP a účinnou Zmluvou o poskytnutí NFP.

5.4. Na kontrolu návrhu dodatku sa primerane vzťahujú pravidlá uvedené v kapitole „Druhá ex ante kontrola“ s výnimkou tých častí, ktoré upravujú kontrolu nadlimitných zákaziek pred podpisom zmluvy zo strany ÚVO v zmysle § 169 ods. 2 ZVO a na kontrolu dodatku po podpise zmluvy kapitola „Štandardná ex post kontrola“.

6.5. Lehota na výkon kontroly návrhu dodatku je 10 pracovných dní. Lehota na výkon kontroly/finančnej kontroly dodatku je 15 pracovných dní (týka sa prípadov, že dodatok je kontrolovaný po jeho

podpise). Lehota na výkon následnej ex post kontroly je 5 pracovných dní. V prípade, že poskytovateľ zašle SO doručí prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie, úpravu alebo doplnenie dodatku, určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie tohto vysvetlenia, úpravy alebo doplnenia zo strany prijímateľa. Dňom odoslania žiadosti prestáva plynúťsa prerušuje lehota na výkon kontroly. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia, úpravy alebo doplnenia dokumentácie poskytovateľovi začína plynúť nová lehota na výkon finančnej kontroly VO. SO pokračuje plynutie lehoty na výkon finančnej kontroly VO. V prípade, že predmetom kontroly SO je návrh dodatku, prijímateľ je povinný predložiť na kontrolu SO ovi dodatok aj po jeho podpise, pričom lehota na výkon kontroly dodatku po jeho podpise je v tomto prípade 5 pracovných dní

7.6. Ak poskytovateľ nezašle SO nedoručí návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z kontroly (ak kontrolou neboli zistené nedostatky) vo vyššie uvedenej lehote, pričom kontrolu nepredĺžil a ani ju neprerušil, prijímateľ je oprávnený, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu hlavných aktivít projektu do času zaslania správy z kontroly. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť poskytovateľa SO a vykonať kontrolu VO. Zároveň, ak nie je dodržaná lehota na výkon kontroly dodatku podľa ods. 4 tejto kapitoly z dôvodov na strane poskytovateľa SO, je poskytovateľ SO povinný informovať prijímateľa o dôvodech nedodržania termínu, ako aj o novom predpokladanom termíne vydania návrhu správy/správy z kontroly. Pri nedodržaní oznameného predpokladaného termínu poskytovateľ SO opakovane zabezpečí informovanosť prijímateľa za rovnakých podmienok.

8.7. Ak poskytovateľ SO v rámci kontroly návrhu dodatku nezistí nedostatky, ktoré predstavujú porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, vypracuje správu z kontroly a konštatuje súhlas s podpísaním dodatku medzi prijímateľom a dodávateľom. Tento súhlas predstavuje predpoklad k vydaniu záveru v rámci následnej kontroly dodatku po jeho podpise. Ak poskytovateľ SO zistí skutočnosti ovplyvňujúce posudzovanie oprávnenosti výdavkov nárokovaných ďalej prijímateľom v rámci ŽoP (napr. na základe zistení vecnej kontroly VO), avšak nezistí porušenie podľa prvej vety tohto odseku, v záveroch kontroly vydá súhlas s podpísaním dodatku, pričom v zisteniaach nedostatkoch uvedených v správe z kontroly uvedie všetky skutočnosti týkajúce sa takýchto zistení nedostatkov. Budúce priupustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania bude závislé od odstránenia alebo ďalšieho vyhodnotenia nedostatkov zistených v rámci vecnej kontroly VO, a to najneskôr pri kontrole oprávnenosti príslušných výdavkov v rámci kontroly ŽoP.

9.8. Ak poskytovateľ SO v rámci kontroly návrhu dodatku zistí nedostatky, ktoré predstavujú porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, uvedie ich v návrhu správy z kontroly a zároveň určí prípadné opatrenia, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na nápravu zistených nedostatkov a lehotu na splnenie týchto opatrení. Poskytovateľ SO v návrhu správy z kontroly stanoví lehotu na podanie námietok. V prípade, že prijímateľ identifikované nedostatky počas výkonu kontroly dodatku neodstráni, v správe z kontroly poskytovateľ SO uvedie nedostatky, ktoré neboli odstránené, pričom zohľadní opodstatnené námietky ku skutočnostiam uvedeným v návrhu správy, prípadne uvedie zdôvodnenie neopodstatnenosti predložených námietok. Záverom kontroly je v takomto prípade nesúhlas poskytovateľa SO s podpísaním dodatku medzi prijímateľom a dodávateľom.

10.9. 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 poskytovateľa SO prijímateľ takýto dodatok podpíše, je poskytovateľ SO oprávnený následne postupovať v zmysle MP CKO č. 5 určením návrhu ex ante finančnej opravy vzťahujúcej sa na konkrétnie porušenie uvedené v tomto pokyne.

11.10. Po podpise dodatku medzi prijímateľom a dodávateľom, ktorého návrh bol predmetom kontroly zo strany poskytovateľa SO, zasiela prijímateľ dodatok poskytovateľovi SO na jeho následnú kontrolu. Na predkladanie dodatku a na jeho kontrolu sa primerane vzťahujú pravidlá uvedené v kapitole Následná ex post kontrola verejného obstarávania. Schválenie dodatku

poskytovateľomSO v rámci ex post kontroly dodatku znamená, že výdavky zo zmluvy s dodávateľom v znení dodatku sú považované za oprávnené na financovanie.

12.11. Pokiaľ prijímateľ predloží poskytovateľoviSO ovi na kontrolu dodatok, ktorý neboli pred jeho podpisom predmetom kontroly zo strany poskytovateľaSO, môže byť toto považované za podstatné porušenie Zmluvy o poskytnutí NFP. Pokiaľ poskytovateľSO pri kontrole dodatku nezistí nedostatky, ktoré predstavujú porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatív SR a EÚ, vypracuje správu z kontroly a v závere predmetný dodatok schváli. Pokiaľ poskytovateľSO pri kontrole takého dodatku zistí nedostatky, ktoré predstavujú porušenie pravidiel a postupov VO, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatív SR a EÚ, uvedie ich v návrhu správy z kontroly a zároveň určí prípadné opatrenia, ktoré je prijímateľ povinný vykonať na nápravu zistených nedostatkov a lehotu na splnenie týchto opatrení. Prijímateľ je oprávnený v stanovenej lehote podať námietky. V prípade, že nedostatky sú neodstrániteľné alebo ich prijímateľ v stanovenej lehote neodstráni, uvedie ich poskytovateľSO v správe z kontroly, pričom zohľadní opodstatnené námietky ku skutočnostiam uvedeným v návrhu správy, prípadne uvedie zdôvodnenie neopodstatnenosti predložených námietok a v závere predmetný dodatok neschváli, čo znamená, že súvisiace výdavky zo zmluvy s dodávateľom v znení dodatku alebo ich časť budú považované za neoprávnené. 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 poskytovateľaSO, prijímateľ takýto dodatok podpíše, je poskytovateľSO oprávnený následne postupovať v zmysle MP CKO č. 5 určením návrhu ex ante finančnej opravy vzťahujúcej sa na konkrétné porušenie uvedené v tomto pokyne.

13. Pokiaľ prijímateľ plánuje upraviť existujúci zmluvný vzťah na základe priameho rokovacieho konania v zmysle § 81 ZVO, je povinný predložiť poskytovateľovi návrh oznámenia o zámere uzavrieť zmluvu (viď. kapitola Prvá ex ante kontrola verejného obstarávania). Prijímateľ je oprávnený začať realizovať tento postup VO až po kontrole návrhu oznámenia o zámere uzavrieť zmluvu a posúdení oprávnenosti použitia priameho rokovacieho konania zo strany poskytovateľa. Po uskutočnení rokovania zasiela prijímateľ poskytovateľovi zápisnice z týchto rokovania spolu s návrhom zmluvy alebo dodatku, ktorý je ďalej predmetom kontroly poskytovateľa. V prípade, ak by uzatvorením dodatku došlo k podstatnej zmene existujúcej zmluvy (nie len z hľadiska veeného, ale aj finančného a časového) nie je možné v zmysle § 18<sup>30</sup> ZVO uzavrieť dodatok a situáciu je potrebné riešiť postupom zadania novej zákazky v súlade s ustanoveniami ZVO.

#### 5.1.14 Kontrola zákaziek zadávaných na základe rámcovej zmluvy a v rámci dynamického nákupného systému

1. Podmienky uplatnenia kontroly zákaziek zadávaných na základe rámcovej zmluvy a v rámci dynamického nákupného systému sú upravené v MP CKO č. 36.
2. Rámcová dohoda je písomná dohoda medzi jedným alebo viacerými verejnými obstarávateľmi alebo jedným alebo viacerými obstarávateľmi na jednej strane a jedným alebo viacerými uchádzcačmi na strane druhej a určuje podmienky zadávania zákaziek počas jej platnosti, najmä čo sa týka ceny a predpokladaného množstva predmetu zákazky, t. j. pojem zadávanie zákaziek na základe rámcovej dohody subsumuje pod seba všetky čiastkové objednávky, čiastkové zmluvy, opäťovné otvorenia súťaže atď.
3. Rámcovú dohodu možno uzavrieť najviac na štyri roky okrem výnimocných prípadov odôvodnených predmetom rámcovej dohody. Rámcovú dohodu pri zadávaní podlimitných zákaziek s využitím elektronického trhoviska je možné uzavrieť najviac na 12 mesiacov. Na základe rámcovej dohody môžu prijímatelia, ktorí boli jasne a určito identifikovaní v oznámení o vyhlásení VO alebo výzve na predkladanie ponúk, zadávať zákazku len hospodárskemu subjektu alebo hospodárskym subjektom, ktorí sú zmluvnou stranou tejto rámcovej dohody. Pri zadávaní zákazky na základe

<sup>30</sup> Bližšie, pozri dokument zverejnený na <http://www.uvo.gov.sk/legislativametodika-dohlad/rada-uradu/rozhodnutia-rady-uradu-o-dodatkoch-3e1.html>.

rámcovej dohody nemožno vykonať podstatné zmeny a doplnenia podmienok určených v rámcovej dohode.

4. Zákazky na základe rámcovej dohody je možné zadať počas trvania rámcovej dohody, pričom trvanie zákaziek zadaných na základe rámcovej dohody môže presiahnuť trvanie rámcovej dohody. Zákazky zadávané na základe rámcovej dohody, ktorých trvanie presiahne trvanie rámcovej dohody, možno zadať na obdobie, ktoré je primerané, a to najmä s ohľadom na dĺžku trvania obdobných zákaziek zadávaných na základe tej istej rámcovej dohody (ak boli čiastkové zákazky zadávané počas trvania rámcovej dohody uzavreté na obdobie 6 mesiacov, tak aj „posledná“ čiastková zákazka, ktorá presiahne trvanie rámcovej dohody, by bola zadaná na obdobie maximálne 6 mesiacov).
5. Dynamický nákupný systém ( ďalej len „DNS“) je určený na obstarávanie tovaru, stavebných prác alebo služieb bežne dostupných na trhu definovaných minimálne v rozsahu skupiny podľa slovníka obstarávania, ktorých charakteristiky splňajú požiadavky verejného obstarávateľa a na základe ktorého je možné zadávať čiastkové zákazky. Verejný obstarávateľ môže DNS rozdeliť do kategórií tovarov, stavebných prác alebo služieb, pričom v takom prípade uvedie primerané podmienky účasti pre každú kategóriu. DNS je zriadený na určitú dobu. Zadávaniu zákaziek v rámci DNS predchádza zriadenie DNS a zaradenie záujemcov do DNS, ktoré je možné len po predložení žiadosti o účasť záujemcu a splnení podmienok účasti stanovených v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania a súťažných podkladoch.
6. Pri zadávaní každej konkrétnnej zákazky verejný obstarávateľ elektronicky prostredníctvom funkcionality DNS pošle výzvu na predkladanie ponúk súčasne všetkým záujemcom zaradeným do DNS osobitne na každú zákazku, ktorá sa zadáva s využitím tohto systému alebo všetkým záujemcom zaradeným do určitej kategórie zodpovedajúcej zadávanej zákazke, ak bol DNS rozdelený do kategórií. Ponuky predložené v lehote na predkladanie ponúk sa vyhodnocujú podľa kritérií uvedených v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania, prípadne spresnených vo výzve na predkladanie ponúk.
7. V rámci DNS nie je možné uzavrieť rámcovú dohodu.
8. Od rámcovej dohody, ktorá taktiež umožňuje zadávanie čiastkových zákaziek, sa DNS odlišuje v tom, že kým v prípade rámcovej dohody sa čiastkové zákazky zadávajú na základe opisu predmetu zákazky špecifikovaného už v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania a najmä v súťažných podkladoch, v prípade DNS sa v oznámení o vyhlásení verejného obstarávania, resp. súťažných podkladoch uvádza len povaha predmetu zákazky a presná špecifikácia sa určuje až pri konkrétnej zákazke vo výzve na predkladanie ponúk alebo výberom z predložených elektronických katalógov prispôsobených požiadavkám konkrétnej zákazky.

