

IČO	00161756
Právna forma	321 – rozpočtová organizácia
Typ kontroly	tematická kontrola
Zameranie kontroly	na vybrané oblasti verejného obstarávania pri zadávaní vybraných zákaziek v rámci prípravy projektového zámeru, prípravy žiadosti o nenávratný finančný príspevok, poskytovanie služieb externého manažmentu u žiadateľov/prijímateľov nenávratného finančného príspevku v rozsahu prílohy k uzneseniu Zastupiteľstva KSK

Zhrnutie kontrolných zistení a odporúčania

konflikt záujmov

- *Zistenie*
B.2.0.1. Nenastavenie mechanizmu predchádzania konfliktu záujmov vo verejnom obstarávaní.
- *Predpis / zhodnotenie*
Kontrolovaný subjekt uskutočňujúci verejné obstarávanie si nenastavil mechanizmus predchádzania konfliktu záujmov, 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 skúmal a zistil, že zainteresované osoby (§ 23 zákona VO), ktorými sú riaditeľ školy a zástupca riaditeľa školy nemajú priamy alebo nepriamy finančný, ekonomický alebo iný osobný záujem v súvislosti s VO kontrolovanej zákazky. Toto preskúmanie nebolo písomne zdokumentované. V súlade s princípom transparentnosti je škola uskutočňujúca VO povinná všetky úkony v rámci predchádzania konfliktu záujmov, identifikácii konfliktu záujmov a stanovenia účinných opatrení preskúmateľným spôsobom zaznamenať.
- *Odporúčanie*
Prijať interný systém, resp. pravidlá na predchádzanie konfliktu záujmov vo verejnom obstarávaní na vlastné podmienky v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v platnom znení. Dôležité je identifikovať zainteresované osoby, ktoré sa akýmkoľvek spôsobom podieľajú na verejnom obstarávaní a zabezpečiť ich poučenie vo väzbe na možný konflikt záujmov, napr. formou požadovania vyhlásenia o neprítomnosti konfliktu záujmov (viď Všeobecné metodické usmernenie č. 09/2017 Úradu pre verejné obstarávanie zo dňa 05.10.2016 s názvom Identifikácia konfliktu záujmov). V súlade s princípom transparentnosti všetky úkony v rámci predchádzania konfliktu záujmov, identifikácii konfliktu záujmov a stanovenia účinných opatrení preskúmateľným spôsobom vždy písomne zaznamenať.

evidovanie a zverejňovanie

- *Zistenie*
B.3.0.1. Nezverejnenie údajov o faktúrach v lehote podľa zákona.

- *Predpis / kvalifikácia*

§ 5b ods. 2 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení.

Údaje podľa odseku 1 písm. b) povinná osoba zverejní do 30 dní odo dňa zaplatenia faktúry.

- *Zistenie*

B.3.0.2. Nezverejnenie údajov o faktúrach - v štruktúrovanej a prehľadnej forme - údaje o identifikácii zmluvy, s ktorou faktúry súviseli.

- *Predpis / kvalifikácia*

§ 5b ods. 1 písm. b) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení.

Povinná osoba zverejňuje na svojom webovom sídle v štruktúrovanej a prehľadnej forme najmä tieto údaje: b) o faktúre za tovary, služby a práce

1. identifikačný údaj faktúry, ak povinná osoba vedie číselník faktúr,
2. popis fakturovaného plnenia, tak ako je uvedený na faktúre,
3. celkovú hodnotu fakturovaného plnenia v sume, ako je uvedená na faktúre, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane dane z pridanej hodnoty, alebo či je suma bez dane z pridanej hodnoty,
4. identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou,
5. identifikáciu objednávky, ak faktúra súvisí s objednávkou,
6. dátum doručenia faktúry,
7. identifikačné údaje dodávateľa fakturovaného plnenia:
 - 7a. meno a priezvisko fyzickej osoby, obchodné meno fyzickej osoby - podnikateľa alebo obchodné meno alebo názov právnickej osoby,
 - 7b. adresu trvalého pobytu fyzickej osoby, miesto podnikania fyzickej osoby - podnikateľa alebo sídlo právnickej osoby,
 - 7c. identifikačné číslo, ak ho má dodávateľ fakturovaného plnenia pridelené.

Opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku

1. Údaje o faktúrach zverejňovať v zmysle § 5b ods. 2 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení do 30 dní odo dňa zaplatenia faktúry.
2. Pri zverejnených faktúrach za tovary, služby a práce na svojom webovom sídle resp. sídle zriaďovateľa, uvádzať aj identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou.