

Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol za rok 2018

V roku 2018 boli v civilnej časti kapitoly Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstvo“) vykonané odborom vnútorného auditu ministerstva interné kontroly. Hlavnými nedostatkami zistenými v priebehu interných kontrol boli:

- nedôsledné vykonávanie základnej finančnej kontroly a jej nevykonávanie v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“),
- ojedinelé prípady nedodržania ustanovení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a nedodržiavania postupov účtovania platných pre rozpočtové organizácie,
- nedodržanie niektorých ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- nedodržanie niektorých ustanovení zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákona č. 211/2001 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce,
- ojedinelé prípady porušovania zákona č. 10/1966 Z. z. o kontrole v štátnej správe (ďalej len „zákon o kontrole v štátnej správe“), vyhlášky Ministerstva spravodlivosti SR o Spravovacom a kancelárskom poriadku pre okresné sudy, krajské sudy, špecializovaný trestný súd a vojenské sudy a zákona č. 65/2001 Z. z. o správe a vymáhaní súdnych pohľadávok,
- nedodržanie právnych predpisov pri nadobúdaní, nakladaní, ochrane, vyraďovaní a likvidácii majetku štátu a v oblasti autoprevádzky,
- porušenie interných aktov riadenia.

Správy, resp. protokoly o výsledkoch kontrol boli prerokované so štatutárnymi zástupcami kontrolovaných subjektov, ktorí boli vyzvaní k prijatiu opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku, k určeniu zodpovedných za tieto nedostatky a vyvodu zodpovednosti voči konkrétnym zodpovedným osobám za vznik zistených nedostatkov, ako aj následnému predloženiu správy o ich splnení.

Kontroly splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a odstránenia príčin ich vzniku preukázali, že všetky úlohy vyplývajúce z rozhodnutí štatutárnych zástupcov kontrolovaných subjektov na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných v roku 2018 boli splnené alebo sa plnia priebežne.

Okrem toho v zmysle zákona o kontrole v štátnej správe bola vykonaná mimoriadna kontrola overenia efektívnosti Centra právnej pomoci a kontrola projektu Posilnenie a dobudovanie kapacít v oblasti poskytovania právnej pomoci a prevencia eskalácie právnych problémov. Výsledkom kontroly bola zápisnica o prerokovaní protokolu. Prijaté opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov boli splnené, resp. sa plnia.

Odborovým zväzom justície v Slovenskej republike so sídlom Krajský súd v Košiciach bola na Okresnom súde Nové Zámky vykonaná kontrola zameraná na preventívne pôsobenie, pri ktorom sa odhaľujú potenciálne nebezpečenstvá a riziká v pracovnom prostredí, ktoré by mohli mať

negatívny dosah na vznik pracovných úrazov, život alebo zdravie zamestnancov. Prijaté opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov boli splnené.

V roku 2018 boli vykonané tieto externé kontroly:

- v oblasti overenia a hodnotenia finančného riadenia boli Úradom vládneho auditu vykonané kontroly na okresných súdoch Bratislava I, Kežmarok,
- protipožiarna kontrola podľa zákona č. 314/2001 Z. z. o ochrane pred požiarimi bola vykonaná na Okresnom súde Rožňava a Špecializovanom trestnom súde Pezinok,
- kontrola ochrany utajovaných skutočností v oblasti personálnej a administratívnej bezpečnosti vykonaná Národným bezpečnostným úradom na Okresnom súde Dunajská Streda,
- kontrola odvodu poistného príslušnými pobočkami poisťovní bola vykonaná na okresných súdoch Prievidza, Martin, Lučenec, Humenné,
- Ministerstvo dopravy a výstavby SR vykonalo štátny dozor nad verejnou prácou „Rekonštrukcia prístavby budovy Okresného súdu Michalovce“,
- Okresné riaditeľstvo hasičského a záchranného zboru v Nových Zámkoch vykonalo protipožiarnu kontrolu na Okresnom súde Nové Zámky,
- kontrolu správy registratúry vykonal štátny archív na okresných súdoch Trenčín, Čadca, Martin, Rožňava, Prešov, Vranov nad Topľou,
- Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom v Trenčíne uskutočnil úradný audit v stravovacej prevádzke detašovaného pracoviska Justičnej akadémie Slovenskej republiky.

Rovnako všetky opatrenia vyplývajúce z rozhodnutí štatutárnych zástupcov kontrolovaných subjektov na odstránenie zistených nedostatkov z externých kontrol vykonaných v roku 2018 boli splnené alebo sa plnia priebežne.

