

Návrh správy z administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania

Druh kontroly:

Opätovná štandardná ex - post kontrola po podpise zmluvy

Cieľ administratívnej finančnej kontroly:

Cieľom administratívnej finančnej kontroly verejného obstarávania je overenie súladu verejného obstarávania so zákonom o verejnom obstarávaní v platnom znení a s pravidlami FM EHP/NFM.

Identifikácia zákazky:

Číslo	Názov	Informácia
1.	Projekt č.:	ACC02P02
2.	Oprávnená osoba (poskytovateľ):	Ministerstvo životného prostredia SR, Nám. Ľ. Štúra 1, 812 35 Bratislava
3.	Povinná osoba (prijímateľ):	Mestská časť Bratislava – Karlova Ves, Námestie sv. Františka 3440/8, 842 62 Bratislava
4.	Obstarávanie podľa (príslušný zákon):	Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „ZVO“)
5.	Postup obstarávania (v zmysle zákona o verejnom obstarávaní):	Podlimitná zákazky bez využitia eTrhoviska
6.	Druh zákazky (služby, tovary, stavebné práce):	Stavebné práce
7.	Názov dodávateľa/zhotoviteľa/poskytovateľa:	SOAR sk, a.s., Pri Rajčianke 49, Žilina 010 01
8.	IČO dodávateľa/zhotoviteľa/poskytovateľa:	50 442 201
9.	Názov predmetu zákazky podľa VO:	KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka
10.	Cena zákazky bez DPH podľa výsledku VO:	1 721 770,96 EUR bez DPH

11	Počet uzavretých dodatkov k zmluve: ¹	3 k RD č. 55/2021
12	Aktuálny predmet zákazky:	KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka
13	Aktuálna hodnota zákazky bez DPH:	2 421 677,72 EUR bez DPH
14	Aktuálny dátum ukončenia zákazky:	15.10.2023

Zistené nedostatky

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

1. Podrobný popis kontroly

Podrobný popis vykonania kontroly:

Správca programu na základe zaradenia výdavkov z predmetnej zákazky do priebežnej správy o projekte a v nadväznosti na ustanovenie § 20 zákona č. 357/2015 z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole a audite“) začal dňa 14.11.2022 s výkonom opätovnej ex post kontroly verejného obstarávania (ďalej len „VO“) zákazky s názvom „KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka“.

Správca programu oznámil listom s ev. č. 66061/2022 dňa 14.11.2022 s názvom „Oznámenie o začatí opätovnej ex post kontroly verejného obstarávania“ začatie opätovnej ex post kontroly. V rámci opätovnej administratívnej finančnej kontroly VO podlimitnej zákazky bol overený súlad dodržiavania pravidiel SR a EÚ pri obstarávaní stavebných prác.

Správca programu listom s ev. č. 73186/2022 dňa 13.12.2022 požiadal prijímateľa o doplnenie/vysvetlenie dokumentácie k predmetnej zákazke v lehote 10 pracovných dní. Prijímateľ dňa 22.12.2022 predložil doplnenie/vysvetlenie dokumentácie listom č. KV/PROJ/884/2022/27526/MM, ev. č. 76472/2022 v stanovenej lehote.

Pri výkone opätovnej štandardnej ex post kontroly Správca programu zistil možné podozrenie na porušenie ZVO. Na základe uvedeného bola zaslaná Žiadosť o preskúmanie úkonov kontrolovaného po uzavretí rámcovej dohody na Úrad pre verejné obstarávanie dňa 15.11.2022 s ev. č. 66463/2022 o ex post posúdenie dokumentácie z verejného obstarávania s názvom „KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka“. Úrad pre verejné obstarávanie začal s výkonom kontroly dňa 14.12.2022.

Úrad pre verejné obstarávanie (ďalej len „UVO“) vydal Rozhodnutie č. 14530-6000/2022-OD/9 ku dňu 25.10.2023 doručené Správci programu prijímateľom dňa 30.10.2023. Správca programu na základe vykonanej opätovnej ex post kontroly verejného obstarávania a Rozhodnutia z UVO identifikoval nasledovné nedostatky.

Zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky v zmysle § 22 ods. 3 písm. f) zákona o fin. kontrole

- Dokumentácia k VO predložená v rámci štandardnej ex post kontroly, ktorá bola ukončená Správou z kontroly zo dňa 11.06.2021;
- Dokumentácia k zákazke „KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka“ sprístupnená pomocou systému EVO;
- Doplnenie/vysvetlenie žiadosti k opätovnej štandardnej ex post kontrole VO doručené listom č. KV/PROJ/884/2022/27526/MM, dňa 22.12.2022 ev. č. 76472/2022.
- Rozhodnutie č. 14530-6000/2022-OD/9 zo dňa 25.10.2023 z UVO.

¹ Body 10 – 13 sa vzťahujú k dodatkom, a sú vyplňané iba v prípade uzatvorenia dodatkov

Zoznam kontrolovaných dokladov

- Dokumentácia k VO predložená v rámci štandardnej ex post kontroly, ktorá bola ukončená Správou z kontroly zo dňa 11.06.2021;
- Dokumentácia k zákazke „KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka“ sprístupnená pomocou systému EVO;
- Doplnenie/vysvetlenie žiadosti k opätovnej štandardnej ex post kontrole VO doručené listom č. KV/PROJ/884/2022/27526/MM, dňa 22.12.2022 ev. č. 76472/2022.

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

1/ Návrh nedostatku : Porušenie § 112 ods. 9 v spojení s § 44 ods. 1 ZVO a porušenie § 10 ods. 2 ZVO.

Neuverejnenie kritérií na vyhodnotenie ponúk

V dokumente Výzva na predkladanie ponúk, ODDIEL II. 2.5) je uvedené, že cena nie je jediným kritériom výberu a všetky kritériá sú uvedené len v súťažných podkladoch, v dokumente Súťažné podklady z októbra 2020, časť F. Kritériá na vyhodnotenie ponúk a spôsob ich hodnotenia je stanovené kritérium na výber najvhodnejšej ponuky - ekonomicky najvýhodnejšia ponuka. Vo vyhodnotení sa hodnotilo podkritérium: celková cena v EUR bez DPH – váha pre hodnotenie 90 % a neaukčné podkritérium: kvalitatívne parametre okien a dverí – váha pre hodnotenie 10 %. Verejný obstarávateľ stanovil kritérium na vyhodnotenie ponúk, konkrétne podkritérium najnižšia cena, ktoré nezohľadňuje celý rozsah požadovaného predmetu zákazky. Konkrétne bolo požadované od uchádzačov predložiť vyplnený dokument Kalkulačný list- (rozpočet), ktorý bol súčtom piatich dielčích cien podľa štruktúry rozpočtu z celkových štrnástich dielčích cien.

V § 112 ods. 9 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ uvedie vo výzve na predkladanie ponúk kritériá na vyhodnotenie ponúk, ktoré určí podľa § 44“. V § 44 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ vyhodnocujú ponuky na základe objektívnych kritérií na vyhodnotenie ponúk, ktoré súvisia s predmetom zákazky, s cieľom určiť ekonomicky najvýhodnejšiu ponuku. Verejným obstarávateľom a obstarávateľom určené kritériá musia byť nediskriminačné a musia podporovať hospodársku súťaž“.

V § 10 ods. 2 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ musia dodržať princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti“.

Na základe vyššie uvedeného Správca programu konštatuje, že verejný obstarávateľ nepostupoval v zmysle ZVO a to tým, že stanovil kritérium na vyhodnotenie ponúk nepodporujúce hospodársku súťaž a nezabezpečil objektívne a transparentné predkladanie cenových ponúk vo vzťahu k celému rozsahu požadovaného predmetu zákazky. Uplatnením spomínaného kritéria došlo k akceptovaniu cenovej ponuky úspešného uchádzača, ktorá nezohľadňovala celý rozsah obstarávaných stavebných prác v rámci predmetu zákazky a teda reálne nemusela byť ponukou s najnižšou cenou. Uvedeným došlo k porušeniu § 112 ods. 9 v spojení s § 44 ods. 1 ZVO a k porušeniu § 10 ods. 2 ZVO, konkrétne princípu transparentnosti, s princípom nediskriminácie hospodárskych subjektov a s princípom hospodárnosti a efektívnosti.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu navrhuje uplatniť finančnú opravu v zmysle bodu 9 Rozhodnutia EK č. C (2019) 3452 o určovaní finančných opráv pri nedodržaní pravidiel VO vo výške 25 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:

Nedostatok mal vplyv na výsledok verejného obstarávania

Informácia o uplatnení finančnej korekcie:

Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:

9.

	Návrh výšky korekcie v percentách:	25 %
	Percento oprávnených výdavkov:	75 %
Odôvodnenie zníženia korekcie:	N/A	
<p>Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku: Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO. Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov. V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelenej korekcie.</p>		

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

2/ Návrh nedostatku : Porušenie § 114 ods. 7 v spojení s § 56 ods. 1 ZVO a porušenie § 10 ods. 1 a ods. 2 ZVO.

Uzavretie Rámcovej dohody v rozpore so Súťažnými podkladmi a s podmienkami v Rámcovej dohode

V dokumente Výzva na predkladanie ponúk, ODDIEL IV.1.3) je uvedené cit:

„Obstarávanie zahŕňa uzavretie rámcovej dohody

Rámcová dohoda s viacerými uchádzačmi

Predpokladaný maximálny počet účastníkov rámcovej dohody: 3“,

v dokumente Súťažné podklady z októbra 2020, odsek 5. ZMLUVA je uvedené v bode 5.1 cit.: „Výsledkom podlimitnej zákazky bude rámcová dohoda uzatvorená s uchádzačmi, ktorí sa umiestnia na prvom až treťom mieste. Rámcová dohoda bude platná do 27.10.2023. Rámcová dohoda nie je realizačnou zmluvou. Vlastná realizácia prác bude vykonávaná na základe vystavených čiastkových zmlúv o dielo podľa potrieb a možností objednávateľa“ a v bode 5.2 je uvedené cit.: „Na každú ďalšiu realizačnú etapu, ktorá nie je predmetom úvodného hodnotenia bude vykonávané opätovné otvorenie zákazky, do ktorej budú pozvané hospodárske subjekty, ktoré budú zmluvnou stranou rámcovej dohody. V súlade s § 83 ods. 9) bude vykonávané len vyhodnotenie ponúk na základe vypracovaného rozpočtu pre požadovanú etapu prác. Vyhodnotenie ponukových cien bude vykonané elektronickou aukciou.“ V Súťažných podkladoch, časť D Obchodné podmienky je v návrhu Rámcovej dohody odsek 4.2 uvedené cit.: „Zadávaníu zákazky bude predchádzať znovuotvorenie verejného obstarávania, účastníci rámcovej dohody v pozícii zhotoviteľov obdržia rozpočet k oceneniu a prípadne nové informácie, ktoré neboli známe alebo zverejnené a následne prebehne elektronická aukcia ktorá rozhodne ktorý z účastníkov predmetnú zmluvu o dielo bude realizovať. Ak je to potrebné, objednávateľ môže požiadať o doplnenie ponuky zhotoviteľa“.

Verejný obstarávateľ uzavrel Rámcovú dohodu v rozpore so Súťažnými podkladmi a stanovenými obchodnými podmienkami a to tak, že Rámcovú dohodu uzavrel s jedným úspešným uchádzačom. Nastavené Súťažné podklady nepredpokladali uzavretie zmluvy iba s jedným úspešným uchádzačom, ale s viacerými úspešnými uchádzačmi. Verejný obstarávateľ následne uzatváral čiastkové Zmluvy o dielo vrátane dodatkov s úspešným uchádzačom do výšky pôvodne stanoveného finančného rámca bez pravidiel a postupov podľa ZVO.

V § 114 ods. 7 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ postupuje po vyhodnotení ponúk podľa § 55 a pri uzatvorení zmluvy podľa § 56. Lehota na poskytnutie súčinnosti podľa § 56 ods. 8, 10 a 11 nesmie byť kratšia ako päť pracovných dní. Lehota na poskytnutie súčinnosti podľa § 56 ods. 12 až 14 nesmie byť kratšia ako desať pracovných dní. Verejný obstarávateľ môže vo výzve na predkladanie ponúk uviesť dlhšie lehoty podľa druhej a tretej vety.“

V § 56 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Uzavretá zmluva, rámcová dohoda alebo koncesná zmluva nesmie byť v rozpore so súťažnými podkladmi alebo koncesnou dokumentáciou a s ponukou predloženou úspešným uchádzačom alebo uchádzačmi.“

V § 10 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú povinní pri zadávaní zákaziek, koncesií a pri súťaži návrhov postupovať podľa tohto zákona.“

V § 10 ods. 2 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ musia dodržať princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti“.

