



PL-SK

**Interreg**

**Polska-Słowacja**

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



UNIA EUROPEJSKA



PL-SK

**Interreg**

**Poľsko-Slovensko**

Európsky fond regionálneho rozvoja



EURÓPSKA UNIA

**sk.plsk.eu**

***Audit a kontrola verejného  
obstarávania programov  
cezhraničnej spolupráce  
2014 -2020***



PL-SK

**Interreg**  
Polska-Słowacja



UNIA EUROPEJSKA

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



**PARTNERSKÁ DOHODA**  
ÚRAD VLÁDY SLOVENSKEJ REPUBLIKY



PL-SK

**Interreg**  
Poľsko-Slovensko



EURÓPSKA UNIA

Európsky fond regionálneho rozvoja

[www.partnerskadohoda.gov.sk](http://www.partnerskadohoda.gov.sk)



Európska únia  
Európsky fond  
regionálneho  
rozvoja



ÚRAD PODPRESEDU VLÁDY SR  
PRE INVESTÍCIE  
A INFORMATIZÁCIU

CENTRÁLNY KOORDINAČNÝ ORGÁN

ÚRAD PODPRESEDU VLÁDY SLOVENSKEJ REPUBLIKY PRE INVESTÍCIE A  
INFORMATIZÁCIU

# System riadenia európskych štrukturálnych a investičných fondov

---

Programové obdobie 2014 - 2020

## 3.3.7 Kontrola verejného obstarávania

### 3.3.7.1. Všeobecné ustanovenia odsek 4

**Cieľom kontroly verejného obstarávania je kontrola súladu finančnej operácie s právom SR a EÚ a usmerneniami a metodickými pokynmi CKO a NO. Jedná sa o kontrolu vykonávanú podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite.**

## 3.3.7 Kontrola verejného obstarávania

### 3.3.7.1. Všeobecné ustanovenia odsek 4

**Činnosťou NO nie je dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa za vykonanie VO pri dodržaní všeobecne záväzných právnych predpisov SR a EÚ, základných princípov verejného obstarávania a zmluvy o NFP.**

## 3.3.7 Kontrola verejného obstarávania

### 3.3.7.1. Všeobecné ustanovenia odsek 6

**NO kontroluje dodržiavanie základných princípov, ktorými sú:**

- 1. rovnaké zaobchádzanie;**
- 2. nediskriminácia hospodárskych subjektov;**
- 3. transparentnosť vrátane vylúčenia konfliktu záujmov; problematika konfliktu záujmov v rámci výkonu kontroly je upravená v metodickom pokyne CKO č. 13 k posudzovaniu konfliktu záujmov v procese verejného obstarávania**
- 4. hospodárnosť a efektívnosť, pravidlá overovania hospodárnosti výdavkov sú upravené v metodickom pokyne CKO č. 18 k overovaniu hospodárnosti výdavkov**
- 5. proporcionalita.**

### 3.3.7.2. Administratívna kontrola pravidiel a postupov stanovených ZVO odsek 1

#### Kontrola VO :

- 1) a) ex- ante kontrola pred vyhlásením VO „prvá ex-ante kontrola“,
- 2) b) ex-ante kontrola pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom „druhá ex-ante kontrola“,
- 3) c) ex- post kontrola (štandardná alebo následná),
- 4) d) kontrola dodatkov.

**NO vykoná príslušnú kontrolu vzhľadom na stav, v akom sa VO nachádza v momente po podpise zmluvy o NFP.**



PL-SK

**Interreg**

**Polska-Słowacja**

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



UNIA EUROPEJSKA



PL-SK

**Interreg**

**Poľsko-Slovensko**

Európsky fond regionálneho rozvoja



EURÓPSKA UNIA

## 3.3.7 Kontrola verejného obstarávania

**Prvá ex ante  
kontrola**

- pred zverejnením

**Druhá ex ante  
kontrola**

- pred podpisom  
zmluvy

**Ex post  
kontrola**

- po podpise  
zmluvy

**Kontrola  
dodatkov**

- pred podpisom



## 3.3.7.2.1. Prvá ex-ante kontrola ods. 2

**sa vzťahuje na všetky nadlimitné zákazky a na podlimitné zákazky realizované cez elektronické trhovisko podľa 108 ods. 1 písm. a) ZVO, ktorých predpokladaná hodnota je vyššia ako 40 000 EUR pri tovaroch, potravinách a službách, vyššia ako 200 000 EUR pri stavebných prácach.**