### **Finančná kontrola zákaziek zadávaných na základe rámcovej zmluvy**

1. Pre aplikáciu správneho postupu pri výkone kontroly/finančnej kontroly verejného obstarávania je potrebné vychádzať z hodnoty čiastkovej zákazky, zadanej na základe rámcovej dohody a následne postupovať primerane podľa tejto príručky.
2. Prvá ex ante kontrola sa v prípade finančnej kontroly čiastkových zákaziek zadávaných na základe rámcovej dohody nevykonáva. a to bez ohľadu na hodnotu tejto čiastkovej zákazky.
3. Ak zmluvná hodnota čiastkovej zákazky sa rovná alebo presahuje finančný limit pre nadlimitnú zákazku VO v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky, **môže poskytovateľ vykonať SO vykoná** v zmysle Systému riadenia EŠIF druhú ex ante kontrolu, t. j. kontrolu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom, **iba v prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly**. V takom prípade vykoná aj následnú ex post kontrolu, t. j. kontrolu po podpise zmluvy s úspešným uchádzcačom. Ak bude nadlimitná čiastková zákazka predmetom ex post kontroly/finančnej kontroly zo strany **poskytovateľa SO až po podpise čiastkovej zmluvy** (napr. v prípadoch, ak bola čiastková zákazka zadaná ešte pred uzavretím zmluvy o poskytnutí NFP, alebo

v prípade, že poskytovateľ sa rozhodne nevykonať druhú ex ante kontrolu, ktorá je fakultatívna), poskytovateľ alebo prijímateľ nepožiada o výkon tohto typu kontroly, SO vykoná štandardnú ex post kontrolu.

**4. Povinnosť prijímateľa podať podnet na ÚVO sa podľa § 169 ods. 2 ZVO nevzťahuje na zadávanie zákaziek na základe rámcovej dohody, aj keď sú v hodnote nadlimitnej zákazky.**

**4.5.** V prípade, že hodnota čiastkovej zákazky zadanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu podlimitnú zákazku, aplikuje poskytovateľ SO štandardnú ex post kontrolu a postupuje primerane podľa časti Systému riadenia EŠIF, ktorá upravuje štandardnú ex post kontrolu. Čiastkové zákazky zadávané na základe rámcovej dohody, ktorá bola výsledkom podlimitného postupu s využitím elektronického trhoviska, sú kontrolované iba v štádiu ex post kontroly.

**5.6.** 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.

**6.7.** Ak hodnota čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, resp. zákazku podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z., je potrebné postupovať primerane podľa všeobecných ustanovení týkajúcich sa kontroly zákaziek s nízkymi hodnotami uvedených v časti 3.3.7.2.5. Systému riadenia EŠIF, verzia 9 a jeho ďalších aktualizácií, resp. podľa všeobecných ustanovení týkajúcich sa kontroly zákaziek podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z. uvedených v časti 3.3.7.2.6. Systému riadenia EŠIF, verzia 3. Prijímateľ predkladá dokumentáciu na kontrolu po zadaní zákazky, t. j. po podpise čiastkovej zmluvy uzavretej na základe rámcovej dohody, pričom 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. Povinnosti týkajúce sa zverejňovania uvedené v časti 3.3.7.2.5.1 Systému riadenia EŠIF verzia 9 a jeho ďalších aktualizácií, resp. uvedené v časti 3.3.7.2.6.1 Systému riadenia EŠIF verzia 3 (zverejnenie výzvy na predkladanie ponúk na webovom sídle prijímateľa a odoslanie informácie o takomto zverejnení na [zakazkycko@vlada.gov.sk](mailto:zakazkycko@vlada.gov.sk)) sa pre tento prípad neuplatnia. Zároveň sa pre tento prípad neuplatnia pravidlá týkajúce sa povinnosti oslovenia alebo identifikovania troch vybraných záujemcov uvedené v časti 3.3.7.2.5. Systému riadenia EŠIF, verzia 9 a jeho ďalších aktualizácií, resp. piatich vybraných záujemcov uvedené v časti 3.3.7.2.6. Systému riadenia EŠIF, verzia 3.

**7.8.** Ak hodnota čiastkovej zákazky zadanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu ZsNH podľa § 117 ZVO, resp. zákazku podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z., môže prijímateľ predložiť dokumentáciu na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace so zadaním predmetnej čiastkovej zákazky. Uvedené pravidlo sa týka aj čiastkovej zákazky vo finančnom limite podlimitnej zákazky, ktorá má charakter objednávky, ak bola zadávaná na základe rámcovej dohody bez opäťovného otvorenia súťaže.

**8.9.** Ak hodnota čiastkovej zákazky zadanej na základe rámcovej dohody predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, resp. zákazku podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z., môže poskytovateľ SO vykonať kontrolu zadávania predmetnej čiastkovej zákazky ako súčasť kontroly predmetného výdavku v rámci ŽoP. Uvedené pravidlo sa týka aj čiastkovej zákazky vo finančnom limite podlimitnej zákazky, ktorá má charakter objednávky, ak bola zadávaná na základe rámcovej dohody bez opäťovného otvorenia súťaže

**9.10.** Ak poskytovateľ SO vykoná kontrolu zákazky s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, resp. kontrolu zákazky podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z. ako súčasť administratívnej finančnej kontroly ŽoP, bude postupovať v ITMS2014+ v neverejnej časti nasledovne: V ITMS2014+ v module „administratívna kontrola VO“ je poskytovateľ 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. PoskytovateľSO je povinný zabezpečiť evidovanie každej zákazky financovej z príspevku do ITMS2014+ prostredníctvom preniesenia tejto povinnosti na prijímateľa.

**10.11.** Ak má čiastková zákazka charakter objednávky, je objednávka evidovaná v ITMS2014+. V prípade, ak má byť výsledkom zadávania čiastkovej zákazky na základe rámcovej dohody písomná zmluva, na základe ktorej sa zadávajú objednávky, eviduje sa v ITMS2014+ iba čiastková zmluva a objednávky budú evidované na úrovni tejto čiastkovej zmluvy.

**11.12.** Predmetom finančnej kontroly zákaziek zadaných na základe rámcovej dohody by mala byť najmä kontrola súladu čiastkového plnenia s predmetom rámcovej dohody, kontrola postupu zadania zákazky v nadväznosti na § 83 ZVO, resp. § 64 zákona č. 25/2006 Z. z s dôrazom na kontrolu postupu prijímateľa v prípade, ak je rámcová dohoda uzavretá s viacerými hospodárskymi subjektmi. Predmetom finančnej kontroly je aj kontrola podpisania čiastkovej zmluvy oprávnenými osobami, ak sa vyžaduje písomná forma zmluvy, jej zverejnenie v súlade so zákonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov a pod.

### **Finančná kontrola zákaziek zadávaných v rámci DNS**

1. SO je oprávnený vykonať prvú ex ante kontrolu DNS pred jeho zriadením. iba v prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly. Predmetom prvej ex ante kontroly/finančnej kontroly DNS je najmä:
  - a. určenie predpokladanej hodnoty zákazky,
  - b. oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania,
  - c. súťažné podklady,
  - d. všeobecné podmienky používania a zriadenia DNS podľa § 58 a nasl. ZVO,
  - e. posúdenie, či DNS bol zriadený na obstarávanie tovarov, stavebných prác alebo služieb, ktoré sú bežne dostupné na trhu.
2. Ak bude zriadenie DNS predmetom kontroly/finančnej kontroly zo strany SO súčasne so zákazkou zadávanou v rámci DNS, MKVO vykoná zároveň kontrolu zriadenia DNS.
3. Pre aplikáciu správneho postupu pri výkone kontroly/finančnej kontroly VO je potrebné vychádzať z hodnoty zákazky zadávanej v rámci DNS.
4. Prvá ex ante kontrola sa v prípade kontroly/finančnej kontroly zákaziek zadávaných v rámci DNS nevykonáva. Predmetom fakultatívnej prvej ex ante kontroly môže byť iba zriadenie DNS v prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly.
5. Ak zmluvná hodnota zákazky zadávanej v rámci DNS sa rovná alebo presahuje finančný limit pre nadlimitnú zákazku verejného obstarávania VO v závislosti od typu obstarávajúceho subjektu a predmetu zákazky, MKVO je oprávnený vykonať SO vykoná v zmysle Systému riadenia ESIF druhú ex ante kontrolu, t. j. kontrolu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzaním. iba v prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa o výkon tohto typu kontroly. V takom prípade vykoná po podpise zmluvy s úspešným uchádzaním aj následnú ex post kontrolu.
6. V prípade, že MKVO nevykoná kontrolu/finančnú kontrolu nadlimitnej zákazky zadávanej v rámci DNS vo fáze druhej ex ante kontroly, ktorá je fakultatívna, je povinný vykonať štandardnú ex post kontrolu každej nadlimitnej zákazky zadávanej v rámci DNS.
7. V prípade, že zmluvná hodnota zákazky zadanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu podlimitnú zákazku, je SO povinný vykonať štandardnú ex post kontrolu Zároveň SO vykoná kontrolu/finančnú kontrolu zriadenia DNS v štadiu ex post kontroly, ak zriadenie DNS nebolo predmetom fakultatívnej prvej ex ante kontroly.