V § 83 ods. 4 ZVO je uvedené cit.: „Ak je rámcová dohoda uzavretá s jedným hospodárskym subjektom, zákazky sa zadávajú v rámci podmienok určených v rámcovej dohode. Zadávaniu zákazky môže predchádzať písomná konzultácia. Ak je to potrebné, verejný obstarávateľ môže požiadať o doplnenie ponuky.“

Na základe vyššie uvedeného Správca programu konštatuje, že verejný obstarávateľ nepostupoval v zmysle ZVO a to tým, že uzatvoril Rámcovú dohodu v rozpore so Súťažnými podkladmi a s podmienkami v Rámcovej dohode s jedným úspešným uchádzačom, čím porušil princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti a princíp hospodárnosti a efektívnosti. Verejný obstarávateľ tiež nepostupoval v zmysle ZVO z dôvodu neoprávneného uzavretia Rámcovej dohody a následnom uzatváraní čiastkových Zmlúv o dielo vrátane dodatkov. Uvedeným došlo k porušeniu § 114 ods. 7 v spojení s § 56 ods. 1 ZVO a porušeniu § 10 ods. 1 a ods. 2 ZVO.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu navrhuje uplatniť finančnú opravu v zmysle bodu 12 Rozhodnutia EK č. C (2019) 3452 o určovaní finančných opráv pri nedodržaní pravidiel VO vo výške 10 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:	<u>Nedostatok mal vplyv na výsledok verejného obstarávania</u>	
Informácia o uplatnení finančnej korekcie:	Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:	12
	Návrh výšky korekcie v percentách:	10 %
	Percento oprávnených výdavkov:	90 %
Odôvodnenie zníženia korekcie:	N/A	
Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku:		
Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO.		
Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov.		
V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelenej korekcie.		

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

3/ Návrh nedostatku : Porušenie § 10 ods. 1 ZVO v spojení s § 83 ods. 2 ZVO.

Uzavretie čiastkových Zmlúv o dielo vrátane dodatkov a dodatkov k Rámcovej dohode v rozpore so ZVO

Tak ako v dokumente Súťažné poklady ako aj v uzavretej Rámcovej dohode zo dňa 09.03.2021, konkrétne v Článku XVIII. DOBA TRVANIA RÁMCOVEJ DOHODY, ods. 18.1. je uvedené cit.: „Táto Rámcová dohoda sa uzatvára na dobu určitú počnúc dňom jej účinnosti a to na dobu do 27.10.2023, alebo do dňa vyčerpania ceny predmetu Rámcovej dohody, špecifikovanej v článku VI. ods. 3 tejto Rámcovej dohody, podľa toho, ktorá skutočnosť nastane skôr“. V článku VI. ods. 6.3 Rámcovej dohody je uvedená vyčlenená suma na zhotovenie Rámcovej dohody vo výške 1 721 770,96 EUR bez DPH a 2 066 125,15 EUR s DPH.

Verejný obstarávateľ uzavrel Rámcovú dohodu, čiastkové Zmluvy o dielo a dodatky v nasledovnom množstve:

Dokument	Číslo	Dátum uzavretia	Hodnota v € s DPH
Rámcová dohoda	55/2021	9.3.2021	2 066 125,15
Dodatok č. 1 k RD	213/2021	28.6.2021	-
Dodatok č. 2 k RD	920/2022	19.9.2022	2 276 192,48
Dodatok č. 3 k RD	249/2023	18.5.2023	2 906 013,27
Zmluva o dielo	239/2021	19.7.2021	258 067,99
Dodatok č. 1 k ZoD	486/2021	25.11.2021	334 197,95
Dodatok č. 2 k ZoD	167/2022	28.3.2022	343 071,95
Dodatok č. 3 k ZoD	648/2022	28.6.2022	-
Zmluva o dielo	523/2021	17.12.2021	135 829,81
Dodatok č. 1 k ZoD	684/2022	13.7.2022	-
Dodatok č. 2 k ZoD	919/2022	16.9.2022	-
Dodatok č. 3 k ZoD	1050/2022	28.11.2022	153 259,81
Zmluva o dielo	58/2022	11.2.2022	803 924,23
Dodatok č. 1 k ZoD	1051/2022	28.11.2022	778 682,57
Zmluva o dielo	59/2022	15.2.2022	48 600,05
Dodatok č. 1 k ZoD	186/2022	22.4.2022	61 698,94
Zmluva o dielo	77/2022	8.3.2022	644 340,88
Dodatok č. 1 k ZoD	1052/2022	28.11.2022	-
Dodatok č. 2 k ZoD	247/2023	18.5.2023	886 063,88
Zmluva o dielo	627/2022	10.6.2022	14 350,98
Dodatok č. 1 k ZoD	1055/2022	28.11.2022	-
Zmluva o dielo	628/2022	10.6.2022	65 648,68
Zmluva o dielo	678/2022	12.7.2022	73 720,84
Dodatok č. 1 k ZoD	1053/2022	28.11.2022	-
Dodatok č. 2 k ZoD	227/2023	2.5.2023	89 930,63
Zmluva o dielo	677/2022	12.7.2022	33 074,99
Dodatok č. 1 k ZoD	1054/2022	28.11.2022	-
Dodatok č. 2 k ZoD	226/2023	2.5.2023	49 351,45
Zmluva o dielo	679/2022	12.7.2022	100 531,20
Dodatok č. 1 k ZoD	1056/2022	28.11.2022	99 377,88
Zmluva o dielo	132/2023	6.4.2023	95 682,90
Dodatok č. 1 k ZoD	363/2023	27.6.2023	-
Zmluva o dielo	131/2023	6.4.2023	125 525,58
Dodatok č. 1 k ZoD	359/2023	26.6.2023	-
Zmluva o dielo	58/2023	20.2.2023	24 700,16
Zmluva o dielo	130/2023	6.4.2023	33 441,17
Zmluva o dielo	225/2023	2.5.2023	85 226,69

Vyčlenená suma vo výške 2 066 125,15 EUR s DPH na zhotovenie Rámcovej dohody bola vyčerpaná uzavretím čiastkovej Zmluvy o dielo č. 628/2022 dňa 10.06.2022, ktorou verejný obstarávateľ prekročil vyčlenenú sumu o 2 740,32 EUR s DPH. Uzavretím spomínanej zmluvy bola vyčerpaná suma vyhradená na predmet zákazky, čím bola účinnosť zmluvy ukončená v zmysle Článku XVIII. DOBA TRVANIA RÁMCOVEJ DOHODY, ods. 18.1, Rámcovej dohody č. 55/2021 zo dňa 09.03.2021.

V § 83 ods. 2 ZVO je uvedené cit.: „Rámcovú dohodu možno uzavrieť najviac na štyri roky okrem výnimočných prípadov odôvodnených predmetom rámcovej dohody. Rámcová dohoda sa končí uplynutím času alebo za podmienok uvedených v rámcovej dohode. Uzavretie rámcovej dohody nesmie brániť hospodárskej súťaži“.

V § 10 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú povinní pri zadávaní zákaziek, koncesií a pri súťaži návrhov postupovať podľa tohto zákona“.

V zmysle § 18 ZVO je zmena zmluvy, rámcovej dohody a koncesnej zmluvy možná iba počas ich trvania.