**nevykonáva sa pri zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO, vymedzených §5 finančné limity ods. 4**



## 3.3.7.2.1. Prvá ex-ante kontrola

§5 ods. (4) Civilná zákazka s nízkou hodnotou zadávaná verejným obstarávateľom je zákazka, ktorej predpokladaná hodnota je nižšia ako finančný limit uvedený v odseku 3 v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy, ak sa zmluva uzatvára na dlhšie obdobie ako jeden kalendárny rok.

## 3.3.7.2.1. Prvá ex-ante kontrola

§5 ods. (3) písm a) predpokladaná hodnota je rovnaká alebo vyššia ako 5 000 eur, pri bežne dostupných tovaroch.

Limity prvej ex-ante kontroly:

viac ako 40 000 Eur pre Tovary a Služby

viac ako 200 000 Eur pre Stavebné práce

Test bežnej dostupnosti

## 3.3.7.2.1. Prvá ex-ante kontrola

### NETÝKA SA

Nie bežná dostupnosť = Test bežnej dostupnosti

§5 ods. (3) písm. b) a d) PHZ menej ako 20 000 Eur bez DPH pri tovaroch a službách.

§5 ods. (3) písm. f) PHZ menej ako 70 000 Eur bez DPH pri stavebných prácach

## 3.3.7.2.1. Prvá ex-ante kontrola

Predbežnému schváleniu NO podľa relevantnosti k príslušnému postupu VO podliehajú nasledovné dokumenty:

- 1) dokument preukazujúci určenie predpokladanej hodnoty zákazky, vrátane dokladov rozhodujúcich pre ich kalkuláciu,
- 2) návrh oznámenia o vyhlásení VO,
- 3) návrh výzvy na predkladanie ponúk (pri podlimitnej zákazke),
- 4) návrh zmluvného formuláru obsahujúceho štandardné zmluvné podmienky, opis predmetu zákazky, prípadné objednávkové atribúty (najmä konkrétne zmluvné špecifikácie a podmienky súťaže (v rámci súťaže realizovanej cez elektronické trhovisko).

**Lehota na výkon ex-ante kontroly je 15 pracovných dní a pri zákazkách realizovaných cez elektronické trhovisko je lehota 10 pracovných dní.**

### 3.3.7.2.3. Druhá ex-ante kontrola

**Prijímateľ je povinný zaslať dokumentáciu na kontrolu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom vo fáze po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revíznych postupov. Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO v plnom rozsahu.**

**Lehota na výkon kontroly je 20 pracovných dní.**

## 3.3.7.2.4. Štandardná ex-post kontrola

po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom,  
pričom táto zmluva je už platná a účinná.

Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO v  
plnom rozsahu.

## 3.3.7.2.5. Následná ex-post kontrola

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

Lehota na výkon kontroly je 7 pracovných dní.

