



EURÓPSKA ÚNIA
Európske štrukturálne a investičné fondy
OP Integrovaná infraštruktúra 2014 – 2020



MINISTERSTVO
DOPRAVY A VÝSTAVBY
SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Správa z kontroly

(v zmysle § 22 ods. 1 zákona 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“))

Identifikačné údaje projektu

Názov projektu:

Smart technológie mesta Ružomberok

ITMS kód projektu:

311071ASF5

Identifikácia oprávnenej osoby:¹**Názov oprávnenej osoby:**

Ministerstvo dopravy a výstavby Slovenskej republiky vystupujúce v postavení Riadiaceho orgánu pre Operačný program Integrovaná infraštruktúra 2014 - 2020 (ďalej ako „RO OPII“)

Sídlo oprávnenej osoby:

Námestie slobody 6, 810 05 Bratislava, IČO: 30 416 094 (ďalej ako „Prijímateľ“)

Zamestnanci oprávnenej osoby:²

Ing. Marek Kopriva – externý MVO OKVO

Mgr. Ján Matúšek MVO OKVO

Mgr. Katarína Chromíková VPM OKVO

Identifikácia prizvanej osoby:**Prizvaná osoba^{3, 4} (ak je relevantné):**

N/A

Identifikácia povinnej osoby⁵**Názov/meno a priezvisko povinnej osoby:⁶**

Mesto Ružomberok

Sídlo povinnej osoby:

Námestie A. Hlinku 1, 034 01 Ružomberok, IČO: 00315737

Identifikácia tretích osôb^{7, 8}**Názov/meno a priezvisko tretej osoby:**

N/A

Sídlo tretej osoby:

N/A

Údaje o vykonanej kontrole**Forma výkonu kontroly:⁹**

¹ § 2 písm. g) zákon o finančnej kontrole.

² Uvádza sa meno a priezvisko osôb, ktorí vykonali kontrolu. V prípade finančnej kontroly na mieste sa tu uvádzajú členovia kontrolnej skupiny a vedúci kontrolnej skupiny. V prípade, ak uvedené osoby vykonali kontrolu len v nejakej časti, resp. predmetu kontroly odporúča sa pri každej osobe uviesť bližšiu špecifikáciu rozsahu kontroly na ktorej sa podieľala (napr. osobné výdavky; finančný prenájom a operatívny nájom; fyzická kontrola prebiehajúcich aktivít; administratívna finančná kontrola ŽoP).

³ Uvádza sa meno a priezvisko prizvaných osôb.

⁴ § 2 písm. i) zákona o finančnej kontrole.

⁵ § 2 písm. h) zákona o finančnej kontrole

⁶ Uvádza sa názov povinnej osoby (napr. prijímateľa, SO) alebo meno a priezvisko v prípade, ak je povinnou osobou fyzická osoba.

⁷ Uvádza sa len, ak je to relevantné.

⁸ § 20 ods. 2 písm. a) zákona o finančnej kontrole.

⁹ Ak sa vykonáva administratívna finančná kontrola aj finančná kontrola na mieste tej istej finančnej operácie alebo jej časti, môže sa vypracovať spoločný návrh čiastkovej správy alebo spoločný návrh správy a spoločná čiastková správa alebo spoločná správa z administratívnej finančnej kontroly a finančnej kontroly na mieste.

Administratívna finančná kontrola
Miesto fyzického výkonu kontroly: ¹⁰ N/A
Dátum fyzického výkonu kontroly: ¹¹ N/A
Cieľ kontroly: ¹² a) dodržiavanie podmienok na poskytnutie a použitie verejných financií, b) dodržanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami a realizácií finančnej operácie alebo jej časti, c) správnosť a preukázateľnosť vykonávania finančnej operácie alebo jej časti, spoľahlivosť výkazníctva, d) predchádzanie podvodom a nezrovnalostiam. Cieľom kontroly verejného obstarávania je kontrola súladu finančnej operácie s právom Slovenskej republiky a Európskej únie, Systémom riadenia európskych štrukturálnych a investičných fondov pre programové obdobie 2014 - 2020, usmerneniami a metodickými pokynmi Centrálného koordinačného orgánu (ďalej len „CKO“) a RO OP II.
Predmet kontroly: ¹³ Kontrola verejného obstarávania
Bližšia identifikácia predmetu kontroly: ¹⁴ Kontrola verejného obstarávania po podpise Zmluvy o dielo – štandardná ex-post kontrola (VO78147914 – Smart technológie mesta Ružomberok)
Podrobný popis vykonania kontroly vrátane opisu zistených nedostatkov a pri porušení osobitných predpisov alebo medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú finančné prostriedky zo zahraničia, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené so zohľadnením podaných opodstatnených námietok povinnej osoby: ¹⁵

¹⁰ Platí len v prípade finančnej kontroly na mieste (ak je finančná kontrola na mieste vykonávaná na viacerých miestach fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste, uvedú sa všetky tieto miesta).