Na základe vyššie uvedeného Správca programu konštatuje, že verejný obstarávateľ nepostupoval v zmysle ZVO a to tým, že uzatváral čiastkové Zmluvy o dielo, ich dodatky a dodatky k Rámcovej dohode č. 2 a 3 po skončení platnosti Rámcovej dohody a to tým, že bola vyčerpaná cena predmetu Rámcovej dohody uzavretím Zmluvy o dielo č. 628/2022, dňa 10.06.2022. Verejný obstarávateľ uvedeným konaním porušil **§ 10 ods. 1 ZVO v spojení s § 83 ods. 2 ZVO**, keď zadávaním nových zákaziek v spojení s Dodatkami č. 2 a 3 k Rámcovej dohode nad pôvodne stanovený finančný rámec podľa článku VI. ods. 6.3 Rámcovej dohody úspešnému uchádzačovi bez postupu podľa ZVO rozšíril predmet Rámcovej dohody o stavebné práce v hodnote 839 888,12 EUR s DPH. Nakoľko kontrolovaný na obstaranie zákaziek v spojení s Dodatkami č. 2 a 3 k Rámcovej dohode v celkovej hodnote 839 888,12 EUR s DPH (t.j. zákaziek zadávaných nad pôvodný finančný rámec RD) nepoužil žiadny postup určený pre zadávanie zákaziek podľa ZVO, vyhol sa tým povinnosti uzavrieť zmluvu podľa ZVO, spôsobom alebo postupom ustanoveným týmto zákonom.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu navrhuje uplatniť finančnú opravu v zmysle bodu 23 Rozhodnutia EK č. C (2019) 3452 o určovaní finančných opráv pri nedodržaní pravidiel VO vo výške 25 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:

Nedostatok mal vplyv na výsledok verejného obstarávania

Informácia o uplatnení finančnej korekcie:

Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:	23.
Návrh výšky korekcie v percentách:	25%
Percento oprávnených výdavkov:	75 %

Odôvodnenie zníženia korekcie:

N/A

Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku:

Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO.

Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov.

V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelenej korekcie.

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

4/ Návrh nedostatku : Porušenie § 112 ods. 5 v spojení s § 38 ods. 5 ZVO a porušenie § 10 ods. 2 ZVO v spojení s § 34 ods. 1 písm. b), c) a i) ZVO.

Neprimerané stanovená podmienka účasti týkajúca sa preukázania technickej alebo odbornej spôsobilosti.

V dokumente Súťažné podklady z októbra 2020, časť E. Podmienky účasti uchádzačov, v odseku 2.1.3.1. je stanovená podmienka účasti v zmysle § 34 ods. 1, písm. b), ktorou uchádzači mali preukázať technickú spôsobilosť na realizáciu stavebných prác v nasledovnom znení cit.: „Zoznam stavebných prác rovnakého alebo obdobného charakteru v kumulatívnom objeme 5 000 000,- € bez DPH, z toho minimálne jedna zákazka musí byť v minimálnej hodnote 900 000,- € bez DPH. (za stavby obdobného charakteru sa budú považovať komplexná výstavba alebo rekonštrukcie škôl, administratívnych budov, kultúrnych domov alebo polyfunkčných objektov)“.

V dokumente Súťažné podklady z októbra 2020, časť E. Podmienky účasti uchádzačov, v odseku 2.3 je stanovená podmienka účasti, ktorou uchádzači mali preukázať technickú spôsobilosť na realizáciu stavebných prác v nasledovnom znení cit.: „§34 ods. 1, písm. c) údajmi o technikoch alebo technických orgánoch, najmä tých, ktorí sú zodpovední za kontrolu kvality bez ohľadu na to, v akom zmluvnom vzťahu sú k uchádzačovi

2.3.1.informácie o odbornom pracovníkovi so vzdelaním v odbore záhradníctvo, alebo záhradná a krajinná architektúra. Dokladuje sa profesijným životopisom a kópiou dokladu o dosiahnutom vzdelaní“.

V dokumente Súťažné podklady z októbra 2020, časť E. Podmienky účasti uchádzačov, v odseku 2.5 je stanovená podmienka účasti, ktorou uchádzači mali preukázať technickú spôsobilosť na realizáciu stavebných prác v nasledovnom znení cit.: „§34 ods. 1, písm. i) údajmi o priemernom ročnom počte zamestnancov a o počte riadiacich zamestnancov za predchádzajúce tri roky. Podmienka: minimálny počet zamestnancov v pracovnom pomere 25, uchádzač doloží čestným vyhlásením za 2 a 3 rok od vyhlásenia zákazky a potvrdením sociálnej poisťovne za aktuálne obdobie nie starším ako 3 mesiace od lehoty na predkladanie ponúk“.

V § 112 ods. 5 ZVO je uvedené cit.: „Pri určení podmienok účasti verejný obstarávateľ postupuje podľa § 38 ods. 4 až 13. Ak sú podmienky účasti uvedené aj v súťažných podkladoch, nesmú byť v rozpore s výzvou na predkladanie ponúk. Pri preukazovaní splnenia určených podmienok účasti, ktoré sa týkajú osobného postavenia, sa postupuje podľa § 32 ods. 2 a 3“.

V § 38 ods. 5 ZVO je uvedené cit.: „Podmienky účasti, ktoré verejný obstarávateľ a obstarávateľ určia na preukázanie splnenia finančného a ekonomického postavenia a technickej spôsobilosti alebo odbornej spôsobilosti, musia byť primerané a musia súvisieť s predmetom zákazky alebo koncesie. Verejný obstarávateľ a obstarávateľ môžu vyžadovať od uchádzačov alebo od záujemcov minimálnu úroveň finančného a ekonomického postavenia alebo technickej spôsobilosti alebo odbornej spôsobilosti.

V § 10 ods. 2 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ musia dodržať princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti“.

V § 34 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Technická spôsobilosť alebo odborná spôsobilosť sa preukazuje podľa druhu, množstva, dôležitosti alebo využitia dodávky tovaru, stavebných prác alebo služieb doloženým jedným alebo niekoľkými z týchto dokladov:“

písm. b): „zoznamom stavebných prác uskutočnených za predchádzajúcich päť rokov od vyhlásenia verejného obstarávania s uvedením cien, miest a lehôt uskutočnenia stavebných prác; zoznam musí byť doplnený potvrdením o uspokojivom vykonaní stavebných prác a zhodnotením uskutočnených stavebných prác podľa obchodných podmienok, ak odberateľom

1. bol verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ podľa tohto zákona, dokladom je referencia,

2. bola iná osoba ako verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ podľa tohto zákona, dôkaz o plnení potvrdí odberateľ; ak také potvrdenie uchádzač alebo záujemca nemá k dispozícii, vyhlásením uchádzača alebo záujemcu o ich uskutočnení, doplneným dokladom, preukazujúcim ich uskutočnenie alebo zmluvný vzťah, na základe ktorého boli uskutočnené“.

písm. c): „údajmi o technikoch alebo technických orgánoch, najmä tých, ktorí sú zodpovední za kontrolu kvality bez ohľadu na to, v akom zmluvnom vzťahu sú k uchádzačovi alebo záujemcovi; ak ide o zákazku na stavebné práce, tých, na ktorých sa môže uchádzač alebo záujemca obrátiť so žiadosťou o vykonanie týchto prác“.

písm. i): „ak ide o stavebné práce alebo služby, údajmi o priemernom ročnom počte zamestnancov a o počte riadiacich zamestnancov za predchádzajúce tri roky“.