8. Výsledok zákazky zadávanej v rámci DNS môže mať formu písomnej zmluvy alebo objednávky, ktorá jednoznačne a hodnotne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky. Uvedené pravidlo platí aj v prípade takýchto zákaziek v hodnote nadlimitnej zákazky alebo podlimitnej zákazky.
9. Ak zmluvná hodnota zákazky zadanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, je potrebné postupovať primerane podľa všeobecných ustanovení týkajúcich sa kontroly zákaziek s nízkymi hodnotami. Prijímateľ predkladá dokumentáciu na kontrolu po podpise zmluvy uzavretej na základe zákazky zadávanej v rámci DNS, pričom čiastkové plnenie nemusí byť založené na písomnom zmluvnom vzťahu, postačuje namiesto zmluvy predložiť objednávku, ktorá jednoznačne a hodnotne preukazuje formálne a vecné naplnenie predmetu zákazky. Povinnosti týkajúce sa zverejňovania sa pre tento prípad neuplatnia. Zároveň sa pre tento prípad neuplatnia pravidlá týkajúce sa povinnosti oslovenia alebo identifikovania troch vybraných záujemcov.
10. Ak zmluvná hodnota 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 zákazky.
11. Ak zmluvná hodnota zákazky zadanej v rámci DNS predstavuje z pohľadu finančného limitu zákazku s nízkou hodnotou podľa § 117 ZVO, môže SO vykonať kontrolu zadávania takejto zákazky ako súčasť kontroly predmetného výdavku v rámci ŽoP. Zároveň SO vykoná kontrolu/finančnú kontrolu zriadenia DNS v štádiu ex post kontroly, ak zriadenie DNS nebolo predmetom fakultatívnej prvej ex ante kontroly.
12. Ak 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 AFK ŽoP, bude postupovať v ITMS2014+ v neverejnej časti nasledovne: V ITMS2014+ v module „administratívna kontrola VO“ je 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 konkrétnego verejného obstarávania kontrolovaného v rámci AFK ŽoP a objekt kontroly po jej ukončení posunúť do koncového stavu. SO je povinný zabezpečiť evidovanie každej zákazky (aj do 15 000 eur bez DPH) financovej z príspevku do ITMS2014+ prostredníctvom prenesenia tejto povinnosti na prijímateľa.
13. Pod pojmom „zmluvná hodnota zákazky“, sa na účely tohto metodického výkladu rozumie, skutočná hodnota zákazky v eur bez DPH, ktorá bude/je predmetom zmluvy alebo objednávky.
14. 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.
15. Predmetom kontroly/finančnej kontroly zákaziek zadávaných v rámci DNS je najmä kontrola súladu výzvy na predkladanie ponúk s oznamením o vyhlásení VO, súťažnými podkladmi a všeobecnými podmienkami používania DNS, ďalej kontrola postupu zadania zákazky v nadväznosti na § 60 a § 61 ZVO, s dôrazom na kontrolu postupu prijímateľa pri vyhodnotení predložených žiadostí o zaradenie do DNS a kontrolu vyhodnotenia ponúk podľa kritérií uvedených v oznamení o vyhlásení VO, prípadne spresnených vo výzve na predkladanie ponúk. Predmetom kontroly/finančnej kontroly je aj kontrola podpisania zmluvy oprávnenými osobami, ak sa vyžaduje písomná forma zmluvy, jej zverejnenie v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. a pod.

## Určovanie finančných opráv

1. Ak **poskytovateľSO** vykonáva na základe dobrovoľnej žiadosti prijímateľa druhú ex ante kontrolu čiastkovej zákazky zadávanej na základe VO, ktorého výsledkom bola rámcová dohoda a na toto VO bola uplatnená finančná oprava, je oprávnený aplikovať na výdavky z čiastkovej nadlimitnej zákazky ex ante finančnú opravu pri kumulatívnom splnení nasledujúcich podmienok:
  - a) **PoskytovateľSO** nezistil žiadne ďalšie porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok zadávania čiastkovej nadlimitnej zákazky pri výkone druhej ex ante kontroly čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody.
  - b) Výška ex ante finančnej opravy, ktorá môže byť uplatnená na výdavky z čiastkovej nadlimitnej zákazky, bude identická s výškou finančnej opravy uplatnenej na výdavky z rámcovej dohody.

Uvedené pravidlo platí primerane aj v prípade vykonávania druhej ex ante kontroly nadlimitnej zákazky zadávanej v rámci DNS v prípade, že na zriadený DNS bola uplatnená finančná oprava.

2. Ak **poskytovateľSO** vykonáva na základe dobrovoľnej žiadosti prijímateľa druhú ex ante kontrolu čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody alebo druhú ex ante kontrolu nadlimitnej zákazky zadávanej v rámci DNS a zistí porušenia pravidiel a postupov verejného obstarávania, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na zadávanie takejto zákazky (napr. predmet takejto zmluvy nie je v súlade s predmetom rámcovej dohody alebo s podmienkami zriadeného DNS, ponuky neboli vyhodnotené na základe stanovených kritérií na vyhodnotenie ponúk v prípade opäťovného otvorenia súťaže alebo pri zákazke zadávanej v rámci DNS atď.), nie je oprávnený uplatniť ex ante finančnú opravu a vylúči výdavky vyplývajúce z takejto zákazky z financovania v plnom rozsahu. Uvedené pravidlo sa týka výlučne prípadov, ak porušenie pravidiel a postupov verejného obstarávania bolo zistené pri kontrole čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody alebo kontrole zákazky zadávanej v rámci DNS v rámci druhej ex ante kontroly, nakoľko proces zadávania čiastkovej zákazky je možné v časovo nenáročnom postupe zopakovať bez identifikovaných nedostatkov.
3. Možnosť uplatniť ex ante finančné opravy na čiastkové zákazky zadávané na základe rámcovej dohody v etape pred podpisom čiastkovej zmluvy, vychádza z pravidla, že celý postup VO, ktorého výsledkom bolo uzavretie rámcovej dohody, bol už predmetom finančnej kontroly a **poskytovateľSO** uplatnil na výdavky, ktoré sa týkajú rámcovej dohody, zodpovedajúcu finančnú opravu. Nakoľko podmienky VO, ktorého výsledkom bola rámcová dohoda, sú zároveň podmienkami, ktorými sa riadi zadávanie čiastkových zákaziek, je umožnené uplatniť v rovnakej miere finančné opravy aj na výdavky z čiastkových zákaziek (zmlúv). Uvedené pravidlo platí primerane aj v prípade, že **poskytovateľSO** uplatní ex ante finančnú opravu na zákazky zadávané v rámci DNS.
4. Ak **poskytovateľSO** vykonáva ex post kontrolu čiastkovej zákazky zadávanej na základe rámcovej dohody alebo ex post kontrolu zákazky zadávanej v rámci DNS a zistí porušenia pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na zadávanie čiastkovej zákazky, je oprávnený uplatniť finančnú opravu podľa pravidiel uvedených v MP CKO č. 5. Pravidlo podľa tohto odseku sa týka štandardnej ex post kontroly a následnej ex post kontroly.

## 5.2 Rozsah a požiadavky na dokumentáciu predkladanú poskytovateľovi

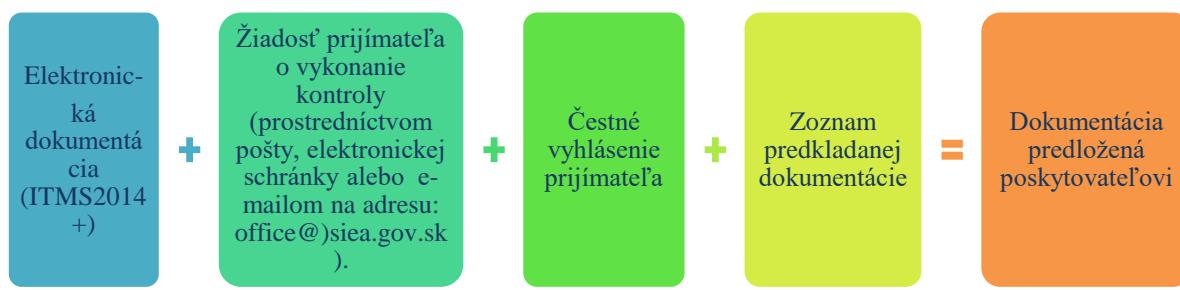
### 5.2.1 Všeobecné požiadavky

1. Kompletnú dokumentáciu k VO alebo k obstarávaniu prijímateľ predkladá **poskytovateľoviSO** cez ITMS2014+, pričom je povinný jednotlivé časti dokumentácie evidovať do ITMS2014+ samostatne, aby celkový objem dát za jednu prílohu neprekročil 100 MB. Súčasne s dokumentáciou predkladá prijímateľ aj čestné vyhlásenie, v rámci ktorého jasne identifikuje projekt a predkladané VO. Súčasťou tohto čestného vyhlásenia je súpis všetkej predkladanej dokumentácie cez ITMS2014+ a vyhlásenie, že dokumentácia predložená na kontrolu VO je úplná, kompletná a je totožná s originálom

dokumentácie z VO. Vzor čestného vyhlásenia je uvedený v prílohe č. 7 tejto príručky *Čestné vyhlásenie prijímateľa k úplnosti a súladu predkladanej dokumentácie s originálnou dokumentáciou z verejného obstarávania* a prijímateľ je povinný predložiť *poskytovateľovi SO* čestné vyhlásenie pri každom predložení dokumentácie k VO, a to aj v prípadoch jej doplnenia. Zároveň prijímateľ prehlási, že si je vedomý, že na základe predloženej dokumentácie *poskytovateľ SO* rozhodne o pripustení, nepripustení výdavkov súvisiacich s predmetným VO do financovania, o ex ante finančnej oprave, resp. o ďalších krokoch, ktoré budú potrebné na základe zistení *poskytovateľa SO* v rámci kontroly tejto dokumentácie.

2. Rozsah dokumentácie, ktorú prijímateľ povinne predkladá cez ITMS2014+, je definovaný v riadiacej dokumentácii v závislosti od hodnoty a typu zákazky, so zohľadením ustanovenia § 49 ods. 1 v spojení s ods. 3 zákona o príspevku z EŠIF, pričom stanovenie tejto povinnosti závisí najmä od povahy konkrétneho dokumentu, ako aj od skutočnosti, či je jeho elektronická podoba využívaná alebo zverejňovaná aj v iných informačných systémoch, napr. elektronických prostriedkoch určených na zadávanie zákaziek VO (poznámka: Prijímateľia sú povinní využívať elektronický prostriedok po 18.10.2018 v prípade nadlimitných a podlimitných zákaziek VO). Prijímateľ je v každom prípade povinný v ITMS2014+ najprv založiť objekt VO. Je akceptovateľné, ak Prijímateľ uvedie prostredníctvom hypertextového linku odkaz na dokumentáciu zverejnenú v elektronickom prostriedku použitom na účely zadávania zákazky (týka sa napr. zákaziek zadávaných s využitím EKS, kde systém EKS po uzavretí zmluvy automaticky vygeneruje súbor údajov zachytávajúcich priebeh zadávania zákazky, vrátane uzavretej zmluvy) alebo ak Prijímateľ predloží cez ITMS2014+ prihlásovacie údaje, ktoré zabezpečia, že SO bude mať prístup k dokumentácii k zákazke, ktorá je nahratá v elektronickom prostriedku (napr. v systéme EVO), a to pre účely výkonu FK/kontroly. Odporuča sa, aby Prijímateľ tieto skutočnosti nahral do verejnej časti ITMS2014+ do samostatnej prílohy k VO. Dokumentácia k postupu zadávania zákazky musí byť dostupná pre účely výkonu auditu a kontroly počas celej doby archivácie v súlade s § 39 ods. 3 zákona o príspevku z EŠIF. Uvedené znamená, že ak by funkcionality príslušného elektronického prostriedku nevedeli zabezpečiť prístup k dokumentácii počas celej doby archivácie, resp. elektronický prostriedok by bol zrušený pred uplynutím doby archivácie, Prijímateľ by bol povinný zabezpečiť nahratie kompletnej dokumentácie k dotknutým zákazkám do ITMS2014+. Ak časť dokumentácie nie je dostupná v príslušnom elektronickom prostriedku (napr. podklady k určeniu PHZ), Prijímateľ je povinný nadalej túto dokumentáciu predložiť cez ITMS2014+.
3. Následne prijímateľ predloží **žiadost' o vykonanie kontroly VO** (viď vzor žiadosti v prílohe č. 9) prostredníctvom pošty v listinnej forme, prostredníctvom elektronickej schránky, ak má prijímateľ aktivovanú elektronickú schránku alebo e-mailom na adresu [office@siea.gov.sk](mailto:office@siea.gov.sk).
4. Prijímateľ je povinný zaevidovať VO do ITMS2014+ vrátane všetkých povinných príloh (dokumentácie k VO) najneskôr v deň doručenia žiadosti o vykonanie kontroly dokumentácie k VO na kontrolu *poskytovateľovi SO*. Prijímateľ je povinný zaevidovať VO do ITMS2014+ a aktualizovať stav VO tak, aby zodpovedal typu kontroly, na ktorú dané VO 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 aj v prípade späťvzatia dokumentácie z VO („stiahnuté“) alebo zrušenia VO („zrušené“).
5. V prílohe č. 11 tejto príručky sú uvedené *Pomocné kontrolné zoznamy k dokumentácii predkladanej na kontrolu verejného obstarávania*, v ktorých je vymedzený rozsah predkladanej dokumentácie z VO na kontrolu. Vyplnený kontrolný zoznam môže prijímateľovi slúžiť nielen ako jeho pomôcka pre overenie kompletnosti dokumentácie predkladanej na kontrolu VO, ale súčasne ho bude môcť použiť ako zoznam predkladanej dokumentácie v rámci uvádzanej prílohy č. 6. Pomocné kontrolné zoznamy tiež slúžia ako pomôcka na predkladanie dokumentácie prostredníctvom ITMS2014+, napoko sa prijímateľovi odporuča predkladať jednotlivé dokumenty do ITMS2014+ tak, aby boli chronologický očíslované a pomenované podľa názvu dokumentov uvedených v týchto pomocných kontrolných zoznamoch.
6. Lehota na výkon finančnej kontroly obstarávania tovarov, služieb, stavebných prác začínajú plynúť prvým pracovným dňom nasledujúcim po dni evidovania prijatej žiadosti Prijímateľa o vykonanie kontroly a predložení dokumentácie k VO alebo obstarávaniu na *poskytovateľa SO* a cez ITMS2014+.

