

# Analýza transparentnosti vlastníctva a verejného obstarávania v Gruzínsku a na Slovensku



Táto štúdia sa zaoberá legislatívnym rámcom týkajúcim sa identifikácie konečných užívateľov výhod a transparentnosti verejných obstarávaní na Slovensku a v Gruzínsku.

---

Je základnou súčasťou širšej iniciatívy, ktorú realizujú Transparency International Slovensko a Transparency International Gruzínsko s podporou SlovakAid.

Hlavným cieľom tejto spolupráce je zvýšiť transparentnosť pri riadení výdavkov z verejných zdrojov. Analýza, ktorá slúži ako podklad expertného okrúhleho stola, poskytuje účastníkom základný právny rámec, postrehy z aplikačnej praxe a prehľad vnútroštátnych kontrolných mechanizmov. Poznatky získané počas diskusie budú zapracované do rozšírenej verzie tejto štúdie a komplexná publikácia bude distribuovaná všetkým účastníkom a zainteresovaným stranám.

Preto vyzývame diskutujúcich, aby sa zapojili do nášho skúmania transparentnosti vlastníctva a verejného obstarávania, keďže sa spoločne usilujeme o informované reformy a podporu osvedčených postupov v snahe o zvýšenie integrity a zodpovednosti.

Alexander Kevkhashvili,  
Ján Ivančík

---

Apríl 2024

# Transparentnosť skutočného vlastníctva v Gruzínsku

**Gruzínsko v súčasnosti nemá register skutočných vlastníkov. Vytvorenie takéhoto registra je na účely monitorovania boja proti korupcii nevyhnutné z niekoľkých dôvodov:**

---

- \* Významná časť kritickej infraštruktúry krajiny je vlastnená prostredníctvom offshore spoločností s neznámymi konečnými užívateľmi výhod (KÚV).
- \* Vláda často udeľuje verejné zákazky a licencie/povolenia rôzneho druhu spoločnostiam s neznámymi KÚV, čo uľahčuje posilňovanie kleptokratických sietí.
- \* Nedostatočná transparentnosť KÚV ďalej zvyšuje riziko možného obchádzania západných sankcií uvalených na Rusko prostredníctvom Gruzínska, ako aj presunu pochybného ruského kapitálu do Gruzínska prostredníctvom offshore subjektov.

Gruzínsko však má všetky „stavebné“ prvky potrebné na vytvorenie registra skutočných vlastníkov, ak sa prijme príslušné rozhodnutie na politickej úrovni.

## Definícia pojmu KÚV

V súčasnosti sa pojem **skutočný vlastník** nachádza vo viacerých zákonoch, pričom každý z nich definuje tento pojem inak. **Zákon o uľahčení potlačania prania špinavých peňazí a financovania terorizmu** definuje skutočného vlastníka ako **vlastníka najmenej 25 % akcií spoločnosti**.

**Zákon o komerčnom bankovníctve** vyžaduje, aby banky zverejňovali svojich skutočných vlastníkov. **Definuje skutočného vlastníka ako vlastníka najmenej 10 % akcií banky.** Zákon o vysielaní ukladá vysielateľom povinnosť zverejniť svojich skutočných vlastníkov.

Dolná hranica nie je stanovená. **Pojem KÚV** podľa všetkých troch zákonov zahŕňa priame

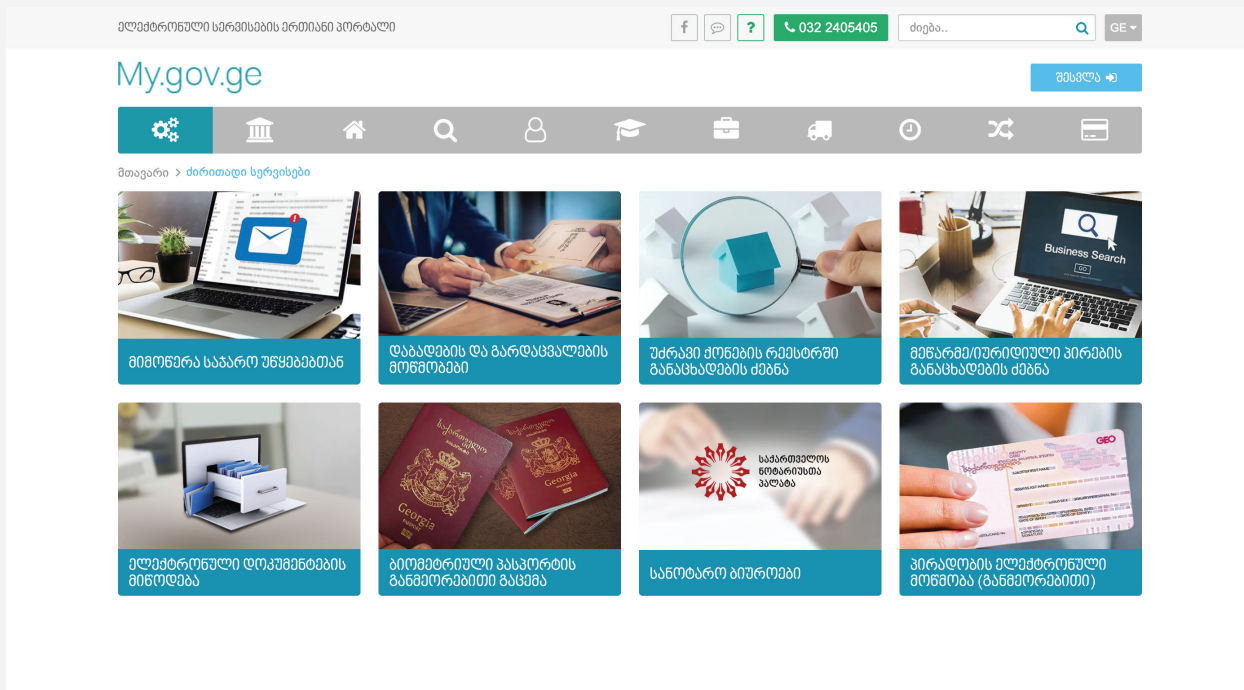
aj nepriame vlastníctvo (kontrolu), čo je dôležité, avšak **nepriame vlastníctvo** je definované odlišne v závislosti od zákona. **Stanovenie jednotného štandardu** toho, čo znamená skutočný vlastník, je potrebné na prípravu právneho základu na vytvorenie registra KÚV. V ideálnom prípade by **nemala byť stanovená spodná hranica množstva akcií** v držbe osoby, ktorá sa považuje za skutočného vlastníka.

## Gruzínsky obchodný register

Gruzínsko má **otvorený a bezplatný obchodný register**.

**Obchodný register** je len minimálne viazaný predpismi o ochrane osobných údajov, čo znamená, že **poskytuje prístup k menám a štátnym preukazom totožnosti** všetkých riaditeľov spoločností, akcionárov (okrem akcionárov akciových spoločností) a členov predstavenstva.

Vďaka tomu je **gruzínsky obchodný register** mimoriadne užitočný na externý protikorupčný monitoring. Register tiež poskytuje prístup ku všetkým dokumentom (v naskenovanom formáte), ktoré predložili fyzické osoby pri zakladaní spoločnosti alebo pri registrácii zmien v podieloch a vedení. Tieto dokumenty vo väčšine prípadov obsahujú **informácie o skutočných vlastníkoch** gruzínskych spoločností, ktorých vlastnícka štruktúra vedie do iných jurisdikcií; tieto informácie sú však prístupné **len prostredníctvom manuálneho vyhľadávania**.



*Náhľad webového portálu gruzínskeho obchodného registra.*

## Вýзвы spojené so zverejňovaním a overovaním

**Vysielatelia, banky a veľké spoločnosti** sú povinné zverejňovať svojich skutočných vlastníkov. V každom z týchto prípadov sú však informácie o skutočných vlastníkoch dostupné v rôznych formách mimo jednotného registra.

Na druhej strane **neverejné informácie o konečných vlastníkoch** zhromažďuje špecializovaná inštitúcia na účely predchádzania praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu, tie

V Gruzínsku už **existuje určitá prax** zhromažďovania a zverejňovania informácií o skutočných vlastníkoch.

sa ale nezverejňujú. Aj v prípade **verejných informácií** je dôležité poznamenať, že Gruzínsko nemá oficiálny mechanizmus na overovanie informácií o KÚV zverejnených spoločnosťami.

## Odporúčania

Vzhľadom na to, že **Gruzínsko už má obchodný register spravovaný Národnou agentúrou pre verejné registre**, v ktorom sú k dispozícii rozsiahle a podrobné informácie o vlastníctve spoločností, bolo by vhodné **doplniť informácie o skutočných vlastníkoch** do existujúceho registra a nevynakladať prostriedky na vytvorenie nového systému.

Úlohu vytvoriť **jednotný register KÚV** by mala prevziať Národná agentúra pre verejné registre, ktorá by mala vypracovať všeobecnú definíciu skutočného vlastníka za účasti všetkých zainteresovaných strán, **zhromaždiť existujúce informácie o KÚV** (banky, médiá a veľké spoločnosti) a **začleniť** ich do obchodného registra.

S cieľom doplniť register o informácie o KÚV spoločností so **zahraničnou majetkovou účasťou** by mal verejný register vyžadovať, aby každá zahraničná spoločnosť, ktorá registruje spoločnosť v **gruzínskom obchodnom registri** alebo kupuje podiel v existujúcej spoločnosti, zverejnila svojho skutočného vlastníka predložením príslušných podporných dokumentov, ako nevyhnutnou podmienkou na prijatie žiadosti o registráciu. **Predložené informácie** by sa potom mali premietnuť do výpisu akcionárov spoločnosti, ako aj do otvoreného formátu.

**Po zriadení registra KÚV** by sa od všetkých spoločností so zahraničným vlastníkom alebo akcionárom malo spočiatku vyžadovať, aby absolvovali jednorazový proces zverejnenia svojho skutočného vlastníka či vlastníkov.

Následne, sa tento proces už môže vyžadovať len vtedy, keď spoločnosť podá žiadosť o zápis zmeny do obchodného registra. **Tie spoločnosti, ktoré zriedkavo vykonávajú zmeny** svojich informácií v obchodnom registri, by mali mať povinnosť aktualizovať informácie o svojich vlastníkoch raz ročne.

**Pre akciové spoločnosti** bude potrebné zaviesť osobitný postup. V súčasnosti nie sú informácie o aktuálnych akcionároch spoločností v Gruzínsku verejne dostupné. **Verejným je len rozdelenie akcií a totožnosť akcionárov** v čase zápisu do obchodného registra. Informácie o zmenách akcionárov po registrácii zaznamenávajú súkromní registrátori bez povinnosti verejného prístupu. Preto by sa **informácie o akcionároch** mali zaznamenávať a zverejňovať v rámci jednotného registra KÚV. V prípade **akciových spoločností** je potrebné uvádzať aj informácie o hlasovacích právach akcionárov.

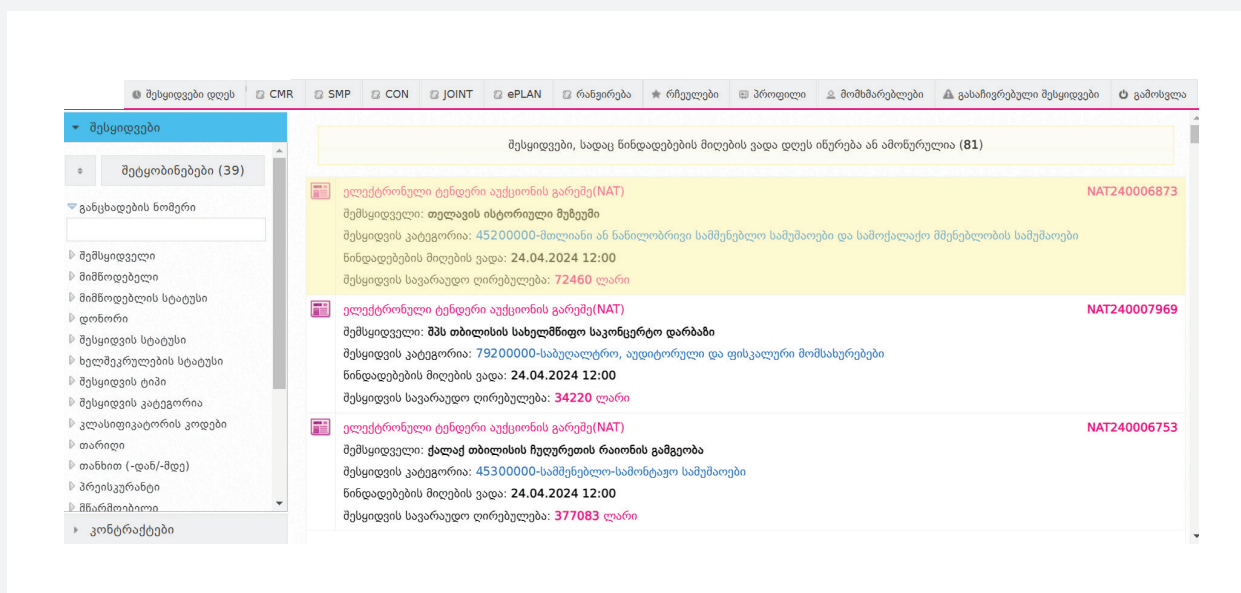
**V procese tvorby registra KÚV** by sa mali v čo najväčšej miere zohľadniť existujúce medzinárodné normy v tejto oblasti (napr. Beneficial Ownership Data Standard).

# Verejné obstarávanie v Gruzínsku

**Gruzínsko má centralizovaný, online a transparentný systém verejného obstarávania**, ktorý musia používať všetci obstarávatelia v krajine; obstarávanie v papierovej forme je zakázané.

**Všetky postupy** verejného obstarávania sa spravujú **digitálne, automatizovaným spôsobom** prostredníctvom oficiálnej webovej stránky, pričom zmluvy o obstarávaní prostredníctvom priameho rokovacieho konania sa do systému nahrávajú post factum.





*Ukážka platformy, na ktorej sú zverejňované dokumenty súvisiace s verejným obstarávaním v Gruzínsku.*

System spravuje špecializovaný orgán - Štátna agentúra pre verejné obstarávanie, ktorá má aj spoľahlivý vnútorný monitorovací mechanizmus na zabezpečenie dodržiavania pravidiel verejného obstarávania.

Na preskúvanie sporov súvisiacich s verejným obstarávaním, ktoré možno predložiť online prostredníctvom platformy verejného obstarávania, je zriadená aj nezávislá rada pre riešenie sporov.

Gruzínsky systém verejného obstarávania ponúka vysoký stupeň transparentnosti celého cyklu verejného obstarávania: ročné plány verejného obstarávania, súťažné pod-

klady, totožnosť uchádzačov, ich ponuky a sprievodné dokumenty, rozhodnutia výberovej komisie a podpísané zmluvy sú voľne dostupné. Nedostatočná transparentnosť je však v prípade záverečnej, realizačnej fázy cyklu verejného obstarávania.

## Zastaraný systém a nedostatok otvorených dát

Takýto **otvorený systém verejného obstarávania** ponúka jedinečné možnosti verejného dohľadu, ktorý aktívne využívajú miestne médiá a protikorupční aktéri. Napriek tejto transparentnosti je však riziko, že **verejné prostriedky sa dostanú k problematickým spoločnostiam a jednotlivcom, veľmi vysoké.**

---

Je to spôsobené najmä tým, že **systém už desať rokov stagnuje**, čo umožňuje skorumpovaným subjektom nájsť spôsoby, ako systém obísť a uzavrieť a realizovať korupčné obchody. Hlavným **problémom verejného kontroly obstarávania** v Gruzínsku je skutočnosť, že Štátna agentúra pre verejné obstarávanie nebola ochotná plne implementovať

**štandardy otvorených dát o zákazkách**, čím by zainteresovaným stranám poskytla úplný prístup k súhrnným hromadným údajom o verejnom obstarávaní prostredníctvom **rozhrania API**. Takýto prístup je potrebný na účinné monitorovanie obrovského počtu verejných obstarávaní, ktoré sa denne spracúvajú.

## Zosúladením s európskym právom k zvýšeniu transparentnosti

Zákon o verejnom obstarávaní bol nedávno aktualizovaný s cieľom **zosúladiť ho s nariadeniami EÚ**. Nový zákon nadobudne účinnosť od roku 2025 a odstráni niektoré existujúce medzery, napríklad tým, že bude vyžadovať transparentnosť subdodávateľských zmlúv

a sprísni **postup zaradovania na čiernu listinu**. Súčasťou tohto procesu je údajne aj zásadná aktualizácia online platformy verejného obstarávania, podrobnosti o tom, čo to znamená, však neboli zverejnené.

## Odporúčania

**Na zníženie korupčných rizík v gruzínskom systéme verejného obstarávania je potrebné prijať niekoľko opatrení.**

---

V prvom rade by mala **Štátna agentúra pre verejné obstarávanie** v plnej miere implementovať štandardy otvorených dát a poskytnúť úplný prístup k hromadným údajom o verejnom obstarávaní prostredníctvom otvoreného rozhrania API. Okrem toho sa **požiadavka transparentnosti** musí vzťahovať aj na výsledky prieskumu trhu a dokumenty o realizácii zákazky.

V posledných rokoch bola obzvlášť problematická **netransparentnosť zmlúv podpísaných prostredníctvom veľkých medzinárodných darcovských fondov**. Keďže medzinárodné investičné banky nevyžadujú zverejňovanie zmlúv týkajúcich sa ich financovania, čo predstavuje to pre Gruzínsko problém, keďže národný štandard transparentnosti verejného obstarávania je tu vyšší. Gruzínsko by malo nájsť spôsob, ako vyžadovať **zverejňovanie aj takýchto zmlúv**. Je potrebné vyriešiť problém niekoľkých vybraných verejných inštitúcií, ktoré odmietajú dodržiavať **nariadenia o transparentnosti** a nenahrávajú svoje zmluvy.

Je potrebné aktualizovať predpisy o štátnom tajomstve, aby sa znížila možnosť, že verejné inštitúcie nepravdivo označia niektoré zákazky za **štátne tajomstvo**.

Napokon, spoločnosti, ktoré odmietajú zverejniť svojich vlastníkov, ako aj spoločnosti (alebo ich vlastníci), na ktoré sa vzťahujú medzinárodné sankcie, musia mať **zakázané zúčastňovať sa na gruzínskom verejnom obstarávaní**.

---

*Medzinárodné investičné banky nevyžadujú zverejňovanie zmlúv týkajúcich sa ich financovania, čo predstavuje to pre Gruzínsko problém.*

# Transparentnosť skutočného vlastníctva v Slovenskej republike

Slovenská republika je ako **členský štát Európskej únie** viazaná spoločným legislatívnym rámcom **v oblasti boja proti praniu špinavých peňazí a financovaniu terorizmu**, a teda aj identifikácie skutočných vlastníkov.

Tento rámec je vymedzený najmä **sériou smerníc** v oblasti boja proti praniu špinavých peňazí, pričom najnovšia V. AML smernica (Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2018/843 z 30. mája 2018, ktorou sa mení smernica (EÚ) 2015/849 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu a ktorou sa menia smernice 2009/138/ES a 2013/36/EÚ).

Účelom tejto legislatívy je najmä identifikácia peňažných tokov, ktoré sú využívané na financovanie terorizmu, či iného protispoločenského konania.

Prostriedkom na boj s týmito nežiadúcimi javmi je od **IV. AML Smernice** predovšetkým

identifikácia, porozumenie, zmiernenie a predchádzanie rizík spojených s **praním špinavých peňazí a financovaním terorizmu**. Cieľom najnovšej európskej legislatívy bolo rozšírenie pôsobnosti európskeho práva aj na oblasti, ktoré do jej prijatia neboli pokryté (napr. služby spojené s virtuálnymi menami).<sup>1</sup>

## Definícia pojmu KÚV

V podmienkach Slovenskej republiky je **európska právna úprava transponovaná v zákone č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov**.

Tento zákon obsahuje aj **komplexnú definíciu konečného užívateľa výhod**, a to v §6a. Tá rozlišuje medzi identifikáciou konečného užívateľa výhod, a to podľa toho, či ide o právnickú osobu, fyzickú osobu - podnikateľa alebo združenie majetku. **Pri maximálnom zjednodušení možno konštatovať**, že konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne

ovláda alebo kontroluje dotknutú osobu, a to minimálne v rozsahu **25% podielu na hlasovacích právach**, hospodárskom prospechu, príjme prostriedkov, resp. ide o osobu, ktorá má oprávnenie ustanovovať/odvolať štátne, riadiace, dozorné, či kontrolné orgány, prípadne inak dotknutú osobu ovláda.

## Register právnických osôb

Údaje o týchto **konečných užívateľoch výhod** sú evidované v registri právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci (ďalej ako **“Register právnických osôb”**), dostupné

na: <https://rpo.statistics.sk/rpo/>). Register je prístupný v **dvoch módoch** - s prihlásením, kedy umožňuje rozšírené vyhľadávanie a podanie žiadosti o výpis a bez prihlásenia. Týmto spôsobom **bezplatne sprístupňuje informácie širokej verejnosti**, pričom konečného užívateľa výhod je možné identifikovať nielen podľa mena a priezviska, ale aj na základe ďalších osobných údajov, a to v rozsahu – adresa, štát pobytu, štátna príslušnosť a dátum narodenia.

<sup>1</sup> <https://journals.muni.cz/cvp/article/view/15353/16697>

Do budúcnosti môže byť uvedený rozsah voľne zverejňovaných údajov problematický, a to v nadväznosti na rozsudok Súdneho dvora (veľká komora) v spojenej veci C-37/20 a C-601/20 WM (C-37/20) a Sovim SA

(C-601/20) proti Luxembourg Business Registers z 22. novembra 2022. V súčasnosti prebiehajú na úrovni príslušných štátnych orgánov diskusie o budúcnosti zverejňovania údajov.

