

## **Správa z kontrolnej činnosti vykonanej Úradom vlády SR v 1. polroku 2023**

Úrad vlády SR vykonal v 1. polroku 2023 kontroly v zmysle časti A. Zamerania kontrolnej činnosti Úradu vlády SR na rok 2023, schváleného uznesením vlády SR č. 809 zo dňa 14. decembra 2022 a finančné kontroly na mieste v zmysle „Zamerania finančných kontrol na mieste sekcie kontroly, odboru kontroly na rok 2023“ schváleného vedúcim Úradu vlády SR dňa 02. decembra 2022 a v zmysle časti A. Zamerania kontrolnej činnosti Úradu vlády SR na rok 2022, schváleného uznesením vlády SR č. 719 zo dňa 08. decembra 2021.

Zo 17 kontrol vykonaných v 1. polroku 2023 zamestnancami Úradu vlády SR sekcie kontroly a sekcie štátnej služby a verejnej služby - odbor monitoringu a kontroly štátnej služby (ďalej len „zamestnanci kontroly“) bolo vykonaných 15 kontrol podľa zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 10/1996 Z. z.“) a 2 finančné kontroly na mieste podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 357/2015 Z. z.“).

Zo 17 vykonaných kontrol pri 11 kontrolách boli zistené nedostatky, a preto zamestnanci kontroly vypracovali protokol o výsledku kontroly, resp. návrh správy z kontroly na mieste. V 6 prípadoch nedostatky zistené neboli a z toho dôvodu bol vypracovaný záznam o kontrole.

Kontroly sú usporiadané chronologicky podľa časti A. Zamerania kontrolnej činnosti Úradu vlády SR na roky 2022 a 2023 s uvedením subjektov, v ktorých boli vykonané. Realizácia a ukončovanie kontrol zo zamerania na rok 2022 boli zapríčinené obmedzeniami vyplývajúcimi z pandemickej situácie. Súčasťou predkladaného materiálu je tabuľková príloha, v ktorej sú uvedené nedostatky zistené kontrolami.

### **Kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, všeobecne záväzných právnych predpisov vydaných na jeho vykonanie a služobných predpisov.**

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť stav dodržiavania ustanovení zákona č. 55/2017 Z. z., stav dodržiavania ustanovení vykonávacích predpisov zákona č. 55/2017 Z. z., najmä vyhlášky Úradu vlády Slovenskej republiky č. 127/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o výberových konaniach, vyhlášky Úradu vlády Slovenskej republiky č. 136/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o služobnom hodnotení, vyhlášky Úradu vlády Slovenskej republiky č. 126/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o vzdelávaní štátnych zamestnancov a vyhlášky Úradu vlády SR č. 505/2019 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o systemizácii štátnozamestnaneckých miest, o štátnozamestnaneckom mieste vhodnom pre absolventa, o minimálnom počte štátnozamestnaneckých miest a o oznamovacej povinnosti služobného úradu, ďalších súvisiacich všeobecne záväzných právnych predpisov vydaných na vykonanie zákona č. 55/2017 Z. z.. Zamestnanci odboru monitoringu a kontroly štátnej správy (ďalej len „OMKŠS“) sa pri kontrole zamerali najmä na výberové konania realizované služobnými úradmi po nadobudnutí účinnosti zákona č. 55/2017 Z. z., na kontrolu vedenia systemizácie štátnozamestnaneckých miest služobnými úradmi a na kontrolu osobných spisov štátnych zamestnancov ako aj na kontrolu služobných predpisov vydaných príslušnými služobnými úradmi.

Kontrolované subjekty:

**1. Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR**, Pribinova 25,  
811 09 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 19. septembra 2022 do 07. novembra 2022 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 29/2022 zo dňa 08. augusta 2022 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 15. septembra 2022.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 10. februára 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 10. februára 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 10. februára 2023 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 28. februára 2023 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení, bola zo strany kontrolovaného subjektu splnená v stanovenom termíne.

## **2. Úrad na ochranu osobných údajov**, Hraničná 12, 820 07 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 06. februára 2023 do 13. februára 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 3/2023 zo dňa 16. januára 2023 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 31. januára 2023.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 16. júna 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 16. júna 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 16. júna 2023 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 30. júna 2023 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Kontrolovaný subjekt požiadal dňa 29. júna 2023 o predĺženie lehoty na predloženie správy o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti. Kontrolný orgán predĺžil vyššie uvedenú lehotu do 05. júla 2023.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení, bola zo strany kontrolovaného subjektu splnená v stanovenom termíne.