¹¹ V prípade, ak je fyzický výkon kontroly rozdelený na viacero dní, je potrebné uviesť všetky dni. Platí len v prípade finančnej kontroly na mieste.

¹² Uvedte ciele kontroly v súlade s Oznámením o výkone finančnej kontroly na mieste. V prípade administratívnej finančnej kontroly vyberte relevantné ciele kontroly, pričom ciele kontroly v písmenách a) až c) sú povinné, ak sa nejedná o opätovnú administratívnu finančnú kontrolu. V prípade potreby uvedte aj iné ciele kontroly.

¹³ Ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola ŽoP pred jej preplatením/zúčtovaním, uvedie sa do predmetu kontroly aj ITMS kód ŽoP, poradové číslo ŽoP a jej typ (priebežná platba, poskytnutie predfinancovania, zúčtovanie predfinancovania, poskytnutie zálohovej platby alebo zúčtovanie zálohovej platby, žiadosť o platbu (s príznakom záverečná)). V ostatných prípadoch uvedie RO osobitný predmet kontroly/osobitné predmety kontroly uvedené v Systéme riadenia EŠIF a v usmerneniach RO, resp. iný predmet kontroly podľa charakteru kontroly (napr. kontrola delegovaných právomocí na SO, kontrola verejného obstarávania).

¹⁴ Ak je to relevantné, uvedie sa bližšia charakteristika predmetu kontroly (napr. kontrola súladu s HP RMŽ a ND, kontrola súladu s HP UR, ak sú zástupcovia HP prizvanou osobou). V prípade opätovnej finančnej kontroly sa na tomto mieste uvedie rozsah opätovnej finančnej kontroly. Ak rozsah opätovnej finančnej kontroly nie je uvedený, považuje sa za to, že opätovná finančná kontrola bola vykonaná v pôvodnom rozsahu akom bola vykonaná v rámci riadnej finančnej kontroly.

¹⁵ Oprávnená osoba detailne popíše nedostatky, ktoré boli pri kontrole zistené s odkazom na príslušné porušenia legislatívy SR, EÚ, Zmluvy o poskytnutí NFP a pod. vrátane kvalifikácie zistených nezrovnalostí alebo zisteného podozrenia z nezrovnalosti. Z dôvodu lepšej prehľadnosti odporúčame oddelené uvádzanie informácií o popise vykonanej kontroly a nedostatkoch. Zistené nedostatky odporúčame uvádzať jednotlivo s uvedením poradového čísla a uvedením príslušnej typológie nedostatkov podľa prílohy č. 3 Metodického pokynu CKO č. 30 v platnom znení.

RO OPII na základe „Žiadosti o vykonanie kontroly verejného obstarávania“ zo dňa 06.07.2022, prílohou ktorej bola dokumentácia v zmysle Jednotnej príručky pre žiadateľov/prijímateľov k procesu a kontrole verejného obstarávania/obstarávania, Programové obdobie 2014 – 2020, platnej od: 31.03.2022, účinnej od: 31.03.2022 (predložená prostredníctvom systému ITMS2014+) začal s výkonom kontroly predmetného verejného obstarávania vo fáze po podpise Zmluvy o dielo – štandardná ex-post kontrola VO.

Predpokladaná hodnota zákazky bola stanovená na 854 776,90 EUR bez DPH.

V rámci štandardnej ex-post kontroly verejného obstarávania definovaného vyššie v základných informáciách o zákazke, RO OPII identifikoval následné nedostatky:

RO OPII identifikoval, že Prijímateľ nedodrжал ustanovenie zákona v zmysle § 64 ods. 1 písm. b) „zápisnicu z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti, **ponuku úspešného uchádzača**, ak zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti neobsahuje informácie podľa § 55 ods. 2 písm. c), **tak aj doklady predložené úspešným uchádzačom na účely preukázania splnenia podmienok účasti a neexistencie dôvodov na vylúčenie**, zápisnicu z otvárania ponúk, zápisnicu z vyhodnotenia ponúk, zápisnicu zo zasadnutia poroty, správu podľa § 24, **a to bezodkladne po uzavretí zmluvy**, koncesnej zmluvy alebo rámcovej dohody; ak ide o dynamický nákupný systém, predložené ponuky, zápisnica z otvárania ponúk, zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti a zápisnica z vyhodnotenia ponúk sa nezverejňujú,“ a neuverejnil v profile verejného obstarávateľa (<https://www.uvo.gov.sk/vyhľadavanie-zakaziek/detail/dokumenty/436780>) ponuku úspešného uchádzača vrátane dokladov preukázania splnenia podmienok účasti, a to bezodkladne po uzavretí zmluvy.