Register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci

Vyhľadať údaje v RPO  x

IČO	31817823
Plné meno	Transparency International Slovensko
Adresa sídla	Bajkalská 1496/25, 82101, Bratislava - mestská časť Ružinov, Slovenská republika
Právna forma	Združenie (zväz, spolok, spoločnosť, klub ai.)
Dátum vzniku	04.10.2002
Predmet činnosti	iné združenia
Štatutárny orgán	Iný štatutárny orgán Mgr.art. Michal Piško Coburgova ulica 2241/2, Trnava, Slovenská republika
Oprávnenie konať	Mgr.art. Michal Piško, riaditeľ: V mene Transparency International Slovensko koná riaditeľ tak, že k názvu združenia pripojí svoje meno, označenie funkcie riaditeľa a podpis.
Zdroj údajov	
Názov zdrojového registra	Register občianskych združení
Registrový úrad	MV SR
Registračné číslo	VVS/1-900/90-16790
Dátum aktualizácie údajov	23.01.2024
Zdroj údajov o štatistických kódoch	Register organizácií ŠÚ SR
Hlavná ekonomická činnosť	94992 - Činnosti záujmových organizácií
ESA2010	15000 - Neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam
Dátum aktualizácie štatistických kódov	04.06.2021

[Zobraziť históriu](#)

STATISTICKÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Správca obsahu: Štatistický úrad SR | Technický prevádzkovateľ: Štatistický úrad SR  
English | Kontakty | Vyhlásenie o prístupnosti | Cookies | Pomoc (PDF 1,7 MB)

Výpis Transparency International Slovensko z RPO SR, dostupný komukoľvek bez prihlásenia.

## Register partnerov verejného sektora

Okrem uvedenej regulácie disponuje Slovenská republika aj osobitným nástrojom na identifikáciu konečných užívateľov výhod, ktorým je **Register partnerov verejného sektora**, zriadený na základe zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Na rozdiel od európskej legislatívy je základným ideovým východiskom tejto právnej úpravy potreba identifikácie príjemcov verejných prostriedkov, za účelom zabezpečenia efektívneho nakladania s verejnými zdrojmi.

Na rozdiel od **Registra právnických osôb** nie je zápis do **Registra partnerov verejného sektora** povinný pre všetky subjekty. Zjednodušene povedané sa povinnosť zápisu viaže na všetkých príjemcov prostriedkov z verejnej sféry (partner verejného sektora), pri ktorých jednorazové zmluvné plnenie presiahlo 100.000 Eur, resp. 250.000 Eur pri opakovanom plnení. Z uvedeného, samozrejme, existuje celý raz zákonných výnimiek. Obligatornou náležitosťou procesu zápisu do registra je **identifikácia konečných užívateľov výhod**, a to podľa osobitnej procedúry.

Jej základnou odlišnosťou oproti postupu v zmysle transponovanej **AML smernice** je prenos zodpovednosti za pravdivosť zapisovaných údajov na tzv. oprávnenú osobu, teda advokáta, notára, audítora, daňového poradcu, či banku so sídlom v Slovenskej republike. Oprávnená osoba je povinná postupovať s odbornou

starostlivosťou (špecificky definovanou pre tento zákon) tak, aby hodnoverne preukázala konečného užívateľa výhod pri skúmanom partnerovi verejného sektora. Pre ilustráciu je vhodné zmieniť, že **spol'ahnutie sa na dokumenty** predložené zapisovanou osobou **nie je dostatočné**. Zápis je potrebné obnovovať, inak stratí svoju platnosť.

Osobitosťou tejto úpravy je aj **špecifický sankčný mechanizmus** v prípade nesprávne uvedených údajov, ktorý postihuje nielen partnera verejného sektora, ale aj oprávnenú osobu. Do úvahy prichádza aj možnosť vyčiarknutia z registra, ktorá v konečnom dôsledku vedie k nemožnosti prijímať odplatné plnenia z verejných zdrojov.

*Spol'ahnutie sa na dokumenty predložené zapisovanou osobou nie je dostatočné. Zápis je potrebné obnovovať, inak stratí svoju platnosť.*

Aktuálne údaje

[Zobrazit aj historické údaje](#)
[Stiahnuť výpis](#)

Partner verejného sektora

Obchodné meno VÁHOSTAV - SK, a.s.  
 IČO 31356648  
 Právna forma Akciová spoločnosť  
 Adresa sídla / miesto podnikania / bydliska Priemyselná 6, 82109 Bratislava, Slovenská republika  
 Dátum zápisu 01.02.2017  
 Dátum výmazu Nie je  
 Číslo vložky 9678

Oprávnená osoba

Obchodné meno LEGAL GROUP, s.r.o.  
 IČO 47237589  
 Adresa sídla / miesto podnikania / bydliska Lomonosovova 2, 811 09 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika

Koneční užívatelia výhod

Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Adresa	Verejný funkcionár
Luděk Kostka	11.05.1965	Česká republika	Zahradní 418, 281 01 Velim, Česká republika	Nie
Doc. Ing. Michal Korecký Ph.D.	30.12.1969	Česká republika	Dukelská 783, 334 01 Přeštice, Česká republika	Nie

[Verifikačný dokument \(pdf\)](#)
[Verifikačný dokument \(pdf\)](#)

Verejní funkcionári v riadiacej štruktúre

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Oznámenie o overení konečných užívateľoch výhod

Dátum oznámenia 27.02.2024  
 Dátum overenia 26.02.2024  
 Typ overenia k 31. decembru kalendárneho roku

Udelené pokuty

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Kvalifikovaný podnik

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Dátum aktualizácie údajov 07.04.2024

Dátum výpisu 08.04.2024

*Príklad verejne dostupného výpisu firmy  
Váhostav zo slovenského RPVS.*



Register je **voľne dostupný na internete**, pričom široká verejnosť má k dispozícii aj celé verifikačné protokoly spísané oprávnenými osobami. Z nich je možné vyčítať odkrytie jednotlivých vrstiev vlastníckych štruktúr partnera verejného sektora.

Zaujímavosťou je, že povinnosť zápisu sa nevzťahuje iba na tuzemské právnické osoby. Za zmienku stojí aj možnosť prieskumu zapísaných údajov, a to na základe kvalifikovaného podnetu, ktorý môže na príslušný súd adresovať každý občan.

## Nedostatky v overovaní údajov

Ako vyplýva aj z už uvedeného, Slovenská republika disponuje **prepracovaným spôsobom identifikácie konečných užívateľov výhod**, pričom najmä v oblasti Registra partnerov verejného sektora ide aj o inovatívny legislatívny rámec. Aj ten si však do budúcnosti

vyžaduje novelizáciu a aktualizáciu, a to najmä na základe problémov identifikovaných v aplikačnej praxi. Ako najzávažnejší nedostatok možno hodnotiť **slabé vyhodnocovanie dát**, pri ktorom úplne abscentuje prvok automatizovaného red flagingu.

## Verejné obstarávanie v Slovenskej republike

Slovenský postup pri verejnom obstarávaní komplexne upravuje **zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení**.

Zákon stanovuje pre obstarávateľov pomerne **flexibilný spôsob** postupu, pritom však zachováva veľkú mieru transparentnosti a dostupnosti dát, ktoré umožňujú efektívnu verejnú kontrolu. Prax však často zaostáva za očakávaniami, a to ako v oblasti **efektivity nakladania** s verejnými prostriedkami, tak aj pri rýchlosti obstarávania.

Preto sú pomerne časté **novelizačné návrhy**, ktoré sa ideovo prezentujú ako snaha o zrýchlenie konaní, avšak ich výsledkom by bola najmä znížená možnosť verejnej kontroly, a to napr. znížením zákonných limitov pre hodnoty jednotlivých druhov zákaziek.

Finančné limity zohrávajú kľúčovú úlohu pri zabezpečovaní transparentnosti v celom procese obstarávania. Zákon kategorizuje zákazky na základe hodnoty obstarávaného tovaru alebo služieb. V prípade zákaziek do 10 000 eur má obstarávateľ značnú mieru flexibility. S rastúcou hodnotou sa stáva nevyhnutnou povinnosť používať elektronické prostriedky, ktoré uľahčujú efektívny a široký prístup k informáciám. Bez ohľadu na finančný limit je obstarávateľ povinný postupovať hospodárne

a za každých okolností a starostlivo dokumentovať svoje postupy.

Podrobnosti o prebiehajúcich verejných obstarávaníach, súhrnné správy a ďalšie relevantné informácie sú zverejnené na centralizovanom portáli Úradu pre verejné obstarávanie (<https://www.uvo.gov.sk>). Úrad okrem dohľadu nad Vestníkom verejného obstarávania spravuje aj elektronickú platformu určenú na realizáciu verejného obstarávania.

The screenshot shows the UVO website interface. At the top, there is a search bar with the text 'Hľadaný výraz ...' and a 'HĽADAŤ' button. Below the search bar is a navigation menu with options: 'O úrade', 'Verejný obstarávateľ/Obstarávateľ', 'Záujemca/Uchádzač', 'Dohľad', 'Metodika/Vzdelávanie', and 'Otvorená komunikácia'. The main content area is titled 'Vyhľadávanie zákaziek' and features a search form with a text input 'Zadajte hľadaný text ...' and a dropdown menu 'Všetky zákazky'. Below the search form are buttons for 'HĽADAŤ' and 'VYČISTI FORMULÁR'. The search results are displayed in a table with the following columns: 'Názov zákazky', 'Názov obstarávateľa', 'Hlavné CPV', 'Hlavné NUTS', and 'Aktualizácia'. The table contains several rows of tender information, including details like 'ROVNOŠATY A PRACOVNÉ ODEVY PRE ZAMESTNANCOV SLOVENSKEJ POŠTY, A.S. 2024 -2026' and 'Nákup kancelárskych potrieb a kancelárskeho papiera'.

*Možnosť vyhľadávania zákaziek na portáli slovenského Úradu pre verejné obstarávanie.*

Charakteristickým znakom slovenského prístupu je povinné zverejňovanie všetkých zmlúv (s určitými výnimkami), ktoré uzatvárajú verejné subjekty vrátane samospráv alebo obchodných spoločností s verejným prvkom (<https://www.crz.gov.sk>). Táto požiadavka sa vzťahuje aj na zverejňovanie informácií o faktúrach a objednávkach.

Tento prístup zabezpečuje široký priestor pre verejnú kontrolu, keďže nesplnenie povinnos-

ti zverejňovať zmluvy zákonom stanoveným spôsobom má za následok neplatnosť zmluvy, čo znemožňuje jej plnenie. Tento nástroj sa ukázal ako veľmi účinný z viacerých dôvodov.

Na jednej strane poskytuje aktívnym občanom rýchly a rozsiahly prístup k informáciám, čím zároveň núti verejné subjekty efektívne a hospodárne využívať zdroje a uľahčuje jednoduchú sledovateľnosť všetkých realizovaných zmlúv.

The screenshot displays the CRZ SR (Central Register of Contracts) website interface. At the top, there is a navigation bar with the CRZ logo and various utility links like 'Mapa stránok', 'Verzia pre tlač', 'RSS', 'English', and 'Prihlásenie'. Below this is a search bar with the text 'Celkovo zverejnených 4168355 zmlúv' and a search icon. The main content area features a search form with fields for 'Dodávateľ', 'Rezort', 'Názov zmluvy', 'Objednávateľ', 'IČO dodávateľa', 'Číslo zmluvy', 'Cena v € s DPH' (with 'od' and 'do' sub-fields), and 'Zverejnené'. A 'Vyhľadaj' button is located to the right of the form. Below the search form, the title of the contract is 'Zmluva o poskytnutí dotácií z rozpočtu mesta'. The contract details are presented in two columns: 'Dátum' (Date) and 'Identifikácia zmluvy' (Contract Identification). The 'Dátum' column includes 'Dátum zverejnenia: 08.04.2024', 'Dátum uzavretia: 08.04.2024', 'Dátum účinnosti: 09.04.2024', and 'Dátum platnosti do: 31.12.2024'. The 'Identifikácia zmluvy' column includes 'Typ: Zmluva', 'Č. zmluvy: 118/2024', 'Rezort: Subjekt verejnej správy', 'Objednávateľ: ŠPORTOVÝ KLUB MESTA - KARATE KLUB Mesto 1391/20, Stará Ľubovňa, 06401', 'IČO: 42088976', 'Dodávateľ: Mesto Stará Ľubovňa - primátor mesta Obchodná 1108/1, Stará Ľubovňa, 06401', 'IČO: 00330167', 'Názov zmluvy: Zmluva o poskytnutí dotácií z rozpočtu mesta', 'ID zmluvy: 9140903', and 'Zverejnil: Mesto Stará Ľubovňa'. Below these columns, the 'Cenové plnenie' (Price fulfillment) section shows 'Zmluvne dohodnutá čiastka: 7 700,00 €' and 'Celková čiastka: 7 700,00 €'. At the bottom, there is a 'Návrat späť' button and the text 'Vystavil: Mesto Stará Ľubovňa'.

Zmluva o dotácií uzatvorená medzi mestom a športovým klubom zverejnená na CRZ SR.

Zmluvy sa teraz musia povinne zverejňovať na jednotnej webovej stránke a nedávnou novelou sa táto povinnosť rozšírila aj na obce, ktoré doteraz zverejňovali dokumenty na vlastných webových stránkach. Cieľom tejto zmeny bolo riešiť obavy z transparentnosti a zabrániť možnému obchádzaniu zákona.

Viedla však k problémom, najmä v prípadoch, keď menšie obce nepravdivo tvrdili, že nemajú

oficiálnu webovú stránku, čím sa na ne zákonné ustanovenia nevzťahovali.

Zákon o verejnom obstarávaní zahŕňa povinnosti vyplývajúce z členstva Slovenskej republiky v EÚ. Z toho vyplýva, že zákazky spadajúce do kategórie európskych zákaziek sa okrem národných kanálov zverejňujú aj v európskom vestníku.

# Závery z expertného okrúhleho stola v Tbilisi

Pracovné stretnutie odborníkov na verejné obstarávanie, identifikáciu konečných užívateľov výhod a zástupcov neziskového sektora v Tbilisi ukázalo veľmi zaujímavé možnosti vzájomného zdieľania poznatkov a dobrej praxe v skúmanej oblasti.

Z Gruzínskeho pohľadu sa ako potenciálny zdroj inšpirácie ukazuje najmä **slovenský prístup ku verifikácii identifikácie konečných užívateľov výhod**. Ten v prvom rade nemieri iba na implementáciu európskych predpisov o predchádzaní prania špinavých peňazí a boji s terorizmom, ale vychádza aj z domácich skúseností, ktoré miera na možnosti efektívnej kontroly čerpania verejných prostriedkov.

*Rečníci okrúhleho stola v Tbilisi – sprava zástupca Transparency International Georgia Alexander Kevkhisvili, právnik Transparency International Slovensko Ján Ivančík a riaditeľ odboru kartelov Protimonopolného úradu Juraj Sýrny.*



Gruzínsko, aj Slovensko čelia **podobnému problému s korupciou**, čo naznačujú aj zistenia Transparency International v indexe korupcie. V poslednej edícii sa Gruzínsko ocitlo na celosvetovom 49. mieste, iba dve priečky za Slovenskom, pre ktoré ide o historicky najvyššie umiestnenie.

Ako bolo identifikované aj na odbornom workshope v Tbilisi, **problém čerpania verejných prostriedkov a identifikácia osôb**, ktoré priamo profitujú zo vzťahov so štátom je v tejto krajine imanentná.

Samozrejme, prvým krokom pre akýkoľvek ďalší **praktický vývoj** je vhodné nastavenie legislatívy. Tá musí vychádzať z definície konečného užívateľa výhod, ktorá bude jednotná pre celý právny poriadok.

Gruzínsko, ako jedna z kandidátskych krajín o členstvo v EÚ bude musieť nad zavedením predmetnej definície v blízkom čase uvažovať. **Slovenská právna úprava vychádza z AML smernice**, čo vyžaduje harmonizovaná oblasť právnej úpravy v EÚ.

Uvedené nastavenie v praxi vykazuje **viacero problémov**, z ktorých možno zmieniť aspoň stanovenie hraníc hospodárskeho prospechu, resp. priameho alebo nepriameho ovládania osoby. Tieto sú v súčasnosti stanovené na 25 %, pričom účelové drobenie podielov spôsobuje, že **spod verejnej kontroly môžu byť poľahky vyňaté viaceré fyzické osoby**, reálne participujúce na chode právnickej osoby. Potenciálnym riešením je prísnejšie stanovenie uvedenej hranice a tým aj sťaženie možnosti obchádzania zákona.

Rovnako sa v praxi náročne osvedčuje aj **majetková štruktúra neziskových organizácií**, pri ktorých sú ako koneční užívatelia výhod zapisované najmä osoby oprávnené konať za tieto entity.

Tu sa však dostávame k otázke **verifikácie zápisov a potenciálneho transferu skúseností zo Slovenska**. Ako mimoriadne účinný nástroj sa v tomto smere ukázal Register partnerov verejného sektora, ktorý vyžaduje zápis nie na základe existencie právnickej osoby, ale v prípade jej kontraktácie s prvkom verejnej sféry.

Nejde teda iba o grantové, či dotačné zmluvy, ale akékoľvek kontrakty so štátnymi a samosprávnymi orgánmi, ale aj univerzitami, či právnickými osobami zriadenými na základe zákona, resp. založenými verejnými orgánmi. Veľmi dôležitým prvkom je v tomto ohľade **system zverejňovania zmlúv**, ktorý umožňuje kontrolu, či došlo k zápisu partnera verejného sektora. Hlavným motivačným faktorom pre riadne plnenie zákonných povinností je zákonné ustanovenie, ktoré neumožňuje uzatvárať zmluvy s osobami, na ktoré sa týka povinnosť zápisu a nemajú ju splnenú.

Z uvedeného dôvodu sa zákonná povinnosť vzťahuje iba na osoby, ktoré od štátu prijali plnenie vo výške 100.000,- eur jednorazovo alebo 250.000,- eur pri opakovanom plnení.

Z uvedenej povinnosti existuje **celý rad výnimiek** (napr. pre národné alebo cudzie štátne orgány, mimovládne organizácie, banky a pod.). **Voľba vhodného limitu** je, samozrejme, závislá od ekonomickej a sociálnej situácie, pričom aj na Slovensku je uvedené nastavenie predmetom odbornej diskusie.

Pre samotnú **kredibilitu registra** má následne význam systém verifikácie údajov a sankčný mechanizmus. Do popredia sa dostáva zverenie zápisovej procedúry do rúk inej entity, než partnerovi verejného sektora (teda osoby, ktorá uzatvára zmluvu so štátom). V podmienkach Slovenskej republiky ide o advokátov, notárov, banky, audítorov a daňových poradcov so sídlom v SR, resp. zahraničnú osobu s rovnakým oprávnením. Okruh týchto osôb je vhodné zvážiť s ohľadom na miestne špecifiká a vhodne ho rozšíriť, resp. zúžiť. Do úvahy prichádza najmä možnosť verifikácie prostredníctvom štátom poverených osôb, či iných regulovaných právnických, resp. ekonomických povolání.

**Uvedené osoby** (tzv. oprávnené osoby) nesú zodpovednosť za výkon svojej činnosti s osobitne upravenou odbornou starostlivosťou. V zmysle právnej úpravy sú povinné vychádzať nielen z dokumentov predložených klientom (t.j. partnerom verejného sektora), ale musia proaktívne identifikovať a dopytovať aj ďalšie dokumenty, na základe ktorých bez pochybností identifikuje fyzické osoby - konečných užívateľov výhod.

*V poslednej edícii indexu korupcie sa Gruzínsko ocitlo na celosvetovom 49. mieste, iba dve priečky za Slovenskom.*

V tomto smere sú dôležité aj **sankcie**, ktoré môžu byť pri nesprávnom zápise do registra ukladané nielen konečným užívateľom výhod, ale aj oprávneným osobám.

Základnou sankciou je pokuta, ktorá má pri oprávnených osobách aj významný reputačný rozmer. **Pri konečných užívateľoch výhod je hraničnou sankciou výmaz z registra**, ktorý znamená nemožnosť uzatvárať zmluvy so štátom, pričom uvedená sankcia sa týka aj plnenia už existujúcich kontraktov. Sankcie zároveň môžu dopadnúť aj na osobu z verejnej sféry, a to formou sankcie pre inštitúciu, resp. priestupku pre fyzickú osobu, zodpovednú za plnenie povinností v mene verejnej inštitúcie. Možnosť podať **podnet pre nesplnenie povinností** zo zákona má každý občan, pričom pre celé územie Slovenskej republiky je príslušný jeden konkrétny súd. Priestupky vybavujú príslušné oddelenia okresných úradov.

Povinnosť zápisu a aj úhrada poplatku zaň teda leží **na strane partnera verejného sektora**. Ten je motivovaný predmetný zápis realizovať najmä skutočnosťou, že od štátu získava signifikantné plnenie, pričom bez registrácie by nemohol so štátom obchodovať, resp. získavať od neho podporu. **Výhodou** slovenského prístupu je aj stimul pre súkromný sektor, nakoľko identifikácia konečných užívateľov odhaľuje, či štát neuzatvára kontrakty s vybranými osobami, na základe ich konexií. Práve preto je **prenos poplatkovej povinnosti** pri zápise akceptovateľnejší aj pre trhových hráčov, ktorým sa otvára možnosť efektívnejšej konkurencie pri uchádzaní sa o verejné zákazky.

**Nemenej dôležitým aspektom** je pri fungovaní registra jeho otvorenosť, a to vrátane historických záznamov a verifikačných dokumentov, ktoré oprávnená osoba povinne zverejňuje. Zápis je potrebné každoročne

aktualizovať. Systém vhodne funguje aj **pri identifikácií konečných užívateľov výhod** pri mediálnych hráčoch, ktorí majú uvedenú povinnosť vzhľadom na ich možnosť ovplyvňovania verejnej mienky.