## **3. Slovenská obchodná inšpekcia**, Bajkalská 21/A, 821 01 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 13. marca 2023 do 16. marca 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 9/2023 zo dňa 15. februára 2023 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 12. marca 2023.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 26. mája 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 26. mája 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 26. mája 2023 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 02. mája 2023 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení, bola zo strany kontrolovaného subjektu splnená v stanovenom termíne.

#### **4. Úrad pre obrannú štandardizáciu, kodifikáciu a štátne overovanie kvality, Martina Rázusa 7, 911 01 Trenčín**

Kontrola bola vykonaná v čase od 15. mája 2023 do 16. mája 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 20/2023 zo dňa 14. apríla 2023 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 08. mája 2023.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 21. júna 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 21. júna 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 21. júna 2023 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 30. júna 2023 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení, bola zo strany kontrolovaného subjektu splnená v stanovenom termíne.

**Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR, dodržiavania Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR a Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR, plnenia legislatívnych úloh vlády SR a plnenia plánu práce vlády SR (Programové vyhlásenie vlády SR na roky 2020 - 2024) v 4. štvrtroku 2022 a dodržiavania § 7 zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov**

Cieľom vykonanej kontroly bolo plnenie úloh z uznesení vlády SR, dodržiavanie Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR a Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR, plnenia legislatívnych úloh vlády SR a plnenia plánu práce vlády SR (Programové vyhlásenie vlády SR na roky 2020 - 2024) v 4. štvrtroku 2022 a dodržiavania § 7 zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov.

Kontrolované subjekty:

**5. Úrad jadrového dozoru SR, Bajkalská 27, 820 07 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 06. februára 2023 do 01. marca 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 6/2023 zo dňa 24. januára 2023 za kontrolované obdobie od 1. októbra 2022 do 31. decembra 2022.

Vzhľadom na skutočnosť, že kontrolou nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol v súlade s § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. z kontroly vypracovaný záznam o kontrole.

**6. Ministerstvo vnútra SR, Pribinova č. 2, 812 72 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 06. februára 2023 do 03. marca 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 7/2023 zo dňa 01. februára 2023 za kontrolované obdobie od 1. októbra 2022 do 31. decembra 2023.

Vzhľadom na skutočnosť, že kontrolou nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol v súlade s § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. z kontroly vypracovaný záznam o kontrole.

**Kontrola plnenia úloh štátnej správy na úseku realizácie práva verejnosti na slobodný prístup k informáciám v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov**

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť stav dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich oblasť realizácie práva verejnosti na slobodný prístup k informáciám so zameraním najmä na dodržiavanie povinného zverejňovania informácií, vybavovanie žiadostí o sprístupnenie informácií, správnosť a úplnosť vedenia evidencie žiadostí podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolované subjekty:

**7. Štátny ústav pre kontrolu liečiv, Kvetná 11, 825 08 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 20. marca 2023 do 31. marca 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 10/2023 zo dňa 02. marca 2023 za kontrolované obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 31. mája 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
- b) do 31. mája 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 30. septembra 2023 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti,
- d) do 31. mája 2023 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom

zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení bola splnená v stanovenom termíne, povinnosť predloženia správy o ich splnení trvá.

## **8. Úrad pre reguláciu hazardných hier, Križkova 9 820 18 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 29. marca 2023 do 21. apríla 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 11/2023 zo dňa 09. marca 2023 za kontrolované obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 31. mája 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
- b) do 31. mája 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 30. júna 2023 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti,
- d) do 31. mája 2023 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení ako aj predloženia správy o ich splnení boli splnené v stanovenom termíne.

**Výkon operatívnych kontrol v roku 2022 a 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR, (vrátane kontrol na základe upovedomenia Rady pre štátnu službu a administratívnych vyšetrovaní na základe požiadaviek Európskeho úradu pre boj proti podvodom - OLAF).**

**Kontrola postupu Riadiaceho orgánu pre Operačný program Ľudské zdroje v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu SR v programovom období 2014 - 2020 pri projekte č. 312031ARV2 s názvom „NP Prvá pomoc“**

Cieľom vykonanej kontroly bolo preveriť informácie uvedené v podaní doručenom dňa 06. júna 2022 a zistiť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov zo strany Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR ako riadiaceho orgánu pre Operačný program Ľudské zdroje v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu pri projekte č. 312031ARV2 s názvom „NP Prvá pomoc“ a preveriť práva a povinnosti účastníkov Dohody č. 20/19/54E/1167 vrátane Dodatku č. 1 k Dohode č. 20/19/54E/1167 pri poskytovaní finančného príspevku na úhradu časti mzdových nákladov zamestnávateľa, ktorý v čase vyhlásenia mimoriadnej situácie, núdzového stavu alebo výnimočného stavu udrží pracovné miesta v prípade prerušenia alebo obmedzenia svojej prevádzkovej činnosti, v rámci projektu „Prvá pomoc“ – Opatrenie č. 1, Opatrenie č. 3A, Opatrenie č. 3B podľa § 54 ods. 1 písm. e) zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ktorý bol financovaný z prostriedkov štátneho rozpočtu SR.