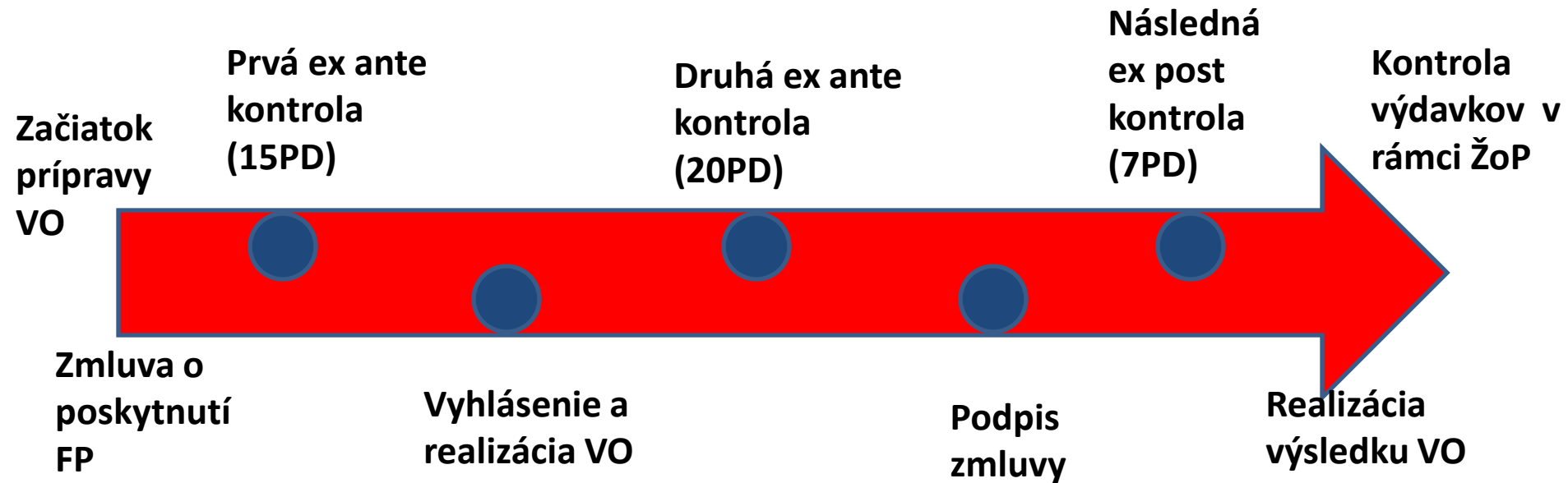


## 3.3.7.2.5. Následná ex-post kontrola

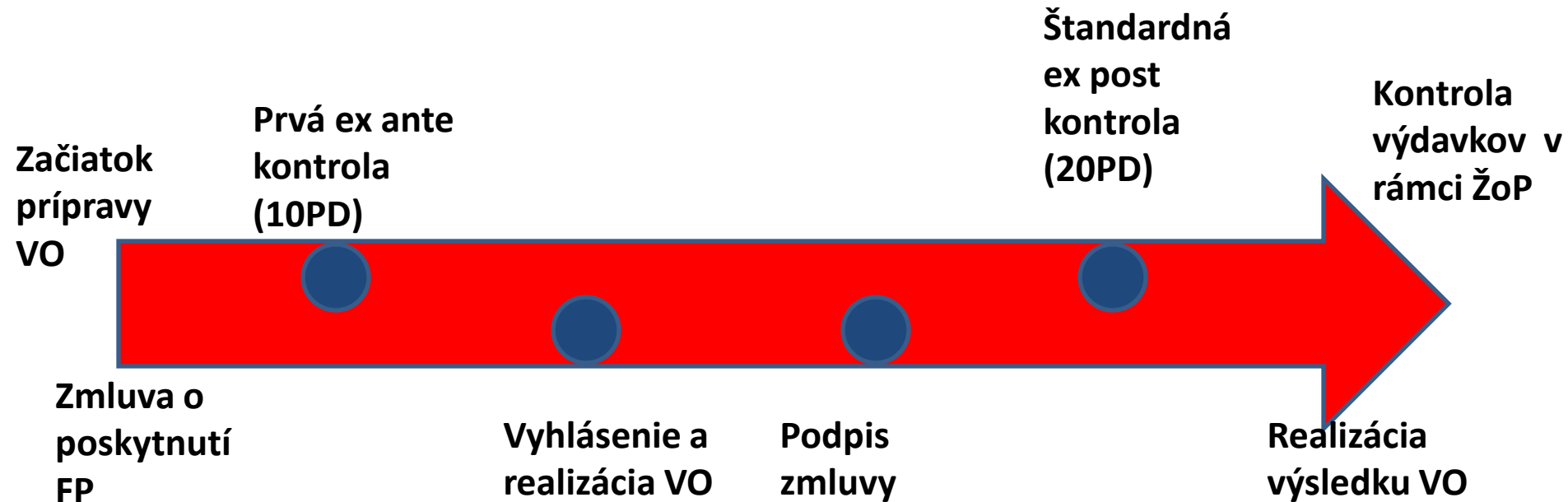
### **Predmetom tejto kontroly je najmä:**