Keďže vedenie RPVS nenadväzuje na povinnosti vyplývajúce z európskeho práva, možnosť jeho ovplyvnenia zmenami pri AML smernici, resp. judikatúre naň nadväzujúcej je menšia. Gruzínsko však má pri svojej skúsenosti príležitosť využiť aj možnosť **poučenia sa z aplikačných nedostatkov v slovenskej praxi**. Tým prvým je potreba automatizovaného vyhodnocovania potenciálnych rizík (red flagging), a to najmä pri nezrovnalostiach naprieč registrami, či v prípade, ak koneční užívatelia výhod pochádzajú z daňových rajov, resp. Iných podozrivých destinácií. **Veľa priestoru na zlepšenie** tiež poskytuje identifikovanie KUV pri verejných funkcionároch, kde na Slovensku úplne absentuje prepojenie s ich blízkymi osobami, či krížová kontrola údajov s majetkovými priznaniami.

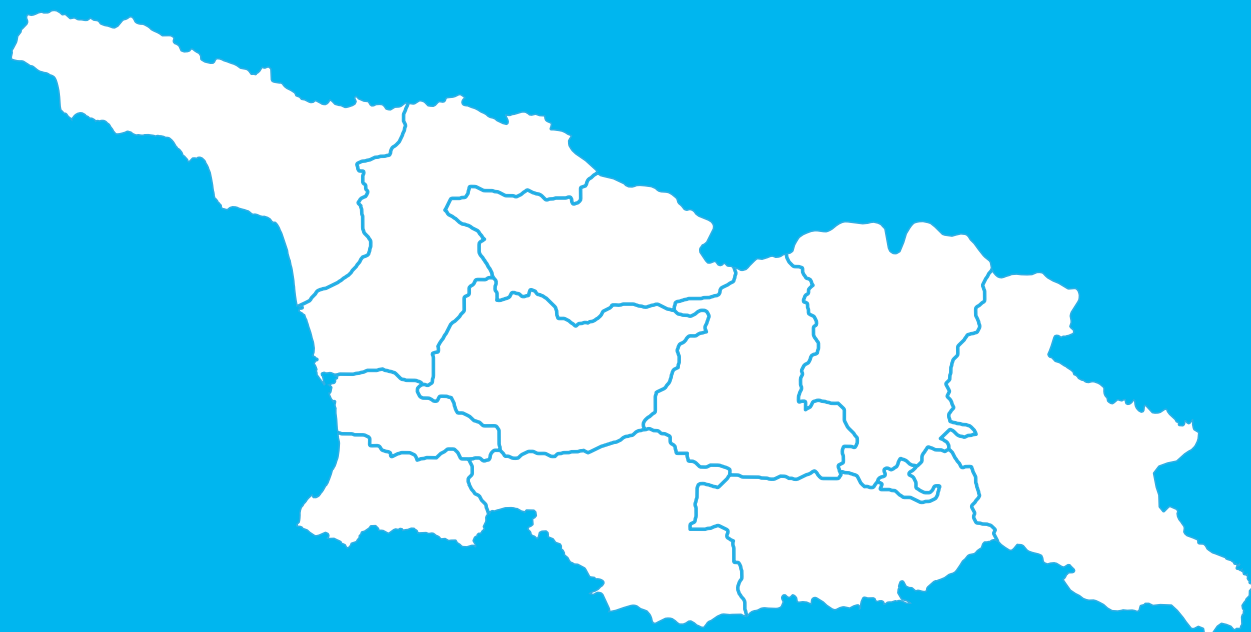
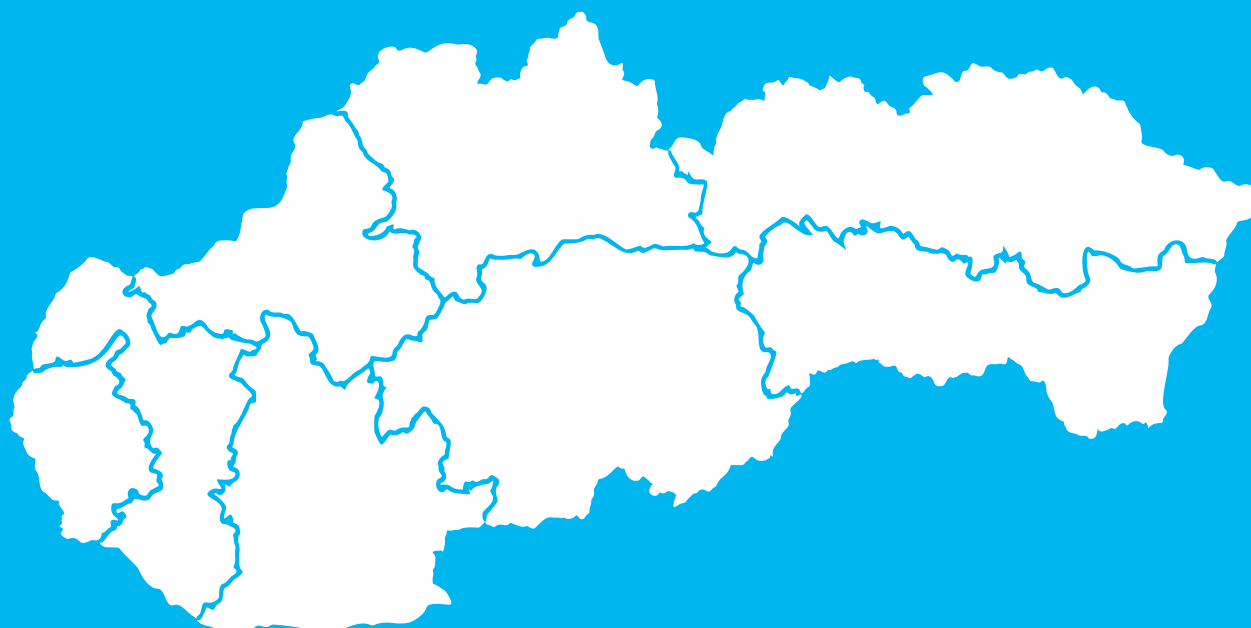
**RPVS zároveň obsahuje iba časť firiem**, ktoré v krajine pôsobia. Pri efektívnejšie nastavenej cene za zápis do úvahy prichádza rozšírenie tejto povinnosti na širší okruh subjektov, teda viac verejnej kontroly, aj mimo tých entít, ktoré získavajú prostriedky z verejných zdrojov. **Kompenzáciou** by však zrejme malo byť menej časté aktualizovanie zapísaných dát. Ako vhodné sa tiež javí prepojenie dát a sankčných povinností s povinnosťami pri zápise do obchodného registra.



*Účastníci okrúhleho stola z radov vládnych inštitúcií, donorských organizácií a neziskového sektora.*

Workshop zároveň ukázal možnosti transferu skúseností napríklad v oblasti identifikácie kartelových dohôd. V tomto ohľade je prenos dobrej praxe možný obojsmerne, nakoľko **Gruzínsko vykazuje vo verejnom obstarávaní pozoruhodnú mieru elektronizácie, pri ktorej Slovensko ešte často zaostáva.**





# Posilňovanie kontroly verejnosti a kapacít kľúčového aktéra protikorupčného boja v Gruzínsku

Cieľom tohto projektu je **zvýšiť transparentnosť verejného aj súkromného sektora v Gruzínsku**, ako aj posilniť informovanosť a angažovanosť občanov vzhľadom na nízku transparentnosť súkromných spoločností, ktoré sú často registrované v daňových rajoch s nevysledovateľnou vlastníckou štruktúrou.

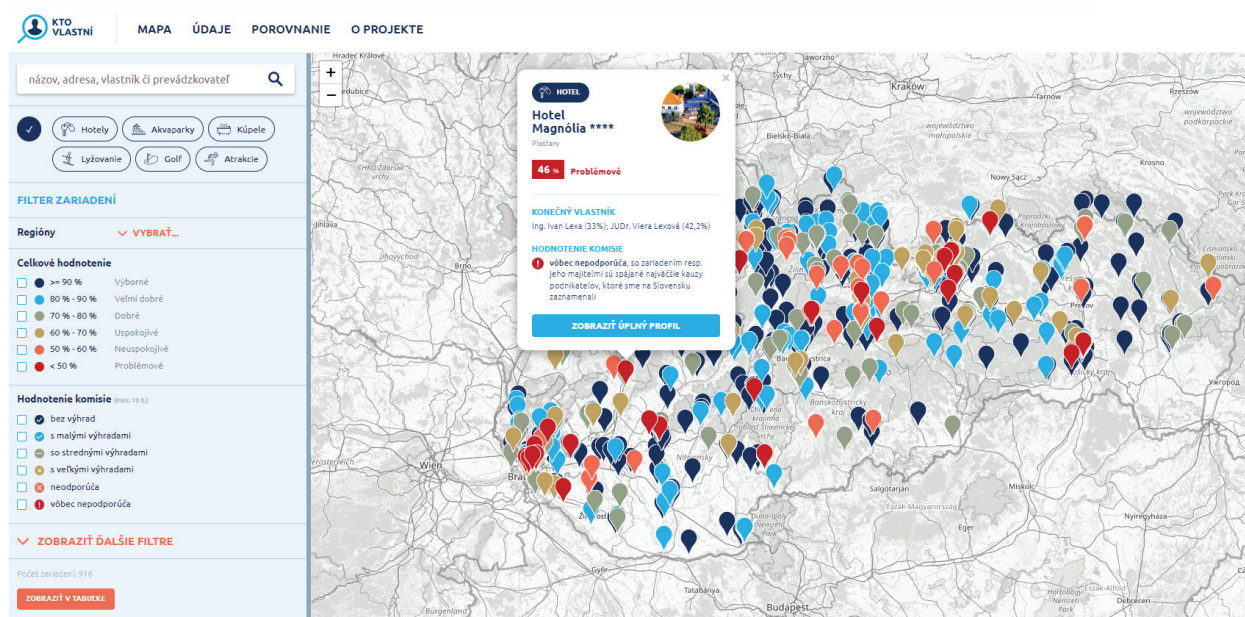
Preto je **dlhodobým cieľom projektu podporiť vytvorenie registra konečných užívateľov výhod**. Kľúčovou aktivitou projektu je vytvorenie pilotnej mapy skutočných vlastníkov zariadení cestovného ruchu s názvom „**WhoOwnsGeorgia**“, ktorá čerpá inšpiráciu z portálu Kto Vlastní Slovensko, ktorý Transparency International Slovensko (TIS) spustila v roku 2021.

Mapa bude prepojená aj s existujúcimi portálmi TI Georgia, ktoré umožnia spárovanie vlastníkov zariadení s údajmi o verejnom obstarávaní alebo politických daroch. Sieť portálov zvýši informovanosť a porozumenie novinárov, aktivistov a verejnosti témam vlastníctva spoločností a využívania verejných zdrojov.

**Modernizácia portálu Tendermonitor.ge**, ktorý bol v minulosti podporený schémou SlovakAid, posilní jeho udržateľnosť a umožní dôkladnejšiu analýzu údajov o verejných obstarávaníach.

Zároveň mapa „WhoOwnsGeorgia“ podporí myšlienku férových obchodných praktík a etického nakupovania, keďže zákazníci budú môcť získať zrozumiteľné informácie o vlastníckom pozadí zariadení v cestovnom ruchu a iných odvetviach.

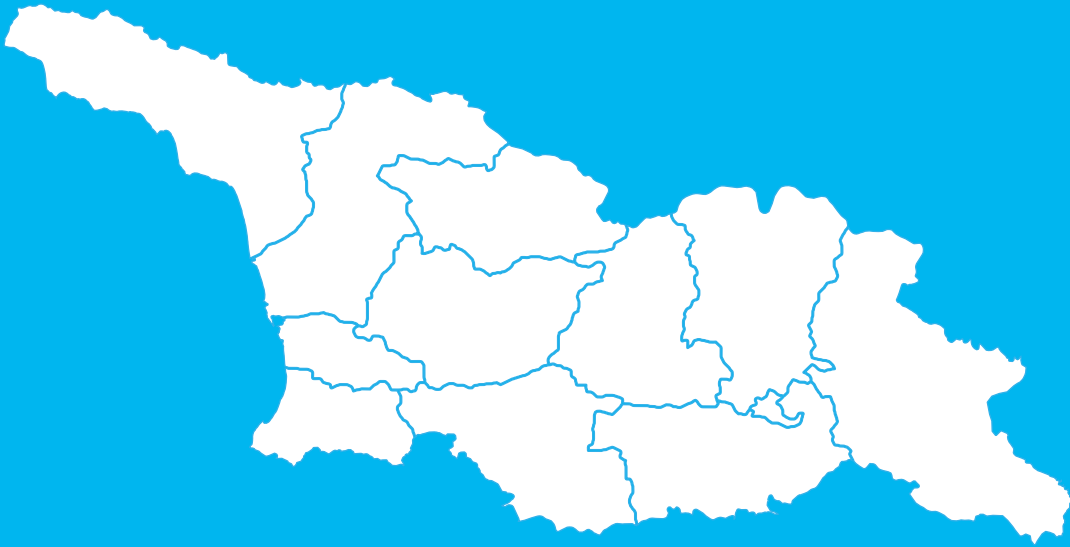
Na základe pozitívnych skúseností s podobným projektom realizovaným na Slovensku projekt sleduje aj sekundárny cieľ, ktorým je **posilnenie dobrovoľníckej komunity partnerskej organizácie** a zvýšenie povedomia o aktivitách TI Georgia.



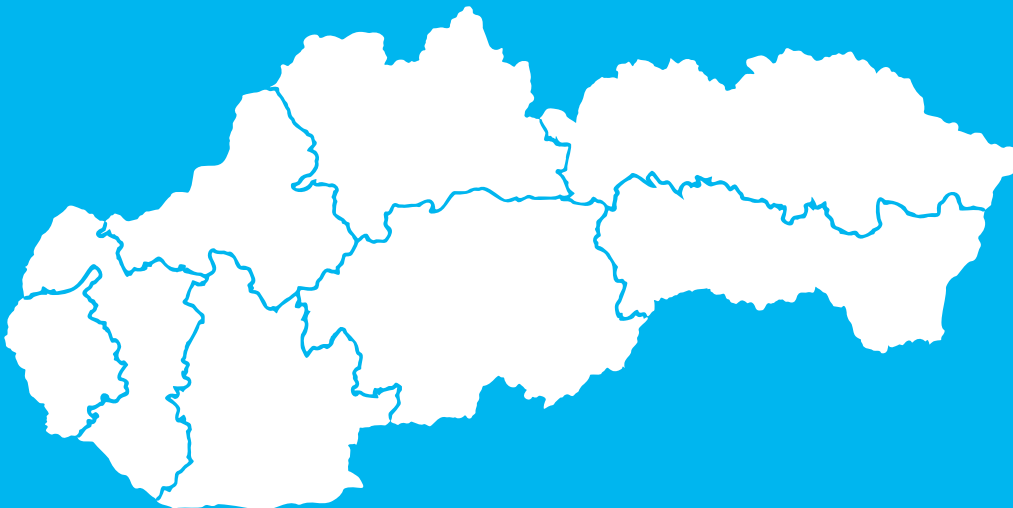


Tento projekt **Posilňovanie kontroly verejnosti a kapacít  
klúčového aktéra protikorupčného boja v Gruzínsku,**  
implementovaný v období 09.2023 - 07.2025, je realizovaný  
z prostriedkov oficiálnej rozvojovej pomoci Slovenskej republiky.

---



# საკუთრებისა და სახელმწიფო შესყიდვების გამჭვირვალობის კვლევა საქართველოსა და სლოვაკეთში





## ეს ნაშრომი იკვლევს საბოლოო ბენეფიციარ მესაკუთრეთა იდენტიფიკაციისა და სახელმწიფო შესყიდვების ტენდერების გამჭვირვალობის შესახებ საკანონმდებლო ჩარჩოს სლოვაკეთსა და საქართველოში.

---

ის წარმოადგენს უფრო ფართო ინიციატივის ფუნდამენტურ კომპონენტს, რომელსაც, სლოვაკეთის საერთაშორისო განვითარების თანამშრომლობის სააგენტოს (SlovakAid) მხარდაჭერით, „საერთაშორისო გამჭვირვალობა - სლოვაკეთი“ და „საერთაშორისო გამჭვირვალობა - საქართველო“ ახორციელებენ. პროექტის მთავარ მიზანს საჯარო ფინანსების ხარჯვის მართვის გამჭვირვალობის ზრდა წარმოადგენს. დოკუმენტი ამ საკითხზე მიმდინარე დისკუსიის წანამძღვარია და იგი დისკუსიის მონაწილეებს უზიარებს დეტალურ მიმოხილვას ეროვნული კონტროლის მექანიზმებისა და სამართლებრივი ჩარჩოების შესახებ.

დისკუსიის დროს მიღებული შეხედულებები ინტეგრირებული იქნება ამ კვლევის ვრცელ ვერსიაში და ყოვლისმომცველი პუბლიკაცია მიეწოდება ყველა მონაწილესა და დაინტერესებულ მხარეს. შესაბამისად, ჩვენ ვიწვევთ მომხსენებლებს, ჩაერთონ საკუთრებისა და სახელმწიფო შესყიდვების გამჭვირვალობის შესწავლაში, რადგან ჩვენ ერთობლივად ვცდილობთ ინფორმირებული რეფორმებისა და საუკეთესო პრაქტიკის პოპულარიზაციას კეთილსინდისიერებისა და ანგარიშვალდებულების გასაზრდელად.

ალექსანდრე ქეხიშვილი,  
იან ივანიჩიკი

---

2024 წლის აპრილი

# ბენეფიციარი მესაკუთრეობის გამჭვირვალობა საქართველოში

ამჟამად საქართველოს არ აქვს ბენეფიციარი მესაკუთრეების რეესტრი. ასეთი რეესტრის შექმნა ანტიკორუფციული მონიტორინგის მიზნებისთვის რამდენიმე მიზეზის გამო არის გადამწყვეტი:

- \* ქვეყნის კრიტიკული ინფრასტრუქტურის მნიშვნელოვან ნაწილს ფლობენ ოფშორული კომპანიები, რომელთა საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეები უცნობია.
- \* მთავრობა ხშირად აძლევს სახელმწიფო შესყიდვების კონტრაქტებს და სხვადასხვა სახის ლიცენზიებს/ნებართვებს ისეთ კომპანიებს, რომელთა საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეები უცნობია, რაც ხელს უწყობს კლუპტოკრატიული ქსელების გაძლიერებას.
- \* საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების გამჭვირვალობის ნაკლებობამ კიდევ უფრო გაზარდა რუსეთზე დაწესებული დასავლური სანქციების საქართველოს გამოყენებით შესაძლო გვერდის ავლისა და საექვო რუსული კაპიტალის საქართველოში ოფშორული სუბიექტების მეშვეობით შემოტანის რისკები.

თუმცა, საქართველოს აქვს შესაბამისი საფუძვლები, რაც, პოლიტიკური გადაწყვეტილების მიღების შემთხვევაში, საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეები რეესტრის შექმნას შესაძლებელს გახდიდა.



# საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეობის განმარტება

დღეის მდგომარეობით, ბენეფიციარი მესაკუთრის ცნება რამდენიმე კანონში გვხვდება, რომელთაგან თითოეული განსხვავებულად განსაზღვრავს ამ კონცეფციას: „ფულის გათეთრებისა და ტერორიზმის დაფინანსების აღკვეთის ხელშეწყობის შესახებ“ კანონი განსაზღვრავს ბენეფიციარ მესაკუთრეს, როგორც კომპანიის მინიმუმ 25%-ის წილის მფლობელს. „კომერციული ბანკების საქმიანობის შესახებ“ კანონი ბანკებს ავალდებულებს, გაასაჯაროონ თავიანთი ბენეფიციარი მესაკუთრეები. ეს კანონი ბენეფიციარ მესაკუთრედ განსაზღვრავს პირს, რომელიც ბანკის აქციების მინიმუმ 10%-ს ფლობს. „მაუწყებლობის შესახებ“ კანონი მაუწყებლებს ავალდებულებს, გაამჟღავნონ ბენეფიციარი მესაკუთრეები.

კანონში მფლობელობის მინიმალური ზღვარი არ არის მითითებული.

სამივე კანონით, ბენეფიციარი მესაკუთრის ცნება მოიცავს, როგორც პირდაპირ, ისე ირიბ მფლობელობას (კონტროლს), რაც მნიშვნელოვანია, თუმცა, ეს უკანასკნელი, სხვადასხვა კანონით, განსხვავებულად არის განსაზღვრული. ბენეფიციარი მესაკუთრეების რეესტრის შესაქმნელად სამართლებრივი საფუძვლების მომზადებას სჭირდება ერთიანი სტანდარტის დადგენა, თუ რას ნიშნავს ბენეფიციარი მესაკუთრე, იდეალურ შემთხვევაში, არ უნდა არსებობდეს კომპანიის წილის ქვედა ზღვარი, რომელსაც ფლობს პირი და რომელიც შეიძლება ჩაითვალოს ბენეფიციარ მესაკუთრედ.

## საქართველოს სამეწარმეო რეესტრი

საქართველოს აქვს სამეწარმეო რეესტრი, რომელიც ღიაა და გამოსაყენებლად უფასოა. სამეწარმეო რეესტრი მინიმალურად არის შეზღუდული კონფიდენციალობის წესებით, რაც იმას ნიშნავს, რომ ის უზრუნველყოფს წვდომას კომპანიის ყველა დირექტორის, წილის მფლობელის (გარდა სააქციო საზოგადოებების) და გამგეობის წევრების სახელებზე და საიდენტიფიკაციო დოკუმენტებზე. ეს საქართველოს სამეწარმეო რეესტრს გარე ანტიკორუფციული მონიტორინგისთვის უაღრესად სასარგებლოს ხდის. რეესტრი ასევე უზრუნველყოფს წვდომას ყველა დოკუმენტზე (სკანირებულ ფორმატში),

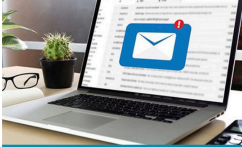
რომელიც წარმოდგენილია ფიზიკური პირების მიერ კომპანიის დაარსების ან წილებისა და მენეჯმენტის ცვლილებების რეგისტრაციის დროს. ეს დოკუმენტები, უმეტეს შემთხვევაში, შეიცავს ინფორმაციას ქართული კომპანიების საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ, რომელთა საკუთრების ჯაჭვი მიდის სხვა იურისდიქციებში; თუმცა, ეს ინფორმაცია ხელმისაწვდომია მხოლოდ ხელით ძიების გზით.

