

1) Správa štátnych hmotných rezerv SR	- § 2 ods. 1 písm. o) vyhlášky o výberových konaniach v spojení s § 1 písm. d) nariadenia č. 114/2017 Z. z. tým, že vyhlásenie predmetných výberových konaní neobsahovalo údaj o tom, že na obsadzovanom štátnozamestnaneckom mieste môže štátnu službu vykonávať len štátny občan Slovenskej republiky, - § 3 ods. 2 písm. e) bod 3 vyhlášky o výberových konaniach, keď vo vyhlásení vnútorných výberových konaní služobný úrad nepožadoval čestné vyhlásenie o trvaní štátnozamestnaneckého pomeru uchádzača ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 3 zákona o štátnej službe v spojení s § 2 ods. 1 písm. o) vyhlášky o výberových konaniach, keď vo vyhlásení výberových konaní služobný úrad uviedol, že na obsadzovanom štátnozamestnaneckom mieste môže štátnu službu vykonávať len štátny občan Slovenskej republiky aj keď nešlo o štátnozamestnanecké miesto podľa § 1 nariadenia vlády č. 114/2017 Z. z., - § 6 ods. 3 zákona o štátnej službe v spojení s prílohou č. 2 a § 53 ods. 3 zákona o štátnej službe, keďže najnáročnejšia činnosť alebo ďalšia činnosť, ktorú štátni zamestnanci podľa opisu štátnozamestnaneckého miesta vykonávali, nevyplývali z charakteristiky platových tried podľa prílohy č. 2 zákona o štátnej službe, - § 38 ods. 8 písm. a) zákona o štátnej službe, keď vo vyhlásení výberového konania, vyhláseného na obsadenie štátnozamestnaneckého miesta vedúceho štátneho zamestnanca, služobný úrad nepožadoval na preukázanie bezúhonnosti uchádzačov odpis registra trestov, - § 51 ods. 2 písm. o) v spojení s § 55 ods. 1 písm. a) a c) zákona o štátnej službe, keď dodatok k služobnej zmluve neobsahoval funkciu, najnáročnejšiu činnosť, bližšie určenú najnáročnejšiu činnosť, ďalšiu činnosť a bližšie určenú ďalšiu činnosť podľa opisu štátnozamestnaneckého miesta zastupovanej vedúcej zamestnankyne v súlade so zmenou štátnozamestnaneckého pomeru štátneho zamestnanca, - § 51 ods. 2 písm. o) v spojení s § 55 ods. 1 písm. c) zákona o štátnej službe, keď v dodatku k služobnej zmluve služobný úrad nezosúladil obsah služobnej zmluvy štátneho zamestnanca s opisom štátnozamestnaneckého miesta vo funkcii hlavný štátny radca a opisom štátnozamestnaneckého miesta vo funkcii generálny štátny radca, keďže štátny zamestnanec počas vykonávania funkcie vedúceho zamestnanca plní úlohy na obidvoch štátnozamestnaneckých miestach súčasne, - § 51 ods. 2 písm. o) v spojení s § 55 ods. 1 písm. c) zákona o štátnej službe, keď v dodatku k služobnej zmluve služobný úrad nezosúladil obsah služobnej zmluvy štátneho zamestnanca s opisom štátnozamestnaneckého miesta vo funkcii štátny radca a opisom štátnozamestnaneckého miesta vo funkcii generálny štátny radca, keďže štátny zamestnanec počas vykonávania funkcie vedúceho zamestnanca plní úlohy na obidvoch štátnozamestnaneckých miestach súčasne,
--	---