V hodnotenom období boli v Zbore väzenskej a justičnej stráže (ďalej len „zbor“) vykonané úsekom kontroly a sťažností odboru kontroly a právnych činností generálneho riaditeľstva zboru štyri tematické kontroly v zmysle zákona o kontrole v štátnej správe a jedna tematická kontrola bola začatá. V dôsledku zistenia nedostatkov rôzneho charakteru bol výsledkom každej kontroly vypracovaný Protokol a spísaná zápisnica s určením termínovaných povinností pre kontrolované ústavy.

V hodnotenom období bola vykonaná jedna mimoriadna kontrola. V ústave Košice – Šaca so zameraním na kontrolu postupu ústavu pri realizácii verejného obstarávania vybraných zákaziek so zameraním na ich plnenie. Výsledkom tejto kontroly bol vypracovaný Záznam o výsledku špecializovanej mimoriadnej kontroly v ústave, nakoľko činnosťou ústavu neboli zistené pochybenia, resp. nedostatky.

Odbor logistiky generálneho riaditeľstva zboru vykonal sedem metodických činností v ústavoch, odbor ekonomiky v dvoch ústavoch, odbor zamestnávania, výroby a odbytu generálneho riaditeľstva zboru v šiestich ústavoch. Útvar sociálneho zabezpečenia odboru personálnych a sociálnych činností generálneho riaditeľstva zboru vykonal štyri všeobecné tematické kontroly v oblasti nemocenského zabezpečenia, úrazového zabezpečenia, financovania osobitného účtu a poskytovania služieb sociálneho zabezpečenia podľa zákona o sociálnom zabezpečení (zákon č. 328/2002 Z. z.) a v oblasti prideľovania preventívnych rehabilitácií (zákon č. 73/1998 Z. z.). Kontroly boli realizované v ústavoch Leopoldov, Prešov,

Levoča, kde výsledkom kontroly boli záznamy a Bratislava, kde výsledkom kontroly bol protokol z kontroly.

Kontroly sa vykonávali v súlade s ustanoveniami zákona o kontrole v štátnej správe a zákona o finančnej kontrole a boli zamerané na overenie hospodárenia s verejnými prostriedkami určenými na plnenie zámeru a cieľov programu 070 Väzenstvo, nakladanie s majetkom štátu a preverenie dodržiavania ustanovení všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov zboru.

Hlavnými nedostatkami zistenými v priebehu interných kontrol bolo nepostupovanie v súlade s interným predpisom RGR č. 32/2015 o správe, evidovaní a nakladaní s majetkom štátu v zbore.

Správy a protokoly o výsledkoch kontrol boli prerokované so štatutárnymi zástupcami kontrolovaných subjektov, ktorí boli vyzvaní k prijatiu opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku, k určeniu zodpovedných za tieto nedostatky a vyvodu zodpovednosti voči konkrétnym zodpovedným osobám za vznik zistených nedostatkov, ako aj následnému predloženiu správy o ich splnení.

Kontroly splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a odstránenia príčin ich vzniku preukázali, že všetky úlohy vyplývajúce z rozhodnutí štatutárnych zástupcov kontrolovaných subjektov na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných v roku 2018 boli splnené alebo sa plnia priebežne.

V hodnotenom období boli vykonané tieto externé kontroly:

- kontrola správnosti odvodu poistného na zdravotné poistenie a dodržiavania ostatných povinností vyplývajúcich zo zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení a o zmene a doplnení zákona č. 95/2002 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov vykonaná zdravotnou poisťovňou UNION, a. s. v ústave Košice – Šaca, uvedenou kontrolou neboli zistené nedostatky,
- Daňovým úradom Trenčín, pobočka Považská Bystrica, v ÚVTOS Dubnica nad Váhom miestne zisťovanie obchodných vzťahov ústavu so spoločnosťou ATC-JR s. r. o. Púchov, kontrolou neboli zistené nedostatky,
- Colným úradom Žilina miestne zisťovanie v ústavnej predajni v ÚVV a ÚVTOS Žilina so zameraním na kontrolu pravosti kontrolných známkov v daňovom voľnom obeh, kontrolou neboli zistené nedostatky,
- v ÚVV a ÚVTOS Žilina Slovenskou obchodnou inšpekciou miestne zisťovanie so zameraním na dodržiavanie zákona č. 250/2007 Z. z. o ochrane spotrebiteľa v znení neskorších predpisov, zákona č. 128/2002 Z. z. o štátnej kontrole vnútorného trhu vo veciach ochrany spotrebiteľa a o zmene a doplnení niektorých zákonov a na preverenie doručeného podnetu, kontrolou neboli zistené nedostatky,
- Regionálnym úradom verejného zdravotníctva so sídlom v Žiline štátny zdravotný dozor v ÚVV a ÚVTOS Žilina, podľa zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, realizovaný v ústavnej predajni pre obvinených a odsúdených a pre príslušníkov a zamestnancov podľa zákona č. 152/1995 Z. z. o potravinách v znení neskorších predpisov a tiež štátny zdravotný dozor v súvislosti s kontrolou šetrenia podnetu vo veci nevyhovujúcich potravín; z uvedených kontrol boli vypracované zápisnice z výkonu štátneho