My.gov.ge


შესვლა




მთავარი > ძირითადი სერვისები



მიმოსწავრა საჯარო უწყებებთან



დაბადების და ბარდაცვალების მოწმობები



უძრავი ქონების რეგისტრში განაცხადების ძებნა



მენარმეორული ჰირების განაცხადების ძებნა



ელემენტარული დოკუმენტების მიწოდება



გიომეტრიული პასპორტის განმეორებითი გაცემა



საქართველოს წმინდისთა პალატა

სანოტარო გიურები



ჰირადობის ელემენტარული მოწმობა (განმეორებითი)

საქართველოს სამეწარმეო რეესტრი

## ინფორმაციის გასაჯაროებასა და გადამოწმებასთან დაკავშირებული გამოწვევები

საქართველოში უკვე არსებობს ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ ინფორმაციის შეგროვებისა და გასაჯაროების გარკვეული პრაქტიკა. მაუწყებლები, ბანკები და მსხვილი კომპანიები ვალდებულნი არიან, გაამჟღავნონ თავიანთი ბენეფიციარი მესაკუთრეები. თუმცა, თითოეულ ამ შემთხვევაში ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ ინფორმაცია ხელმისაწვდომია სხვადასხვა ფორმით, ერთიანი რეესტრის გარეშე. მეორეს მხრივ, არასაჯარო ინფორმაცია საბოლოო

მესაკუთრეებზე გროვდება სპეციალიზებული ინსტიტუტის მიერ ფულის გათეთრებისა და ტერორიზმის დაფინანსების პრევენციის მიზნით, მაგრამ ეს ინფორმაცია საჯაროდ არ არის ხელმისაწვდომი. საჯარო ინფორმაციის შემთხვევაშიც კი, მნიშვნელოვანია აღინიშნოს, რომ საქართველოს არ გააჩნია კომპანიების მიერ საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ გასაჯაროებული ინფორმაციის გადამოწმების ოფიციალური მექანიზმი.

## რეკომენდაციები

იმის გათვალისწინებით, რომ საქართველოს უკვე აქვს საჯარო რეესტრის ეროვნული სააგენტოს მიერ ადმინისტრირებული სამეწარმეო რეესტრი, სადაც მნიშვნელოვანი მოცულობის და დეტალური ინფორმაცია კომპანიების მფლობელობასთან დაკავშირებით უკვე ხელმისაწვდომია, მიზანშეწონილი იქნება არსებულ რეესტრს დაემატოს ინფორმაცია ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ და არ დაიხარჯოს რესურსები. ახალი სისტემის შესაქმნელად.

საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების ერთიანი რეესტრის შექმნის ფუნქცია საჯარო რეესტრის ეროვნულმა სააგენტომ უნდა აიღოს, რომელმაც, ყველა დაინტერესებული მხარის მონაწილეობით, უნდა შეიმუშაოს საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრის ზოგადი განმარტება, გააერთიანოს საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ არსებული ინფორმაცია (ბანკები, მაუწყებლები და მსხვილი კომპანიები) და მოახდინოს მისი ინტეგრირება სამეწარმეო რეესტრში. უცხოური კომპანიების საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ რეესტრის შესავსებად, საჯარო რეესტრმა უნდა მოსთხოვოს ნებისმიერ უცხოურ კომპანიას, რომელიც საქართველოს სამეწარმეო რეესტრში კომპანიას დაარეგისტრირებს, ან ყიდულობს წილს არსებულ კომპანიაში, როგორც სარეგისტრაციო განაცხადის მიღების წინაპირობა, გაამჟღავნოს მისი საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრე, შესაბამისი საბუთების წარდგენით. ამის შემდეგ წარმოდგენილი ინფორმაცია უნდა აისახოს, როგორც კომპანიის მეწილეთა ამონაწერში, ისე ღია ფორმატში.

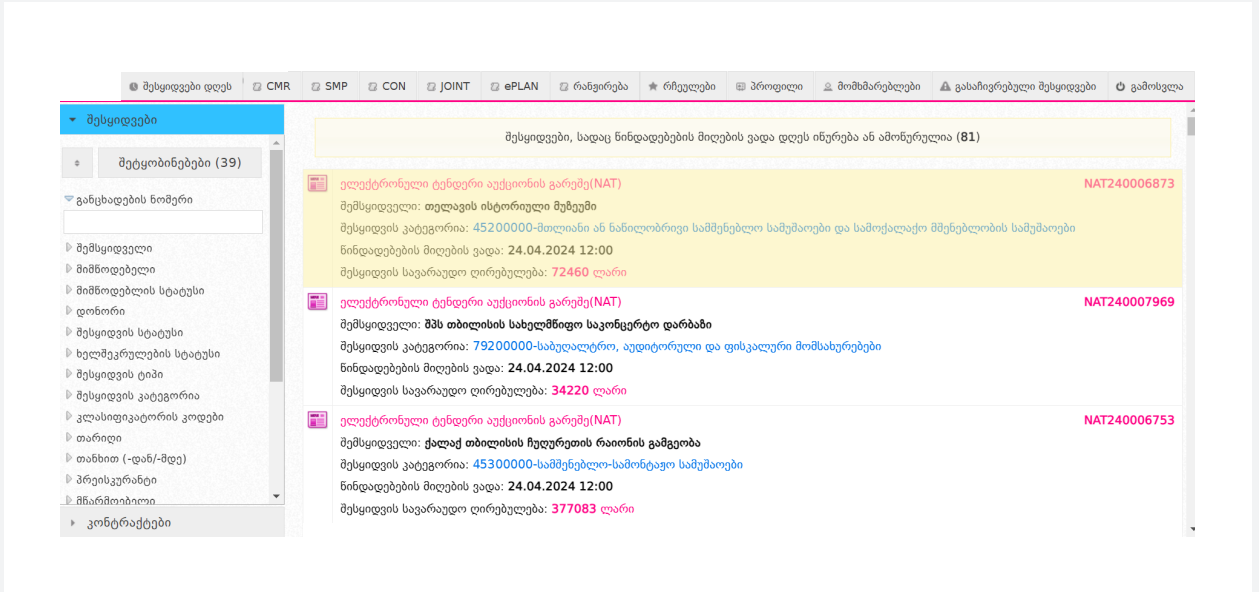
ბენეფიციარ მესაკუთრეთა რეესტრის შექმნისას, თავდაპირველად, ყველა კომპანიას, რომელსაც უცხოელი მფლობელი ან მეწილე ყავს, უნდა მოეთხოვოს გაიაროს ერთჯერადი პროცედურა მათი საბოლოო მესაკუთრეთა გასამჟღავნებლად. თუმცა, ამის შემდეგ შესაძლებელია, რომ ეს პროცედურა მხოლოდ მაშინ იყოს საჭირო, როცა კომპანია

ითხოვს სამეწარმეო რეესტრში ცვლილების რეგისტრაციას. იმ კომპანიებს, რომლებიც სამეწარმეო რეესტრში არსებულ ინფორმაციას იშვიათად ცვლიან, უნდა მოეთხოვოთ წელიწადში ერთხელ განაახლონ ინფორმაცია მათი ბენეფიციარი მესაკუთრეების შესახებ. ცალკე პროცედურა უნდა შეიქმნას სააქციო საზოგადოებებისთვის. ამჟამად განახლებული ინფორმაცია საქართველოში არსებული სააქციო საზოგადოებების აქციონერების შესახებ საჯაროდ არ არის ხელმისაწვდომი. საჯარო მხოლოდ აქციების განაწილება და აქციონერთა ვინაობა სამეწარმეო რეესტრში რეგისტრაციის მომენტში. რეგისტრაციის შემდეგ აქციონერთა ცვლილებების შესახებ ინფორმაცია აღირიცხება კერძო რეგისტრატორების მიერ, საჯარო ხელმისაწვდომობის უზრუნველყოფის ვალდებულების გარეშე. მაშასადამე, სააქციო საზოგადოებების აქციონერების შესახებ ინფორმაცია უნდა დაფიქსირდეს და საჯარო გახდეს საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების ერთიანი რეესტრის ფარგლებში. სააქციო საზოგადოებების შემთხვევაში ასევე აუცილებელია აქციონერთა ხმის უფლების შესახებ ინფორმაციის მითითება.

საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების რეესტრის შექმნის პროცესში შეძლებისდაგვარად უნდა იყოს გათვალისწინებული ამ სფეროში არსებული საერთაშორისო სტანდარტი (Beneficial Ownership Data Standard).

# სახელმწიფო შესყიდვები საქართველოში

საქართველოს აქვს ცენტრალიზებული, გამჭვირვალე ონლაინ სახელმწიფო შესყიდვების სისტემა, რომლის გამოყენების ვალდებულებაც აქვს ქვეყნის ყველა შემსყიდველს; ქალაქებში დაფუძნებული შესყიდვები აკრძალულია. ყველა სატენდერო პროცედურა ტარდება ციფრულად, ავტომატიზებული წესით, ოფიციალური ვებგვერდის მეშვეობით, ხოლო პირდაპირი შესყიდვის ხელშეკრულებები სისტემაში პოსტ ფაქტუმ იტვირთება.



საქართველოს სახელმწიფო შესყიდვების ერთიანი პლატფორმა

სისტემას მართავს სპეციალური ორგანო - სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტო, რომელსაც ასევე აქვს ძლიერი შიდა მონიტორინგის მექანიზმი შესყიდვების წესების დაცვის უზრუნველსაყოფად.

გარდა ამისა, არსებობს დამოუკიდებელი დავების განხილვის საბჭო, რომელიც განიხილავს სახელმწიფო შესყიდვებთან დაკავშირებულ დავებს, რომელთა წარდგენა შესაძლებელია ონლაინ, შესყიდვების პლატფორმის მეშვეობით. საქართველოს სახელმწიფო შესყიდვების სისტემა სახელმწიფო შესყიდვების მთელი ციკლის გამჭვირვალობის მაღალ ხარისხს უზრუნველყოფს, კერძოდ, ყოველწლიური

შესყიდვების გეგმები, სატენდერო დოკუმენტაცია, პრეტენდენტთა ვინაობა, მათი სატენდერო წინადადებები და თანმხლები წარმოდგენილი დოკუმენტები, სატენდერო კომისიების გადაწყვეტილებები და ხელმოწერილი ხელშეკრულებები თავისუფლად არის ხელმისაწვდომი. თუმცა, შესყიდვების ციკლის საბოლოო, განხორციელების ფაზაში გამჭვირვალობის ნაკლებობაა.

## მოძველებული სისტემა და ღია მონაცემების ნაკლებობა

ასეთი ღია სახელმწიფო შესყიდვების სისტემა უნიკალურ შესაძლებლობებს ქმნის საჯარო ზედამხედველობისთვის, რასაც აქტიურად იყენებს ადგილობრივი მედია და ანტიკორუფციული აქტორები. თუმცა, მიუხედავად ამ გამჭვირვალობისა, ძალიან მაღალია რისკი იმისა, რომ საჯარო სახსრები პრობლემურ კომპანიებსა და ფიზიკურ პირებთან აღმოჩნდეს.

ეს ძირითადად განპირობებულია იმით, რომ სისტემა უკვე ათწლეულის განმავლობაში სტატიკურია, რაც საშუალებას აძლევს კორუმპირებულ აქტორებს, იპოვონ გზები სისტემის გარშემო კორუფციული გარიგებების დასადავად და განსახორციელებლად. საქართველოში სახელმწიფო შესყიდვებზე სახელმწიფო ზედამხედველობის მთავარი პრობლემა არის ის, რომ სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტოს არ ჰქონია ნება, სრულად დაენერგა „ღია

კონტრაქტების მონაცემთა სტანდარტი“, რითაც, „გამოყენებითი პროგრამირების ინტერფეისის“ - ე.წ. API-ის მეშვეობით, დაინტერესებულ მხარეებს სრულ წვდომას მისცემდა შესყიდვების აგრეგირებულ, ნელ მონაცემებზე. ასეთი წვდომა საჭიროა შესყიდვების დიდი რაოდენობის ეფექტიანი მონიტორინგისთვის, რომლებიც ყოველდღიურად მუშავდება.

## ევროკავშირის სამართალთან შესაბამისობა გამჭვირვალობის გასაზრდელად

ახლახან, ევროკავშირის რეგულაციების შესაბამისად, განახლდა კანონი „სახელმწიფო შესყიდვების შესახებ“. ახალი კანონი ძალაში 2025 წლიდან შევა და აღმოფხვრის ზოგიერთ არსებულ ხარვეზს, მაგალითად, ქვეკონტრაქტების გამჭვირვალობის

მოთხოვნით და შავ სიაში შეყვანის პროცედურის გამკაცრებით. როგორც ამ პროცესის ნაწილი, სახელმწიფო შესყიდვების ონლაინ პლატფორმა ასევე გადის არსებით განახლებას, თუმცა, დეტალები, თუ რას გულისხმობს ეს, არ არის საჯარო.

## რეკომენდაციები

საქართველოს სახელმწიფო შესყიდვების სისტემაში კორუფციული რისკების შესამცირებლად რამდენიმე ნაბიჯის გადადგმაა საჭირო.

უპირველეს ყოვლისა, სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტომ სრულად უნდა დანერგოს „ღია კონტრაქტების მონაცემთა სტანდარტი“ და, ღია API-ს მეშვეობით, უზრუნველყოს სრული წვდომა საჯარო შესყიდვების ნელ მონაცემებზე. გარდა ამისა, გამჭვირვალობის მოთხოვნა ასევე უნდა მიესადაგებოდეს ბაზრის კვლევის შედეგებსა და კონტრაქტის განხორციელებასთან დაკავშირებულ დოკუმენტებს. განსაკუთრებით პრობლემურია ბოლო წლებში დიდ საერთაშორისო დონორთა დაფინანსებით გაფორმებული ხელშეკრულებების გამჭვირვალობის ნაკლებობა. ვინაიდან საერთაშორისო საინვესტიციო ბანკები არ ითხოვენ მათი დაფინანსების ფარგლებში გაფორმებული კონტრაქტების გამოქვეყნებას, ეს საკითხი საქართველოსთვის, რომელსაც სახელმწიფო შესყიდვების გამჭვირვალობის უმაღლესი ეროვნული სტანდარტი აქვს, პრობლემური იყო. საქართველომ უნდა მოძებნოს გზა, რომ მოითხოვოს ამ კონტრაქტების გასაჯაროებაც. უნდა მოგვარდეს რამდენიმე საჯარო დაწესებულების პრობლემა, რომელიც უარს ამბობს გამჭვირვალობის რეგულაციების შესრულებაზე და არ ტვირთავს ხელშეკრულებებს.

სახელმწიფო საიდუმლოების შესახებ რეგულაციები უნდა განახლდეს, რათა შემცირდეს საჯარო დაწესებულებების მიერ გარკვეული შესყიდვების სახელმწიფო საიდუმლოებად გამოცხადების შესაძლებლობა. დაბოლოს, კომპანიებს, რომლებიც უარს იტყვიან თავიანთი საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების გამჟღავნებაზე, ისევე როგორც კომპანიებს (ან მათ მფლობელებს), რომლებიც ექვემდებარებიან საერთაშორისო სანქციებს, უნდა აეკრძალოთ საქართველოს სახელმწიფო შესყიდვებში მონაწილეობის მიღება.

# ბენეფიციარი მესაკუთრეობის გამჭვირვალობა სლოვაკეთში

სლოვაკეთის რესპუბლიკა, როგორც ევროკავშირის წევრი ქვეყანა, მოქცეულია ფულის გათეთრებისა და ტერორიზმის დაფინანსების წინააღმდეგ ბრძოლის კანონმდებლობისა და, შესაბამისად, ბენეფიციარი მესაკუთრეების იდენტიფიკაციის შესახებ საერთო ჩარჩოში. ეს ჩარჩო ძირითადად მოიცავს ფულის გათეთრების წინააღმდეგ მიმართულ რიგ დირექტივებს, რომელთა შორის უახლესია (V. AML დირექტივა (EU) 2018/843), რომელსაც ცვლილებები შეაქვს ევროპის პარლამენტისა და საბჭოს 2018 წლის 30 მაისის დირექტივაში ((EU) 2015/849) ფულის გათეთრების ან ტერორიზმის დაფინანსების მიზნით ფინანსური სისტემის გამოყენების პრევენციის შესახებ და დირექტივებში 2009/138/EC და 2013/36/EU.



ამ კანონმდებლობის უპირველესი მიზანია, ტერორიზმის და სხვა უკანონო საქმიანობის დასაფინანსებლად გამოყენებული ფულადი ნაკადების მიკვლევა. ამ არასასურველი მოვლენების მიმართ მიდგომა მოცემულია დირექტივაში IV. AML, რომელიც ფოკუსირებულია ფულის გათეთრებასა და ტერორიზმის დაფინანსებასთან

დაკავშირებული რისკების იდენტიფიკაციაზე, გააზრებაზე, შემცირებასა და პრევენციაზე. ევროკავშირის უახლესი კანონმდებლობა მიზნად ისახავს, გააფართოოს დაფარვის არეალი მანამდე ხელუხლებელი სფეროების ჩათვლით, როგორცაა ვირტუალურ ვალუტებთან დაკავშირებული სერვისები.<sup>1</sup>

## საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეობის განმარტება

სლოვაკეთის რესპუბლიკის კონტექსტში, ევროპული კანონმდებლობა ტრანსპონირებულია ნომერი 297/2008 Coll. აქტით დანაშაულებრივი საქმიანობიდან მიღებული შემოსავლის ლეგალიზაციისა და ტერორიზმის დაფინანსებისგან დაცვის შესახებ.

ეს კანონმდებლობა მოიცავს საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეობის ყოვლისმომცველ განმარტებას, რომელიც მოცემულია მუხლში 6a, და რომელიც განასხვავებს საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრის იდენტიფიკაციას იმისდა მიხედვით, არის თუ არა იგი იურიდიული პირი, ფიზიკური პირი – მეწარმე თუ აქტივების

მმართველი ასოციაცია. მარტივად რომ ვთქვათ, საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრე არის ნებისმიერი ფიზიკური პირი, რომელიც შესაბამისი სუბიექტის ეფექტურ კონტროლს ახორციელებს, ფლობს ხმის უფლებას, ეკონომიკური სარგებელის ან შემოსავლის მინიმუმ 25%-ს, ან სხვაგვარად ახორციელებს კონტროლს სუბიექტზე.

## იურიდიულ პირთა რეესტრი

საბოლოო ბენეფიციარ მესაკუთრეებთან დაკავშირებით არსებული ინფორმაცია დოკუმენტირებულია იურიდიული პირების, მეწარმეთა და საჯარო უწყებების რეესტრში

(შემდგომში „იურიდიული პირების რეესტრი“, ხელმისაწვდომია: <https://rpo.statistics.sk/rpo>). რეესტრი უზრუნველყოფს წვდომის ორ რეჟიმს - პირველი, სისტემაში შესვლის საშუალებით, რომელიც იძლევა გაფართოებულ ძიების შესაძლებლობებს და განცხადების მოთხოვნის წარდგენას, ხოლო, მეორე, შესვლის გარეშე, ფართო საზოგადოებისთვის უზრუნველყოფს თავისუფალ წვდომას ინფორმაციაზე.

<sup>1</sup> <https://journals.muni.cz/cvp/article/view/15353/16697>

ეს ხელს უწყობს საბოლოო ბენეფიციარის იდენტიფიკაციას არა მხოლოდ სახელითა და გვარით, არამედ დამატებით პერსონალური მონაცემებით, როგორცაა მისამართი, საცხოვრებელი ქვეყანა, მოქალაქეობა და დაბადების თარიღი. აღსანიშნავია, რომ ღიად გამოქვეყნებული მონაცემები სამომავლოდ გარკვეული გამოწვევების წინაშე შეიძლება აღმოჩნდეს, განსაკუთრებით მართლმსაჯულების სასამართლოს (გრანტების პალატა) გადაწყვეტილების ფონზე

2022 წლის 22 ნოემბრის გაერთიანებულ საქმეში C-37/20 და C-601/20 WM (C-37/20) და Sovim SA (C -601/20) ლუქსემბურგის სამეწარმეო რეესტრის წინააღმდეგ. ამჟამად შესაბამისი სახელმწიფო ორგანოების დონეზე მიმდინარეობს დისკუსიები მონაცემთა გასაჯაროების მომავალზე.

**Register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci**

Vyhľadaf údaje v RPO  ✕

<b>IČO</b>	31817823
<b>Plné meno</b>	Transparency International Slovensko
<b>Adresa sídla</b>	Bajkalská 1496/25, 82101, Bratislava - mestská časť Ružinov, Slovenská republika
<b>Právna forma</b>	Združenie (zväz, spolok, spoločnosť, klub ai.)
<b>Dátum vzniku</b>	04.10.2002
<b>Predmet činnosti</b>	iné združenia
<b>Štatutárny orgán</b>	Iný štatutárny orgán Mgr.art. Michal Piško Coburgova ulica 2241/2, Trnava, Slovenská republika
<b>Oprávnenie konaf</b>	Mgr.art. Michal Piško, riaditeľ: V mene Transparency International Slovensko koná riaditeľ tak, že k názvu združenia pripojí svoje meno, označenie funkcie riaditeľa a podpis.
<b>Zdroj údajov</b>	
<b>Názov zdrojového registra</b>	Register občianskych združení
<b>Registrový úrad</b>	MV SR
<b>Registračné číslo</b>	VVS/1-900/90-16790
<b>Dátum aktualizácie údajov</b>	23.01.2024
<b>Zdroj údajov o štatistických kódoch</b>	
<b>Hlavná ekonomická činnosť</b>	94992 - Činnosti záujmových organizácií
<b>ESA2010</b>	15000 - Neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam
<b>Dátum aktualizácie štatistických kódov</b>	04.06.2021

[Zobrazíť históriu](#)

ŠTATISTICKÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Správca obsahu: Štatistický úrad SR | Technický prevádzkovateľ: Štatistický úrad SR  
English | Kontakty | Vyhlásenie o prístupnosti | Cookies | Pomoc (PDF 1,7 MB)

საერთაშორისო გამჭვირვალობის სლოვაკეთის ამონაწერი RPO SR-დან, ხელმისაწვდომია ყველასთვის სისტემაში შესვლის გარეშე.

# საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრი

ზემოაღნიშნული რეგულაციის გარდა, სლოვაკეთის რესპუბლიკას აქვს სპეციალური ინსტრუმენტი საბოლოო ბენეფიციარების იდენტიფიცირებისთვის, რომელიც ცნობილია როგორც საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრი (<https://rpvs.gov.sk/rpvs>). ეს რეესტრი ნომერი 315/2016 Coll-ის შესწორებული აქტის შესაბამისად შეიქმნა, რომელიც ფოკუსირებულია საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრზე.

ევროკავშირის კანონმდებლობისგან განსხვავებით, ამ კანონის მთავარი აზრი ემყარება საჯარო სახსრების მიმღებების იდენტიფიცირების აუცილებლობას, რაც მიზნად ისახავს საჯარო რესურსების ეფექტიანი გამოყენების გარანტირებას. იურიდიული პირების რეესტრისგან განსხვავებით, საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრში რეგისტრაცია ყველა სუბიექტისთვის სავალდებულო არ არის. მარტივად რომ ვთქვათ, მასში რეგისტრაციის მოთხოვნა ვრცელდება ექსკლუზიურად საჯარო სექტორიდან სახსრების მიმღებებზე (საჯარო სექტორის პარტნიორები), რომელთა ერთჯერადი სახელშეკრულებო ღირებულება აღემატება 100,000 ევროს ან 250,000 ევროს განმეორებადი შესყიდვებისთვის. ბუნებრივია, ეს წესი რამდენიმე სამართლებრივ გამონაკლისს ითვალისწინებს. რეგისტრაციის პროცედურის მნიშვნელოვანი კომპონენტი მოიცავს საბოლოო ბენეფიციარების იდენტიფიცირებას სპეციალიზებული პროტოკოლის დაცვით. ფუნდამენტური საკითხი, რაც ამ აქტს ფულის გათეთრების წინააღმდეგ ღირეექტივაში ასახული პროცედურისგან განასხვავებს, მდგომარეობს იმაში, რომ ასახული მონაცემების სიზუსტეზე პასუხისმგებლობა გადადის სპეციალურად ამ საქმისთვის დანიშნულ პირზე, რომელიც ცნობილია

როგორც პასუხისმგებელი პირი. ეს შეიძლება იყოს იურისტი, ნოტარიუსი, აუდიტორი, საგადასახადო მრჩეველი ან ბანკი, რომლის ოფისიც რეგისტრირებულია სლოვაკეთის რესპუბლიკაში. პასუხისმგებელი პირი ვალდებულია, გამოიჩინოს პროფესიული კეთილსინდისიერება, როგორც ეს კონკრეტულად არის განსაზღვრული ამ კანონით, რათა დაადგინოს შესასწავლ საჯარო სექტორის პარტნიორთან დაკავშირებული საბოლოო ბენეფიციარი. მნიშვნელოვანია აღინიშნოს, რომ მხოლოდ რეგისტრირებული პირის მიერ წარდგენილ დოკუმენტებზე დაყრდნობა არასაკმარისია; ჩანაწერები პერიოდულად უნდა განახლდეს, წინააღმდეგ შემთხვევაში ისინი დაკარგავენ ვალიდურობას. ამ რეგულაციის საყურადღებო ასპექტს უნიკალური სანქციების მექანიზმი წარმოადგენს, რომელიც გამოიყენება მონაცემების არაზუსტად მოწოდების შემთხვევაში, რაც გავლენას ახდენს როგორც საჯარო სექტორის პარტნიორზე, ისე პასუხისმგებელ პირზე. გარდა ამისა, პირის რეესტრიდან ამოღებით, პირმა შეიძლება მის მიერ საჯარო წყაროებიდან კომპენსაციის მიღების შესაძლებლობა დაკარგოს.

Aktuálne údaje

Zobrazit aj historické údaje | Stiahnuť výpis

Partner verejného sektora

Obchodné meno VÁHOSTAV - SK, a.s.  
ičo 31356648  
Právna forma Akciová spoločnosť  
Adresa sídla / miesto podnikania / bydliska Priemyselná 6, 82109 Bratislava, Slovenská republika  
Dátum zápisu 01.02.2017  
Dátum výmazu Nie je  
Číslo vložky 9678

Oprávnená osoba

Obchodné meno LEGAL GROUP, s.r.o.  
ičo 47237589  
Adresa sídla / miesto podnikania / bydliska Lomonosovova 2, 811 09 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika

Koneční užívatelia výhod

Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Adresa	Verejný funkcionár
Luděk Kostka	11.05.1965	Česká republika	Zahradní 418, 281 01 Velim, Česká republika	Nie
Doc. Ing. Michal Korecký Ph.D.	30.12.1969	Česká republika	Dukelská 783, 334 01 Přeštice, Česká republika	Nie

Verifikačný dokument (pdf) | Verifikačný dokument (pdf)

Verejní funkcionári v riadiacej štruktúre

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Oznámenie o overení konečných užívateľoch výhod

Dátum oznámenia 27.02.2024  
Dátum overenia 26.02.2024  
Typ overenia k 31. decembru kalendárneho roku

Udelené pokuty

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Kvalifikovaný podnik

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Dátum aktualizácie údajov 07.04.2024

Dátum výpisu 08.04.2024

საზოგადოებისთვის ხელმისაწვდომი კომპანიის განცხადების  
მაგალითი Váhostav სლოვაკური RPVS-დან.

რეესტრი საჯაროდ ხელმისაწვდომია ონლაინ, რაც საშუალებას აძლევს ფართო საზოგადოებას, გაეცნოს პასუხისმგებელი პირების მიერ მომზადებულ გადამოწმების სრულ ოქმებს. ეს ოქმები აწვდის ინფორმაციას საჯარო სექტორის პარტნიორის საკუთრების სტრუქტურებში არსებული კონკრეტული ფენების შესახებ. აღსანიშნავია, რომ

რეგისტრაციის მოთხოვნა მხოლოდ ადგილობრივ იურიდიულ პირებს არ ეხება. ასევე აღსანიშნავია, ნებისმიერი მოქალაქის მიერ შესაბამის სასამართლოში წარდგენილი მოთხოვნის საფუძველზე შეყვანილი მონაცემების გადამოწმების შესაძლებლობის არსებობა.

## მონაცემთა შეფასების ნაკლებობა

როგორც მოწოდებული ინფორმაციიდან ჩანს, სლოვაკეთის რესპუბლიკა იყენებს დახვეწილ მიდგომას საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრების იდენტიფიცირებისთვის, განსაკუთრებულ აქცენტს აკეთებს რა საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრის გარშემო არსებულ ინოვაციურ საკანონმდებლო ბაზაზე.

მიუხედავად ამისა, უწყვეტი ცვლილებები და განახლება აუცილებელია პრაქტიკული გამოყენებისას გამოვლენილი პრობლემების გადასაჭრელად. ერთ-ერთი შესამჩნევი ნაკლი მონაცემების შეფასების სისუსტეა, რაც ავტომატური ე.წ. „წითელი დროშების“ არარსებობით გამოიხატება.

## სახელმწიფო შესყიდვები სლოვაკეთის რესპუბლიკაში

სახელმწიფო შესყიდვების პროცესი სლოვაკეთში სრულყოფილად რეგულირდება ნომერი 343/2015 Coll. შესწორებული აქტით სახელმწიფო შესყიდვების შესახებ. ეს კანონმდებლობა ადგენს შედარებით მოქნილ პროცედურას შემსყიდველი ორგანიზაციებისთვის, მეტ გამჭვირვალობასა

და მონაცემთა ხელმისაწვდომობას ეფექტიანი საჯარო ზედამხედველობის უზრუნველსაყოფად. თუმცა, აქტის პრაქტიკაში განხორციელება ხშირად არ აკმაყოფილებს მოლოდინს, როგორც სახელმწიფო სახსრების ეფექტიანად მართვის, ისე შესყიდვების პროცესის დაჩქარების თვალსაზრისით. შესაბამისად, ხშირია პროცესების დაჩქარების მიზნით წარდგენილი ინიციატივები. თუმცა, ასეთმა ცვლილებებმა, უპირველეს ყოვლისა, შეიძლება პოტენციურად შეამციროს საჯარო ზედამხედველობის შესაძლებლობები, მაგალითად, სხვადასხვა კატეგორიის საჯარო კონტრაქტების სამართლებრივად განსაზღვრული ფინანსური ზღვრების შემცირებით.

ფინანსური ზღვრები გადამწყვეტ როლს თამაშობს შესყიდვების პროცესის გამჭვირვალობის უზრუნველსაყოფად. კანონი ხელშეკრულებების კატეგორიზებას ახდენს შესყიდვითი საქონლის ან მომსახურების ღირებულების მიხედვით. 10,000 ევროზე დაბალი ღირებულების კონტრაქტებისთვის, შემსყიდველი ორგანიზაცია სარგებლობს მოქნილობის მნიშვნელოვანი ხარისხით. ღირებულების მატებასთან ერთად, ელექტრონული საშუალებების გამოყენების ვალდებულება ხდება იმპერატიული, რაც

ხელს უწყობს ინფორმაციაზე ეფექტიან და ფართო წვდომას. ფინანსური ზღვრების მიუხედავად, შემსყიდველი ვალდებულია, ნებისმიერ ვითარებაში გააგრძელოს თავისი პროცედურების ეკონომიკურად და ზედმიწევნით დოკუმენტირება. მიმდინარე სახელმწიფო შესყიდვების შესახებ დეტალები, შემაჯამებელი ანგარიშები და სხვა შესაბამისი ინფორმაცია სახელმწიფო შესყიდვების ოფისის ცენტრალიზებულ პორტალზე (<https://www.uvo.gov.sk>) ქვეყნდება. ოფისი, „სახელმწიფო შესყიდვების

**ÚRAD PRE VEREJNÉ OBSTARÁVANIE**

Hľadaný výraz ... **HĽADAŤ**

vyhľadávanie v registroch...

O úrade | Verejný obstarávateľ/Obstarávateľ | Záujemca/Uchádzač | Dohľad | Metodika/Vzdelávanie | Otvorená komunikácia

Úvod > Vyhľadávanie > Vyhľadávanie zákaziek

**GYLOBÁLNE VYHĽADÁVANIE**  
**VYHĽADÁVANIE PROFILOV**  
**VYHĽADÁVANIE ZÁKAZIEK**  
**VYHĽADÁVANIE DOKUMENTOV**

**Vyhľadávanie zákaziek** < SPÄŤ

Názov zákazky:  
 Zadajte hľadaný text ... Všetky zákazky

**+ Rozšírené vyhľadávanie**

**HĽADAŤ** **VYČISTI FORMULÁR**

Názov zákazky	Názov obstarávateľa	Hlavné CPV	Hlavné NUTS	Aktualizácia
ROVNOŠATÝ A PRACOVNÉ ODEVY PRE ZAMESTNANCOV SLOVENSKEJ POŠTY, A.S. 2024-2026	Slovenská pošta, a.s.	Odevy	Banskobystrický kraj	08.04.2024
Nákup kancelárskych potrieb a kancelárskeho papiera	Pôdohospodárska platobná agentúra	Kancelárske potreby		08.04.2024
Jednotný metodický rámec	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	Služby informačných technológií	Bratislavský kraj	08.04.2024
Kancelárske stoličky a kreslá	Sociálna poisťovňa, ústredie	Kancelársky nábytok	Bratislavský kraj	08.04.2024
Dodávka elektrickej energie	Základná škola	Elektrická energia		08.04.2024
Prestavba na bytový dom, Čaradice	Obec Čaradice	Stavebné práce na stavbe viacbytových budov a rodinných	Nitriansky kraj	08.04.2024

Možnosť vyhľadávania zákaziek na portáli slovenského Úradu pre verejné obstarávanie.

ბიულეტენზე“ ზედამხედველობის გარდა, მართავს ელექტრონულ პლატფორმას, რომელიც შესყიდვების განხორციელებას ეხება.

სლოვაკური მიდგომის გამორჩეული მახასიათებელი ყველა ისეთი კონტრაქტის (კონკრეტული გამონაკლისის გარდა) სავალდებულო გამოქვეყნებაა, რომელიც დადებულია საჯარო დაწესებულებების, მათ შორის ადგილობრივი ხელისუფლების ან სახელმწიფო მფლობელობის ელემენტების მქონე კომერციული კომპანიების მიერ (<https://www.crz.gov.sk>). ეს მოთხოვნა ვრცელდება ინვოისების და შეკვეთების შესახებ ინფორმაციის გამჟღავნებაზე. ეს მიდგომა უზრუნველყოფს საჯარო ზედამხედველობის ფართო შესაძლებლობას, რადგან კანონით გათვალისწინებული წესით ხელშეკრულებების გამოქვეყნების ვალდებულების შეუსრულებლობა იწვევს ხელშეკრულების შეწყვეტას. ეს ინსტრუმენტი საკმაოდ ეფექტიანი აღმოჩნდა რამდენიმე მიზეზის გამო. ერთის მხრივ, ის უზრუნველყოფს აქტიური მოქალაქეების მიერ ინფორმაციაზე სწრაფ და ფართო წვდომას. ამავდროულად, ის აიძულებს საჯარო უწყებებს, გამოიყენონ

რესურსები ეფექტიანად და ეკონომიურად, რაც ხელს უწყობს ყველა შესრულებული ხელშეკრულების ადვილად მიკვლევადას. ამჟამად კონტრაქტები ქვეყნდება ერთიან ვებგვერდზე და ბოლო ცვლილებამ გააფართოვა ეს ვალდებულება იმ მუნიციპალიტეტებისთვის, რომლებმაც ადრე ამ დოკუმენტებს საკუთარ ვებგვერდებზე აქვეყნებდნენ. ეს ცვლილება მიზნად ისახავდა გამჭვირვალობის და კანონის პოტენციური გვერდის ავლის პრობლემების მოგვარებას. თუმცა, გაჩნდა დამატებითი გამოწვევები, განსაკუთრებით იმ შემთხვევებში, როდესაც მცირე მუნიციპალიტეტები შეგნებულად ცრუობდნენ, თითქოს არ ჰქონდათ საკუთარი ვებგვერდები, რითაც მათზე ახალი სამართლებრივი ვალდებულება ვეღარ ვრცელდებოდა. სახელმწიფო შესყიდვების აქტი სლოვაკეთის რესპუბლიკის ევროკავშირში გაწევრებით აღებულ ვალდებულებებს აერთიანებს. შესაბამისად, კონტრაქტები, რომლებიც მიეკუთვნება ევროპული კონტრაქტების კატეგორიას, ეროვნულ საკომუნიკაციო არხებთან ერთად, ასევე ქვეყნდება ევროპულ ბიულეტენში.

The screenshot displays the CRZ SR website interface. At the top, there is a navigation bar with the CRZ logo and various utility links. Below this, a search bar and a menu are visible. The main content area features a search form with fields for recipient, contract name, and other details. Below the form, a section titled "Zmluva o poskytnutí dotácií z rozpočtu mesta" is shown. This section contains two tables: "Dátum" (Date) and "Identifikácia zmluvy" (Contract Identification). The "Dátum" table lists key dates: signing (08.04.2024), closing (08.04.2024), validity (09.04.2024), and expiration (31.12.2024). The "Identifikácia zmluvy" table provides details such as contract type (Zmluva), number (118/2024), resort (Subject of external affairs), and the contracting party (ŠPORTOVÝ KLUB MESTA - KARATE KLUB Mierová 1391/20, Stará Ľubovňa, 06401). It also lists the provider (Mesto Stará Ľubovňa - primátor mesta) and the contract value (7,700.00 €). A "Cenové plnenie" (Price fulfillment) section at the bottom shows the contract value and total price.

Zmluva o dotácií uzatvorená medzi mestom a športovým klubom zverejnená na CRZ SR.

# თბილისში გამართული მრგვალი მაგიდის შემდეგ ჩამოყალიბებული დასკვნები

სახელმწიფო შესყიდვებისა და საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრების იდენტიფიკაციის საკითხებში ექსპერტთა და არაკომერციული სექტორის წარმომადგენლების თბილისში გამართულმა სამუშაო შეხვედრამ გააჩინა ამ თემებზე ცოდნისა და საუკეთესო პრაქტიკის ურთიერთგაცვლის შესაძლებლობები.



საქართველოს პერსპექტივიდან, სლოვაკეთის მიდგომა საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების იდენტიფიკაციის კუთხით შთაგონების პოტენციური წყარო შეიძლება იყოს. ეს მიდგომა არა მხოლოდ პრიორიტეტს ანიჭებს ფულის გათეთრების წინააღმდეგ და ანტიტერორისტული ევროპული რეგულაციების იმპლემენტაციას, არამედ ასევე იყენებს შიდა გამოცდილებას სახელმწიფო სახსრების გამოყენების ეფექტური კონტროლის მექანიზმებთან დაკავშირებით.

**მრგვალი მაგიდის დინამიკები**

თბილისში - მარჯვნიდან, „საერთაშორისო გამჭვირვალობა საქართველოს“ წარმომადგენელი ალექსანდრე ქვეციშვილი, „საერთაშორისო გამჭვირვალობა სლოვაკეთის“ იურისტი იან ივანიჩიკი და ანტიმონოპოლიური ოფისის კარტელების დეპარტამენტის დირექტორი იურაჟ სირნი.



საქართველო და სლოვაკეთი კორუფციის მსგავსი პრობლემის წინაშე დგანან, რასაც „საერთაშორისო გამჭვირვალობის“ კორუფციის აღქმის ინდექსის მიგნებები მიუთითებს. უახლეს გამოცემაში საქართველომ გლობალურად 49-ე ადგილი დაიკავა და სლოვაკეთს მხოლოდ ორი ადგილით ჩამორჩება, რომლისთვისაც ეს ისტორიაში ყველაზე მაღალი ადგილია. როგორც თბილისში გამართულ საექსპერტო სამუშაო შეხვედრაზეც გამოიკვეთა, ამ ქვეყანაში სახელმწიფო სახსრების გამოყენებისა და იმ პირების, ვინც უშუალოდ სარგებლობს სახელმწიფოსთან ურთიერთობით, გამოვლენის ცხადი პრობლემა არსებობს. რა თქმა უნდა, პრაქტიკის ნებისმიერი

განვითარების მიზნით პირველი ნაბიჯი შესაბამისი კანონმდებლობის შემუშავებაა. ეს უნდა ეფუძნებოდეს ბენეფიციარი მესაკუთრის განსაზღვრებას, რომელიც ერთგვაროვანია მთელ კანონმდებლობაში. საქართველოს, როგორც ევროკავშირის წევრობის ერთ-ერთ კანდიდატ ქვეყანას, უახლოეს მომავალში მოუწევს განიხილოს აღნიშნული ცნების შემოღება. სლოვაკეთის კანონმდებლობა ჰარმონიზებულია ევროკავშირის კანონმდებლობასთან და ეფუძნება ფულის გათეთრების წინააღმდეგ ევრო დირექტივას. პრაქტიკაში ზემოხსენებულ სისტემას აქვს მთელი რიგი პრობლემები, რომელთაგან აღსანიშნავია ეკონომიკური სარგებლის ზღვრების განსაზღვრის საკითხი, ან პირის პირდაპირი თუ არაპირდაპირი კონტროლი.