7. V prípade, že dokumentácia predložená cez ITMS2014+ nie je kompletnejšia, prijímateľ je povinný predložiť aj chýbajúcu časť dokumentácie cez ITMS2014+ na základe žiadosti **poskytovateľaSO** o doplnenie dokumentácie doručenej prostredníctvom elektronickej schránky alebo písomne (listinou alebo mailom). Uvedené sa týka aj prípadov, keď je dokumentácia predložená cez ITMS2014+ nečitateľná alebo poškodená.
8. Pre potreby kontroly VO prijímateľ predkladá **poskytovateľoviSO** kópiu originálnej dokumentácie cez ITMS2014+. Pričom dokumentácia predložená elektronicky cez ITMS2014+ sa pre potreby kontroly/finančnej kontroly VO považuje za kópiu originálnej dokumentácie
9. Prijímateľ je v prípade nadlimitných a podlimitných zákaziek VO povinný sprístupniť elektronikú podobu kompletnej dokumentácie pre účely výkonu kontroly **poskytovateľomSO**, a to zriadením prístupu do elektronickejho prostriedku použitého na elektronickej komunikácii (ak relevantné). Súčasťou elektronickej podoby dokumentácie sú aj auditné záznamy o všetkých úknoch vykonaných v použitom elektronickom prostriedku.
10. Doplnením alebo vysvetlením dokumentácie na základe žiadosti **poskytovateľaSO** nemôže dôjsť k zmene pôvodne predložených dokladov, resp. údajov v nich uvedených. Pokiaľ takúto situáciu **poskytovateľSO** identifikuje, je oprávnený obrátiť sa na orgány činné v trestnom konaní.
11. Ak aj napriek čestnému vyhláseniu prijímateľa k úplnosti predkladanej dokumentácie z VO **poskytovateľSO** identifikuje, že dokumentácia nie je kompletnejšia a pre riadne ukončenie kontroly je nevyhnutné vyzvať prijímateľa na doplnenie chýbajúcich dokladov, uvedenú skutočnosť bude môcť **poskytovateľSO** vyhodnotiť ako podstatné porušenie Zmluvy o poskytnutí NFP.
12. Pokiaľ bola v rámci daného VO vykonaná kontrola VO podľa § 169 ZVO, prijímateľ informuje **poskytovateľaSO** a o tejto skutočnosti a súčasne s dokumentáciou predloží aj kópiu právoplatného rozhodnutia ÚVO. Rovnakým spôsobom je prijímateľ povinný informovať **poskytovateľaSO** aj o všetkých výsledkoch konania ÚVO vydaných pri výkone dohľadu podľa § 167 ods. 2 ZVO. Rovnako je prijímateľ povinný informovať **poskytovateľaSO** o záveroch akýchkoľvek overovaní, kontrol alebo auditov vykonaných kontrolnými a audítorskými orgánmi alebo inými subjektmi, ktorých predmetom bolo VO kontrolované **poskytovateľomSO**.
13. Prijímateľ má možnosť späťvzatia dokumentácie k verejnemu obstarávaniu alebo obstarávaniu, ktorá bola predložená **poskytovateľoviSO** za účelom výkonu finančnej kontroly VO alebo kontroly obstarávania, ale len na základe súhlasu **poskytovateľaSO** a na základe riadneho zdôvodnenia. **PoskytovateľSO** zastaví kontrolu späťvzatej dokumentácie, a to formou vydania správy z kontroly, kde bude uvedené, že finančnú operáciu je potrebné zastaviť a výdavky predmetného VO nebudú priostené do financovania v plnom rozsahu. Ak prijímateľ opäťovne predloží dokumentáciu na finančnú kontrolu, lehoty začínajú plynúť odznovu.



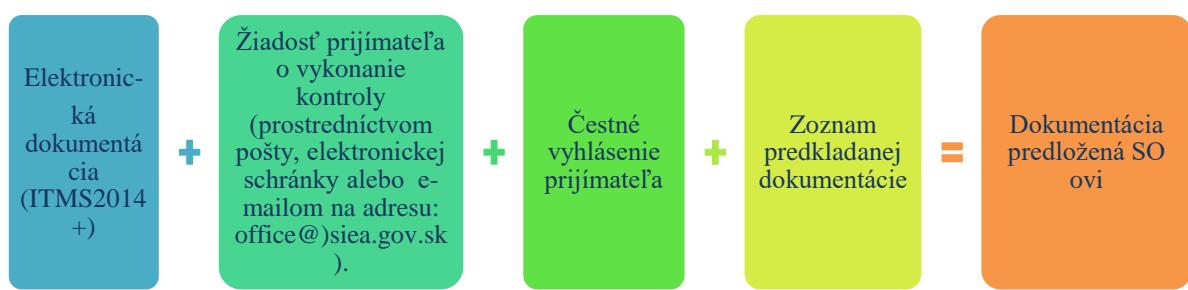


Schéma: Predkladanie dokumentácie k VO

### 5.2.2 Komunikácia prijímateľa a poskytovateľa

1. Na komunikáciu prijímateľa a poskytovateľa SO sa vzťahujú pravidlá uvedené v Zmluve o poskytnutí NFP a v iných záväzných dokumentoch, na ktoré sa Zmluva o poskytnutí NFP odkazuje.

### 5.3 Lehota na výkon kontroly verejného obstarávania

1. Lehota na výkon kontroly VO začínajú pre poskytovateľa SO plynúť prvým pracovným dňom nasledujúcim po evidovaní priatej žiadosti prijímateľa o vykonanie kontroly: a predložení dokumentácie k VO alebo obstarávaniu cez ITMS2014+.
2. Poskytovateľ SO môže v odôvodnených prípadoch lehoty na výkon kontroly VO predĺžiť. Takéto predĺženie lehoty oznamí poskytovateľ SO prijímateľovi spôsobom uvedeným v Zmluve o poskytnutí NFP, resp. v inom záväznom dokumente, na ktorý Zmluva o poskytnutí NFP odkazuje.
3. V prípade, že poskytovateľ zašle SO doručí prijímateľovi žiadosť o vysvetlenie alebo doplnenie dokumentácie, určí v tejto žiadosti lehotu minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní na zaslanie vysvetlenia alebo doplnenia zo strany prijímateľa (uvedené lehoty sa netýkajú prípadov, keď lehota na výkon kontroly neplynne z titulu výkonu kontroly ÚVO). Dňom odoslania žiadosti sa lehota na výkon kontroly VO preruší. Dňom nasledujúcim po dni doručenia vysvetlenia alebo doplnenia dokumentácie poskytovateľovi SO pokračuje plynutie lehoty na výkon kontroly VO.
4. Ak poskytovateľ nezašle SO nedoručí návrh správy z kontroly (v prípade zistení nedostatkov) alebo správu z kontroly (v prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky) v nižšie uvedených lehotách, pričom poskytovateľ SO lehotu na výkon kontroly VO nepredĺžil, prijímateľ je oprávnený, ak je to relevantné, pozastaviť realizáciu hlavných aktivít projektu do času zaslania správy z kontroly. Týmto ustanovením nie je dotknutá povinnosť poskytovateľa SO vykonat kontrolu VO. Takéto pozastavenie je prijímateľ povinný poskytovateľovi SO vždy vopred oznámiť.
5. Všetky lehoty súvisiace s kontrolou VO uvedené v tejto príručke sú stanovené v pracovných dňoch.

6. V nasledujúcej tabuľke uvádzame prehľad lehot na výkon kontroly VO:

Druh kontroly VO	Lehota na vykonanie kontroly (v prac. dňoch)	Poznámka
<u>Prvá ex ante kontrola</u>	15	Vzťahuje sa na nadlimitné zákazky a <del>na</del> podlimitné zákazky <del>a podlimitné zákazky na služby podľa prílohy č. 1 ZVO na stavebné práce len v prípade dobrovoľnej žiadosti prijímateľa.</del>
<u>Druhá ex ante kontrola</u>	20 <sup>34</sup>	Vzťahuje sa <del>na</del> nadlimitné zákazky, <del>pripadne podlimitné zákazky bez využitia EKSktoré nie sú predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO len na základe dobrovoľnej žiadosti prijímateľa.</del>
<u>Štandardná ex post kontrola</u>	20 <del>45</del>	Vzťahuje sa <del>najmä</del> na ZsNH a <del>podlimitné</del> zákazky <del>po uzavretí zmluvy</del> pri ktorých nebola vykonaná druhá ex ante kontrola.
<u>Následná ex post kontrola</u>	7	Vzťahuje sa najmä na zákazky, v rámci ktorých bola riadne ukončená druhá ex ante kontrola.
<u>Kontrola zákaziek nespadajúcich pod ZVO</u>	<del>20/15/7</del> <sup>20</sup>	<del>Vzávislosti od druhu kontroly (prvá ex ante alebo štandardná ex post kontrola). Ak bola dokumentácia predložená na druhú ex ante kontrolu pri zákazke nad 100 000 EUR lehota na výkon ex ante kontroly je 20 pracovných dní a lehota na následnú ex post kontrolu je 7 pracovných dní. Vzťahuje sa na štandardnú ex post kontrolu. Lehota 15 prac. dní sa vzťahuje na VO do 100 000 €.</del>
<u>Kontrola ZsNH</u>	<u>15</u>	
<u>Kontrola dodatkov</u>	10/15/5	V závislosti od druhu kontroly (druhá ex ante, štandardná ex post alebo následná ex post kontrola)

## 5.4 Výstupy kontroly poskytovateľa

1. Výstupom z každej kontroly projektu je návrh správy z kontroly (v prípade zistených nedostatkov), správa z kontroly s výnimkou prípadu keď sa finančná kontrola zastaví z dôvodov osobitného zretel'a a výstupom je záznam z kontroly<sup>32</sup>.
2. V prípade, ak kontrolou neboli zistené nedostatky, vypracuje ~~poskytovateľ~~<sup>SO</sup> správu z kontroly a zašle ju prijímateľovi. Momentom ukončenia kontroly je v tomto prípade zaslanie správy prijímateľovi.
3. V prípade, ak boli v rámci kontroly VO zistené nedostatky, ~~poskytovateľ~~<sup>SO</sup> vypracuje návrh správy z kontroly<sup>32</sup>, ktorý obsahuje najmä:
  - označenie oprávnenej osoby
  - mená, priezviská a podpisy zamestnancov oprávnenej osoby a prizvanej osoby, ktorí vykonali administratívnu finančnú kontrolu, finančnú kontrolu na mieste alebo audit; ak nie je z dôvodov hodných osobitného zretel'a možné získať podpisy zamestnancov oprávnenej osoby alebo prizvanej osoby, ktorí vykonávali audit, ich podpis sa nevyžaduje, ak je návrh správy alebo návrh čiastkovej správy podpísaný zamestnancom oprávnenej osoby povereným vedením auditu,
  - označenie povinnej osoby,
  - cieľ administratívnej finančnej kontroly, finančnej kontroly na mieste alebo auditu,

<sup>34</sup> ~~V prípade vykonania kontroly podľa § 169 ZVO — lehota na výkon kontroly je 10 pracovných dní odo dňa doručenia právoplatného rozhodnutia ÚVO.~~

<sup>32</sup> Návrh správy z kontroly sa vypracováva v súlade s § 22 zákona o finančnej kontrole.

- medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná,<sup>11)</sup> a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú finančné prostriedky zo zahraničia, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené, spolu s návrhmi odporúčaní na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku,
- zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky,
- dátum vyhotovenia návrhu čiastkovej správy alebo návrhu správy,
- lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení,
- lehotu na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení,
- lehotu na splnenie prijatých opatrení.

4. Návrh správy z kontroly doručí poskytovateľSO prijímateľovi. Prijímateľ je oprávnený v stanovenej lehote podať námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam alebo opatreniam a k lehote na splnenie opatrení. Námietky prijímateľa musia byť písomne zdôvodnené, poprípade aj podložené relevantnou dokumentáciou. V prípade, že prijímateľ v stanovenej lehote nepredloží poskytovateľoviSO námietky alebo doručí oznámenie, že nemá námietky k návrhu správy z kontroly, bude poskytovateľSO považovať zistené nedostatky, odporúčania a lehotu na splnenie opatrení za akceptované.
5. V prípade, ak prijímateľ namieta skutočnosti uvedené v návrhu správy z kontroly, je povinný doručiť námietky poskytovateľoviSO v stanovenej lehote, t.j. minimálne do 5 pracovných dní odo dňa doručenia návrhu správy z kontroly.
6. V prípade, ak poskytovateľSO určí v návrhu správy z kontroly opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, prijímateľ je povinný zohľadniť odporúčania poskytovateľaSO, prijať v stanovenej lehote (minimálne 5 pracovných dní a maximálne 10 pracovných dní) opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a zaslať takto upravenú dokumentáciu.
7. V prípade, že poskytovateľSO považuje za nevyhnutné zohľadniť skutočnosti identifikované po doručení návrhu správy z kontroly prijímateľovi, avšak pred skončením samotnej kontroly (teda pred zaslaním správy z kontroly), poskytovateľSO vypracuje dodatok k návrhu správy z kontroly, ktorým dôjde k doplneniu/úprave pôvodne vypracovaného návrhu správy z kontroly.
8. Následne poskytovateľSO vypracuje správu z kontroly. V správe z kontroly sú uvedené nedostatky, ktoré neboli odstránené počas výkonu kontroly, pričom poskytovateľSO v správe zohľadní opodstatnené námietky ku skutočnostiam uvedeným v návrhu správy, prípadne uvedie zdôvodnenie neopodstatnenosti predložených námietok. Momentom ukončenia kontroly je zaslanie správy z kontroly prijímateľovi.
9. Administratívna finančná kontrola sa začína vykonaním prvého úkonu povinnej osoby voči oprávnenej osobe. Ak je z podnetu oprávnenej osoby potrebné vykonať administratívnu finančnú kontrolu opäťovne, opäťovná administratívna finančná kontrola sa začína prvým úkonom oprávnenej osoby voči povinnej osobe. Opäťovnou administratívnu finančnou kontrolou sa overia skutočnosti, ktoré odôvodňujú začatie opäťovnej administratívnej finančnej kontroly. Finančná kontrola na mieste a audit sa začína vykonaním prvého úkonu voči povinnej osobe..
10. Ak poskytovateľSO plánuje opäťovnú kontrolu vykonať ako administratívnu finančnú kontrolu je potrebné, aby o potrebe vykonať opäťovnú kontrolu písomne informoval prijímateľa.
11. Ak sa prijímateľ k informácii nevyjadri, resp. nevykoná úkon podľa bodu 9, ktorý môže byť v zmysle § 20 ods. 1 zák. č. 357/2015 Z. z. považovaný za prvý úkon prijímateľa, poskytovateľSO vykoná opakovanú finančnú kontrolu VO ako finančnú kontrolu na mieste.
12. Ak sú po skončení finančnej kontroly VO, zistené chyby v písaní, počítaní alebo iné zrejmé nesprávnosti, poskytovateľSO správu z kontroly opraví a časť správy z kontroly resp. kompletnej správy z kontroly, ktorej sa oprava týka, zašle prijímateľovi a všetkým, ktorým bola pôvodná správa z kontroly zaslaná. V sprievodnom liste bude uvedený dôvod opravy časti správy z kontroly.

## 5.5 Dôsledky porušenia pravidiel pri zadávaní zákaziek

### 5.5.1 Všeobecné postupy poskytovateľa pri identifikovaní nedostatkov predstavujúcich porušenie pravidiel, princípov a postupov verejného obstarávania

1. **PoskytovateľSO** postupuje pri identifikovaní nedostatkov predstavujúcich porušenie pravidiel, princípov a postupov VO podľa pravidiel uvedených v Zmluve o poskytnutí NFP, v Systéme riadenia EŠIF a v MP CKO č. 5.

2. Nakoľko určenie finančných opráv sa podľa kapitoly 3.3.7.1, ods. 1 Systému riadenia EŠIF riadi pravidlami, ktoré sú platné v čase vypracovania návrhu správy z kontroly, SO postupuje podľa ~~metodického pokynu~~MP CKO č. 5, verzia 4 so zohľadnením zmien a doplnení uvedených v prílohe Rozhodnutia EK zo dňa 14.05.2019 č. C(2019) 3452, ak vypracoval návrh správy z kontroly/finančnej kontroly VO/obstarávania v období od 14.05.2019 do dátumu účinnosti verzie 5 tohto metodického pokynu. **ROSO** postupuje pri určovaní finančných opráv podľa ~~této~~ ~~metodického pokynu~~MP CKO č.5 od dátumu jeho účinnosti. V prípade ZsNH nad 30 000 eur, ktoré boli zadávané pred účinnosťou Systému riadenia EŠIF, verzia 10, postupuje SO pri určovaní finančných opráv podľa metodického pokynu CKO č. 5, verzia 5.

2.3. V prípade zmeny Rozhodnutia EK, alebo jeho nahradenia iným normatívnym právnym aktom EÚ upravujúcim problematiku určenia finančných opráv pri nedodržaní pravidiel a postupov verejného obstarávania sa do momentu účinnosti aktualizovanej verzie tohto metodického pokynu bude postupovať podľa aktuálne platného ~~metodického pokynu~~MP CKO č. 5, so zohľadnením zmien a doplnení uvedených v predmetnom normatívnom právnom akte EÚ.

3.4. **PoskytovateľSO** 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:

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

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

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

5.6. **PoskytovateľSO** vykonáva finančnú kontrolu VO po podpise zmluvy o NFP v nasledovných krokoch uvedených v písmenách a) až d), a to v závislosti od finančného limitu zákazky:

- Pred vyhlásením použitého postupu zadávania nadlimitnej alebo podlimitnej zákazky - prvána stavebné práce. Prvá ex ante kontrola nie je povinná.
- Po ukončení vyhodnotenia ponúk predložených uchádzačmi, avšak pred podpisom zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom druháv prípade nadlimitných zákaziek. Druhá ex ante kontrola nie je povinná a prijímateľ sa môže dobrovoľne rozhodnúť predložiť dokumnetáciu na druhú ex ante kontrolu, ak ide o nadlimitnú zákazku, ktorá nie je predmetom povinnej kontroly ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO.
- Po podpise zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom (alebo po uzavretí zmluvy, ktorá je výsledkom postupu verejného obstarávania realizovaného cez elektronické trhovisko) – ex post kontrola.

d) Po podpise dodatku zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom (administratívna finančná kontrola pred podpisom dodatku s úspešným uchádzačom je fakultatívna). je predmetom kontroly SO v prípade, ak prijímateľ návrh dodatku dobrovoľne predloží na SO za účelom výkonu finančnej kontroly.

6.7. V zmysle Systému riadenia EŠIF, ak poskytovateľ SO identifikuje nedodržanie pravidiel a postupov VO, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, identifikuje porušenie pravidiel stanovených v legislatíve SR a EÚ alebo porušenie pravidiel podľa MP CKO č. 12 k zadávaniu zákaziek nespadajúcich pod ZVO:

- a) v záveroch finančnej kontroly nepripustí výdavky súvisiace s VO do financovania v plnom rozsahu, alebo
- b) postupuje v zmysle MP CKO č. 5 k určeniu finančných opráv za VO.

7.8. V prípade, že prijímateľ zrealizuje VO v rozpore s pravidlami a postupmi uvedenými v ZVO, v Systéme riadenia EŠIF, v tejto príručke alebo v Zmluve o poskytnutí NFP (alebo v záväzných dokumentoch, na ktoré odkazuje) je poskytovateľ SO oprávnený znížiť hodnotu oprávnených výdavkov (t. j. určiť finančnú opravu – korekciu), resp. vylúčiť výdavky súvisiace s predmetným VO z financovania v plnom rozsahu.

3. V prípade zistenia porušenia pravidiel a postupov VO pred podpisom zmluvy o NFP, sú pravidlá na uplatnenie finančných opráv nasledovné:

- a) kontrola VO v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP poskytovateľ je oprávnený uplatniť ex ante finančnú opravu, ktorá bude zohľadnená pri vydaní rozhodnutia o schválení žiadosti o NFP.
- b) kontrola VO pred vydaním rozhodnutia o schválení ŽoNFP a pred podpisom zmluvy o NFP (kontrola verejného obstarávania národných projektov a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zočnamu projektov, kontrola dopytovo orientovaných projektov) poskytovateľ je oprávnený uviesť návrh výšky finančnej opravy v záveroch z kontroly VO, ktoré môžu mať formu návrhu správy/správy z kontroly, pričom výstup z takejto kontroly nie je návrhom správy/správou z kontroly podľa zákona o finančnej kontrole. Ex ante finančná oprava sa uplatní po podpise zmluvy o NFP, kedy je poskytovateľ povinný vykonať administratívnu finančnú kontrolu VO podľa § 8 zákona o finančnej kontrole, ktorej výstupom bude návrh správy/správa z kontroly. V prípade, že poskytovateľ v rámci výkonu kontroly pred podpisom zmluvy o NFP identifikuje závažné nedostatky, na základe ktorých nie je možné výdavky z predmetného VO pripustiť do financovania v plnom rozsahu, odporučí žiadateľovi/budúcomu žiadateľovi zopakovať proces VO.
- c) kontrola VO po vydaní rozhodnutia o schválení ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o NFP poskytovateľ nie je oprávnený uplatniť ex ante finančné opravy, nakoľko by sa výška schválených finančných prostriedkov nezhodovala s výškou finančných prostriedkov určených v rozhodnutí o schválení ŽoNFP. Poskytovateľ postupuje podľa metodiky stanovej vo výzve, t.j. buď neuzavrie zmluvu o NFP, ak bola podmienka podpisu zmluvy o NFP naviazaná na kladný výsledok kontroly VO alebo umožní žiadateľovi zopakovať proces VO.

8.9. Finančné opravy s ohľadom na moment identifikovania nedostatku vo VO sú definované v MP CKO č. 5 a delia sa na:

- a) ex ante,
- b) ex post.

9.10. Poskytovateľ SO je oprávnený uplatniť finančné opravy v rámci týchto druhov kontroly VO definovaných v kapitole 3.3.7. Systému riadenia EŠIF:

- 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 prijímateľia nadobúdajú tovary, práce alebo služby prostredníctvom centrálnej obstarávacej organizácie podľa § 15 ods. 2 a ods. 4 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 verejného obstarávania 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.

| 10.11. Poskytovateľ SO nie je oprávnený uplatniť finančnú opravu 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 neprimerané ťažkosti).

12. V prípade zistenia porušenia pravidiel a postupov VO pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP, sú pravidlá na uplatnenie finančných opráv nasledovné:

- a) kontrola VO v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP – SO je oprávnený uplatniť ex ante finančnú opravu, ktorá bude zohľadnená pri vydaní rozhodnutia o schválení ŽoNFP;
- b) kontrola VO pred vydaním rozhodnutia o schválení ŽoNFP a pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP (kontrola VO národných a veľkých projektov, ktoré sú súčasťou zoznamu projektov, kontrola projektov technickej pomoci, kontrola dopytovo-orientovaných projektov) – SO je oprávnený uviesť návrh výšky finančnej opravy v stanovisku ktorý nie je návrhom správy/správou z kontroly podľa zákona o finančnej kontrole. Ex ante finančná oprava sa uplatní po podpise zmluvy o poskytnutí NFP, kedy je SO povinný vykonáť finančnú kontrolu VO podľa § 8 zákona o finančnej kontrole, ktorej výstupom bude návrh správy/správa z kontroly. V prípade, že SO v rámci výkonu kontroly pred podpisom Zmluvy o poskytnutí NFP identifikuje závažné nedostatky, na základe ktorých nie je možné výdavky z predmetného VO pripraviť do financovania v plnom rozsahu, odporučí žiadateľovi/budúcemu žiadateľovi zopakovať proces VO;
- c) kontrola VO po vydaní rozhodnutia o schválení ŽoNFP a súčasne pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP - SO nie je oprávnený uplatniť ex ante finančné opravy, nakoľko by sa výška schválených finančných prostriedkov nezhodovala s výškou finančných prostriedkov určených v rozhodnutí o schválení ŽoNFP. SO postupuje podľa metodiky stanovej vo výzve, t.j. bud' neuzavrie zmluvu o poskytnutí NFP, ak bola podmienka podpisu zmluvy o poskytnutí NFP naviazaná na kladný výsledok kontroly VO alebo umožní žiadateľovi zopakovať proces VO.

## 5.5.2 Ex ante finančná oprava

1. Ex ante finančná oprava (ďalej aj „ex ante korekcia“) je individuálne zníženie hodnoty deklarovaných výdavkov z dôvodu zistení porušenia legislatívy SR alebo EÚ, najmä v oblasti VO. Výška individuálnej ex ante korekcie 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 výdavku vyplývajúceho z dotknutého VO v ŽoP zo strany platobnej jednotky, 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/nárokovanej 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.

2. Ex ante finančnú opravu môže poskytovateľ SO aplikovať v štádiu druhej ex ante finančnej kontroly VO (pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom) za predpokladu, že by opakováním procesu VO vznikli vysoké dodatočné náklady. Dôvody, ktoré je možné zohľadniť pri odôvodnení skutočnosti, že opakováním procesu VO by vznikli vysoké dodatočné náklady, sú najmä
  - a) riziko nesplnenia záväzku n+3, ak by reálne bolo ohrozené prepadnutie prostriedkov z fondov EÚ (spojené s rizikom, že budú prijímatelia oneskorene vyhlasovať verejné obstarávania),
  - b) ak sa jedná o verejné obstarávania v rámci veľkých alebo národných projektov, ktoré zároveň ovplyvňujú aj implementáciu iných projektov (alebo aj projekty, ktoré nie sú z kategórie národných alebo veľkých projektov, ale ovplyvňujú iné projekty),
  - c) ak by opakovanie procesu VO ohrozilo časový harmonogram realizácie projektu (napr. nebolo by možné realizovať výdavky počas obdobia oprávnenosti),
  - d) ak by dodatočné náklady boli vyššie ako je suma ex ante finančnej opravy.

V prípade rozhodnutia poskytovateľa SO uplatniť ex ante finančnú opravu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom je dôležité, aby poskytovateľ SO uviedol konkrétné dôvody, na základe ktorých dospel k záveru, že opakovanie procesu VO by znamenalo vysoké dodatočné náklady a časové obmedzenia, pričom je potrebné zohľadniť všetky osobitné okolnosti daného prípadu a pre tieto účely sa použije aj odôvodnenie zo strany prijímateľa. Odôvodnenie k uplatneniu ex ante finančnej opravy v štádiu druhej ex ante kontroly musí byť súčasťou dokumentácie k zákazke VO. Poskytovateľ SO nie je oprávnený uplatniť ex ante finančnú opravu v rámci druhej ex ante kontroly v prípade, ak právoplatné rozhodnutie ÚVO zruší použitý postup zadávania zákazky. Možnosť uplatňovať ex ante finančné opravy pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom vychádza z Prílohy Rozhodnutia EK, ktorým je Usmerenie o určení finančných opráv, ktoré je potrebné uplatňovať na výdavky financované Úniou v rámci zdieľaného hospodárenia pri nedodržaní pravidel verejného obstarávania.

3. Ex ante finančná opravu môže poskytovateľ SO aplikovať za predpokladu, že výdavky vychádzajúce z dotknutého VO neboli v čase zistenia nedostatku priostené do financovania, t. j. nedošlo zo strany platobnej jednotky k ich úhrade v rámci ŽoP. Momentom úhrady výdavkov súvisiacich s VO v ŽoP sa myslí vo vzťahu k jednotlivým spôsobom financovania nasledovné:
  - a. systém zálohových platieb – momentom schválenia súhrnej ŽoP/mimoriadnej súhrnej žiadosti o platbu, v ktorej je zahrnutá príslušná ŽoP (zúčtovanie zálohovej platby v súhrnej ŽoP.ZP),
  - b. systém predfinancovania – momentom schválenia súhrnejsúhrnej ŽoP/mimoriadnej súhrnej žiadosti o platbu, v ktorej je zahrnutá príslušná žiadosť o platbu (zúčtovanie predfinancovania),
    - a) systém refundácie – momentom schválenia súhrnej ŽoP/mimoriadnej súhrnej žiadosti o platbu, v ktorej je zahrnutá príslušná žiadosť o platbu (priebežná platba),
    - b-c. systém refundácie – moment úhrady ŽoP v súhrnej ŽoP).

4. Pre uľahčenie prehľadu o možnosti aplikácie ex ante finančných opráv s ohľadom na druh kontroly VO a okolnosti ich aplikovania uvádzame nasledovnú tabuľku. Ex ante finančnú opravu nemožno bez ohľadu na ustanovenia tejto časti príručky uplatniť ani v prípadoch uvedených v časti 2 bode 10 MP CKO č. 5:

Druh kontroly VO	Možnosť uplatnenia ex ante korekcie
<u>Prvá ex ante</u>	Nie
<u>Druhá ex ante</u>	Áno
<u>Štandardná ex post</u>	Áno
<u>Následná ex post</u>	Áno

**5. Postup týkajúci sa uloženia ex ante finančnej opravy nie je možné aplikovať v týchto prípadoch:**

**5. V nasledovných prípadoch je na rozhodnutí SO a, či stanoví ex ante finančnú opravu alebo nepripustí výdavky do financovania v plnom rozsahu:**

- a) keď poskytovateľSO identifikuje porušenia pravidiel, princípov a postupov VO v rámci kontroly VO vykonávanej vo fáze pred uzavretím zmluvy s úspešným uchádzcačom, pričom prijímateľ nedodrží zmluvnú povinnosť neuzavrieť zmluvu s úspešným uchádzcačom do ukončenia predmetnej kontroly VO zo strany poskytovateľa,SO,
- b) keď prijímateľ nesplní povinnosť vyplývajúcu zo Zmluvy o poskytnutí NFP a nepredloží dokumentáciu z VO na kontrolu VO vykonávanú poskytovateľomSO pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzcačom a poskytovateľSO kontroluje predmetné VO z tohto dôvodu až po podpise zmluvy s úspešným uchádzcačom,
- c) keď prijímateľ podpíše zmluvu s úspešným uchádzcačom pred riadnym ukončením kontroly nadlimitnej zárazky zo strany ÚVO podľa § 169 ods. 2 ZVO alebo vôbec nepredloží dokumentáciu k VO na túto kontrolu,
- d) prijímateľ vyhlási VO pred riadnym ukončením prvej ex ante kontroly alebo uzavrie zmluvu pred ukončením druhej ex ante kontroly, VO, pričom pri ďalšej kontrole VO poskytovateľSO zistí nedostatky, ktoré majú alebo mohli mať vplyv na výsledok VO,
- e) ~~prijímateľ realizuje proces VO bez riadneho ukončenia iných ex ante kontrol, ktoré si RO určil vo svojej riadiacej dokumentácii ako povinné, resp. toto realizované VO je v rozpore so závermi týchto kontrol (týka sa aj kontroly zmien zmluvy/rámcovej dohody),~~
- f) prijímateľ vyhlási VO v znení, ktoré je v rozpore s požiadavkami poskytovateľaSO a vyplývajúcimi z výsledkov prvej ex ante kontroly VO, resp. ktoré je v rozpore so znením dokumentácie schválenej v rámci prvej ex ante kontroly VO, pričom v rámci ďalšej kontroly poskytovateľSO zistí pochybenie, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO a toto pochybenie súvisí s týmto rozporom,

**6.5. V prípadoch uvedených v predošom odseku poskytovateľ výdavky vzniknuté z takéhoto VO nepripustí do financovania v plnom rozsahu.** Pri určovaní ex ante korekcie postupuje poskytovateľSO v súlade s kapitolou 3.3.7. Systému riadenia EŠIF a pravidlami uvedenými v MP CKO č. 5.

**7.6.** Dôvody na udelenie ex ante korekcie spolu s navrhovanou % výškou korekcie uvedie poskytovateľSO v návrhu správy a v správe z kontroly VO.

**8.7.** V rámci určenia ex ante finančnej opravy poskytovateľSO vypracuje návrh správy z kontroly, v ktorej zároveň určí lehotu na podanie námietok, s ktorými je povinný sa vysporiadať. Lehota na podanie námietok je min. 5, max. 10 pracovných dní od doručenia návrhu správy z kontroly. Súčasťou návrhu správy z kontroly bude okrem povinných náležitostí aj:

- a) návrh percentuálnej sadzby, ktorá bude vyjadrovať mieru zníženia oprávnených výdavkov týkajúcich sa daného verejného obstarávania,
- b) identifikácia čísla, názvu a popisu porušenia v zmysle prílohy MP CKO č. 5.

**9.8.** V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehotu námietky voči zisteniam uvedeným v návrhu správy z kontroly, je poskytovateľSO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak poskytovateľSO 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 poskytovateľSO správu z kontroly. Správa z kontroly musí obsahovať všetky náležitosti podľa zákona o finančnej kontrole, vrátane identifikovaných nedostatkov pravidel a postupov VO, odporúčaní navrhnutých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a v prípade nedostatkov, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO:

- a) percentuálnu sadzbu finančnej opravy, ktorá bude vyjadrovať mieru zníženia oprávnených výdavkov týkajúcich sa daného verejného obstarávania,
- b) identifikáciu čísla, názvu a popisu porušenia v zmysle prílohy tohto metodického pokynu, alebo prílohy k Rozhodnutiu EK,
- c) zdôvodnenie zníženia výšky finančnej opravy v prípade, ak poskytovateľSO uplatní nižšiu sadzbu finančnej opravy (ak to príloha tohto metodického pokynu alebo príloha k Rozhodnutiu EK umožňuje)
  - odporúčanie na vyjadrenie písomného súhlasu s navrhovanou výškou finančnej opravy
  - v lehote stanovenej poskytovateľom SO (max. 7 pracovných dní od doručenia správy z kontroly) je prijímateľ povinný doručiť doklady podľa ods. 1 písm. b) až e), ak je to relevantné.