	- § 51 ods. 2 písm. o) v spojení s § 55 ods. 1 písm. c) zákona o štátnej službe, keď v dodatku k služobnej zmluve služobný úrad nezosúladiť obsah služobnej zmluvy štátneho zamestnanca s opisom štátnozamestnaneckého miesta vedúceho zamestnanca, keďže štátny zamestnanec pri poverení počas vykonávania funkcie vedúceho zamestnanca plní úlohy na obidvoch štátnozamestnaneckých miestach súčasne, - § 53 ods. 3 zákona o štátnej službe, keď najnáročnejšia činnosť určená vo vyhlásení výberového konania nevyplývala z charakteristiky platových tried podľa prílohy č. 2 zákona o štátnej službe, - § 60 ods. 4 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keďže štátneho zamestnanca môže poveriť zastupovaním vedúceho zamestnanca počas neprítomnosti vedúceho zamestnanca z dôvodov uvedených v § 36 ods. 3 písm. a) alebo ods. 4 písm. a) presahujúcej dva týždne iba generálny tajomník služobného úradu, - § 131 zákona o štátnej službe, keď štátnej zamestnankyni, ktorá zastupovala vedúceho zamestnanca v plnom rozsahu jeho riadiacej činnosti dlhšie ako dva týždne, služobný úrad nepriznal príplatok za zastupovanie, ale príplatok za riadenie, - § 132 ods. 1 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď štátnej zamestnankyni služobný úrad priznal osobný príplatok od vzniku štátnozamestnaneckého pomeru, - § 132 ods. 4 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď štátnej zamestnankyni služobný úrad priznal osobný príplatok bez odôvodneného návrhu vedúceho.
2) Protimonopolný úrad SR	- § 3 ods. 2 písm. d) vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019 tým, že služobný úrad ako požiadavku na vykonávanie štátnej služby na príslušnom štátnozamestnaneckom mieste vyžadoval zdravotnú spôsobilosť, pričom vo vyhlásení výberového konania nepožadoval čestné vyhlásenie o zdravotnej spôsobilosti uchádzača ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 3 ods. 2 písm. f) vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019 tým, že služobný úrad vo výberovom konaní ako požiadavku na vykonávanie štátnej služby na príslušnom štátnozamestnaneckom mieste vyžadoval ovládanie cudzieho (anglického) jazyka na požadovanej úrovni A1, pričom vo vyhlásení predmetných výberových konaní nepožadoval od uchádzača kópiu diplomu alebo vysvedčenia o vykonaní jazykovej skúšky príslušného vzdelávacieho zariadenia, kópia dokladu o štúdiu v zahraničí osvedčujúca ovládanie cudzieho jazyka alebo čestné vyhlásenie o ovládaní cudzieho jazyka na požadovanej úrovni ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 3 ods. 2 písm. e) bodu 3 vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019, keď vo vyhlásení širšieho vnútorného výberového konania služobný úrad nepožadoval aj čestné

	vyhlásenie o trvaní štátnozamestnaneckého pomeru podľa zákona ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 38 ods. 8 písm. a) zákona o štátnej službe, nakoľko služobný úrad nevedel preukázať splnenie predpokladu bezúhonnosti odpisom registra trestov u štátnych zamestnankýň v čase ich vymenovania do funkcie vedúceho štátneho zamestnanca, - § 38 ods. 11 písm. c) zákona o štátnej službe tým, že služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní určil kvalifikačný predpoklad stanovením konkrétneho študijného odboru napriek tomu, že túto požiadavku na vykonávanie štátnej služby služobný úrad neustanovil predtým v služobnom predpise, - § 53 ods. 1 a 3 zákona o štátnej službe v spojení s prílohou č. 2 zákona o štátnej službe, keďže najnáročnejšia činnosť vykonávaná na štátnozamestnaneckom mieste v 7. platovej triede vo funkcii štátny radca nekorešponduje s charakteristikou tejto platovej triedy podľa prílohy č. 2 zákona o štátnej službe, - § 53 ods. 3 zákona o štátnej službe v spojení s prílohou č. 2 zákona o štátnej službe, keďže najnáročnejšia činnosť určená vo vyhlásení predmetných výberových konaní nevyplyvala z charakteristiky platových tried podľa prílohy č. 2 zákona o štátnej službe, - § 53 ods. 3 zákona o štátnej službe v spojení s prílohou č. 2 zákona o štátnej službe, keďže najnáročnejšia činnosť určená v opisoch štátnozamestnaneckých miest štátnych zamestnankýň nevyplyvala z charakteristiky platových tried podľa prílohy č. 2 zákona o štátnej službe, - § 55 ods. 1 písm. e) zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď súčasne pri zmene dôvodu na zastupovanie štátneho zamestnanca, ktorého štátna zamestnankyňa pôvodne zastupovala počas dočasnej PN, služobný úrad vykonal aj zmenu v osobe zastupovaného štátneho zamestnanca na iné štátnozamestnanecké miesto, - § 130 ods. 1 a 2 zákona o štátnej správe v spojení s prílohou č. 4 zákona o štátnej službe, keď štátnej zamestnankyni pri poverení vykonávaním funkcie vedúceho štátneho zamestnanca, služobný úrad nepriznal príplatok za riadenie, - § 20 ods. 1 písm. a) a b) zákona o štátnej službe v spojení s § 2 ods. 2 vyhlášky o systemizácii, keď miesto vedúceho oddelenia auditu vedie v systemizácii štátnozamestnaneckých miest ako miesto vedúceho štátneho zamestnanca, nakoľko na tomto oddelení nie sú žiadne iné štátnozamestnanecké miesta štátnych zamestnancov, z ktorých zaradenia by vyplývalo, že vedúci oddelenia auditu by im mohol ukladať úlohy, pokyny, organizovať, riadiť alebo kontrolovať výkon nimi vykonávanej štátnej služby.
--	--