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

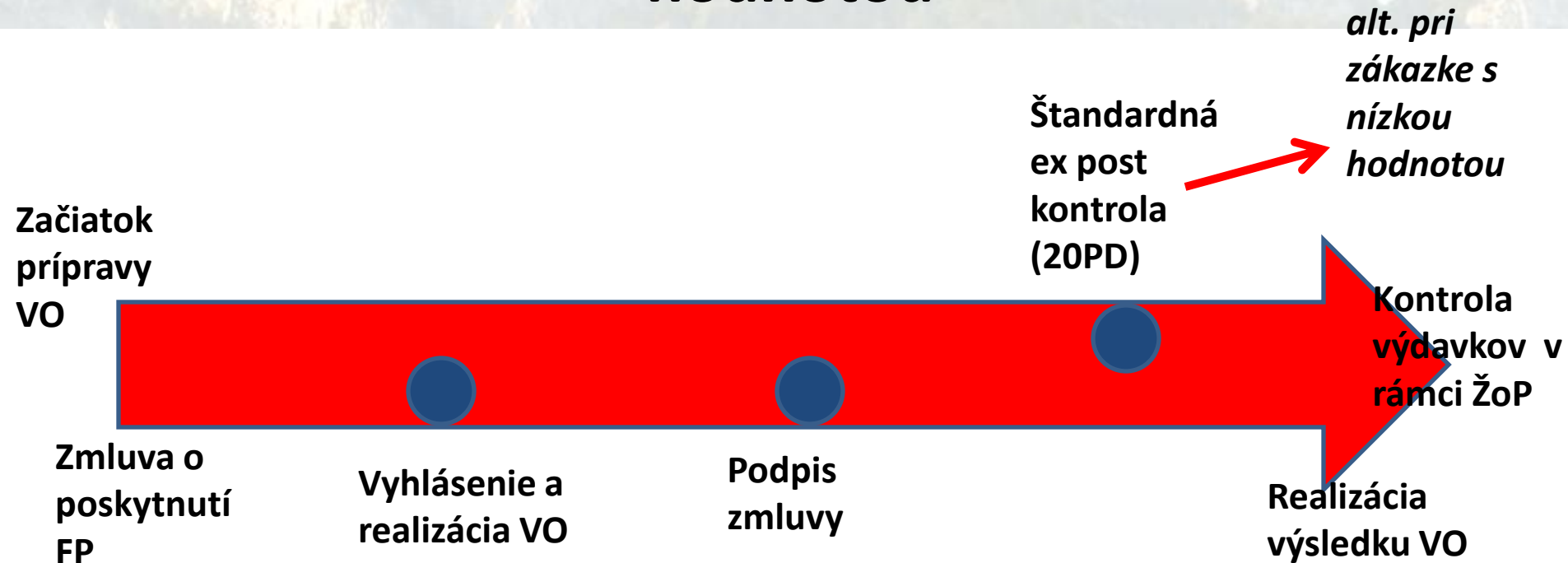
# Nadlimitné zákazky



# Podlimitné zákazky cez e-trhovisko (EKS)



# Podlimitné zákazky a zákazky s nízkou hodnotou



## 3.3.7.2.5. Kontrola zákaziek s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO

Dokumentáciu na kontrolu VO predkladá prijímateľ po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom.

Pri obstarávaní takýchto zákaziek je prijímateľ povinný vykonať prieskum trhu.

1. **zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH sa rovná, alebo presahuje 5 000 EUR (ďalej len „zákazky nad 5000 EUR“),**
2. **zákazky, ktorých predpokladaná hodnota bez DPH nepresahuje 5 000 EUR (ďalej len „zákazky do 5000 EUR“).**

## Zákazky nad 5000 EUR

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**.

Prijímateľ zverejňuje na **svojom webovom sídle** zadávanie takejto zákazky **minimálne 5 pracovných dní** pred dňom predkladania ponúk (do lehoty sa nezapočítava deň zverejnenia). Prijímateľ je povinný **zdokumentovať** toto zverejnenie **hodnoverným spôsobom**.

# Zákazky nad 5000 EUR

Zadávanie tejto zákazky je realizované zverejnením výzvy na súťaž - **identifikácia, jednoznačne a úplne špecifikuje predmet zákazky, podmienky účasti (ak ich stanovuje), podmienky realizácie zmluvy, kritériá na vyhodnotenie ponúk, presnú lehotu a adresu na predkladanie ponúk.**

**Prijímateľ je povinný** v ten istý deň ako zverejnení výzvu na súťaž 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)**.

**MPK CKO č. 14**



# Zákazky do 5000 EUR

Nie je potrebné predloženie písomných ponúk, avšak prijímateľ musí zdôvodniť výber úspešného uchádzača na základe **prieskumu trhu** (napr. formou faxu, web stránky, katalógov, cenových ponúk, atď. okrem telefonického prieskumu).

Prijímateľ **povinný osloviť minimálne troch** potenciálnych záujemcov alebo identifikovať minimálne troch potenciálnych dodávateľov (napr. cez webové rozhranie). **Nie je prijímateľ povinný** zverejňovať ani zasielať na mailový kontakt CKO.

**Kontrola VO ako súčasť kontroly predmetného výdavku v rámci ŽoP**

# Záznam z prieskumu trhu

## Náležitosti

identifikácia prijímateľa, názov zákazky, kód CPV, predmet zákazky, určenie kritéria na vyhodnocovanie ponúk (napr. najnižšia cena), spôsob vykonania prieskumu, zoznam vyhodnocovaných záujemcov, informácia o oprávnení dodávať službu, tovar alebo prácu v rozsahu predmetu zákazky, dátum oslovenia alebo vyhodnocovania, v prípade, konečná zmluvná cena ponuky úspešného uchádzača (uviesť s DPH aj bez DPH), spôsob vzniku záväzku (zmluva, objednávka...), meno, funkcia, dátum a podpis zodpovednej osoby, ktorá vykonala prieskum.



**Interreg**



UNIA EUROPEJSKA

**Polska-Słowacja**

Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego



**Interreg**



EURÓPSKA UNIA

**Poľsko-Slovensko**

Európsky fond regionálneho rozvoja

## 3.3.7 Kontrola verejného obstarávania

### 3.3.7.1. Všeobecné ustanovenia odsek 4

Kontrola návrhu  
Dodatku k  
Zmluve s  
úspešným  
uchádzačom

Vykonáva sa pri  
každom následnom  
Dodatku

# Najčastejšie pochybenia vo VO

- Stanovenie min. výšky obratu/počet zákaziek za každý rok jednotlivo
- predloženie dokladu bez uvedenia možnosti predložiť ekvivalentný doklad vydaný iným členským štátom
- Stanovenie PHZ v rozpore so zákonom
- Umelé rozdelenie zákazky
- Neoznámenie výsledku verejného obstarávania neúspešným uchádzačom
- Nedodržanie lehoty na oboznámenie uchádzačov o ich vylúčení z procesu verejného obstarávania
- Uzavretie zmluvy s vybraným uchádzačom po uplynutí lehoty viazanosti ponúk
- Nezverejnenie zákazky s nízkou hodnotou raz štvrtročne na webovom sídle verejného obstarávateľa alebo v periodickej tlači, prípadne inou formou zverejnenia v
- Zlé určenie "bežnej dostupnosti na trhu" a nevyužitie EKS
- Nedostatočné vymedzenie predmetu zákazky
- Spojenie zákazky
- Uzatvorená zmluva je v rozpore so súťažnými podkladmi a s ponukou predloženou úspešným uchádzačom

## Najčastejšie korekcie pri VO

- Nedodržanie postupov zverejňovania zákazky v zmysle zákona o VO – 100%
- Nedovolené rozdelenie predmetu zákazky alebo nedovolené spájanie predmetov zákaziek – 100%
- Nedodržanie minimálnej zákonnej lehoty na predkladanie ponúk, Nedodržanie minimálnej zákonnej lehoty na predloženie žiadosti o účasť – 25%
- Nezákonné a/alebo diskriminačné podmienky účasti a/alebo kritéria na vyhodnotenie ponúk stanovené v súťažných pokladoch alebo oznámení – 25%
- Konflikt záujmov – 100%