10.9. ~~10.~~V – prípade, že prijímateľ písomne akceptuje navrhovanú ex ante finančnú opravu a – zároveň sú splnené podmienky uvedené v – ods. 1 kapitoly 4 MP CKO č. 5, poskytovateľ vydá správu z kontroly VO, SO uplatní finančnú opravu podľa pravidiel uvedených v ktorej potvrdí prijímateľovi určenie výšky ex ante finančnej opravy. Poskytovateľ kapitole 2 MP CKO č. 5. SO nie je povinný aplikovať záväzné podmienky určenia ex ante finančnej opravy uvedené v – ods. 1, písm. b) až d) tejto kapitoly 4 MP CKO č. 5, pokial' sa dané zistenia týkajú zákazky podľa § 117 ZVO alebo zákaziek podľa § 1 ods. 14 ZVO/~~§ 9 ods. 9 zákona o VO~~. Aj v týchto prípadoch je PoskytovateľSO povinný vyžiadať si od prijímateľa súhlas s – navrhovanou ex ante finančnou opravou.

11.10. ~~11.~~Vyjadrenie súhlasu s – návrhom ex ante finančnej opravy je možné vyžadovať po ukončení administratívnej finančnej kontroly v – čase, keď poskytovateľSO s – prijímateľom rieši opatrenia na odstránenie identifikovaných nedostatkov. Zároveň je možné súhlas s návrhom ex ante finančnej opravy vyžadovať aj v súvislosti s kontrolou verejných obstarávaní pred podpisom zmluvy o NFP pri projektoch financovaných aj v programovom období 2007-2013 (týka sa najmä fázovaných projektov), za podmienok uvedených v – ods. 1 písm. b) tejto kapitoly 4 MP CKO č. 5.

12. V – prípade, že prijímateľ nesplní podmienku uvedenú v ods. 1 písm. a), c), d) kapitoly 4 MP CKO č. 5, t.j. neakceptuje navrhovanú finančnú opravu:

- a) ~~poskytovateľ vykoná opäťovnú finančnú kontrolu v súlade s ustanoveniami zákona o finančnej kontrole ako administratívnu finančnú kontrolu.~~

11. ~~Zároveň poskytovateľ, SO postupuje podľa článku 3, ods. 25 Všeobecných zmluvných podmienok k Zmluve o poskytnutí NFP (Vzor CKO č. 28), podľa ktorého SO nepripustí výdavky vzniknuté na základe výsledku opäťovnej finančnej kontroly vydá nový návrh správy z kontroly VO, kde uvedie v rámci ktorého boli identifikované nedostatky – spolu s návrhom finančnej opravy (ak relevantné), kde zohľadní nové skutočnosti, ktoré viedli k vyjadreniu nesúhlasu prijímateľa s návrhom alebo mali mať vplyv na jeho výsledok, do financovania tým spôsobom, že nie je povinný preplatiť žiadost o platbu v rozsahu takýchto výdavkov, ak neboli splnené podmienky na určenie ex ante finančnej opravy. Zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5, maximálne 10 pracovných dní na podanie námietok od doručenia návrhu správy z kontroly. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námietky, je poskytovateľ povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak poskytovateľ 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 poskytovateľ správu z kontroly. V prípade, ak sa poskytovateľ stotožní s novými zistenými skutočnosťami predloženými~~

~~prijímateľom, poskytovateľ uvedené zohľadní pri vydaní správy z administratívnej finančnej kontroly~~

12. Udeleňím *ex ante* finančnej opravy nie je dotknutá možnosť SO udeliť finančnú opravu v zmysle kapitoly 2, ods. 16 tohto metodického pokynu, ako ani povinnosť prijímateľa túto finančnú opravu vysporiadať.

13. Postup uvedený v tejto časti aplikuje SO primerane aj na kontrolu dodatkov k už uzavoreným zmluvám.

~~SO a priustí výdavky súvisiace s opäťovným výkonom kontroly do financovania. Ak sa však poskytovateľ nestotožní s námiestkami prijímateľa týkajúcimi sa návrhu *ex ante* finančnej opravy, tak poskytovateľ v rámci opäťovnej 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 priostené do financovania.~~

~~b) Pokiaľ prijímateľ súhlasi s navrhovanou finančnou opravou, avšak nesplní podmienky uvedené v ods. 1 písm. b), c) d) alebo e) tejto kapitoly, vykoná opäťovnú 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 verejným obstarávaním budú preklasifikované ako neoprávnené, t.j. nebudú priostené do financovania. Zároveň poskytne prijímateľovi lehotu minimálne 5, maximálne 10 pracovných dní od doručenia návrhu správy z kontroly na podanie námiestok. V prípade, že prijímateľ zašle v určenej lehote námiestky, je poskytovateľ povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak poskytovateľ námiestky vyhodnotí ako neopodstatnené, uvedie ich spolu s odôvodnením v správe z kontroly ako neopodstatnené. V prípade, že námiestky prijímateľa neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje poskytovateľ správu z kontroly. V prípade, ak sa poskytovateľ stotožní s novými zistenými skutočnosťami predloženými prijímateľom, poskytovateľ uvedené zohľadní pri vydaní správy z administratívnej finančnej kontroly a priustí výdavky súvisiace s opäťovným výkonom kontroly do financovania. Ak sa však poskytovateľ nestotožní s námiestkami prijímateľa týkajúcimi sa návrhu *ex ante* finančnej opravy, tak poskytovateľ v rámci opäťovnej 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 priostené do financovania.~~

~~13. So ohľadom na splnenie podmienky uvedenej v kapitole 4 v bode 1 písm. b) MP CKO č. 5, týkajúcej sa povinnosti uzavretia dodatku k zmluve o poskytnutí NFP, bude poskytovateľ požadovať uzavretie takéhoto dodatku v súvislosti s každým VO. Poskytovateľ zašle prijímateľovi spolu s návrhom *ex ante* finančnej opravy aj návrh znenia dodatku k zmluve o poskytnutí NFP (nepodpisany zo strany poskytovateľa). Prijímateľ je povinný v prípade akceptovania *ex ante* finančnej opravy zaslať poskytovateľovi podpísaný dodatok spolu s ostatnými dokladmi preukazujúcimi splnenie ďalších podmienok určených poskytovateľom na udelenie *ex ante* finančnej opravy. Poskytovateľ po overení splnenia všetkých podmienok udelenia *ex ante* finančnej opravy zašle podpísaný dodatok prijímateľovi.~~

12.14. 14. Poskytovateľ a prijímateľ si v dodatku k ~~Z~~ zmluve o poskytnutí NFP v zmysle ods. 1 písm. b) kapitoly 4 MP CKO č. 5 upravia najmä vyčíslenie oprávnených výdavkov, povinnosti súvisiace s predkladaním ŽoP znížených o príslušnú finančnú opravu, t.j. z dôvodu zachovania auditnej stopy poskytovateľ RO zabezpečí, že prijímateľ si bude v ŽoP nárokovať na preplatenie (stĺpec „Suma žiadaná na preplatenie (suma nárokovaných finančných prostriedkov / deklarovaných výdavkov predložená prijímateľom/partnerom v žiadosti o platbu (v EUR)“) len takú výšku výdavkov, ktorá bude znížená o výšku *ex ante* finančnej opravy, zároveň prijímateľ v ŽoP (stĺpec „Suma nežiadaná na preplatenie“) uvedie výšku *ex ante* finančnej opravy, o ktorú bol výdavok znížený a identifikuje nežiadanú sumu (stĺpec „Druh neoprávneného výdavku“), pomerné zaradenie nepriamych výdavkov za príslušné služby

VOverejného obstarávania medzi neoprávnené atď. Súčasťou dodatku k Zzmluve o poskytnutí NFP bude aj upozornenie prijímateľa, že na základe výsledkov zistení kontrolných subjektov (audit EK, vládny audit, certifikačné overovanie) môže byť výška finančnej opravy zmenená (zvýšená). Na finančnú sumu, ktorá vznikne z rozdielu oprávnených a neoprávnených výdavkov na základe vyčíslenia finančnej opravy nemá prijímateľ právny nárok.

### 5.5.3 Ex post finančná oprava

1. Pri určovaní ex post korekcie finančnej opravy postupuje poskytovateľSO v súlade so Systémom kapitolou 3.3.7. Systému riadenia EŠIF a pravidlami uvedenými v MP CKO č. 5.
  2. V -prípade, že v -rámci výdavkov vychádzajúcich z -dotknutého VO už došlo v -zmysle predošej definície k -úhrade oprávnených výdavkov v -ŽoP, poskytovateľSO aplikuje ex post finančnú opravu a -súčasne postupuje podľa § 41 a § 41a zákona o -príspevku z -EŠIF. PoskytovateľSO zároveň zaznamená súvisiacu nezrovnalosť do systému ITMS2014+ podľa podmienok metodického usmernenia 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. V prípadoch, keď objem požadovaných finančných prostriedkov vyplývajúci z ex post finančnej opravy presahuje objem vyplatených prostriedkov v rámci predošlých ŽoP, poskytovateľSO určí súčasne aj ex ante finančnú opravu na každý ďalší deklarovaný a oprávnený výdavok zo zákazky VO v predložených ŽoP prijímateľa. Percentuálna výška tejto ex ante finančnej opravy musí byť zhodná s určenou ex post finančnou opravou.
  3. Pod pojmom návrh správy z kontroly/správa z kontroly sa pre účely metodického pokynu CKO č. 5 rozumie aj návrh čiastkovej správy z kontroly/čiastková správa z kontroly, ak je to relevantné.
- 3.4. Ex post finančná oprava bude aplikovaná v -prípade, ak pri kontrole VO zistí porušenie pravidiel a postupov verejného obstarávania, resp. porušenie pravidiel a ustanovení legislatívy SR a EÚ, ak už došlo k -úhrade súvisiacich výdavkov v -rámci ŽoP. Pri tomto postupe je PoskytovateľSO povinný postupovať v -zmysle § 41 a § 41a zákona o -príspevku z EŠIF a -súčasne pri určení výšky % finančnej opravy podľa MP CKO č. 5.
- 4.5. V -zmysle ustanovení § 41 zákona o -príspevku z EŠIF je postup nasledovný, ak ide o nadlimitnú zákazku alebo podlimitnú zákazku je postup nasledovný: VO:
- a. Ak poskytovateľSO na základe vlastného podnetu alebo podnetu iného orgánu (napr. zistenie 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. Výzvu poskytovateľaSO a predchádza vykonanie opäťovnej finančnej kontroly v súlade s ustanoveniami zákona o finančnej kontrole. Z tejto kontroly vyhotovuje poskytovateľSO návrh správy z kontroly a po vysporiadaní sa poskytovateľaSO a s -prípadnými námitkami prijímateľa, následne vyhotovuje správu z kontroly. Ak iný orgán ako poskytovateľ zistí porušenie pravidiel a postupov VO, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, a poskytovateľ s týmto zistením nesúhlasí, poskytovateľ podá podnet na ÚVO.
  - b. Výzvu na vrátenie finančných prostriedkov ako aj zaevidovanie nezrovnalosti vykoná poskytovateľSO v -súlade s -príslušnými ustanoveniami usmernenia MF SR o -nezrovnalostach a -finančných opravách.
  - c. Pri určení výšky finančnej opravy je poskytovateľSO povinný postupovať podľa kapitoly 2 a prílohy č. 1 MP CKO č. 5-
  - d. Pokiaľ prijímateľ nevráti na základe výzvy podľa ods. 2, písm. a) tohto odseku v určenej lehote požadovaný príspevok, poskytovateľSO podá podnet na ÚVO o vykonanie kontroly podľa § 169 ods. 3 ZVO písm. c) ZVO alebo 179a ZVO. Ak iný orgán ako poskytovateľSO zistí porušenie pravidiel a postupov VO a poskytovateľSO s týmto zistením nesúhlasí, podá podnet na ÚVO podľa § 169 ods. 3 písm. c) ZVO alebo 179a ZVO.
  - e. Ak bolo na základe podnetu poskytovateľaSO a podľa kapitoly 5 ods. 25, písm. d) MP CKO č. 5-tejto kapitoly zo strany ÚVO zistené porušenie pravidiel a postupov VO uvedené v -rozhodnutí, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO, a ak poskytovateľSO za

takéto porušenie vyzval prijímateľa prostredníctvom žiadosti o vrátenie vrátiť poskytnutý príspevok alebo jeho časť vzťahujúci sa na predmet zákazky podľa odseku a), poskytovateľ SO podá podnet správnemu 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. Na konanie súvisiace s vydaním tohto rozhodnutia sa vzťahuje všeobecný predpis o správnom konaní.