3) Ústav štátnej kontroly veterinárnych biopreparátov a liečiv	- § 3 zákona o štátnej službe v spojení s § 2 ods. 1 písm. o) vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019, keď služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní uviedol, že na obsadzovanom štátnozamestnaneckom mieste môže štátnu službu vykonávať len štátny občan Slovenskej republiky aj keď nešlo o štátnozamestnanecké miesto podľa § 1 nariadenia vlády č. 114/2017 Z. z., - § 3 ods. 2 písm. d) vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019, keď služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní nepožadoval dokument alebo čestné vyhlásenie preukazujúce ovládanie cudzieho jazyka na požadovanej úrovni, - § 3 ods. 2 písm. e) bodu 3 vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019, keď služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní nepožadoval čestné vyhlásenie o trvaní štátnozamestnaneckého pomeru uchádzača ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 6 ods. 3 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019 v spojení s prílohou č. 2 a § 53 ods. 3 zákona o štátnej službe, keďže najnáročnejšia činnosť alebo ďalšia činnosť, ktorú predmetní štátni zamestnanci podľa opisu štátnozamestnaneckého miesta vykonávali, nevyplývali z charakteristiky platových tried podľa prílohy č. 2 zákona o štátnej službe, - § 40 ods. 4 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď služobný úrad vyhlásil vonkajšie výberové konanie bez predchádzajúceho vyhlásenia vnútorného výberového konania, - § 51 ods. 2 písm. o) až q) zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019 v spojení s § 6 ods. 3 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019 tým, že činnosti, ktoré má konkrétny štátny zamestnanec vykonávať podľa služobnej zmluvy sa nezhodujú s činnosťami, ktoré majú byť na obsadzovanom štátnozamestnaneckom mieste vykonávané podľa opisu štátnozamestnaneckého miesta, - § 55 ods. 1 písm. c) v spojení s § 55 ods. 2 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď pri zmene štátnozamestnaneckého pomeru štátnej zamestnankyne trvalým preložením došlo k zmene najnáročnejšej činnosti uvedenej v služobnej zmluve, ďalšej činnosti, bližšie určenej najnáročnejšej činnosti a bližšie určenej ďalšej činnosti, avšak služobný úrad nepremietol túto zmenu do obsahu predmetného dodatku, - § 55 ods. 2 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď služobný úrad nevyhotovil dodatok k služobnej zmluve pri zmene dĺžky týždenného služobného času, - § 132 ods. 4 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď služobný úrad zvýšil osobný príplatok bez odôvodneného návrhu vedúceho zamestnanca,
--	--

	- § 132 ods. 4 a § 132 ods. 6 poslednej vety zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď služobný úrad zvýšil osobné príplatky štátnych zamestnancov bez odôvodneného návrhu vedúceho zamestnanca, - § 132 ods. 4 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019 a § 132 ods. 6 poslednej vety zákona o štátnej službe, keď služobný úrad znížil osobné príplatky štátnych zamestnancov bez písomného odôvodnenia nadriadeného vedúceho zamestnanca, - § 135 ods. 7 zákona o štátnej službe tým, že služobný úrad nevydal predmetný služobný predpis, - § 136 ods. 1 zákona o štátnej službe, keď služobný úrad nepriznal príplatok za výkon činnosti mentora od začiatku výkonu činnosti mentora.
4) Ministerstvo hospodárstva SR	- § 2 ods. 1 písm. o) vyhlášky o výberových konaniach, keď služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní neuviedol, že na obsadzovanom štátnozamestnaneckom mieste môže štátnu službu vykonávať len štátny občan Slovenskej republiky, - § 2 ods. 1 písm. o) vyhlášky o výberových konaniach, keď služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní nesprávne uviedol, že na obsadzovanom štátnozamestnaneckom mieste môže štátnu službu vykonávať len štátny občan Slovenskej republiky, - § 3 ods. 2 písm. d) vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019, keď služobný úrad vo vyhlásení výberových konaní nepožadoval dokument alebo čestné vyhlásenie preukazujúce ovládanie cudzieho jazyka na požadovanej úrovni, - § 3 ods. 2 písm. e) vyhlášky o výberových konaniach účinnej od 01. 01. 2020 tým, že služobný úrad ako požiadavku na vykonávanie štátnej služby na príslušnom štátnozamestnaneckom mieste vyžadoval zdravotnú spôsobilosť, pričom vo vyhlásení výberového konania nepožadoval čestné vyhlásenie o zdravotnej spôsobilosti uchádzača ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 3 ods. 2 písm. e) bodu 2. vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019, keď služobný úrad vo vyhlásení výberového konania nepožadoval aj čestné vyhlásenie o odbornej praxi, - § 3 ods. 2 písm. f) vyhlášky o výberových konaniach účinnej do 31. 12. 2019 tým, že služobný úrad ako požiadavku na vykonávanie štátnej služby na príslušnom štátnozamestnaneckom mieste vyžadoval zdravotnú spôsobilosť, pričom vo vyhlásení výberového konania nepožadoval čestné vyhlásenie o zdravotnej spôsobilosti uchádzača ku dňu prihlásenia sa do výberového konania, - § 55 ods. 1 písm. e) v spojení s § 55 ods. 2 zákona o štátnej službe účinného do 31. 12. 2019, keď dodatkom k služobnej zmluve u oboch štátnych zamestnankýň došlo k ich trvalému preloženiu v dočasnej štátnej službe na iné štátnozamestnanecké miesto a zároveň tým došlo aj k zmene zastupovanej osoby.

5) Ústav pamäti národa	- § 5a ods. 7 zákona 211/2000 Z. z. nebolo zabezpečené bezodkladné zverejnenie vyššie uvedených zmlúv, - §5b ods. 2 zákona 211/2000 Z. z. faktúry boli oneskorene zverejnené a zároveň pri všetkých faktúrach nebol uvedený dátum zverejnenia.
6) Úrad geodézie, kartografie a katastra SR	- § 15 ods. 1 zákona 211/2000Z.z. – žiadosti boli odstúpené vecne a miestne príslušným orgánom po zákonom stanovenej lehote, - § 17 ods. 1 zákona č. 211/2000 Z. z. – informácia bola zaslaná žiadateľovi oneskorene.
7) Okresný úrad Banská Bystrica	- § 3 ods. 2 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 9/2010 Z. z.“) – nesprávne posúdenie podania podľa obsahu, - § 4 ods. 1 zákona č. 9/2010 Z. z. – nesprávne aplikovanie príslušného ustanovenia zákona č. 9/2010 Z. z., - § 9 zákona č. 9/2010 Z. z. – nepostúpenie sťažnosti orgánu verejnej správy príslušnému na vybavenie sťažnosti v zákonom stanovenej lehote, - § 10 ods. 1 zákona č. 9/2010 Z. z. – nedostatky vo vedení centrálnej evidencie sťažností, - § 11 ods. 1 zákona č. 9/2010 Z. z. – neupravenie vybavovania sťažností vnútorným predpisom v čase kontrolovaného obdobia, - § 19 ods. 1 písm. d) zákona č. 9/2010 Z. z. – zápisnica o prešetrení sťažnosti neobsahovala údaj obdobie prešetrovania sťažnosti, - § 19 ods. 1 písm. i) bod 2 zákona č. 9/2010 Z. z. – zápisnica o prešetrení sťažnosti neobsahovala povinnosť vedúceho orgánu verejnej správy, v ktorom sa sťažnosť prešetrovala, alebo ním splnomocneného zástupcu, určiť osobu zodpovednú za zistené nedostatky, - § 19 ods. 1 písm. i) bod 3 a 4 zákona č. 9/2010 Z. z. – zápisnica o prešetrení sťažnosti neobsahovala povinnosť vedúceho orgánu verejnej správy, v ktorom sa sťažnosť prešetrovala, alebo ním splnomocneného zástupcu, predložiť prijaté opatrenia orgánu prešetrujúceho sťažnosť a predložiť správu o splnení oparení a uplatnení právnej zodpovednosti, - § 5 ods. 7 zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov – nezverejnenie výsledku vybavenia petície na webovom sídle a na elektronickej úradnej tabuli v zákonom stanovenej lehote.
9) Ministerstvo financií SR	- Čl. 2 ods. 7 Smernice – materiály na rokovanie vlády SR neboli predložené prostredníctvom elektronického systému tvorby právnych predpisov (ďalej len „portál“), ...“ - Čl. 10 Smernice – k materiálu nebolo realizované medzirezortné pripomienkové konanie.

11) Ministerstvo dopravy a výstavby SR	- Bod 5.3 Metodického pokynu – hlásenia neboli zaslané prostredníctvom Ústredného portálu verejnej správy, - Bod 5.3.2 Metodického pokynu – v hlásení neboli uvedené príčiny a argumenty použité pri žiadosti o odklad termínu úlohy, - Bod 5.3.2 ods. 8 Metodického pokynu - v hlásení bol nesprávne uvedený dátum skutočného plnenia úlohy, - Bod 2.2.2 ods. 2 Metodického pokynu - ukladané úlohy boli uvedené v prílohe materiálu..., - Čl. 6 ods. 2 písm. c) Smernice – nesprávne uvedený termín plnenia úlohy v uznesení.
15) Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	- RO postupoval v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U, aktualizácia č. 4, platné od 14. 12. 2015, kapitola 4.5.4 Aktualizácia údajov nezrovnalosti - podávanie správy o následných krokoch, keď nesplnil oznamovaciu povinnosť voči CO a ostatným subjektom v prípade aktualizovania Správy o zistenej nezrovnalosti N10902460/S05, - RO postupoval v rozpore s § 26 ods. 16 zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov a Usmernením MF SR č. 16/2008 – U v platnom znení tým, že ako orgán zodpovedný za riešenie nezrovnalostí nezabezpečil najmä monitorovanie ďalšieho vývoja nezrovnalosti N10600298 vo vzťahu k vývoju prebiehajúceho trestného konania, - RO postupoval v rozpore s § 26 ods. 16 zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov a Usmernením MF SR č. 16/2008 – U v platnom znení tým, že ako orgán zodpovedný za riešenie nezrovnalostí nezabezpečil najmä monitorovanie ďalšieho vývoja nezrovnalosti N11000032, N10801644, N10801981, N10802032, N11100019, N11100093, N11100102, N11000151, N11100156, N10801248, N10801250, N10801289, N11000308, N11000354, N11000368, N11000305, N10901124, N11000303, N10900816, N11000165 a N10802005 pre včasnú a správnu evidenciu údajov o nezrovnalosti v systéme ITMS, - RO postupoval v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U v znení aktualizácie č. 3, keď do 15 kalendárnych dní od zistenia nezrovnalosti (doručenia Správy č. 66/2011-NFK ŠR o výsledku následnej finančnej kontroly vykonanej z úrovne prijímateľa ÚPSVR v Prešove zo dňa 05. 05. 2011 na RO dňa 23. 06. 2011) nevypracoval SoZN N11100156/S01. RO prekročil lehotu na vypracovanie SoZN o 144 kalendárnych dní, - SORO postupoval v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U, aktualizácia č. 4, platné od 14. 12. 2015, kapitola 4.5.3 Oznamovanie nezrovnalosti na národnej úrovni, podkapitola B, keď

	nesplnil oznamovaciu povinnosť voči PJ v prípade vystavenia a schválenia Správy o zistenej nezrovnalosti N21602199/S01 zo dňa 30. 11. 2016, - SORO postupoval v rozpore s Manuálom nahlasovania nezrovnalostí, verzia 6.0, platný od 01. 11. 2016, časť 6.1.2 Postupy pre evidovanie a riešenie podvodných nezrovnalostí tým, že pri evidencii nezrovnalosti N21602199/S01 nesprávne priradil administratívny stav „PP – Trestné konanie“, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.5 zo dňa 30. 03. 2012, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel preukázať dátum doručenia dokumentu na RO, na základe ktorého vystavil nezrovnalosť N21200511, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.5 zo dňa 30. 03. 2012, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel preukázať dátum doručenia dokumentu na RO, na základe ktorého aktualizoval SoZN N21200511/S03, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.6 zo dňa 28. 03. 2013, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel predložiť dokument, na základe ktorého vykonal aktualizáciu nezrovnalosti N21200511/S04, t. j. doklad o čiastočnej úhrade nezrovnalosti vo výške 888,07 EUR spolu s preukázaním jeho doručenia na RO, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.6 zo dňa 28. 03. 2013, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel predložiť dokument, na základe ktorého vykonal aktualizáciu nezrovnalosti N21200511/S05, t. j. doklad o čiastočnej úhrade nezrovnalosti vo výške 888,07 EUR spolu s preukázaním jeho doručenia na RO, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.7 zo dňa 11. 07. 2013, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel predložiť dokument, na základe ktorého vykonal aktualizáciu nezrovnalosti N21200511/S06, t. j. doklad o čiastočnej úhrade nezrovnalosti vo výške 360,- EUR spolu s preukázaním jeho doručenia na RO, - RO postupoval v rozpore s § 26 ods. 16 zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov a Usmernením MF SR č. 16/2008 – U v platnom znení tým, že ako orgán zodpovedný za riešenie nezrovnalostí nezabezpečil najmä
--	--

	monitorovanie ďalšieho vývoja nezrovnalosti N21200511 pre včasnú a správnu evidenciu údajov o nezrovnalosti v systéme ITMS, - SORO postupoval v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U, aktualizácia č. 4, platné od 14. 12. 2015, kapitola 4.5.3 Oznamovanie nezrovnalosti na národnej úrovni, podkapitola B, keď nesplnil oznamovaciu povinnosť voči RO a PJ v prípade vystavenia a schválenia Správy o zistenej nezrovnalosti N21700007/S01 zo dňa 05. 01. 2017, - SORO postupoval v rozpore s prílohou A5 Usmernenia MF SR č. 16/2008 – U, aktualizácia č. 3 tým, že pri aktualizácii N21301489/O03 nezmenil administratívny stav nezrovnalosti z „AP – Administratívne konanie“ na „PP – Trestné konanie“ z dôvodu začatého trestného stíhania, - SORO postupoval v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U, aktualizácia č. 4, platné od 14. 12. 2015, kapitola 4.5.4 Aktualizácia údajov nezrovnalosti - podávanie správy o následných krokoch, keď nesplnil oznamovaciu povinnosť voči CO v prípade aktualizovania Správy o zistenej nezrovnalosti N21301489/S08 zo dňa 10. 01. 2017, - SORO IA ZaSI postupoval v rozpore s Prílohou č. 4 Usmernenia MF SR č. 16/2008 – U, verzia 4.0, účinné od 14. 12. 2015 tým, že na základe doručeného upovedomenia o vedení trestného stíhania, listu PPZ NAKA č. ČVS:PPZ-100/NKA-PK-VZ-2016 zo dňa 16. 05. 2016, v rámci vypracovania Správy o zistenej nezrovnalosti N21600956/S01 nevykonal zmenu stavu nezrovnalosti zo stavu „Počiatočné preverovanie“ do stavu „Podozrenie z nezrovnalosti“, - SORO postupoval pri zaevidovaní výšky nezrovnalosti N21600956 v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U, aktualizácia č. 4, platné od 14. 12. 2015, kapitola 4.4.2 Zdokumentovanie a kvalifikácia nezrovnalosti v prípade počiatočného preverovania, keď nevyčíslil neoprávnenú sumu z najnižšej kvantifikovateľnej úrovne, t. j. zo ŽoP č. 27120130616202, - SORO IA ZaSI postupoval v rozpore s Usmernením MF SR č. 16/2008 – U, verzia 4.0, účinné od 14. 12. 2015, kapitola 4.5.4 Aktualizácia údajov nezrovnalosti - podávanie správy o následných krokoch tým, že na základe informácie o zamietnutí sťažnosti RO voči uzneseniu o zastavení trestného stíhania týkajúcej sa konateľa občianskeho združenia Kairos, nevykonala aktualizáciu údajov nezrovnalosti v systéme ITMS, t. j. nevykonala v kontrolovanom období zmenu administratívneho stavu „PP – Trestné konanie“ na stav „AP – Administratívne konanie“ a nezabezpečil oznamovaciu povinnosť voči CO a ostatným subjektom v lehote do 15 kalendárnych dní odo dňa zistenia nových skutočností, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.5 zo dňa 08. 08. 2012, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV
--	---

	SR nevedel predložiť doklad preukazujúci doručenie dokumentu, na základe ktorého RO vystavil nezrovnalosť N21201226, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.12 zo dňa 24. 04. 2017, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel predložiť papierovú verziu SoZN N21201226/O05, dokumenty k preukázaniu splnenia oznamovacej povinnosti voči príslušným subjektom v súvislosti s evidovaním nezrovnalosti N21201226/O05 ako aj dokument, na základe ktorého aktualizoval nezrovnalosť N21201226/O05, - RO postupoval v rozpore s § 26 ods. 16 zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov a Usmernením MF SR č. 16/2008 – U v platnom znení tým, že ako orgán zodpovedný za riešenie nezrovnalostí nezabezpečil najmä monitorovanie ďalšieho vývoja nezrovnalosti N21201226 vo vzťahu k vývoju prebiehajúceho trestného konania. Predmetná nezrovnalosť je aj napriek finálnemu stavu „Vysporiadaná“ evidovaná s kvalifikáciou „IRQ3 – podvod v zmysle dohovoru (podozrenie z podvodu definované v dohovore)“, - RO postupoval v rozpore so Systémom riadenia ŠF a KF na PO 2007-2013, verzia 4.9 zo dňa 28. 08. 2014, kapitola 4.8 Uchovávanie dokumentov, bod 1 tým, že v rámci kontroly vykonávanej ÚV SR nevedel preukázať dátum doručenia dokumentu na RO, na základe ktorého vystavil nezrovnalosť N21401133, - RO postupoval v rozpore s § 26 ods. 16 zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov a Usmernením MF SR č. 16/2008 – U v platnom znení tým, že ako orgán zodpovedný za riešenie nezrovnalostí nezabezpečil najmä monitorovanie ďalšieho vývoja nezrovnalosti N21401133 vo vzťahu k vývoju prebiehajúceho trestného konania.
17) Implementačná agentúra Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR	- Lehota 20 dní na vykonanie kontroly formálnej správnosti ŽoNFP odo dňa doručenia ŽoNFP nebola PM dodržaná (od 29. 06. 2011 do 04. 08. 2011), bola prekročená o 16 dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 8.0 účinný od 26. 07. 2011 časti 5.3.3.1. Kontrola kritérií oprávnenosti, - Lehota 40 kalendárnych dní na zaslanie návrhu Zmluvy o poskytnutí NFP žiadateľovi od vydania Rozhodnutia o schválení ŽoNFP nebola dodržaná (od 09. 02. 2012 do 04. 04. 2012), bola prekročená o 13 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 9.0 účinný od 19. 03. 2012, časti 5.5.1 Postup pri uzatváraní zmlúv o poskytnutí/dodatkov k zmluvám o poskytnutí NFP,

	- Zmluva o poskytnutí NFP s číslom /2012-IZ-5.0/V má nesprávne a nedostatočné číselné označenie, nakoľko v CRZ je uvedené číslo Zmluvy o poskytnutí NFP v tvare 068/2012 – IZ – 5.0/V0, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 9.0 účinný od 19. 03. 2012, časti 5.5.1 Postup pri uzatváraní zmlúv o poskytnutí/dodatkov k zmluvám o poskytnutí NFP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128202 na PJ ESF nebola dodržaná FSR (od 27. 11. 2012 do 06. 02. 2013 a od 28. 02. 2013 do 04. 04. 2013), bola prekročená o 66 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.2 Systém ZP a SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 14 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128104 na PJ ESF nebola dodržaná FSR (od 01. 05. 2013 do 22. 05. 2013), bola prekročená o 6 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.2 Systém ZP a SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128205 na PJ ESF nebola dodržaná FSR (od 19. 06. 2013 do 02. 10. 2013), bola prekročená o 65 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.2 Systém ZP a SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128506 na PJ ESF nebola dodržaná FSR (od 06. 08. 2013 do 02. 10. 2013), bola prekročená o 17 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.5 Systém refundácie a SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.4 Systém refundácie, - Lehota 14 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128110 na PJ ESF nebola dodržaná FSR (od 15. 11. 2013 do 05. 12. 2013), bola prekročená o 6 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.2 Systém ZP a SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128211 na PJ ESF nebola dodržaná FSR/IA ZaSI (od 03. 12. 2013 do 03. 06. 2014), bola prekročená o 142 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR/IA ZASI k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.2 Systém ZP, IMP IA ZaSI, verzia 12.0 účinný od
--	---

	23. 05. 2014, časti 5.6.3.2 Systém ZP, SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém ZP a SFR ŠF, verzia 7.0 účinný od 01. 02. 2014, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128513 na PJ ESF nebola dodržaná FSR/IA ZaSI (od 20. 12. 2013 do 17. 06. 2014), bola prekročená o 139 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR/IA ZaSI k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.5 Systém refundácie, IMP IA ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, časti 5.6.3.5 Systém refundácie, SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.4 Systém refundácie a SFR ŠF, verzia 7.0 účinný od 01. 02. 2014, časti 4.8.4 Systém refundácie, - Lehota 14 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128114 na PJ ESF nebola dodržaná FSR/IA ZaSI (od 04. 02. 2014 do 16. 06. 2014), bola prekročená o 118 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR/IA ZaSI k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.2 Systém ZP, IMP IA ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, časti 5.6.3.2 Systém ZP, SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém ZP a SFR ŠF, verzia 7.0 účinný od 01. 02. 2014, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128516 na PJ ESF nebola dodržaná FSR/IA ZaSI (od 06. 03. 2014 do 03. 06. 2014), bola prekročená o 49 kalendárnych dní, čím došlo zo strany FSR/IA ZaSI k porušeniu IMP FSR, verzia 11.0 účinný od 20. 03. 2013, časti 5.6.3.5 Systém refundácie, IMP IA ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, SFR ŠF a KF, verzia 6.1 platný od 06. 06. 2012, časti 4.8.2 Systém refundácie a SFR ŠF, verzia 7.0 účinný od 01. 02. 2014, časti 4.8.4 Systém refundácie, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128217 na PJ ESF nebola dodržaná IA ZaSI (od 05. 04. 2014 do 05. 06. 2014), bola prekročená o 21 kalendárnych dní, čím došlo zo strany IA ZaSI k porušeniu IMP ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, časti 5.6.3.2 Systém ZP a SFR ŠF a KF, verzia 7.0 platný od 01. 02. 2014, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128518 na PJ ESF nebola dodržaná IA ZaSI (od 14. 06. 2014 do 12. 11. 2014), bola prekročená o 111 kalendárnych dní, čím došlo zo strany IA ZaSI k porušeniu IMP IA ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, časti 5.6.3.5 Systém refundácie a SFR ŠF a KF, verzia 7.0 platný od 01. 02. 2014, časti 4.8.4 Systém refundácie,
--	--

	- Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128219 na PJ ESF nebola dodržaná IA ZaSI (od 14. 06. 2014 do 12. 11. 2014), bola prekročená o 111 kalendárnych dní, čím došlo zo strany IA ZaSI k porušeniu IMP ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, časti 5.6.3.2 Systém ZP a SFR ŠF a KF, verzia 7.0 platný od 01. 02. 2014, časti 4.8.2 Systém ZP, - Lehota 40 kalendárnych dní od zaregistrovania ŽoP v ITMS stanovená na predloženie ŽoP č. 27120230128621 na PJ ESF nebola dodržaná IA ZaSI (od 05. 07. 2014 do 12. 05. 2015), bola prekročená o 271 kalendárnych dní, čím došlo zo strany IA ZaSI k porušeniu IMP IA ZaSI, verzia 12.0 účinný od 23. 05. 2014, časti 5.6.3.5 Systém refundácie a SFR ŠF a KF, verzia 7.0 platný od 01. 02. 2014, časti 4.8.4 Systém refundácie.
18) Ministerstvo hospodárstva SR	- SO postupoval v rozpore s Manuálom procedúr SO, verzia 2.7. účinný od 17. 12. 2018, kapitola 5, časť audit trail, keď nedodrжал lehotu 8 kalendárnych dní na vykonanie kontroly výročnej MS. SO informoval prijímateľa o schválení výročnej MS dňa 12. 02. 2019, doručenej na SO dňa 29. 01. 2019, čím došlo k prekročeniu lehoty na vykonanie kontroly MS o 2 kalendárne dni.

Zoznam skratiek

AP – Administratívne konanie
CO – certifikačný orgán
ESF – Európsky sociálny fond
FSR – Fond sociálneho rozvoja
IMP – Interný manuál procedúr
ITMS – Informačno - technologický monitorovací systém
IA ZaSI – Implementačná agentúra Zamestnanosť a sociálna inklúzia
KnM – Kontrola na mieste
MF SR – Ministerstvo financií Slovenskej republiky
MS – Monitorovacia správa
NAKA – Národná kriminálna agentúra
NFP – Nenávratný finančný príspevok
OMKŠS - Odbor monitoringu a kontroly štátnej služby
PJ – Platobná jednotka
PO – Platobný orgán
PP – Trestné konanie
PPZ – Prezídium Policajného zboru
RO – Riadiaci orgán
SFR ŠF a KF – Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu
SO – Sprostredkovateľský orgán
SORO Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom
SoZN – Správa o zistenej nezrovnalosti
ÚPSVR – Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny SR
ÚV SR – Úrad vlády SR
ZP – Zálohová platba
ŽOP – Žiadosť o platbu
ŽoFP – Žiadosť o finančný príspevok
ŽoNFP – Žiadosť o nenávratný finančný príspevok