

**Správa ciest Košického samosprávneho kraja, Námestie Maratónu mieru  
1, 042 66 Košice**

IČO	35555777
Právna forma	331 – príspevková organizácia
Typ kontroly	tematická kontrola
Zameranie kontroly	na vybrané oblasti hospodárenia s verejnými prostriedkami a verejného obstarávania v zmysle podnetu na kontrolu

## Zhrnutie kontrolných zistení a odporúčania

### verejné obstarávanie

#### ▪ Zistenie

**B.2.0.1.** Použitie verejných prostriedkov v sume 174 191,83 eur s DPH (zdroj 72g – od fyzickej alebo právnickej osoby podľa osobitného predpisu (vlastné príjmy organizácie)) na úhradu stavebných prác vykonaných na základe zmluvy s uchádzačom, ktorý má povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nebol zapísaný v registri, čím došlo k použitiu verejných prostriedkov nad rámec oprávnenia, čo sa v zmysle § 31 ods. 1 písm. b) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov považuje za porušenie finančnej disciplíny.

*Predpis / kvalifikácia*

§ 11 ods. 1 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Verejný obstarávateľ a obstarávateľ nesmie uzavrieť zmluvu, koncesnú zmluvu alebo rámcovú dohodu s uchádzačom alebo uchádzačmi, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora alebo ktorých subdodávateľia alebo subdodávateľia podľa osobitného predpisu, ktorí majú povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora a nie sú zapísaní v registri partnerov verejného sektora.

§ 18 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení

Na účely osobitných predpisov je podmienka zápisu do registra splnená vtedy, ak sú v registri zapísané údaje podľa § 4.

§ 4 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení

Do registra sa ďalej zapisuje dátum každého overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, dátum zápisu a dátum výmazu údajov podľa odsekov 2 a 3, dátum právoplatnosti rozhodnutia o výmaze podľa § 12 a dátum právoplatnosti rozhodnutia o pokute podľa § 13 ods. 1. Súčasťou registra sú aj všetky verifikačné dokumenty podľa § 11 ods. 5.

§ 11 ods. 2 a 3 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení

Oprávnená osoba je povinná identifikovať konečného užívateľa výhod pri prvom zápise do registra a následne overovať identifikáciu konečného užívateľa výhod

- a) v súvislosti s podaním návrhu na zápis zmeny konečného užívateľa výhod,
- b) pri svojom zápise ako oprávnenej osoby do registra,
- c) k 31. decembru kalendárneho roka,
- d) v súvislosti s uzatvorením zmluvy alebo jej zmenou, a to nie skôr ako päť dní pred uzatvorením zmluvy alebo jej zmenou,
- e) v súvislosti s plnením zo zmluvy, ktorého hodnota prevyšuje v úhrne 1 000 000 eur za 30 dní, a to nie skôr ako päť dní pred plnením zo zmluvy.

Podľa § 11 ods. 3 tohto zákona povinnosť podľa odseku 2 písm. d) a e) oprávnená osoba nemá, ak overenie identifikácie konečného užívateľa výhod bolo vykonané v posledných šiestich mesiacoch pred uzatvorením zmluvy alebo jej zmenou alebo pred plnením zo zmluvy; tým nie je dotknutá povinnosť podľa § 9.

§ 31 ods.1 písm. b) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Porušením finančnej disciplíny je poskytnutie alebo použitie verejných prostriedkov nad rámec oprávnenia, ktorým dôjde k vyššiemu čerpaniu verejných prostriedkov.

▪ *Odporúčanie*

Zmluvu s uchádzačom, ktorý má povinnosť zapisovať sa do registra partnerov verejného sektora, uzatvoriť iba po overení splnenia všetkých podmienok v zmysle zákona o verejnom obstarávaní a zákona o registri partnerov verejného sektora.

---

▪ *Zistenie*

**B.2.0.2.** Nenastavenie mechanizmu predchádzania konfliktu záujmov vo verejnom obstarávaní v kontrolovanom období.

▪ *Predpis / zhodnotenie*

Kontrolovaný subjekt uskutočňujúci verejné obstarávanie si nenastavil mechanizmus predchádzania konfliktu záujmov v období od 01.01.2018 do 18.12.2019, napr. vytvorením vnútorného riadiaceho aktu, ktorý by obsahoval pravidlá a postupy pre osoby zainteresované vo verejnom obstarávaní s cieľom zamedziť prípadnému vzniku konfliktu záujmov a jeho bezprostrednej identifikácii. Kontrolovaný subjekt vykonávajúci verejné obstarávanie neskúmal, či zainteresované osoby (§ 23 zákona VO) SC KSK nemajú priamy alebo nepriamy finančný, ekonomický alebo iný osobný záujem v súvislosti s VO kontrolovanej zákazky. V súlade s princípom transparentnosti je organizácia uskutočňujúca VO povinná všetky úkony v rámci predchádzania konfliktu záujmov, identifikácii konfliktu záujmov a stanovenia účinných opatrení preskúmateľným spôsobom zaznamenať.

▪ *Odporúčanie*

V procese verejného obstarávania dodržiavať postupy predchádzania konfliktu záujmov podľa prijatej internej smernice a zákona o verejnom obstarávaní. Pri identifikácii konfliktu záujmov a stanovenia účinných opatrení tieto písomne zaznamenať.

---

▪ *Zistenie*

**B.2.0.3.** Verejný obstarávateľ nezabezpečil, aby pri zákazke „Rekonštrukcia osvetlenia areálu a integrovaný bezpečnostný systém (IBS), oblasť Michalovce“ nedošlo ku konfliktu záujmov.

▪ *Predpis / zhodnotenie*

§ 23 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Verejný obstarávateľ a obstarávateľ sú povinní 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.

- *Odporúčanie*

Pri každej zákazke počas celého procesu verejného obstarávania skúmať, či nedochádza ku konfliktu záujmov medzi zainteresovanými osobami verejného obstarávateľa (štatutár a zamestnanci zodpovední za proces VO) a uchádzačmi (dodávateľmi).