Podmienka účasti v zmysle § 34 ods. 1 písm. b) ZVO bola neprimeraná a v rozpore s princípom transparentnosti a princípom nediskriminácie hospodárskych subjektov z dôvodu požadovania realizácie min. 1 zákazky v min. hodnote 900 000,00 EUR bez DPH vzhľadom na stanovenú PHZ vo vzťahu k stavebným prácam realizovaným v 1. etape v sume 440 289,38 EUR bez DPH, čo mohlo odradiť tých potencionálnych uchádzačov, ktorí síce majú bohaté skúsenosti s realizáciou požadovaných stavebných prác, avšak len v hodnote nižšej ako bola stanovená PHZ na celé dielo.

Podmienka účasti v zmysle § 34 ods. 1 písm. c) ZVO vo vzťahu k PHZ v sume 440 289,38 EUR bez DPH stanovenej k stavebným prácam realizovaným v rámci prvej etapy, na ktorú uchádzači predkladali cenové ponuky, je požadovaná minimálna úroveň štandardov zákazky neprimeraná a požiadavka v zmysle § 34 ods. 1 písm. c) ZVO na pracovníka so vzdelaním v odbore záhradníctvo, alebo záhradná a krajinná architektúra nesúvisí s predmetom časti zákazky, na ktorú uchádzači predkladali cenové ponuky. Vzhľadom na okolnosti danej zákazky a spôsob jej realizácie mal verejný obstarávateľ rozdeliť predmet zákazky na časti a tomu prispôbiť aj podmienky účasti.

Podmienka účasti v zmysle § 34 ods. 1 písm. i) ZVO bola stanovená v rozpore s princípom transparentnosti a princípom nediskriminácie hospodárskych subjektov. Verejný obstarávateľ nesmie požadovať od uchádzačov alebo záujemcov v rámci technickej alebo odbornej spôsobilosti predloženie potvrdenia o počte zamestnancov, ktoré je potvrdené príslušnou pobočkou Sociálnej poisťovne; takto stanovená podmienka účasti je diskriminačná, keďže predloženie dokladu potvrdeného Sociálnou poisťovňou o počte zamestnancov nie je možné preukázať zo strany tých uchádzačov alebo záujemcov, ktorí nemajú sídlo v SR. Spôsob preukazovania splnenia podmienok účasti je preto potrebné stanoviť tak, aby bol splniteľný aj pre uchádzačov alebo záujemcov so sídlom mimo územia SR. Správca programu má zato, že samotné vyžadovanie pracovného pomeru je neprimerané. Požiadavka verejného obstarávateľa, aby sa v prípade posudzovanej podmienky účasti jednalo výlučne o zamestnancov v pracovnom pomere, neumožňuje účasť vo verejnom obstarávaní tým uchádzačom, ktorí svoje personálne kapacity využívajú alebo ich majú k dispozícii na základe rôznych uzavretých druhov pracovnoprávných vzťahov v zmysle zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov, podľa ktorého môže byť zamestnanec v pracovnoprávnom vzťahu na základe pracovného pomeru alebo na základe dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru.

Na základe vyššie uvedeného Správca programu konštatuje, že verejný obstarávateľ pri stanovení podmienok účasti nepostupoval v zmysle ZVO. Verejný obstarávateľ porušil § 10 ods. 2 zákona o verejnom obstarávaní, a to princíp transparentnosti a princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov v súvislosti s § 34 ods. 1 písm. b), c) a i) ZVO a vyžadovanie podmienky účasti vyžadovanie (pracovného pomeru) je v rozpore s § 112 ods. 5 v spojení s § 38 ods. 5 zákona o verejnom obstarávaní.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu navrhuje uplatniť finančnú opravu v zmysle bodu 10 Rozhodnutia EK č. C (2019) 3452 o určovaní finančných opráv pri nedodržaní pravidiel VO vo výške 25 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:	Nedostatok mohol mať vplyv na výsledok verejného obstarávania	
--------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------	--

Informácia o uplatnení finančnej korekcie:	Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:	10.
	Návrh výšky korekcie v percentách:	25 %
	Percento oprávnených výdavkov:	75 %

Odôvodnenie zníženia korekcie:	N/A
---------------------------------------	------------

Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku:
Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO.
Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov.

V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelennej korekcie.

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

5/ Návrh nedostatku : Porušenie § 114 ods. 6 v spojení s 51 ods. 1 ZVO a v spojení § 53 ods. 1 ZVO a porušenie § 10 ods. 2 ZVO

Neodborná komisia kontrolovaného vo vzťahu k predmetu zákazky a k vyhodnocovaniu technických parametrov predmetu zákazky.

Verejný obstarávateľ v rámci ex post kontroly predložil dokumenty k zriadeniu komisie: Životopisy jednotlivých členov komisie, dokument Zriadenie komisie na vyhodnotenie ponúk, Menovacie dekréty pre jednotlivých členov komisie, Čestné vyhlásenie členov komisie a Potvrdenie o prevzatí menovacích dekrétov jednotlivými členmi komisie. Verejný obstarávateľ za účelom vyhodnotenia ponúk zriadil trojčlennú komisiu zloženú z Ing. Jaromíra Smítku, Ing. Pavla Smítku a Jozefa Bištuťa. Predmet zákazky spočíval v uskutočnení stavebných prác spočívajúcich v komplexnej rekonštrukcii budovy základnej školy.

Komisia na vyhodnotenie ponúk v priebehu vyhodnocovania opakovane žiadala o vysvetlenie ponuky úspešného uchádzača, resp. doplnenie dokladov v súvislosti s predmetnými technickými parametrami okien a dverí vyžadovaných v prílohe C2 Súťažných podkladov z októbra 2020. Zo sprístupnenej a predloženej dokumentácie vyplýva, že komisia žiadala prostredníctvom IS EVO úspešného uchádzača o vysvetlenie ponuky listami z 5. 1. 2021, z 15. 1. 2021, z 23. 1. 2021 a z 27. 1. 2021. Komisia na vyhodnotenie ponúk v predmetných listoch opakovane úspešnému uchádzačovi uvádzala, že ním predložené doklady sú nedostatočné, resp. neakceptovateľné pre proces vyhodnocovania. Komisia kontrolovaného v daných listoch napríklad poukazovala na absenciu relevantných údajov ohľadom hodnôt U_f (súčiniteľ prestupu tepla rámom) a U_g (súčiniteľ prestupu tepla trojsklom), skutočnosť, že grafická príloha k oknám a dverám neobsahovala údaje o spracovateľovi a taktiež, že úspešný uchádzač nepredložil ponuku zostavy okien v telocvični, podľa návrhu výrobcu, tak aby bola zabezpečená statická pevnosť zostavy.