ამჟამად ამისთვის დადგენილი არის მფლობელობის 25%, და წილების მიზანმიმართული ფრაგმენტაციით რიგი ფიზიკური პირები, რომლებიც რეალურად მონაწილეობენ იურიდიული პირის საქმიანობაში, ადვილად შეიძლება გამოირიცხონ საჯარო ზედამხედველობიდან. პოტენციური გამოსავალი უფრო მკაცრი ზღვრების დაწესებაა, რითაც კანონის გვერდის ავლა უფრო რთული გახდება. პრაქტიკაში ასევე რთულია არაკომერციული ორგანიზაციების საკუთრების სტრუქტურა, რომლებშიც საბოლოო ბენეფიციარებად ძირითადად ამ სუბიექტების სახელით მოქმედი უფლებამოსილი პირები არიან რეგისტრირებული. თუმცა, აქ ჩვენ მივდივართ მონაცემების გადამოწმებისა და სლოვაკეთის გამოცდილების პოტენციური გაზიარების საკითხთან. საჯარო სექტორის პარტნიორთა რეესტრი, რომელიც მოითხოვს რეგისტრაციას არა იურიდიული პირის არსებობის საფუძველზე, არამედ საჯარო დაწესებულებასთან კონტრაქტის გაფორმების შემთხვევაში, ამ მხრივ უაღრესად ეფექტიანი ინსტრუმენტი აღმოჩნდა. ამდენად, საქმე ეხება არა მხოლოდ გრანტის ან სუბსიდიის ხელშეკრულებებს, არამედ ნებისმიერ კონტრაქტს სახელმწიფო, რეგიონულ და მუნიციპალურ ხელისუფლებასთან და კანონით დაფუძნებულ ან საჯარო ხელისუფლების მიერ დაფუძნებულ უნივერსიტეტებთან ან იურიდიულ პირებთან. ამ კუთხით ძალიან მნიშვნელოვანი ელემენტია ხელშეკრულებების გამოქვეყნების სისტემა, რომელიც შესაძლებელს ხდის შემოწმდეს, არის თუ არა საჯარო სექტორის პარტნიორი რეგისტრირებული. სამართლებრივი ვალდებულებების ჯეროვნად შესრულების მთავარი სტიმულია საკანონმდებლო დებულება, რომელიც არ იძლევა ხელშეკრულების გაფორმების საშუალებას იმ პირებთან, რომლებიც ექვემდებარებიან რეგისტრაციის ვალდებულებას და არ შეასრულებენ მას. ამ მიზეზით ნორმატიული ვალდებულება ვრცელდება მხოლოდ იმ პირებზე, რომლებმაც მიიღეს სახსრები სახელმწიფოსგან 100 000

ევროს ოდენობით - ერთ ტრანზაქციაში ან 250 000 ევროს - განმეორებით გარიგებაში. ზემოაღნიშნული ვალდებულებიდან არსებობს მთელი რიგი გამონაკლისები (მაგ. ეროვნული ან უცხოური სახელმწიფო ორგანოებისთვის, არასამთავრობო ორგანიზაციებისთვის, ბანკებისთვის და ა.შ.). შესაბამისი შეზღუდვების არჩევანი, რა თქმა უნდა, დამოკიდებულია ეკონომიკურ და სოციალურ ვითარებაზე და სლოვაკეთში ზემოაღნიშნული პარამეტრი ასევე პროფესიული დებატების საგანია. შესაბამისად, მონაცემთა გადამოწმების სისტემა და სანქციების მექანიზმი მნიშვნელოვანია თავად რეესტრის სანდოობისთვის. წინა პლანზე გამოდის სარეგისტრაციო პროცედურის მინდობა საჯარო სექტორის პარტნიორის გარდა სხვა სუბიექტისთვის (ანუ სახელმწიფოსთან ხელშეკრულების დამდებ პირთან). სლოვაკეთის რესპუბლიკის პირობებში, ესენი არიან სლოვაკეთში მოქმედი ადვოკატები, ნოტარიუსები, ბანკები, აუდიტორები და საგადასახადო მრჩეველები, ან უცხოელი პირები, რომლებსაც აქვთ იგივე უფლებამოსილება. ამ პირთა წრე უნდა განიხილებოდეს ადგილობრივი სპეციფიკის გათვალისწინებით და სათანადოდ გაფართოვდეს ან დავიწროვდეს. კერძოდ, გასათვალისწინებელია სახელმწიფოს მიერ დანიშნული პირების ან სხვა რეგულირებადი იურიდიული თუ ეკონომიკური პროფესიების შემოწმების შესაძლებლობა. ზემოაღნიშნული პირები (ე.წ. უფლებამოსილი პირები) პასუხისმგებელნი არიან თავიანთი საქმიანობის განხორციელებაზე სპეციალიზებული პროფესიული ზრუნვით. კანონმდებლობის თანახმად, ისინი ვალდებულნი არიან დაეყრდნონ არა მხოლოდ კლიენტის (ანუ საჯარო სექტორის პარტნიორის) მიერ წარდგენილ დოკუმენტებს, არამედ პროაქტიულად გამოავლინონ და მოითხოვონ სხვა დოკუმენტები, რომლებიც გამოავლენს ფიზიკურ პირებს - საბოლოო ბენეფიციარ მესაკუთრეებს. ამ კუთხით ასევე მნიშვნელოვანია ის ჯარიმები, რომლებიც შეიძლება დაწესდეს არა მხოლოდ საბოლოო ბენეფიციარ მესაკუთრეებზე, არამედ ბენეფიციარებზე რეესტრში არასწორი

ჩანაწერების შემთხვევაში. ძირითადი სანქცია არის ჯარიმა, რომელიც ასევე მნიშვნელოვან გავლენას ახდენს უფლებამოსილი პირის პროფესიულ რეპუტაციაზე. ბენეფიციარი მესაკუთრეებისთვის ყველაზე მკაცრი სანქციაა რეესტრიდან ამორიცხვა, რაც გულისხმობს სახელმწიფოსთან ხელშეკრულებების დადების შეუძლებლობას და ეს სანქცია ვრცელდება არსებული ხელშეკრულებების შესრულებაზეც. ამავდროულად, სანქციები შეიძლება დაწესდეს საჯარო დაწესებულების მიმართაც, სანქციის სახით დაწესებულებისთვის ან სამართალდარღვევის სახით იმ პირისთვის, რომელიც პასუხისმგებელია საჯარო დაწესებულების სახელით ვალდებულებების შესრულებაზე. ყველა მოქალაქეს აქვს შესაძლებლობა, შეიტანოს საჩივარი კანონის შესრულებლობის გამო, რომლის განხილვის უფლებამოსილება სლოვაკეთის რესპუბლიკის მთელ ტერიტორიაზე ერთ კონკრეტულ სასამართლოს აქვს. სამართალდარღვევებს რაიონული ოფისების შესაბამისი განყოფილებები ადგენენ. შესაბამისად, რეგისტრირებისა და საფასურის გადახდის ვალდებულება ეკისრება საჯარო სექტორის პარტნიორს. ეს უკანასკნელი მოტივირებულია, დარეგისტრირდეს, რადგან იგი სახელმწიფოსგან იღებს მნიშვნელოვან სახსრებს, ხოლო რეგისტრაციის გარეშე ვერ შეძლებს სახელმწიფოსთან ვაჭრობას ან მისგან მხარდაჭერის მიღებას. სლოვაკეთის მიდგომას ასევე აქვს კერძო სექტორის სტიმულირების უპირატესობა, რადგან საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების იდენტიფიცირება აჩვენებს, სახელმწიფო კონტრაქტებს შერჩეულ პირებთან მათი კავშირების გამო ხომ არ დებს. ამიტომ სარეგისტრაციო საფასურის გადახდა უფრო მისაღებია ბაზრის იმ მოთამაშეებისთვისაც, რომლებსაც ეძლევათ შესაძლებლობა უფრო ეფექტიანი კონკურენცია გაწიონ საჯარო კონტრაქტების მოსაპოვებლად. რეესტრის ფუნქციონირების არანაკლებ მნიშვნელოვანი ასპექტია მისი ღიაობა, მათ შორის ისტორიული ჩანაწერები და დამადასტურებელი დოკუმენტები, რომელთა გასაჯაროების ვალდებულება უფლებამოსილ

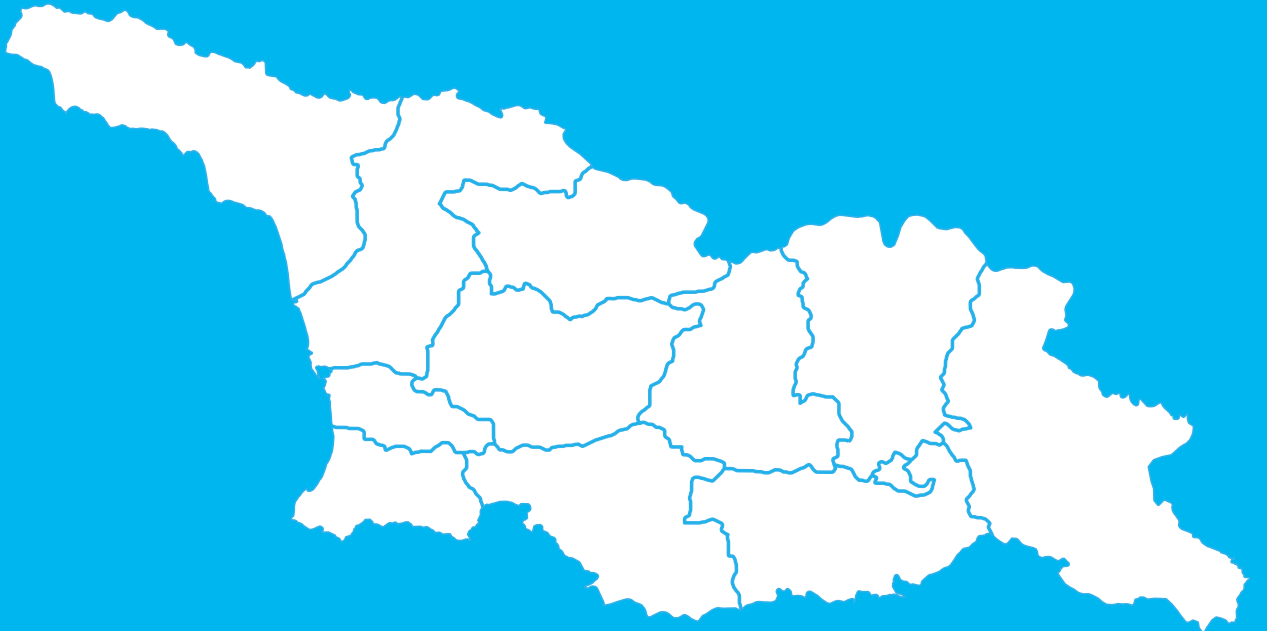
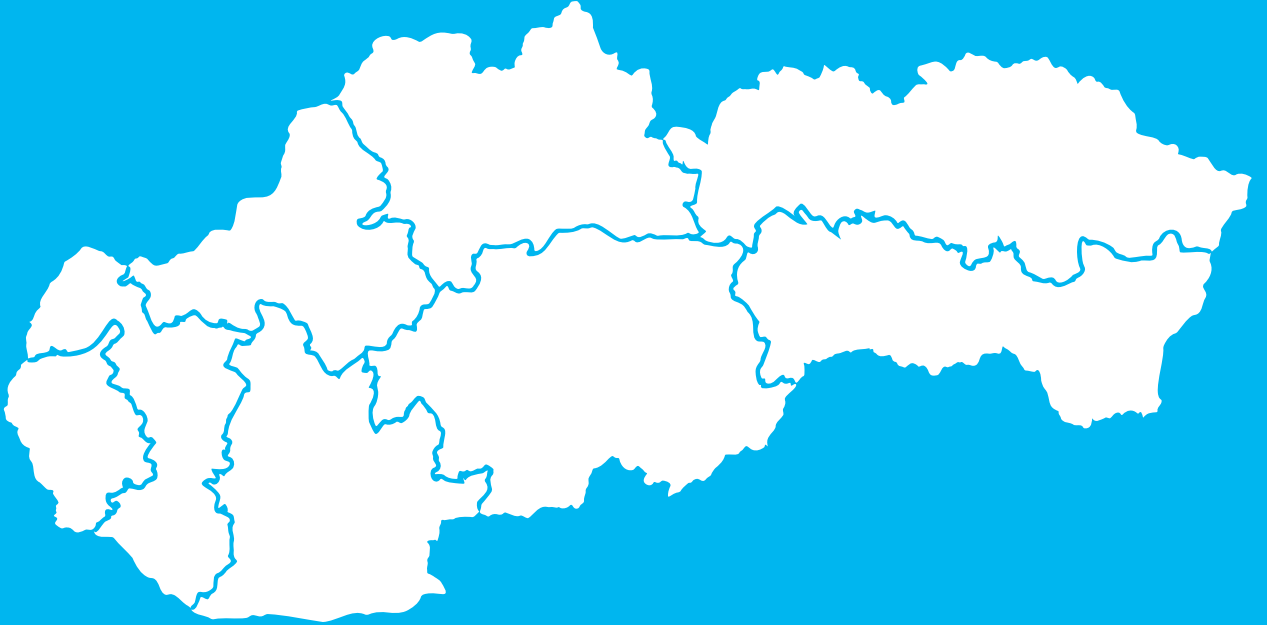
პირს აკისრია. რეესტრი ყოველწლიურად უნდა განახლდეს. სისტემა ასევე კარგად მუშაობს მედია საშუალებების საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების იდენტიფიცირებაზე, რომელთაც ეს ვალდებულება საზოგადოებრივ აზრზე ზემოქმედების შესაძლებლობების გამო ეკისრებათ. ვინაიდან საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრის მენეჯმენტი არ ასრულებს ევროპული კანონმდებლობიდან გამომდინარე ვალდებულებებს, ნაკლებად სავარაუდოა, რომ მასზე გავლენა იქონიოს ფულის გათეთრების წინააღმდეგ ღირექტივაში ან მის შემდგომ პრევენციულ სამართალში შეტანილმა ცვლილებებმა. თუმცა, საქართველოს აქვს შესაძლებლობა, სლოვაკეთის პრაქტიკაში არსებული პრობლემებიდან სათანადო დასკვნები გამოიტანოს. პირველი არის პოტენციური რისკების ავტომატური შეფასების აუცილებლობა (ე.წ. „წითელი დროშების“ მეშვეობით), განსაკუთრებით საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების რეესტრებში არსებული დარღვევების შემთხვევაში ან როდესაც ბენეფიციარი მესაკუთრეები არიან ოფშორებში ან სხვა საექსპო ადგილებში დაფუძნებული. ასევე გაუმჯობესების რესურსი არსებობს საჯარო თანამდებობის პირების საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების იდენტიფიკაციის კუთხით. ამ მხრივ სლოვაკეთში ფაქტობრივად არ არსებობს ასეთ ადამიანებთან დაახლოებული პირების და მათი ქონებრივი მდგომარეობის დეკლარაციებში მითითებული ინფორმაციის დადარების შესაძლებლობა. ამავდროულად, საჯარო სექტორის პარტნიორების რეესტრი მოიცავს ქვეყანაში მოქმედი კომპანიების მხოლოდ ნაწილს. განხილვას იმსახურებს ამ ვალდებულების გავრცელების იდეა პირთა უფრო ფართო სპექტრზე, დაწესებული სარეგისტრაციო გადასახადის ეფექტიანობის გაზრდის გზით, რითაც შესაძლებელი გახდება მეტი საჯარო ზედამხედველობა არამხოლოდ იმ სუბიექტებზე, რომლებიც იღებენ სახსრებს საჯარო წყაროებიდან. თუმცა, ასეთი პირებისთვის შეიძლება შედარებით ნაკლები ვალდებულება დაწესდეს, მაგალითად, მათ მონაცემთა განახლება უფრო იშვიათად მოუწიოთ.



მრგვალი მაგიდის მონაწილეები სამთავრობო უწყებებიდან, დონორი ორგანიზაციები და არაკომერციული სექტორი.

ასევე მიზანშეწონილია მონაცემთა და სანქციების ვალდებულებების დაკავშირება კომერციულ რეესტრში რეგისტრაციის ვალდებულებებთან.

სამუშაო შეხვედრამ ასევე გამოკვეთა გამოცდილების გაზიარების შესაძლებლობები, მაგალითად, სახელმწიფო შესყიდვებში კარტელური შეთანხმებების იდენტიფიცირების სფეროში. ამ მხრივ, კარგი პრაქტიკის გაზიარება შესაძლებელია ორივე მიმართულებით, რადგან საქართველოს აქვს ელექტრონიზაციის მნიშვნელოვანი დონე სახელმწიფო შესყიდვებში, რაშიც სლოვაკეთი ჩამორჩება.

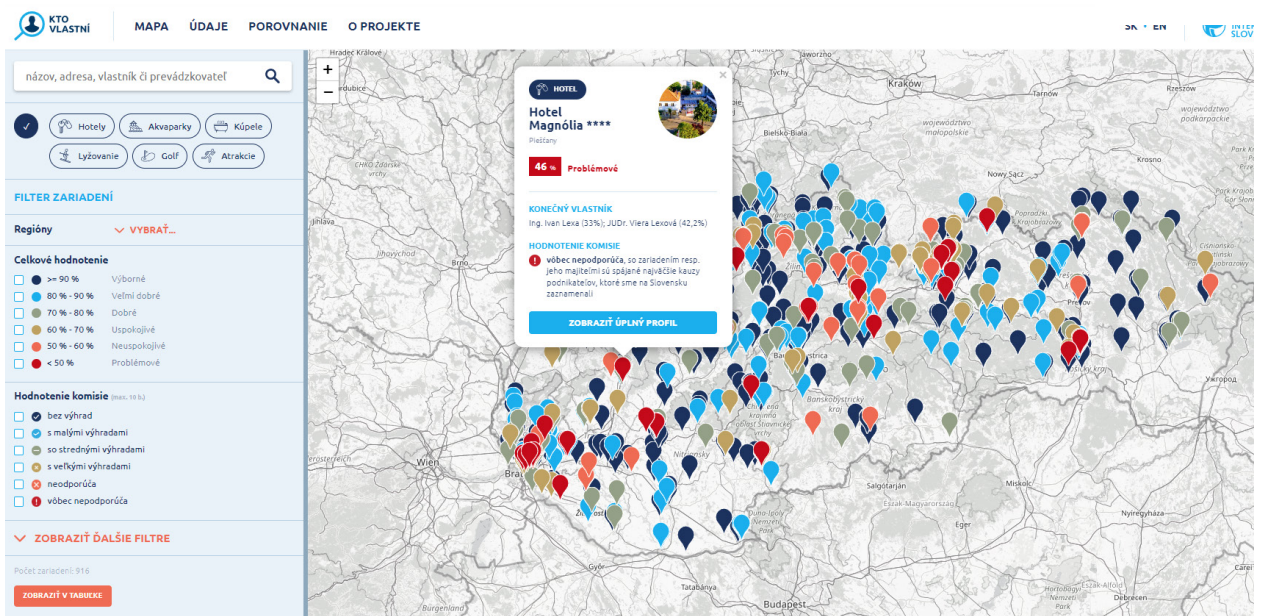


# საზოგადოებრივი წესდამხედველობისა და მთავარი ანტიკორუფციული აქტორის შესაძლებლობების გაძლიერება საქართველოში

ამ პროექტის მიზანია გაზარდოს როგორც საჯარო, ისე კერძო სექტორის გამჭვირვალობა საქართველოში, ასევე აამაღლოს მისი მოქალაქეების ინფორმირებულობა და ჩართულობა იმის გათვალისწინებით თუ რამდენად დაბალია იმ კერძო კომპანიების გამჭვირვალობა, რომლებიც სშირად რეგისტრირებულნი არიან ოფშორებში, მიუკვლევადი საკუთრების სტრუქტურებით. ამიტომ, პროექტის გრძელვადიანი მიზანია, ხელი შეუწყოს საბოლოო ბენეფიციარი მესაკუთრეების რეესტრის შექმნას. პროექტის მთავარი აქტივობა ტურისტული ობიექტების რეალური მფლობელების საპილოტე რუქის შექმნაა სახელწოდებით „ვის ეკუთვნის საქართველო“, რომელიც შთაგონებულია Kto Vlastní Slovensko პორტალით, რომელიც 2021 წელს ამოქმედდა „საერთაშორისო გამჭვირვალობა - სლოვაკეთის“ მიერ.

რუკა ასევე მიბმული იქნება „საერთაშორისო გამჭვირვალობა – საქართველოს“ არსებულ პორტალებთან, რაც საშუალებას მისცემს ობიექტების მფლობელების დადარებას სახელმწიფო შესყიდვების ან პოლიტიკური შემოწირულობების შესახებ მონაცემებთან. პორტალების ქსელი გაზრდის ჟურნალისტების, აქტივისტების და საზოგადოების ინფორმირებულობასა და კომპანიის მფლობელობისა და საჯარო რესურსების გამოყენების თემების შესახებ ცნობიერებას. პორტალის Tendermonitor.ge განახლება, რომელიც ადრე მხარდაჭერილი იყო SlovakAid-ის მიერ, გაზრდის მის მდგრადობას და შესაძლებელს გადის სახელმწიფო ტენდერების შესახებ

მონაცემების უფრო დეტალურ ანალიზს. ამავდროულად, რუკა „ვის ეკუთვნის საქართველო“ წახალისებს სამართლიან ბიზნეს პრაქტიკასა და ეთიკური შესყიდვების იდეას, რადგან მომხმარებელს შეეძლება, მიიღოს სრულყოფილი ინფორმაცია ტურიზმისა და სხვა ინდუსტრიების ობიექტების მფლობელობის შესახებ. სლოვაკეთში განხორციელებული მსგავსი პროექტის პოზიტიური გამოცდილებიდან გამომდინარე, პროექტს ასევე აქვს მეორადი მიზანი, რომელიც პარტნიორი ორგანიზაციის მოხალისეთა ქსელის გაძლიერებასა და „საერთაშორისო გამჭვირვალობა - საქართველოს“ საქმიანობის შესახებ ცნობიერების ამაღლებას ემსახურება.