Odporúčania navrhnuté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením podaných opodstatnených námietok:

RO OPII odporúča prijímateľovi zverejniť všetky relevantné dokumenty v zmysle § 64 ods. 1 písm. b) ZVO a doručiť na RO OPII prostredníctvom ITMS2014+ informáciu o vykonanej náprave.

Námietky povinnej osoby k zisteným nedostatkom a navrhnutým odporúčaniam, a/alebo k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a/alebo k lehote na splnenie prijatých opatrení:¹⁶

Prijímateľ vykonal nápravu pred doručením Návrhu správy z kontroly 24.10.2022.

Spôsob vysporiadania sa s námietkami povinnej osoby k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, a/alebo k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a/alebo k lehote na splnenie prijatých opatrení, ktoré boli vyhodnotené ako neopodstatnené a uvedenie odôvodnenia ich neopodstatnenosti:

Prijímateľ dozverejnil Ponuku úspešného uchádzača v Profile verejného obstarávateľa (<https://www.uvo.gov.sk/vyhľadavanie-zakaziek/detail/dokumenty/436780>), ktorý je vedený Úradom pre verejné obstarávanie.

Oprávnené výdavky:¹⁷

¹⁶ Uvádzajú sa tu podané námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení a spôsob vysporiadania sa s týmito námietkami.

¹⁷ Vypĺňa sa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola ŽoP pred jej preplatením/zúčtovaním. Uvádza sa suma „spolu“ uvedená v stĺpci „Oprávnené výdavky (v EUR)“.

N/A

Neoprávnené výdavky:¹⁸

N/A

Záver z kontroly:¹⁹

RO OPII vykonal v zmysle vyššie uvedeného kontrolu verejného obstarávania na predmet zákazky „Smart technológie mesta Ružomberok“ (štandardná ex-post kontrola).

V rámci kontroly boli identifikované nedostatky opísané v časti „Podrobný popis vykonania kontroly vrátane opisu zistených nedostatkov.....“.

RO OPII stanovil lehotu na vyjadrenie k zistenej skutočnosti na 5 pracovných dní od doručenia Návrhu správy z kontroly.

Ponuka úspešného uchádzača bola dozverejnená 24.10.2022 v Profile verejného obstarávateľa (<https://www.uvo.gov.sk/vyhľadavanie-zakaziek/detail/dokumenty/436780>), ktorý je vedený Úradom pre verejné obstarávanie.

Predmetný nedostatok nemá a nemohol mať vplyv na výsledok verejného obstarávania.

RO OPII si na základe podnetu SO OPII doručeného v rámci stanoviska k vecnému súladu a hospodárnosti z 26.09.2022 dovoľuje upozorniť Prijímateľa, cit.:

„Dôrazne upozorňujeme prijímateľa, že koniec programového obdobia OPII a tým pádom aj koniec časovej oprávnenosti realizačných aktivít projektu je 31.12.2023 a preto žiadame prijímateľa, aby k predmetnému zostávajúcemu časovému rozhraniu prispôbil časový harmonogram dodania výsledného diela od dodávateľa a zároveň započal zmenovú procedúru časového harmonogramu na projekte v zmysle ZoNFP č.Z311071ASF5 so SO PO7 OPII.“

Ďalej RO OPII dáva do pozornosti skutočnosť, že napriek vykonaniu administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania zo strany RO OPII, v súlade so ZVO ako aj v súlade s aktuálnym znením Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2014 – 2020, Prijímateľ nesie plnú zodpovednosť za zákonnosť a správnosť vykonaného procesu verejného obstarávania.

Vyššie uvedené stanovisko Vás nezbavuje právnej zodpovednosti za verejné obstarávanie a prípadných dôsledkov vyplývajúcich pre Vás z následných kontrol vykonaných inými kontrolnými orgánmi.

VYJADRENIE:

Štandardná ex post kontrola VO – Pripustenie výdavkov súvisiacich s VO do financovania.

¹⁸ Vypĺňa sa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola ŽoP pred jej preplatením/zúčtovaním. Uvádza sa suma „spolu“ uvedená v stĺpci „Neoprávnený výdavok (v EUR)“.

¹⁹ Podľa kapitoly 3.3.6.2.2 ods. 15 Systému riadenia EŠIF. V prípade potreby uviesť aj ďalšie skutočnosti.

Zoznam kontrolovaných dokladov a iných písomností vzťahujúcich sa k predmetu kontroly:²⁰

V zmysle Jednotnej príručky pre žiadateľov/prijímateľov k procesu a kontrole verejného obstarávania/obstarávania, Programové obdobie 2014 – 2020, platnej od: 31.03.2022 účinnej od: 31.03.2022. Dokumentácia ku kontrole bola predložená prostredníctvom systému ITMS2014+.

Zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky:²¹

Profil verejného obstarávateľa (<https://www.uvo.gov.sk/vyhľadavanie-zakaziek/detail/dokumenty/436780>), ktorý je vedený Úradom pre verejné obstarávanie.

Lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení:²²

N/A

Lehota na splnenie prijatých opatrení:

5 pracovných dní od doručenia Návrhu správy z kontroly

Dátum doručenia návrhu správy z kontroly na oboznámenie povinnej osobe:²³

26.10.2022

Údaje o osobách zodpovedných za vykonanie kontroly

Kontrolu vykonal: ²⁴	Pozícia: ²⁵	Podpis: ²⁶
Ing. Marek Kopriva	Externý MVO OKVO	
Mgr. Ján Matúšek	MVO OKVO	
Mgr. Katarína Chromíková	VPM OKVO	

²⁰ V prípade, ak je predmetom administratívnej finančnej kontroly ŽoP, resp. ak predmetom finančnej kontroly na mieste je 100 % kontrola ŽoP postačuje uviesť odkaz na číslo/číslo ŽoP, v ktorej sa zoznam dokladov nachádza.

²¹ Uvádza sa názov podkladu/podkladov, ktoré potvrdzujú zistené nedostatky.

²² Určí oprávnená osoba, ak je to relevantné, pričom zohľadňuje ustanovenia čl. 132 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013.

²³ Vyplní sa len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t. j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky).

²⁴ Uvádzajú sa mená a priezviská osôb, ktoré vykonali kontrolu vrátane prizvaných osôb (napr. gestor horizontálnych princípov rovnosť mužov a žien a nediskriminácia). V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola, alebo finančná kontrola na mieste pri ktorej nie je vyhotovený aj iný doklad súvisiaci s finančnou kontrolou, ktorý preukazuje vykonanie základnej finančnej kontroly, musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu štatutárny orgán alebo ním určený vedúci zamestnanec. Pri výkone finančnej kontroly na mieste sa uvádzajú osoby, ktoré boli poverené na vykonanie finančnej kontroly na mieste v zmysle § 9 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.

²⁵ Uvádza sa pozícia zamestnanca oprávnenie osoby v rámci interných predpisov. V prípade, ak jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu je vedúci zamestnanec, pričom ak z názvu pozície v rámci interných predpisov nie je jednoznačné, že sa jedná o vedúceho zamestnanca, je uvádzá sa okrem názvu pozície v rámci interných predpisov aj informácia o tom, že sa jedná o vedúceho zamestnanca. V prípade prizvaných osôb sa tento stĺpec nevyplní.

²⁶ V období pandémie je možné využiť ustanovenie § 36b zákona č. 96/2020 Z. z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 67/2020 Z. z. o niektorých mimoriadnych opatreniach vo finančnej oblasti v súvislosti so šírením nebezpečnej nákazlivej ľudskej choroby COVID-19 v znení zákona č. 75/2020 Z. z.

Dátum vyhotovenia správy z kontroly : 10.11.2022

Poučenie:²⁷

Povinná osoba je povinná:

- a) prijať v lehote opatrenia na nápravu nedostatkov uvedených v čiastkovej správe alebo v správe a odstrániť príčiny ich vzniku,
- b) predložiť v určenej lehote písomný zoznam prijatých opatrení,
- c) prepracovať a predložiť v určenej lehote písomný zoznam prijatých opatrení, ak sa vyžiada jeho prepracovanie a predloženie,
- d) splniť prijaté opatrenia v určenej lehote,
- e) na výzvu oprávnenej osoby predložiť dokumentáciu preukazujúcu splnenie prijatých opatrení.

Za nesplnenie povinností uvedených v § 21 ods. 3 a 4 alebo § 23 zákona o finančnej kontrole je oprávnená osoba, ktorá vykonáva administratívnu finančnú kontrolu alebo finančnú kontrolu na mieste oprávnená uložiť

- a) povinnej osobe alebo tretej osobe pokutu do 100 000 eur,
- b) zamestnancovi povinnej osoby alebo zamestnancovi tretej osoby poriadkovú pokutu do 3 000 eur.

Kontrola je skončená dňom zaslania správy z kontroly povinnej osobe. Zaslaním čiastkovej správy z kontroly je skončená tá časť finančnej kontroly, ktorej sa čiastková správa z kontroly týka.

Skončením kontroly z úrovne oprávnenej osoby nie sú dotknuté závery/výsledky ďalších kontrol a auditov vykonaných tou istou oprávnenou osobou alebo inými kontrolnými/auditnými orgánmi (napr. orgánom auditu, Európskou komisiou, Úradom pre verejné obstarávanie, Úradom vládneho auditu a pod.), vrátane zistení s finančnými dôsledkami pre povinnú osobu.

²⁷ Neuvádzať v prípade, ak neboli identifikované nedostatky.