Úspešný uchádzač na predmetné žiadosti komisie na vyhodnotenie ponúk reagoval listami z 12. 1. 2021, z 21. 1. 2021, z 26. 1. 2021 a z 29. 1. 2021. Úspešný uchádzač v procese vysvetľovania postupne predkladal komisii požadované vysvetlenia a doklady a predložil aj nasledovné dokumenty:

- Certifikát úžitkových vlastností č. 1449, z ktorého vyplýva hodnota U vo výške $0,5 \text{ W} / \text{m}^2 \text{ K}$ (tepelné vlastnosti izolačného skla);
- Certifikát zhody k balkónovým oknám, dverám a okenným sústavám, z ktorého vyplýva hodnota prieniku tepla vo výške $0,71 < U_w < 083$;
- Titulnú stranu úradného prekladu z poľského do slovenského jazyka z 31. 3. 2020, ktorého predmetom má byť certifikát zhody;
- Grafickú prílohu s náčrtmi okien a dverí, z ktorej vyplývajú hodnoty U_f a U_g k niektorým položkám, pričom táto bola predložená najskôr bez podpisu a následne s nečitateľným podpisom;
- Produktový list k produktu PROGRESS LIGHT;
- Schéma zostavy okien – pohľad z exteriéru so schematickým rezom 1-1, z ktorej vyplývajú hodnoty U_f a U_g pre jednotlivé okná v zostave, pričom z obsahu dokladu nie je zrejmé kým bola predložená schéma spracovaná.

Následne komisia na vyhodnotenie ponúk v dokumente – „Záznam z vyhodnotenia dokladov ponuky v systéme EVO“, z dňoch 5. 1. 2021 až 13. 2. 2021 v rámci vyhodnotenia cenovej ponuky v položke „hodnotenia splnenia“ skonštatovala, že úspešný uchádzač „splnil“.

Dokumenty, ktoré úspešný uchádzač predložil vykazujú nesúlad medzi údajmi U_f a U_g v uvedených dokumentoch a s údajmi U_f a U_g uvedenými v prílohe C2 ponuky (hoci aj nedopatrením zo strany úspešného uchádzača) vnášajú do procesu vyhodnotenia ponúk pochybnosti o relevantnosti vyhodnocovaných údajov, s ktorými sa komisia na vyhodnotenie ponúk nevysporiadala a na nedostatky relevantným spôsobom nerefletovala. Napriek postupu komisie na vyhodnotenie ponúk, z ktorého vyplýva, že opakovane žiadala úspešného uchádzača o vysvetlenia, resp. predloženie doplňujúcich dokladov, tak svojím postupom komisia na vyhodnotenie ponúk neodstránila nedostatky a neistotu ohľadom preukázania splnenia požadovaných údajov technických parametrov U_f a U_g deklarovaných úspešným uchádzačom.

V § 114 ods. 6 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a komisia na vyhodnotenie ponúk, ak bola verejným obstarávateľom zriadená podľa § 51, postupujú pri vyhodnocovaní ponúk podľa § 53“.

V § 51 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú povinní na vyhodnotenie ponúk zriadiť najmenej trojčlennú komisiu. Členovia komisie musia mať odborné vzdelanie alebo odbornú prax zodpovedajúcu predmetu zákazky alebo koncesie; verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú oprávnení spracúvať dokumenty v nevyhnutnom rozsahu na tento účel. Komisia je spôsobilá vyhodnocovať predložené ponuky, ak je súčasne prítomná väčšina jej členov“.

V § 53 ods. 1 ZVO je uvedené cit.: „Vyhodnocovanie ponúk komisiou je neverejné. Komisia vyhodnotí ponuky z hľadiska splnenia požiadaviek verejného obstarávateľa alebo obstarávateľa na predmet zákazky alebo koncesie a v prípade pochybností overí správnosť informácií a dôkazov, ktoré poskytli uchádzači; ak ide o zákazku v oblasti obrany a bezpečnosti, komisia vyhodnotí ponuky aj z hľadiska požiadaviek na bezpečnosť a ochranu utajovaných skutočností a bezpečnosť dodávok. Ak verejný obstarávateľ alebo obstarávateľ vyžadoval od uchádzačov zábezpeku, komisia posúdi zloženie zábezpeky. Ak komisia identifikuje nezrovnalosti alebo nejasnosti v informáciách alebo dôkazoch, ktoré uchádzač poskytol, písomne požiada o vysvetlenie ponuky a ak je to potrebné aj o predloženie dôkazov. Vysvetlením ponuky nemôže dôjsť k jej zmene. Za zmenu ponuky sa nepovažuje odstránenie zrejmych chýb v písaní a počítaní“.

V § 10 ods. 2 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ musia dodržať princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti“.

Na základe vyššie uvedeného Správca programu konštatuje, že verejný obstarávateľ nepostupoval v zmysle ZVO a to tým, že vymenovaná komisia na vyhodnotenie ponúk nemala dostatočnú odbornú prax alebo odborné vzdelanie vo vzťahu k predmetu zákazky a k vyhodnocovaniu zvolených technických parametrov predmetu zákazky, čím došlo k porušeniu § 114 ods. 6 v spojení s 51 ods. 1 ZVO. Súčasne verejný obstarávateľ nepostupoval v zmysle ZVO a to tým, že riadne a dostatočným spôsobom nepožiadaval úspešného uchádzača o vysvetlenie jeho ponuky vo vzťahu k vyššie uvedeným skutočnostiam. Verejný obstarávateľ vniesol tak do procesu vyhodnocovania ponúk pochybnosti, keďže z ponuky úspešného uchádzača bez riadnej aplikácie inštitútu vysvetlenia ponuky vo vzťahu k zisteným skutočnostiam nevyplývalo splnenie požiadaviek kontrolovaného na predmet zákazky. Uvedeným verejným obstarávateľ porušil § 114 ods. 6 v spojení s § 53 ods. 1 ZVO. Zároveň Správca programu konštatuje, že uvedeným konaním verejný obstarávateľ nepostupoval v súlade s § 10 ods. 2 ZVO, konkrétne s princípom transparentnosti.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu navrhuje uplatniť finančnú opravu v zmysle bodu 15 Rozhodnutia EK č. C (2019) 3452 o určovaní finančných opráv pri nedodržaní pravidiel VO vo výške 10 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:	Nedostatok mohol mať vplyv na výsledok verejného obstarávania	
Informácia o uplatnení finančnej korekcie:	Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:	15.
	Návrh výšky korekcie v percentách:	10 %
	Percento oprávnených výdavkov:	90 %
Odôvodnenie zníženia korekcie:	N/A	

Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku:
Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO.
Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov.
V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelenej korekcie.