- f. Ak bolo na základe podnetu SO a písm. d) tohto odseku zo strany ÚVO zistené porušenie pravidiel a postupov Verejných obstarávania uvedené v rozhodnutí, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok Verejných obstarávania, a ak poskytovateľ SO za takéto porušenie nevyzval prijímateľa prostredníctvom žiadosti o vrátenie vrátiť poskytnutý príspevok alebo jeho časť vzťahujúci sa na predmet zákazky podľa odseku a), poskytovateľ bezodkladne po doručení rozhodnutia, SO vykoná opäťovnú 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 námiestky voči zisteniam uvedeným v návrhu správy z kontroly, je SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak SO námiestky vyhodnotí ako neopodstatnené, uvedie ich spolu s odôvodnením v správe z kontroly ako neopodstatnené. V prípade, že námiestky prijímateľa neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje SO správu z kontroly. 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, poskytovateľ SO podá podnet správnemu orgánu. Výzvu na vrátenie finančných prostriedkov ako aj zaevidovanie nezrovnalostí vykoná poskytovateľ v súlade s príslušnými ustanoveniami usmernenia MF SR o nezrovnalostiah konanie podľa § 41 ods. 5 a finančných opravách ods. 6 zákona o príspevku EŠIF. Správny orgán na základe tohto podnetu rozhodne o vrátení sumy uvedenej v žiadosti o vrátenie. Na konanie súvisiace s vydaním tohto rozhodnutia sa vzťahuje všeobecný predpis o správnom konaní vrátenie.
- g. V prípade, že ÚVO vykoná kontrolu VO, pričom však táto kontrola nie je vykonaná na základe podnetu poskytovateľa SO, t. j. nesúvisí s výzvou uvedenou v ods. 5, písm. d) tejto kapitolyb) a f) tohto odseku a v prípade, že ÚVO v rozhodnutí uvedie porušenia, ktoré mali alebo mohli mať vplyv na výsledok VO, poskytovateľ SO vykoná opäťovnú 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 námiestky voči zisteniam uvedeným v návrhu správy z kontroly, je poskytovateľ SO povinný ich vyhodnotiť a v prípade ich úplnej alebo čiastočnej opodstatnenosti, zohľadniť ich v správe z kontroly. Ak poskytovateľ SO námiestky vyhodnotí ako neopodstatnené, uvedie ich spolu s odôvodnením v správe z kontroly ako neopodstatnené. V prípade, že námiestky prijímateľa neboli podané alebo boli podané po lehote, vypracuje poskytovateľ SO správu z kontroly. Poskytovateľ 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, poskytovateľ SO podá podnet správnemu 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.

5.6. Postup poskytovateľa SO je v zmysle príslušných ustanovení § 41a zákona o príspevku z EŠIF nasledovný, ak ide o zákazku s nízkou hodnotou:

- a. Ak poskytovateľ 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, poskytovateľ SO podá podnet správnemu orgánu na konanie, ktorý na základe podnetu rozhodne o vrátení sumy uvedenej v žiadosti o vrátenie.

b. **poskytovateľSO** postupuje primerane podľa ods. 5, písm. a) až c).

**6.7.** Ex post finančnú opravu aplikuje **poskytovateľSO** aj v prípade, ak zistí porušenie pravidiel a postupov podľa MP CKO č. 12, resp. porušenie legislatívy SR a EÚ v prípade 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.

## 6 Konflikt záujmov

1. Podľa § 23 ods. 1 ZVO je verejný obstarávateľ povinný zabezpečiť, aby vo verejnom obstarávaní nedošlo ku konfliktu záujmov, ktorý by mohol narušiť alebo obmedziť hospodársku súťaž alebo porušiť princíp transparentnosti a princíp rovnakého zaobchádzania v zmysle § 10 ods. 2 ZVO..
2. Predmetom kontroly VO je aj skutočnosť, či bol v procese VO vylúčený konflikt záujmov podľa ustanovení § 23 ZVO.
3. Problematika konfliktu záujmov je bližšie upravená v MP CKO č. 13 k posudzovaniu konfliktu záujmov v procese VO.
4. Pojem konflikt záujmov zahŕňa najmä situáciu, ak zainteresovaná osoba, ktorá môže ovplyvniť výsledok alebo priebeh verejného obstarávania, 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.
5. Finančný, ekonomický alebo iný osobný záujem (t.j. subjektívny záujem zainteresovanej osoby odporujúci verejnemu záujmu), ktorý možno vnímať ako ohrozenie nestrannosti a nezávislosti v súvislosti s daným postupom VO, sa týka 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.
6. Pojem konflikt záujmov je vymedzený aj v § 46 zákona o príspevku z EŠIF na účely tohto zákona ako skutočnosť, keď z finančných, osobných, rodinných, politických alebo iných dôvodov je narušený alebo ohrozený nestranný, transparentný, nediskriminačný, efektívny, hospodárny a objektívny výkon funkcií pri poskytovaní príspevku. Uvedené ustanovenie sa vzťahuje aj na prípady konfliktu záujmov medzi obstarávateľom a zainteresovanou osobou alebo medzi alebo uchádzačom a zainteresovanou osobou.
  7. V prípade, ak poskytovateľ SO identifikuje v procese VO konflikt záujmov, je vzhľadom na povahu, závažnosť a vplyv tohto zistenia na výsledok VO, oprávnený vylúčiť výdavky z predmetného VO z financovania v plnom rozsahu. Uvedená možnosť uplatnenia korekcie sa vzťahuje aj na situácie, že daný nedostatok bude identifikovanými ďalšími kontrolnými a auditnými orgánmi.
  8. Poskytovateľ SO požaduje, aby súčasťou dokumentácie každého VO predkladaného poskytovateľovi SO ovi bolo čestné vyhlásenie prijímateľa o vylúčení konfliktu záujmov v procese VO. Za prijímateľa vydáva čestné vyhlásenie štatutár (pozn.: Pokial' je štatutárny orgán zložený z viacerých členov, je potrebné predložiť čestné vyhlásenie za všetky tieto osoby.). Záväzný vzor tohto prehlásenia je uvedený v prílohe č. 7 Cestné vyhlásenie prijímateľa o vylúčení konfliktu záujmov v procese verejného obstarávania tejto príručky.
  9. V nasledujúcim prehľade uvádzame situácie, ktoré môžu indikovať konflikt záujmov. Prijímateľovi sa odporúča, aby v prípade, ak identifikuje takúto situáciu v rámci realizovaného VO, dôkladne zvážil a preskúmal možný vplyv tejto skutočnosť na samotný proces VO a jeho výsledok, ako aj súlad tejto situácie s povinnosťami uvádzanými v § 51 ZVO.

	Forma prepojenosti <sup>33</sup>	Prejav v dokumentácii k VO
--	----------------------------------	----------------------------

<sup>33</sup> Nezáväzný príklad prehľadu vzorových situácií možného konfliktu záujmov sa primerane vzťahuje aj na vztah medzi obstarávateľom a subdodávateľom, ak je obstarávateľovi subdodávateľ známy

a)	Člen štatutárneho orgánu úspešného uchádzača je zároveň členom štatutárneho orgánu obstarávateľa	Rovnaké meno, priezvisko, bydlisko, dátum narodenia, miesto podnikania/sídlo posudzovaných subjektov – všetky atribúty nasvedčujú tomu, že ide o totožnú osobu v rôznych funkciách
b)	Člen štatutárneho orgánu úspešného uchádzača je rodinný príslušník alebo príbuzný <sup>34</sup> člena štatutárneho orgánu obstarávateľa	rovnaké priezvisko, príp. bydlisko, sídlo subjektov
c)	Člen štatutárneho orgánu úspešného uchádzača je obchodný partner člena štatutárneho orgánu obstarávateľa (napr. spolukonatelia/členovia štatutárneho orgánu majú majetkové prepojenie v tretej firme, spolumajitelia tretej firmy - súčasní alebo bývalí)	skúmateľné na webstránke <a href="http://www.foaf.sk">www.foaf.sk</a> príp. OR SR a ŽR SR a verejné registre rôznych organizácií
d)	Člen štatutárneho orgánu úspešného uchádzača je zároveň zamestnancom obstarávateľa alebo pre neho pracuje na základe živnostenského oprávnenia.	Z dokumentácie k verejnemu obstarávaniu nezistiteľné, ale často zistiteľné z dokumentácie projektu. Tieto osoby uchádzačov často pracujú na projektovom manažmente a vystupujú v rozpočte projektu, pracovných výkazoch, pracovných zmluvách k projektu, atď.
e)	Člen štatutárneho orgánu úspešného uchádzača je zároveň členom osoby podľa § 8 zákona o verejnem obstarávaní (napr. občianskeho združenia).	Z dokumentácie k verejnemu obstarávaniu nezistiteľné, ale často zistiteľné z dokumentácie projektu. Tieto osoby uchádzačov často vystupujú v stanovách, zápisničach z valných zhromaždení, pracujú na projektovom manažmente na dohodu o vykonaní práce, atď.
f)	Člen štatutárneho orgánu úspešného uchádzača je blízkou osobou <sup>35</sup> člena štatutárneho orgánu obstarávateľa	- rovnaké priezvisko, príp. bydlisko, sídlo subjektov, alebo - náhodne identifikované príznaky - z dokumentácie VO alebo projektu zistiteľné iba náhodne, alebo - nepriame dôkazy o neracionálnom správaní obstarávateľa;
g)	Spolupráca člena štatutárneho orgánu/zamestnanca úspešného uchádzača s predstaviteľmi obstarávateľa na iných projektoch	náhodne identifikované príznaky z verejných a neverejných zdrojov (napr. IT monitorovací systém fondov - ITMS)
h)	Spolupráca člena štatutárneho orgánu/zamestnanca obstarávateľa s budúcim úspešným uchádzačom v etape prípravy verejného obstarávania	opis predmetu zákazky tvoriaci súčasť súťažných podkladov alebo podpornú dokumentáciu k verejnemu obstarávaniu (napr. štúdiu uskutočiteľnosti) vypracoval budúci úspešný uchádzač

<sup>34</sup> Na účely definovania rodinného príslušníka alebo príbuzného sa použije § 117 zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákoník v znení neskorších predpisov, t.j. je ním príbuzný v priamom rade, ako aj príbuzný v pobočnom rade

<sup>35</sup> § 116 a 117 zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákoník v znení neskorších predpisov

i)	<p>Akákoľvek indícia o konflikte záujmov člena hodnotiacej komisie alebo člena štatutárneho orgánu obstarávateľa (napr. z dôvodu, že takáto osoba má obchodný podiel v spoločnostiach, ktoré dávajú ponuku). Spoločenské alebo osobné kontakty (blízka osoba<sup>5)</sup> medzi osobami úspešného uchádzača a obstarávateľa.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- životopis jedného z členov hodnotiacej komisie indikuje predchádzajúce zamestnanie v jednej zo spoločností, ktoré sa zúčastňujú VO, alebo spoločnosť, ktorá sa uchádza o účasť vo VO bola vytvorená tesne pred vyhlásením VO, resp. bol upravený predmet jej podnikania, alebo rovnaká adresa sídla obstarávateľa a uchádzača.</li> </ul>
----	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------