Kontrolovaný subjekt:

**9. Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR, Špitálska 4, 6, 8, 816 43 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 19. septembra 2022 do 13. februára 2023 s prerušením na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 34/2022 zo dňa 19. septembra 2022 za kontrolované obdobie od 21. júla 2020 do 19. septembra 2022.

Vzhľadom na skutočnosť, že kontrolou nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol v súlade s § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. z kontroly vypracovaný záznam o kontrole.

**Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR, dodržiavania Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR a Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR, plnenia legislatívnych úloh vlády SR v 1. štvrtroku 2023, dodržiavania § 7 zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov a plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcimi kontrolami Úradu vlády SR.**

Kontrolované subjekty:

**10. Ministerstvo dopravy SR, Námestie Slobody 6, 810 025 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 16. mája 2023 do 02. júna 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 25/2023 zo dňa 03. mája 2023 za kontrolované obdobie od 01. januára 2023 do 31. marca 2023.

Vzhľadom na skutočnosť, že kontrolou nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol v súlade s § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. z kontroly vypracovaný záznam o kontrole.

**11. Úrad pre verejné obstarávanie, Ružová dolina 9, 820 18 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 16. mája 2023 do 07. júna 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 24/2023 zo dňa 02. mája 2023 za kontrolované obdobie od 01. januára 2023 do 31. marca 2023.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 14. júla 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
- b) do 14. júla 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 30. októbra 2023 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti,
- d) do 14. júla 2023 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj povinnosť predloženia správy o ich splnení trvajú.

## **Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR v 4. štvrtroku 2022 a 1. štvrtroku 2023**

Cieľom vykonaných kontrol bolo zistiť stav plnenia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR z vecného a časového hľadiska výberovým spôsobom (úloha vyplývajúca z bodu B.2 uznesenia vlády SR č. 129/2000).

Kontrolovaný subjekt:

**12. a 13. Úrad vlády SR**, Námestie slobody 1, 813 70 Bratislava

Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR za kontrolované obdobie 01. októbra 2022 do 31. decembra 2022 bola na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 2/2023 zo dňa 12. januára 2023 vykonaná v termíne od 20. januára 2023 do 02. februára 2023.

Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR za kontrolované obdobie 01. januára 2023 do 31. marca 2023 bola na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 21/2023 zo dňa 20. apríla 2023 vykonaná v termíne od 25. apríla 2023 do 10. mája 2023.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa kontrolami nezistilo porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol v súlade s § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. z obidvoch kontrol vypracovaný záznam o kontrole.

**Výkon operatívnych kontrol v roku 2022 a 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR (vrátane kontrol na základe upovedomenia Rady pre štátnu službu a administratívnych vyšetrovaní na základe požiadaviek Európskeho úradu pre boj proti podvodom - OLAF)**

**Kontrola postupu Pôdohospodárskej platobnej agentúry v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka a štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 064ZA070016 s názvom „Prestavba objektu na relaxačno-kongresové zariadenie s ubytovaním“**

Cieľom vykonanej kontroly bolo preveriť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov zo strany PPA pri procese poskytovania a využívania prostriedkov Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka a štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 064ZA070016 s názvom „Prestavba objektu na relaxačno-kongresové zariadenie s ubytovaním“, so zameraním na riešenie podnetu doručeného dňa 29. novembra 2021.

Kontrolovaný subjekt:

**14. Pôdohospodárska platobná agentúra**, Hraničná ul. č. 12, 815 26 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 01. februára 2023 do 06. apríla 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 5/2023 zo dňa 24. januára 2023 za kontrolované obdobie od 19. júna 2015 do 31. januára 2023.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 31. júla 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
- b) do 31. júla 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 31. augusta 2023 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení

na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti,  
d) do 31. augusta 2023 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči  
zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj povinnosť predloženia správy o ich splnení trvajú.

**Kontrola dodržiavania § 19 ods. 1 písm. i), bod 1 až 5 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov na základe výsledku vybavenia opodstatnených sťažností nakladateľstva Dr. Josef Raabe Slovensko, s. r. o., Bratislava**

Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie § 19 ods. 1 písm. i), bod 1 až 5 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov na základe výsledku vybavenia opodstatnených sťažností nakladateľstva Dr. Josef Raabe Slovensko, s. r. o., Bratislava.