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

6/ Návrh nedostatku : Porušenie § 10 ods. 2 ZVO

Neprimerane stanovené Obchodné podmienky týkajúce sa kumulácie zábezpek.

V dokumente Súťažné podklady z októbra 2020, časť D. Obchodné podmienky, čl. VII. Platobné podmienky, bod 7.9 uvedené cit.: „Z každej faktúry je objednávateľ oprávnený zadržať sumu vo výške 15% z fakturovanej sumy bez DPH ako zábezpeku za zhotovované dielo. Zábezpeka za zhotovené dielo bude zhotoviteľovi objednávateľom zaplatená na základe príslušných ustanovení článku X. tejto Rámcovej dohody.“ a v bode 7.10 je uvedené cit.: „Z každej faktúry je objednávateľ oprávnený zadržať sumu vo výške 5% z fakturovanej sumy bez DPH ako záručnú zábezpeku za dielo. Záručná zábezpeka bude zhotoviteľovi objednávateľom zaplatená na základe príslušných ustanovení článku IX. tejto Rámcovej dohody“.

V § 10 ods. 2 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ a obstarávateľ musia dodržať princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie hospodárskych subjektov, princíp transparentnosti, princíp proporcionality a princíp hospodárnosti a efektívnosti“.

Na základe predloženej a sprístupnenej dokumentácie Správca programu konštatuje, že kumulácia zmluvnej zábezpeky mohla predstavovať významnú finančnú záťaž a mohla výrazne ovplyvniť účasť hospodárskych subjektov vo verejnom obstarávaní, a tým aj samotnú hospodársku súťaž.

Kumuláciu nasledovných skutočností:

- nezáväznosť uplatnenia inštitútu zmluvnej zábezpeky zo strany objednávateľa (objednávateľ môže, t. j. a nemusí vyžadovať zábezpeky, pričom v Rámcovej dohode neboli stanovené podmienky, za splnenia ktorých je objednávateľ oprávnený zábezpeky vyžadovať).
- spôsob uplatnenia zábezpeky (výlučne iba zadržaním % - nej výšky z fakturovanej sumy bez DPH, bez možnosti akceptovania napr. bankovej záruky, resp. zloženia zábezpeky na účet objednávateľa), čo je v rozpore s princípom nediskriminácie – mohli byť odradení tí záujemcovia alebo uchádzači, ktorí by boli ochotní a schopní zložiť zábezpeku buď na účet objednávateľa alebo prostredníctvom bankovej záruky.
- neprimeranosť dĺžky zadržiavania zábezpeky (v zmysle návrhu Rámcovej dohody, Čl. IX. Záručná zábezpeka bude zhotoviteľovi vyplatená na základe písomnej Výzvy zhotoviteľa a to po uplynutí 60 mesačnej záručnej doby).

Verejný obstarávateľ stanovením zábezpeky tak, ako bolo uvedené v Súťažných podkladoch z októbra 2020, časť D. Obchodné podmienky, postupoval v rozpore s § 10 ods. 2 ZVO, a to najmä princípom nediskriminácie hospodárskych subjektov, princípom transparentnosti, ako aj princípom proporcionality. Kumulácia uvedených skutočností mohla mať vplyv na výsledok verejného obstarávania, nakoľko stanovenie zmluvnej zábezpeky vyššie uvedeným spôsobom mohlo mať za následok zúženie okruhu záujemcov, ktorí by boli schopní a ochotní zúčastniť sa daného verejného obstarávania za daných zmluvných podmienok, čím verejný obstarávateľ ohrozil riadnu hospodársku súťaž.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu navrhuje uplatniť finančnú opravu v zmysle bodu 11. Rozhodnutia EK č. C (2019) 3452 o určovaní finančných opráv pri nedodržaní pravidiel VO vo výške 10 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:	Nedostatok mohol mať vplyv na výsledok verejného obstarávania	
Informácia o uplatnení finančnej korekcie:	Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:	11.
	Návrh výšky korekcie v percentách:	10 %
	Percento oprávnených výdavkov:	90 %
Odôvodnenie zníženia korekcie:	N/A	
Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku:		

Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO.

Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov.

V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelenej korekcie.

Poradové číslo/Poznámka k bodu záznamu:

7/ Návrh nedostatku : Porušenie § 113 ods. 5 ZVO v spojení § 42 ods. 3 ZVO

Neuvedenie možnosti použitia ekvivalentov pri každom odkaze na konkrétnu značku alebo typ výrobkov a materiálov vo Výkaze Výmer.

V Súťažných podkladoch z októbra 2020, v Prílohe C1 Kalkulačný list (aktualizovaný) sú uvedené odvolávky na konkrétne značky, typ výrobku alebo materiály, napríklad (časť Výmena otvorových konštrukcií: Tesniaca fólia CX exteriér, š. 290 mm, dĺ. 30 m, pre tesnenie pripájacej škáry okenného rámu a muriva, polymér, ALLMEDIA; Parapetná doska plastová, šírka 300 mm, komôrková vnútorná, zlatý dub, mramor, mahagon, svetlý buk, orech, WINK TRADE, časť Zateplenie strešného plášťa s novou strešnou krytinou: Hydroizolačná fólia PVC-P FATRAFOL 807, hr. 2,6 mm, š. 1,3 m, s podkladnou vrstvou z netkanej textílie PES, izolácia pre lepené systémy, farba sivá, FATRA IZOLFA; Doska EPS 150S hr. 160 mm, na zateplenie podláh a strešných terás, ISOVER, časť Novoprojektová miestnosť: Príprava vnútorného podkladu stien BAUMIT, Univerzálny základ (Baumit UniPrimer) a ďalšie).

V § 113 ods. 5 ZVO je uvedené cit.: „Verejný obstarávateľ vypracuje súťažné podklady podľa § 42 a uverejní ich spolu so sprievodnou dokumentáciou v profile v deň uverejnenia výzvy na predkladanie ponúk vo vestníku“.

V § 42 ods. 3 ZVO je uvedené cit.: „Technické požiadavky sa nesmú odvolávať na konkrétneho výrobcu, výrobný postup, obchodné označenie, patent, typ, oblasť alebo miesto pôvodu alebo výroby, ak by tým dochádzalo k znevýhodneniu alebo k vylúčeniu určitých záujemcov alebo tovarov, ak si to nevyžaduje predmet zákazky. Takýto odkaz možno použiť len vtedy, ak nemožno opísať predmet zákazky podľa odseku 2 dostatočne presne a zrozumiteľne, a takýto odkaz musí byť doplnený slovami „alebo ekvivalentný“.

Správca programu konštatuje, že verejný obstarávateľ postupoval v rozpore s § 113 ods. 5 v spojení s § 42 ods. 3 ZVO a to tým, že technické požiadavky uvedené v súťažných podkladoch sa odvolávajú na konkrétneho výrobcu, obchodné označenie, či typ, čím by mohlo dochádzať k znevýhodneniu alebo k vylúčeniu určitých záujemcov alebo tovarov, ak si to vyžaduje predmet zákazky. Takýto odkaz je možné použiť len vtedy, ak nemožno opísať predmet zákazky dostatočne presne a zrozumiteľne a takýto odkaz musí byť doplnený slovami „alebo ekvivalentný“. Verejný obstarávateľ síce použil pri technickej špecifikácii predmetu zákazky konkrétneho výrobcu, obchodné značenie, či typ, pripustil však aj možnosť predloženia ekvivalentu všeobecnou doložkou, Správca programu preto konštatuje, že uvedené porušenie ZVO nemalo vplyv na výsledok VO.

Za vyššie uvedené porušenie ZVO Správca programu neuplatňuje finančnú opravu.

Vplyv/možný vplyv na výsledok verejného obstarávania:

Nedostatok nemal vplyv na výsledok verejného obstarávania

Informácia o uplatnení finančnej korekcie:

Bod rozhodnutia EK C(2019) 3452 final:	N/A
Návrh výšky korekcie v percentách:	N/A
Percento oprávnených výdavkov:	N/A

Odôvodnenie zníženia korekcie:	N/A
Odporúčanie na nápravu zisteného nedostatku: Odporúčame verejnému obstarávateľovi v prípade budúcich zákaziek dodržiavať príslušné ustanovenia ZVO. Pokiaľ boli výdavky už uhradené, je potrebné ich vrátiť podľa pokynov uvedených v žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov. V prípade prostriedkov, ktoré ešte neboli uhradené, budú všetky predložené výdavky, týkajúce sa predmetného verejného obstarávania, znížené o výšku udelenej korekcie.	

Zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky

Podklady preukazujúce zistené nedostatky sú uvedené v časti zistené nedostatky a jednotlivé dokumenty sú súčasťou dokumentácie z verejného obstarávania.

Lehoty:

Stanovisko ku všetkým zisteniam je potrebné predložiť Sekcii environmentálnych programov a projektov MŽP SR v lehote do 30 pracovných dní od doručenia Návrhu správy z administratívnej finančnej kontroly.

Zároveň si Vás dovoľujeme informovať, že ak s vyššie uvedeným zistením nesúhlasíte, alebo sa k nemu chcete vyjadriť, máte možnosť podať písomne námietky v lehote do 30 pracovných dní odo dňa doručenia tohto návrhu správy. V prípade podania námietok správca programu preverí ich opodstatnenosť a opodstatnené námietky zohľadní v správe z administratívnej finančnej kontroly.

Na aplikovanie ex ante finančnej opravy je potrebné splniť nasledujúce podmienky v Rozhodnutia EK k určovaniu finančných opráv, ktoré má Správca programu uplatňovať pri nedodržíaní pravidiel a postupov verejného obstarávania v platnom znení:

- a) prijímateľ písomne súhlasí s navrhovanou ex ante finančnou opravou,
- b) prijímateľ preukáže, že disponuje finančnými zdrojmi, ktorými zabezpečí úhradu budúcich neoprávnených výdavkov minimálne vo výške navrhovanej ex ante finančnej opravy – čestným vyhlásením.

Správca programu požaduje od kontrolovanej osoby predložiť dokumenty požadované v písm. a) a b) v lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení.

Záver

Záver z kontroly: Správca programu v rámci výkonu opätovnej štandardnej ex post kontroly k projektu ACC02P02 zákazky s názvom „KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka“ zistil že verejné obstarávanie nie je v súlade so ZVO a s pravidlami FM EHP/NFM a konštatuje, že vo finančnej operácií nie je možné pokračovať. Správca programu na základe zistených nedostatkov navrhuje aplikovať ex ante finančnú opravu vo výške 25 % zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7, t. j. z predmetného verejného obstarávania z Rámcovej dohody č. 55/2021 a súvisiacich čiastkových Zmlúv o dielo vrátane dodatkov. Keďže v uvedenom VO bolo zistených viac nedostatkov súvisiacich s porušením pravidiel a postupov VO, Správca programu pri návrhu finančnej opravy v zmysle Rozhodnutia EK o určovaní finančných opráv pri

nedodržaní pravidiel VO č. C (2019) 3452 zohľadnil pravidlo nekumulovania finančných opráv, t. j. sadzby finančných opráv nesčítal, ale navrhuje za najzávažnejšie nedostatky uplatniť finančnú opravu v zmysle bodov 9, 10 a 23 vo vzťahu k všetkým výdavkom Rámcovej dohody č. 55/2021 na predmet podlimitnej zákazky bez využitia elektronického trhu „KV-2_Rekonštrukcia a zvýšenie energetickej efektívnosti základnej školy A. Dubčeka“ bude Správca programu uplatňovať 25% finančnú korekciu zo sumy celkových oprávnených výdavkov z VO, z Projektovej zmluvy č. 7/2021/7.7.

Vyjadrenie:

Na základe overených skutočností potvrdzujem, že vo finančnej operácii nie je možné pokračovať.

Výsledná známka z overovaného verejného obstarávania:

3 - Boli zistené nedostatky, ktoré mohli alebo mali vplyv na výsledok verejného obstarávania

Administratívna finančná kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe. Zasláním čiastkovej správy je skončená tá časť administratívnej finančnej kontroly, ktorej sa čiastková správa týka. Ak je administratívna finančná kontrola zastavená z dôvodov hodných osobitného zreteľa, administratívna finančná kontrola je skončená vyhotovením záznamu s uvedením dôvodov ich zastavenia. Oprávnená osoba bezodkladne zašle záznam povinnej osobe; to neplatí, ak povinná osoba zanikla

Údaje o osobách, ktoré vykonali administratívnu finančnú kontrolu a základnú finančnú kontrolu verejného obstarávania

Titul, meno, priezvisko:	Pozícia:	Podpis:	Dátum:
Vykonal/a:	manažér kontroly verejného obstarávania		3. 11. 2023
Schválil/a:	hlavný manažér OKPTPaPNS		3. 11. 2023

Poučenie:

Povinná osoba je oprávnená podať v lehote určenej oprávnenou osobou písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, a/alebo k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a/alebo k lehote na splnenie prijatých opatrení, uvedeným v návrhu čiastkovej správy alebo v návrhu správy; ak povinná osoba k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedeným v návrhu čiastkovej správy alebo v návrhu správy nepredloží námietky v určenej lehote, považujú sa zistené nedostatky, navrhnuté odporúčania, lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a lehota na splnenie prijatých opatrení za akceptované.

Povinná osoba je povinná:

- prijat' v lehote opatrenia na nápravu nedostatkov uvedených v čiastkovej správe alebo v správe a odstrániť príčiny ich vzniku,
- 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 3000 eur.