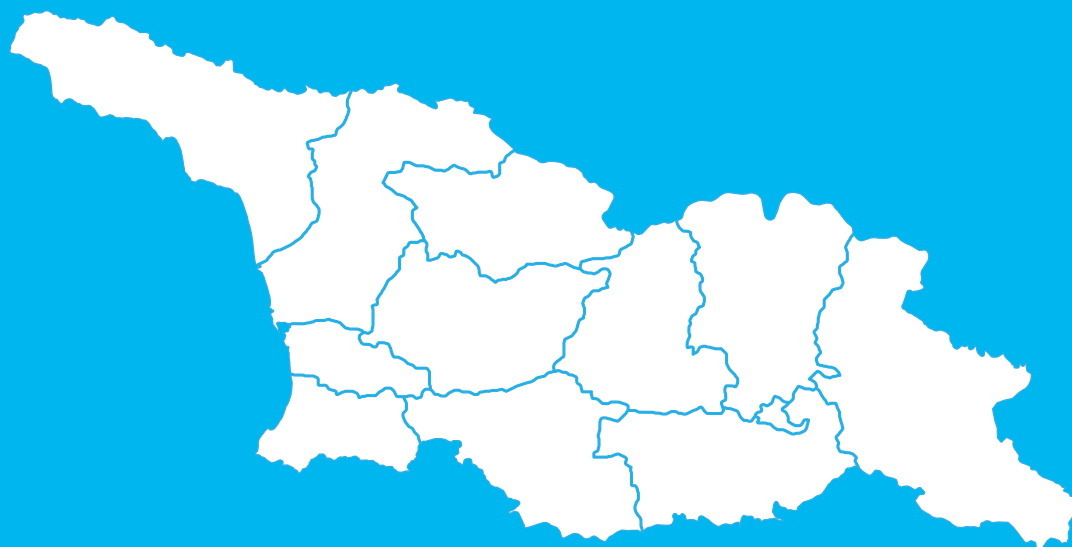




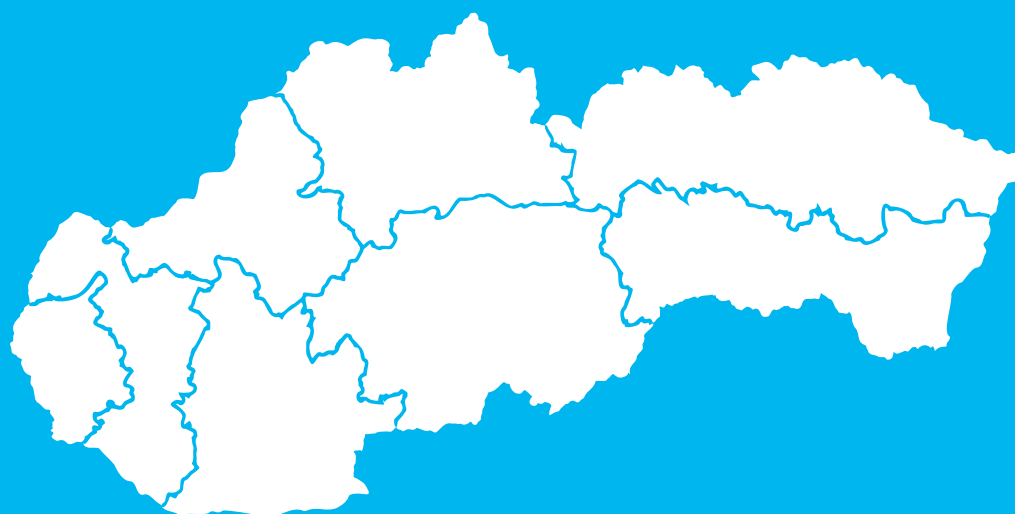
**„საქართველოში მთავარი ანტიკორუფციული აქტორის  
საზოგადოებრივი ზედამხედველობისა და შესაძლებლობების  
გაძლიერების“ პროექტი 2023 წლის სექტემბრიდან – 2025 წლის  
ივლისის პერიოდში სლოვაკეთის რესპუბლიკის განვითარების  
ოფიციალური დახმარების სახსრებიდან განხორციელდება.**

---





# Exploring Ownership and Public Procurement Transparency in Georgia and Slovakia





This paper delves into the legislative landscape surrounding Ultimate Beneficial Owners identification and the transparency of public procurement tenders in Slovakia and Georgia.

---

It stands as a foundational component of a broader initiative undertaken by Transparency International Slovakia and Transparency International Georgia, supported by SlovakAid. The overarching aim is to elevate transparency in the management of public funds expenditures. Serving as a precursor to today's discussion, the analysis furnishes participants with a detailed overview of national control mechanisms and legal frameworks.

The insights garnered during the discussion will be integrated into an expanded version of this study, and the comprehensive publication will be disseminated to all participants and stakeholders. Therefore, we invite the speakers to engage in our exploration of ownership and public procurement transparency, as we collectively strive for informed reforms and the promotion of best practices in the pursuit of heightened integrity and accountability.

Alexander Kevkhishvili,  
Ján Ivančík

---

April 2024

# Beneficial Ownership Transparency in Georgia

**Currently, Georgia does not have a beneficial ownership register. Creation of such a register is crucial for anti-corruption monitoring purposes for several reasons:**

---

- \* A significant portion of the country's critical infrastructure is owned through offshore companies with unknown Ultimate Beneficial Owners (UBOs).
- \* The Government frequently gives public procurement contracts and licenses / permits of various kinds to companies with unknown UBOs, which facilitates the strengthening of kleptocratic networks.
- \* Lack of UBO transparency has further raised risks of possible circumvention of western sanctions imposed on Russia via Georgia as well as relocation of questionable Russian capital to Georgia via offshore entities.

Georgia does, however, have all the 'building' blocks needed to set up a UBO register if the relevant decision is made on the political level.

## Definition of a UBO

As of today, the concept of **beneficial owner** can be found in several laws, each of which defines this concept differently: **Law on Facilitating the Suppression of Money Laundering and Terrorism Financing** defines a beneficial owner as **the owner of at least 25% of a company's shares**.

Law on Commercial Banking requires banks to disclose their beneficial owners. It defines a beneficial owner as the owner of at least 10% of a bank's shares. Law on Broadcasting obligates broadcasters to disclose their beneficial owners. No lower limit is specified.

The **concept of a beneficial owner** under all three laws **includes both direct and indirect**

**ownership** (control), which is important, however, the latter is defined differently depending on the law. Setting a uniform standard of what a beneficial owner means is needed to prepare the legal grounds for creating a BO register. Ideally, there should be no lower limit on the amount of shares held by a person to be considered a beneficial owner.

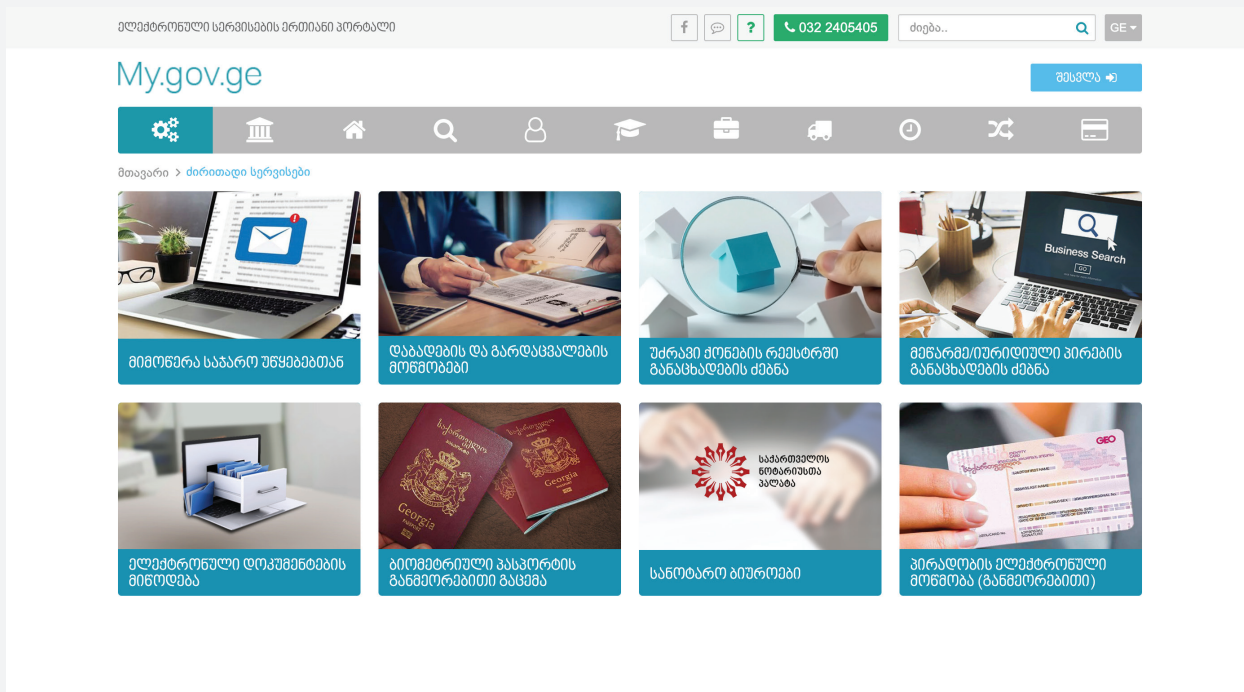
## Georgian Business Register

---

Georgia has a **business register that is open and free to use**.

The business register is **minimally bound by privacy regulations**, meaning that it provides access to names and national IDs of all company directors, shareholders (except those of Joint Stock Companies) and board members.

This makes the Georgian business register extremely useful for external anti-corruption monitoring. The register also **provides access to all documents** (in scanned format) submitted by individuals during company incorporation or registration of changes in shares and management. These documents, in most cases, include information about UBOs of Georgian companies whose ownership chain leads to other jurisdictions; however, this information is accessible only through a manual search.



*Preview of the web portal of the Georgian business Register.*

## Challenges in Public Disclosure and Verification

**Broadcasters, banks and large companies are required to disclose their beneficial owners.** However, in each of these cases, information about beneficial owners is **available in different forms outside of a single register.** On the other hand, nonpublic information on ultimate owners is collected by a specialized institution for the purposes of preventing money laundering and terrorist financing but is not publicly disclosed.

Georgia already has a **certain practice** of collecting and disclosing information about beneficial owners.

Even in case of public information, it is important to note that **Georgia does not have an official mechanism to verify UBO** information disclosed by companies.

## Recommendations

Considering that **Georgia already has a business register** administered by the National Agency of Public Registry, where information of significant volume and detail regarding the ownership of companies is available, it would be appropriate to **add information about beneficial owners** to the existing register and not spend resources to create a new system.

---

The function of establishing a unified UBO register should be taken up by the **National Agency of Public Registry**, which **should develop the general definition of a UBO** with involvement of all stakeholders, bring together existing UBO information (banks, broadcasters and large companies) and integrate it in the business register.

To complete the register with information about UBOs of foreign owned companies, the Public Registry should require any foreign company that registers a company in the Georgian business register, or buys a share in an existing company, to disclose its ultimate beneficial owner by submitting relevant supporting documents as a prerequisite for the registration application to be accepted. The submitted information should then be reflected both in the company shareholder extract as well as in open format.

Upon setting up the UBO register, initially, **all companies with a foreign owner or shareholder should be required to go through a one-time procedure to disclose their ultimate owner/s**. However, after that, it is possible that this procedure will only be required when a company makes a request to regis-

ter a change in the business registry. Those companies that rarely make changes to their information in the business register, should be required to update information about their beneficial owners once a year.

A separate procedure will need to be set up for joint stock companies. Currently, information about the latest shareholders of joint stock companies in Georgia is not publicly available. Only the distribution of shares and the identities of shareholders at the moment of registration in the business registry is public. Information about changes in shareholders after registration is recorded by private registrars, with no public access obligation. Therefore, **information about shareholders of joint-stock companies should be recorded and made public** within the framework of a unified UBO register. In the case of joint-stock companies, it is also necessary to indicate information about the voting rights of shareholders.

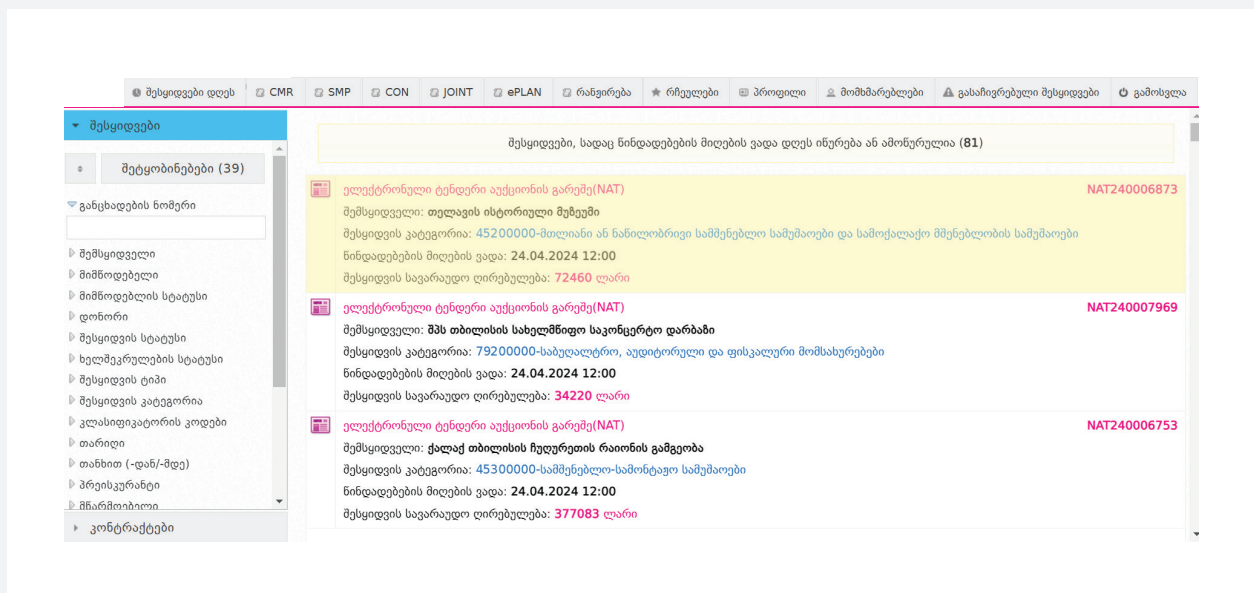
In the process of creating the UBO register, existing international standards in this field (Beneficial Ownership Data Standard) should be taken into account as much as possible.

# Public Procurement in Georgia

**Georgia has a centralized, online, transparent public procurement system, which all procuring entities in the county are required to use;** paper-based procurement is prohibited.

All tendering procedures are administered digitally, in an automated manner through the official website, while single source procurement contracts are uploaded to the system post factum.





*A sample of the platform on which the documents are published related to public procurement in Georgia.*

The system is run by a dedicated body – **the State Procurement Agency**, which also has a robust internal monitoring mechanism to ensure procurement rules are followed.

An independent Dispute Resolution Board is also in place to review public procurement related disputes, which can be submitted online through the procurement platform.

accompanying submitted documents, tender committee decisions and signed contracts are all freely available. There is a lack of transparency with the final, implementation phase of the procurement cycle.

The Georgian **public procurement system** offers a **high degree of transparency** of the entire cycle of public procurement: annual procurement plans, tender documentation, identity of bidders, their bids and

## Outdated System and Lack of Open Data

Having such an **open public procurement system** offers unique opportunities for public oversight, which is actively used by local media and anti-corruption actors. However, despite this transparency, the risks that public funds end up with problematic companies and individuals is very high.

---

This is mostly due to the fact that the **system has been static for a decade**, allowing corrupt actors to find ways around the system to conclude and implement corrupt deals.

The main issue with public oversight of public procurement in Georgia is that the State Procurement Agency has been **unwilling**

**to fully implement the Open Contracting Data Standard**, thereby granting stakeholders full access to aggregated, bulk procurement data through an API. Such access is required to effectively monitor the vast number of procurements that are being processed on a daily basis.

## Aligning with EU Law to Enhance Transparency

That said, the Law on Public Procurement has recently been updated to align with the EU regulations. The **new law will enter into force starting 2025 and will close some of the existing loopholes** by, for example, requiring transparency of subcontracts and

making the blacklisting procedure stricter. As part of this process, the public procurement online platform is also purportedly undergoing a substantial update, however, the details of what this entails have not been made public.

## Recommendations

A few steps need to be taken to decrease **corruption risks** in the Georgian public procurement system.

---

Firstly, the State Procurement Agency should fully implement the Open Contracting Data Standard and grant full access to bulk public procurement data through an open API. Additionally, the transparency requirement must also cover market research results and contract implementation documents.

Particularly problematic in recent years has been the **lack of transparency of contracts signed through large international donor funding**. Since international investment banks do not require the publication of contracts signed as part of their funding, this has been an issue for Georgia, which has a higher national standard of public procurement transparency. Georgia should find a way to require these contracts be made public as well.

The problem of a select **few public institutions refusing to comply with the transparency regulations** and failing to upload their contracts must be solved.

Regulations on state secrets must be updated to decrease the possibility of public institutions falsely designating certain procurements as state secret.

Finally, companies that refuse to disclose their UBOs as well as companies (or their owners) that are subject to international sanctions must be barred from taking part in Georgian public procurement.

---

*International investment banks do not require disclosure of contracts related to their financing, this poses a problem for Georgia.*

# Beneficial Ownership Transparency in the Slovak Republic

Slovak Republic is as a **member state of the European Union** bound by the common framework regarding the **legislation on the fight against money laundering and financing terrorism** and therefore also identification of beneficial owners.

This framework is defined mainly by the series of **AML Directives**, with the most recent V. AML Directive (Directive (EU) 2018/843 of the European Parliament and of the Council of 30 May 2018 amending Directive (EU) 2015/849 on the prevention of the use of the financial system for the purposes of money laundering or terrorist financing, and amending Directives 2009/138/EC and 2013/36/EU).

The primary objective of this legislation is to trace cash flows utilized for financing terrorism and other illegal activities.

The approach to addressing these undesirable phenomena is outlined in the IV. **AML Directive**, focusing on the identification, comprehen-

sion, mitigation, and prevention of risks associated with money laundering and financing of terrorism. The latest EU legislation aims to broaden its coverage to include previously unaddressed areas, such as services related to virtual currencies.<sup>1</sup>

## Definition of a UBO

In the context of the Slovak Republic, **European legislation is transposed in Act No. 297/2008 Coll. On protection against the legalization of income from criminal activity and on protection against the financing of terrorism.**

This legislation includes a comprehensive definition of the UBO, stipulated in Art. 6a, which distinguishes between the identification of the UBO depending on whether it is a legal entity, a natural person – entrepreneur or an asset association. In simplified terms, the UBO is any **individual who effectively controls the relevant entity, holding**

**a minimum of 25% of voting rights, economic benefits, or income**, essentially it is a person authorized to establish/remove the company's executive, supervisory or control bodies, or otherwise exercise control over the entity.

## Registry of Legal Entities

Information regarding UBOs is documented in the **Registry of Legal Entities, Entrepreneurs, and Public Authorities**, (hereinafter referred to as the „Register of Legal Entities,“ accessible at: <https://rpo.statistics.sk/rpo/>).

The register provides **two access modes** - one with login, allowing extended search capabilities and submission of statement requests, and the other without login, offering free access to information for the general public. This facilitates the identification of the ultimate beneficiary not only by name and surname but also based on additional personal data such as address, state of residence, nationality, and date of birth.

<sup>1</sup> <https://journals.muni.cz/cvpv/article/view/15353/16697>

Notably, the scope of freely published data may face challenges in the future, particularly in the light of the Court of Justice (Grand Chamber) judgement in the joined case C-37/20 and C-601/20 WM (C-37/20) and Sovim

SA (C -601/20) against Luxembourg Business Registers dated November 22, 2022. Currently, discussions on the future of data disclosure are ongoing at the level of relevant state authorities.

Register právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci	
Vyhľadať údaje v RPO <input type="text" value="Údaje subjektu 31817823"/>	
<b>IČO</b>	31817823
<b>Plné meno</b>	Transparency International Slovensko
<b>Adresa sídla</b>	Bajkalská 1496/25, 82101, Bratislava - mestská časť Ružinov, Slovenská republika
<b>Právna forma</b>	Združenie (zväz, spolok, spoločnosť, klub ai.)
<b>Dátum vzniku</b>	04.10.2002
<b>Predmet činnosti</b>	iné združenia
<b>Štatutárny orgán</b>	Iný štatutárny orgán Mgr.art. Michal Piško Coburgova ulica 2241/2, Trnava, Slovenská republika
<b>Oprávnenie konať</b>	Mgr.art. Michal Piško, riaditeľ: V mene Transparency International Slovensko koná riaditeľ tak, že k názvu združenia pripojí svoje meno, označenie funkcie riaditeľa a podpis.
<b>Zdroj údajov</b>	
<b>Názov zdrojového registra</b>	Register občianskych združení
<b>Registrový úrad</b>	MV SR
<b>Registračné číslo</b>	VVS/1-900/90-16790
<b>Dátum aktualizácie údajov</b>	23.01.2024
<b>Zdroj údajov o štatistických kódoch</b>	Register organizácií ŠÚ SR
<b>Hlavná ekonomická činnosť</b>	94992 - Činnosti záujmových organizácií
<b>ESA2010</b>	15000 - Neziskové inštitúcie slúžiace domácnostiam
<b>Dátum aktualizácie štatistických kódov</b>	04.06.2021
<a href="#">Zobraziť históriu</a>	

*Extract of Transparency International Slovakia from the RPO of the Slovak Republic, available to anyone without logging in.*

## Register of Public Sector Partners

In addition to the above-mentioned regulation the Slovak Republic has a dedicated tool for identifying ultimate beneficiaries known as **the Register of Public Sector Partners** (<https://rpvs.gov.sk/rpvs>). This register was established in accordance with Act No. 315/2016 Coll., focusing on the register of public sector partners, as amended.

---

Unlike the EU legislation, the fundamental ideology behind this law centers on **the necessity to identify recipients of public funds**, aiming to guarantee the efficient utilization of public resources.

In contrast to the Register of Legal Entities, enrollment in the Register of Public Sector Partners is **not obligatory for all entities**. Simply put, the registration requirement applies exclusively to recipients of funds from the public sector (partners of the public sector), with a one-time **contractual performance surpassing 100,000 Euros** or 250,000 Euros for recurring payments. Naturally, there are several legal exceptions to this rule. A crucial component of the registration procedure involves the identification of ultimate beneficiaries, following a specialized protocol.

Its fundamental distinction from the procedure outlined in the transposed AML Directive lies in the shift of **responsibility for the accuracy of recorded data** to a **designated individual known as a responsible person**.

This can be a lawyer, notary, auditor, tax advisor, or a bank with its registered office in the Slovak Republic. The responsible person is mandated to exercise professional diligence, as specifically defined by this law, to conclusively establish the ultimate beneficiary of the benefits associated with the investigated public sector partner. It is important to note that mere reliance on documents submitted by the registered entity is insufficient; the entry must be periodically renewed, failing which it will lose its validity.

A noteworthy aspect of this regulation is the **unique sanctioning mechanism applied in cases of inaccurately provided data**, impacting both the public sector partner and the responsible person. Additionally, there exists the potential consequence of removal from the register, ultimately rendering the entity ineligible to receive compensation from public sources.

Aktuálne údaje

[Zobrazit aj historické údaje](#)
[Stiahnuť výpis](#)

Partner verejného sektora

Obchodné meno VÁHOSTAV - SK, a.s.  
 IČO 31356648  
 Právna forma Akciová spoločnosť  
 Adresa sídla / miesto podnikania / bydliska Priemyselná 6, 82109 Bratislava, Slovenská republika  
 Dátum zápisu 01.02.2017  
 Dátum výmazu Nie je  
 Číslo vložky 9678

Oprávnená osoba

Obchodné meno LEGAL GROUP, s.r.o.  
 IČO 47237589  
 Adresa sídla / miesto podnikania / bydliska Lomonosovova 2, 811 09 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika

Koneční užívatelia výhod

Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Adresa	Verejný funkcionár
Luděk Kostka	11.05.1965	Česká republika	Zahradní 418, 281 01 Velim, Česká republika	Nie
Doc. Ing. Michal Korecký Ph.D.	30.12.1969	Česká republika	Dukelská 783, 334 01 Přeštice, Česká republika	Nie

[Verifikačný dokument \(pdf\)](#)
[Verifikačný dokument \(pdf\)](#)

Verejní funkcionári v riadiacej štruktúre

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Oznámenie o overení konečných užívateľoch výhod

Dátum oznámenia 27.02.2024  
 Dátum overenia 26.02.2024  
 Typ overenia k 31. decembru kalendárneho roku

Udelené pokuty

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Kvalifikovaný podnik

Nenašli sa žiadne vyhovujúce záznamy

Dátum aktualizácie údajov 07.04.2024

Dátum výpisu 08.04.2024

*An example of a publicly available company statement  
Váhostav from the Slovak RPVS.*



The register is **publicly accessible online** allowing open access for the general public to review complete verification protocols prepared by responsible persons. These protocols provide insights into the unraveling of specific layers within the ownership structures of the

public sector partner. Notably, the registration requirement extends beyond domestic legal entities. It is noteworthy to mention the opportunity for the verification of the entered data based on a request submitted to the relevant court by any citizen.

## Lack of Data Evaluation

---

As evident from the information provided, the Slovak Republic employs a sophisticated approach to identify UBOs, with particular emphasis on the innovative legislative framework surrounding the Register of Public Sector Partners. Nonetheless, continuous

amendment and updating are essential for addressing issues identified in practical application. One notable deficiency is the perceived weakness in data evaluation, with a notable **absence of automated red flagging**.

## Public Procurement in the Slovak Republic

The public procurement process in Slovakia is comprehensively **regulated by Act No. 343/2015 Coll.** on public procurement as amended.

This legislation establishes a relatively **flexible procedure** for procuring entities, emphasizing **transparency and data accessibility** to facilitate effective public oversight.

However, practical implementation often falls short of expectations, both in terms of efficiently managing public funds and expediting procurement processes. Consequently, there are frequent proposals for amendments, presented with the ideological goal of accelerating proceedings. However, the potential outcome of such amendments could primarily be a reduction in the opportunities for public oversight, for instance, by lowering the legal financial limits for various categories of public contracts.

Financial limits play a crucial role in ensuring transparency throughout the procurement process. The law categorizes contracts based on the value of procured goods or services. For contracts below 10,000 euros, the procuring entity enjoys a significant degree of flexibility. As the value increases, the obligation to use electronic means becomes imperative, facilitating efficient and widespread access to information. Regardless of the financial limit, the procuring entity is obligated to proceed

economically and meticulously document its procedures in all circumstances.

Details on ongoing public procurements, summary reports, and other relevant information are published on the centralized portal of the Office for Public Procurement (<https://www.uvo.gov.sk>). The Office manages an electronic platform dedicated to the execution of procurements, in addition to overseeing the Public Procurement Bulletin.

The screenshot shows the UVO website interface. At the top, there is a search bar with the text "Hľadaný výraz ..." and a "HĽADAŤ" button. Below the search bar is a navigation menu with items: "O úrade", "Verejný obstarávateľ/Obstarávateľ", "Záujemca/Uchádzač", "Dohľad", "Metodika/Vzdelávanie", and "Otvorená komunikácia". The main content area is titled "Vyhľadávanie zákaziek" and features a search form with a dropdown menu set to "Všetky zákazky". Below the search form are buttons for "HĽADAŤ" and "VYČISTI FORMULÁR". A table of search results is displayed with the following columns: "Názov zákazky", "Názov obstarávateľa", "Hlavné CPV", "Hlavné NUTS", and "Aktualizácia".

Názov zákazky	Názov obstarávateľa	Hlavné CPV	Hlavné NUTS	Aktualizácia
ROVNOŠATY A PRACOVNÉ ODEVY PRE ZAMESTNANCOV SLOVENSKEJ POŠTY, A.S. 2024 -2026	Slovenská pošta, a.s.	Odevy	Banskobystrický kraj	08.04.2024
Nákup kancelárskych potrieb a kancelárskeho papiera	Pôdohospodárska platobná agentúra	Kancelárske potreby		08.04.2024
Jednotný metodický rámec	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky	Služby informačných technológií	Bratislavský kraj	08.04.2024
Kancelárske stoličky a kreslá	Sociálna poisťovňa, ústredie	Kancelársky nábytok	Bratislavský kraj	08.04.2024
Dodávka elektrickej energie	Základná škola	Elektrická energia		08.04.2024
Prestavba na bytový dom, Čaradice	Obec Čaradice	Stavebné práce na stavbe viacbytových budov a rodinných	Nitriansky kraj	08.04.2024

The possibility of searching for orders on the portal of the Slovak Public Procurement Office.

A distinctive feature of the Slovak approach is the **mandatory publication of all contracts** (with specific exceptions) entered into by **public entities**, including local governments or commercial companies with a public element (<https://www.crz.gov.sk>).

This requirement extends to the disclosure of information on invoices and orders. This approach ensures a broad avenue for public oversight, as failure to meet the obligation

to publish contracts in the manner stipulated by law results in the invalidation of the contract, rendering its performance impossible.

This tool has proven highly effective for several reasons. On one hand, it provides active citizens with swift and extensive access to information. Simultaneously, it compels public entities to utilize resources efficiently and economically, facilitating easy traceability of all executed contracts.



*Subsidy contract concluded between the city and the sports club published on CRZ SR*

Contracts are now mandated to be published on a unified website, and a recent amendment expanded this obligation to include municipalities that had previously published documents on their own websites. This shift aimed to address transparency concerns and prevent potential circumvention of the law. However, it led to challenges, particularly in cases where smaller municipalities falsely claimed the absence of an official

website, thereby rendering legal provisions inapplicable to them.

The Public Procurement Act incorporates obligations stemming from the Slovak Republic's EU membership. Consequently, **contracts falling under the category of European contracts** are also published in the **European Bulletin** in addition to national channels.

# Conclusions after Roundtable in Tbilisi

The working meeting of experts on public procurement, identification of UBOs and representatives of the non-profit sector in Tbilisi revealed compelling opportunities for the reciprocal exchange of knowledge and best practices within the subject area under examination.

From the Georgian perspective, the Slovak approach to verification of the identification of UBOs in particular emerges as a potential source of inspiration. This approach not only prioritizes the implementation of European anti-money laundering and anti-terrorism regulations but also leverages domestic expertise, emphasizing effective control mechanisms for the use of public funds.

*Round table speakers in Tbilisi - from the right, Transparency International Georgia representative Alexander Kevkhishvili, Transparency International Slovakia lawyer Ján Ivančík and director of the cartels department of the Antimonopoly Office Juraj Sýrny.*



Both Georgia and Slovakia face a similar corruption problem, as indicated by the findings of Transparency International's Corruption Perception Index. In the latest edition, Georgia was ranked 49th globally, just two places behind Slovakia, for which this is the highest ranking ever.

As was also identified at the expert workshop in Tbilisi, the problem of the use of public funds and the identification of those who directly benefit from relations with the state is immanent in this country. Of course, the first

step for any further practical development is to set up appropriate legislation. This must be based on a definition of the beneficial owner that is uniform throughout the legal framework.

Georgia, as one of the candidate countries for EU membership, will have to consider introducing the definition in question in the near future. The Slovak legislation is based on the AML Directive, as is required by the harmonised area of legislation in the EU.

In practice, the aforementioned set-up has a number of problems, of which at least the determination of **the limits of economic benefit, or direct or indirect control** over a person, may be mentioned. These are currently set at 25 %, while the purposeful fragmentation of shares means that a number of natural persons who actually participate in the operation of a legal person can easily be excluded from public oversight. A potential solution is to **set the threshold more strictly** and thus make it more difficult to circumvent the law. The ownership structure of non-profit organisations, in which mainly persons authorised to act on behalf of these entities are registered as ultimate beneficial owners, is also proving difficult in practice. Here, however, we come to the question of verification of entries and the potential transfer of experience from Slovakia.

**The Register of Public Sector Partners**, which requires registration not on the basis of the existence of a legal entity, but in the case of its contracting with a public institution, has proved to be an **extremely effective tool** in this respect. Thus, it is not only about grant or subsidy contracts, but any contracts with state, regional and municipal authorities, but also universities or legal entities established by law or established by public authorities. A **very important element** in this respect is the system of **publication of contracts**, which makes it possible to check whether a public sector partner has been registered. The main incentive for the proper fulfilment of legal obligations is a legal provision which does not allow contracts to be concluded with persons who are subject to the registration obligation and have not fulfilled it.

For this reason, the statutory obligation applies only to persons who have received funds from the State in the amount of EUR 100,000, - in a single transaction or EUR 250,000, - in

a repeated transaction. There are a number of exemptions from the above obligation (e.g. for national or foreign state bodies, NGOs, banks, etc.). The choice of the appropriate limit is, of course, dependent on the economic and social situation, and in Slovakia the above setting is also the subject of professional debate. Consequently, the data verification system and the sanctioning mechanism are important for the credibility of the register itself. The **entrustment of the registration procedure to an entity other than the public sector partner** (i.e. the person who concludes the contract with the state) comes to the fore. In the conditions of the Slovak Republic, these are attorneys, notaries, banks, auditors and tax advisors based in the Slovak Republic, or a foreign person with the same authorisation. The scope of these persons should be considered in the light of local specificities and appropriately expanded or narrowed. In particular, the possibility of verification by state-appointed persons or other regulated legal or economic professions should be considered.

The persons referred to above (the so-called authorised persons) are responsible for the exercise of their activities with specialised professional care. Under the legislation, they are obliged not only to rely on the documents submitted by the client (i.e. the public sector partner), but also to proactively identify and request other documents which will identify the natural persons - the ultimate beneficial owners - beyond any doubt.

*In the latest edition of the corruption index, Georgia was ranked 49th worldwide, only two places behind Slovakia.*

In this respect, the penalties that can be imposed not only on the UBOs but also on the beneficiaries in the event of incorrect entry in the register are also important. The basic sanction is a fine, which also has a significant impact on the authorised person's professional reputation. For beneficial owners, the **borderline sanction is deletion from the register, which means the impossibility of concluding contracts with the State**, and this sanction also applies to the performance of existing contracts. At the same time, sanctions can also be imposed on a public institution, in the form of a sanction for the institution or an offence for the individual responsible for carrying out obligations on behalf of the public institution.

Every citizen has the **possibility to file a complaint for non-compliance with the law**, and one specific court is competent for the entire territory of the Slovak Republic. Offences are dealt with by the relevant departments of the district offices.

The obligation to enroll and the payment of the fee therefore lies with the public sector partner. The latter is motivated to register in particular by the fact that it receives significant funds from the state, whereas without registration it would not be able to trade with the State or receive support from it. The Slovak approach also has the advantage of providing an incentive to the private sector, as the identification of UBOs reveals whether the state is entering into contracts with selected persons on the basis of their connections. This is why the transfer of the registration fee is also more acceptable to market players, which are given the opportunity to compete more effectively for public contracts.

An equally important aspect of the functioning of the register is its openness, including historical records and verification documents,

which the authorised person is obliged to make public. The register must be **updated annually**. The system also works well in identifying the UBOs of media outlets, who are under an obligation to do so because of their ability to influence public opinion.

As the management of the RPVS does not follow the obligations arising from European law, the possibility of it being affected by changes in the AML Directive or the case law following it is lower. However, **Georgia has the opportunity to learn from the application deficiencies in Slovak practice**.

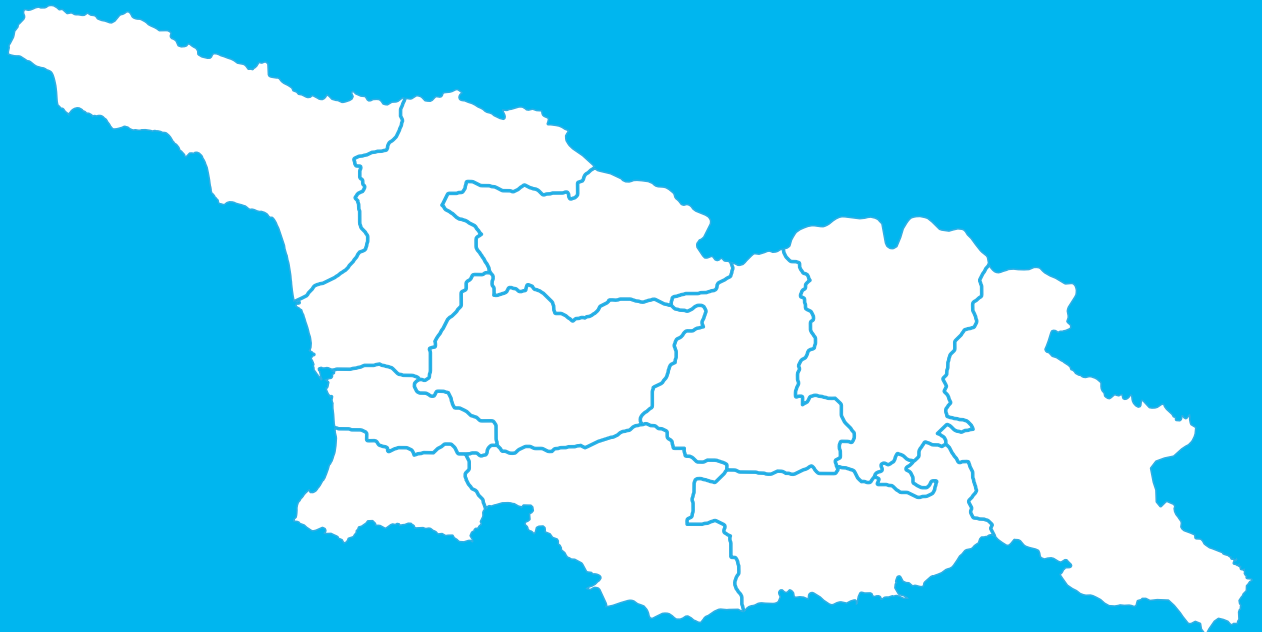
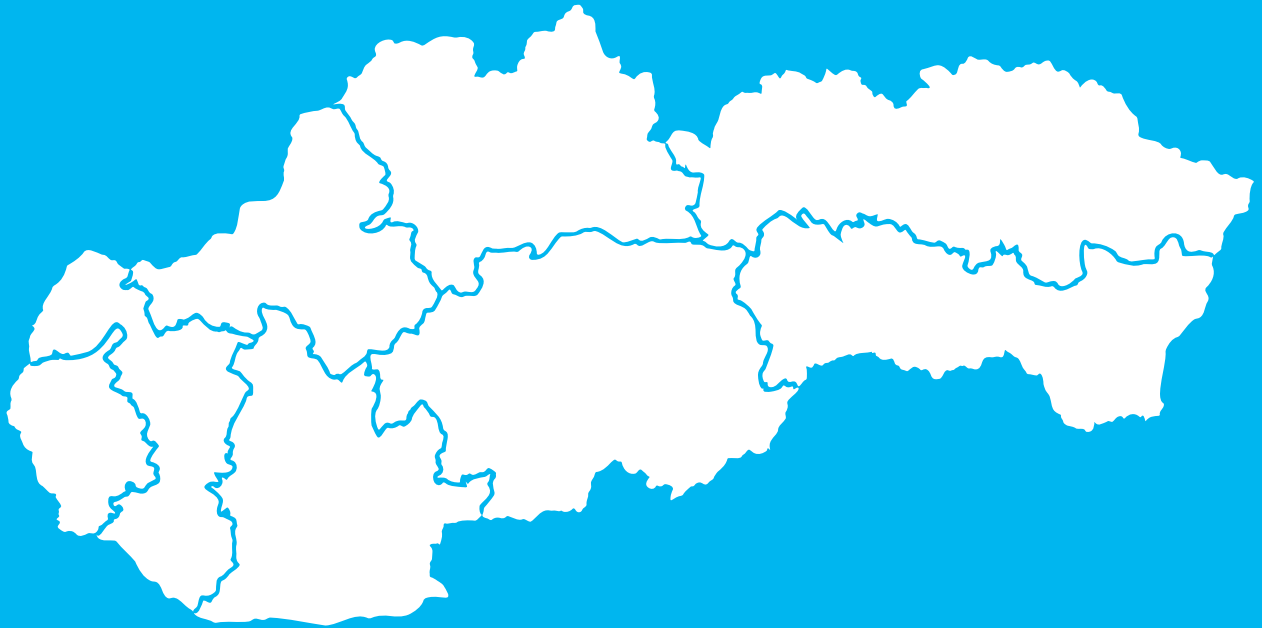
The first is the need for automated assessment of potential risks (red flagging), especially in the case of irregularities across UBO registries or where the beneficial owners come from tax havens or other suspicious destinations. There is also a lot of room for improvement in the identification of UBOs in the case of public officials, where in Slovakia there is a complete absence of links to their close persons, or cross-checking of data with asset declarations. At the same time, the RPVS contains only part of the companies operating in the country. With more efficiently set registration fee, the extension of this obligation to a wider range of entities, i.e. more public oversight, beyond those entities that receive funds from public sources, is worth considering. However, the trade-off should probably be less frequent updating of the enrolment data. It also seems appropriate to link data and sanctioning obligations to the obligations for registration in the commercial register.



*Participants of the round table from among government institutions, donor organizations and the non-profit sector.*

The workshop also showed the possibilities for transferring experience, for example in the area of identifying cartel agreements in public procurement. In this respect, the transfer of good practice is possible in both directions, as Georgia has a remarkable level of electronicisation in public procurement, where Slovakia often still lags behind.





# Strengthening Public Oversight and Capacity of a Key Anti-corruption Actor in Georgia

The aim of this project is to increase **transparency of both the public and the private sector in Georgia**, as well as to strengthen the awareness and engagement of its citizens considering the low transparency of private companies often registered in tax havens with untraceable ownership structures.

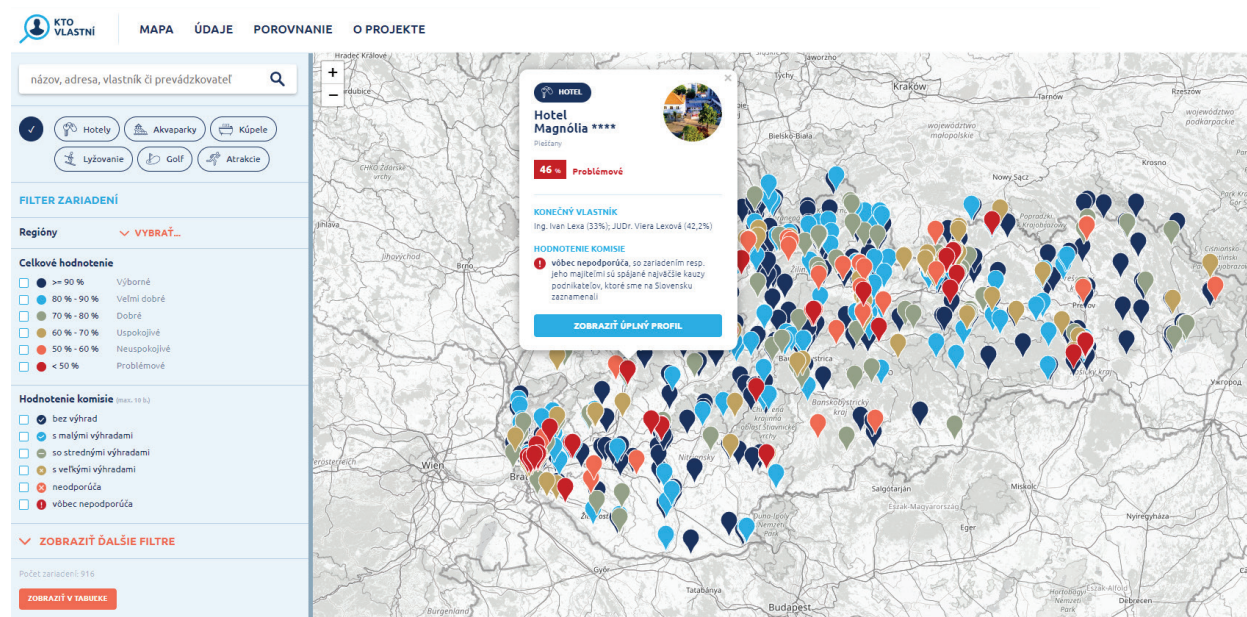
Therefore, the **project's long-term goal is to support the creation of an ultimate beneficial owner registry**. The key activity of the project is the creation of a pilot map of the real owners of tourism facilities titled „WhoOwnsGeorgia“, drawing inspiration from the Kto Vlastní Slovensko portal launched by Transparency International Slovakia (TIS) in 2021.

The map will also be linked to existing TI Georgia portals enabling the matching of facility owners with data on public procurement or political donations. The network of portals will increase the awareness and understanding of journalists, activists, and the public about the topics of company ownership and the use of public resources.

The upgrade of the Tendermonitor.ge portal, which was previously supported by SlovakAid, will strengthen its sustainability and enable more thorough analysis of data on public tenders.

Simultaneously, the „WhoOwnsGeorgia“ map will support the idea of fair business practices and ethical shopping, as customers will be able to obtain comprehensible information about the ownership background of facilities in tourism and other industries.

Based on positive experience with a similar project implemented in Slovakia, the project also pursues a secondary goal, which is strengthening of the partner organization's volunteer community and raising awareness of the TI Georgia's activities.





**This project Strengthening Public Oversight and Capacity of a Key Anti-corruption Actor in Georgia** implemented from 09.2023 – 07.2025, is carried out from the funds of the official development aid of the Slovak Republic

---