zdravotného dozoru a z úradnej kontroly potravín bez zistenia nedostatkov, v zápisnici vo veci šetrenia podnetu vo vývarovni a jedálni pre odsúdených bol podnet vyhodnotený ako neopodstatnený,

- Regionálnym úradom verejného zdravotníctva so sídlom v Košiciach úradná kontrola potravín v ÚVTOS Košice - Šaca, podľa zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a štátny zdravotný dozor v súvislosti s kontrolou kuchyne pre odsúdených, kontrolami neboli zistené nedostatky,
- Regionálnym úradom verejného zdravotníctva so sídlom v Nitre štátny zdravotný dozor v ÚVV a ÚVTOS Nitra, podľa zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v súvislosti s kontrolou kuchyne pre obvinených a odsúdených a pre príslušníkov a zamestnancov zboru, kontrolou boli zistené nedostatky s určením termínu na ich odstránenie,
- v ÚVV a ÚVTOS Košice a v ÚVV a ÚVTOS Banská Bystrica kontrola správnosti odvodu poistného na zdravotné poistenie, kontrola dodržiavania ostatných povinností vyplývajúcich platiteľom poistného zo zákona č. 580/2004 Z. z. o zdravotnom poistení a o zmene a doplnení zákona č. 95/2002 Z. z. o poisťovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, vykonaná zdravotnou poisťovňou Dôvera, a. s. , kontrolami neboli zistené nedostatky,
- finančná kontrola na mieste v ÚVTOS Želiezovce realizovaná Slovenskou inovačnou a energetickou agentúrou so zameraním na kontrolu finančných dokladov a zrealizovaných prác v súvislosti s predloženou ŽoP 310041A3163001 „Komplexná obnova administratívnej budovy s ubytovňou Santovka“, kontrolou na mieste neboli zistené nedostatky,
- v ÚVTOS Dubnica nad Váhom a v ÚVV a ÚVTOS Nitra kontrola realizovaná Sociálnou poisťovňou, zameraná na kontrolu odvodu poistného na sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a kontrola plnenia povinností zamestnávateľa podľa zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov; v zázname o vykonaní kontroly v ÚVTOS Dubnica nad Váhom neboli konštatované nedostatky; v ÚVV a ÚVTOS Nitra bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly z dôvodu zistenia nedostatkov,
- Úradom pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou, pobočka Trnava, kontrola na diaľku nad poskytovaním zdravotnej starostlivosti piatich odsúdených, ktorí boli ošetrovaní v zdravotníckom zariadení ÚVTOS a ÚVV Leopoldov; záverom kontroly, vykonanej v súlade so zákonom č. 581/2004 Z. z. o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov neboli konštatované nedostatky,
- Plemenárskou inšpekciou SR kontrola v ÚVTOS Želiezovce so zameraním na dodržiavanie zákona č. 194/1998 o šľachtení a plemenitbe hospodárskych zvierat a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, kontrolou neboli zistené nedostatky,
- v ÚVTOS Želiezovce štátny zdravotný dozor vykonaný Regionálnym úradom verejného zdravotníctva so sídlom v Leviciach podľa zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Vyhlášky Ministerstva zdravotníctva SR č. 258/2009 Z. z. o podrobnostiach a požiadavkách na vnútorné prostredie budov a o minimálnych požiadavkách na byty nižšieho štandardu a na ubytovacie zariadenia v znení neskorších predpisov, kontrolou

neboli zistené nedostatky,

- odborom krízového riadenia Okresného úradu Banská Bystrica v ÚVV a ÚVTOS Banská Bystrica kontrola na zistenie stavu plnenia úloh civilnej ochrany v súlade so zákonom č. 42/1994 Z. z. o civilnej ochrane obyvateľstva v znení neskorších predpisov na úseku prevádzky, údržby a skladovania materiálu civilnej ochrany, kontrolou neboli zistené nedostatky.