Kontrolovaný subjekt:

**15. Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Stromová 1, 813 30 Bratislava**

Kontrola bola vykonaná v čase od 25. apríla 2023 do 18. mája 2023 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 18/2023 zo dňa 31. marca 2023 za kontrolované obdobie od 20. októbra 2021 do začatia kontroly.

Z kontroly bol vypracovaný protokol o výsledku kontroly a kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovaného subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:

- a) do 02. júna 2023 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
- b) do 02. júna 2023 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 23. júna 2023 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti,
- d) do 09. júna 2023 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení, nebola zo strany kontrolovaného subjektu splnená. Sekcia kontroly Úradu vlády SR pripravila vedúcemu Úradu vlády SR na podpis list adresovaný ministrovi školstva, vedy, výskumu a športu SR s urgenciou predloženia prijatých opatrení a správy o ich splnení v lehote do 19. júla 2023, ktorý bol doručený MŠVVaŠ SR dňa 04. 07. 2023.

**16. Finančná kontrola na mieste zameraná na dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania poskytnutej v roku 2019 z programu „Podpora rozvoja športu 2019“ prijímateľovi Obec Dolná Streda, Dolná Streda 650, 925 63 Dolná Streda**

Cieľom finančnej kontroly na mieste bolo overiť dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie poskytnutej z programu Podpora rozvoja športu 2019 v súlade s uzatvorenou zmluvou č. 459/2019 o poskytnutí dotácie z programu „Podpora rozvoja športu 2019“ na projekt č. PRS-682/2019/3 „Obnova multifunkčného ihriska“. Finančná kontrola na mieste (ďalej aj „FKM“) bola vykonaná v termíne od 01. marca 2023 do 13. apríla 2023 na základe Poverenia vedúceho úradu vlády SR č. 4/2023 zo dňa 20. januára 2023 za kontrolované obdobie od 01. januára 2019 do 31. júla 2021.

Z výkonu FKM bol vypracovaný Návrh správy z finančnej kontroly na mieste, v ktorom oprávnená osoba uviedla zistené nedostatky, určila lehotu na podanie písomných námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení v termíne do 11. apríla 2023 a lehotu na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne do 05. mája 2023 a lehotu na splnenie prijatých opatrení v termíne do 31. mája 2023. Obidve lehoty boli zo strany povinnej osoby dodržané. Z výkonu finančnej kontroly na mieste bola vypracovaná Správa z finančnej kontroly na mieste dňa 12. apríla 2023. Finančná kontrola na mieste bola skončená v súlade s ustanovením § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z. z. zaslaním Správy z finančnej kontroly na mieste povinnej osobe dňa 13. apríla 2023.

#### Nedostatky zistené FKM:

1. nedostatok finančného charakteru - nedodržanie zásady rovnakého zaobchádzania a transparentnosti počas postupu zadávania zákazky – uzavretie odlišnej zmluvy od zmluvy, ktorá bola súčasťou výzvy na predkladanie ponúk. Kontrolná skupina navrhla uplatniť finančnú opravu podľa dokumentu zverejneného na webovom sídle poskytovateľa v rámci programu Podpora rozvoja športu na rok 2019 „Porušenia zákona o verejnom obstarávaní s identifikovanými vplyvmi“. Vzhľadom na skutočnosť, že bola zabezpečená dostatočná hospodárska súťaž, keďže ponuku predložilo 6 uchádzačov, kontrolná skupina navrhla 25 % sadzbu znížiť na 3 % zo sumy výdavkov, čo predstavovalo sumu 419,51 EUR a vysporiadanie finančných prostriedkov voči poskytovateľovi sumu 300,00 EUR. Kontrolná skupina povinnej osobe odporučila prijať opatrenia k vyššie uvedenému zisteniu. Oprávnenej osobe neboli v stanovenej lehote doručené námietky zo strany povinnej osoby. Dňa 05. apríla 2023 povinná osoba zaslala avízo o platbe – o zaslaní úhrady 300,00 EUR na účet poskytovateľa.

### **17. Finančná kontrola na mieste zameraná na dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania poskytnutej z rozpočtovej rezervy predsedu vlády Slovenskej republiky 2019 prijímateľovi Obec Pusté Úľany, Hlavná 91/208, 925 28 Pusté Úľany**

Cieľom finančnej kontroly na mieste bolo overiť dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie poskytnutej z programu Podpora rozvoja športu 2019 v súlade s uzatvorenou zmluvou č. 459/2019 o poskytnutí dotácie z programu „Podpora rozvoja športu 2019“ na projekt č. PRS-682/2019/3 „Obnova multifunkčného ihriska“.

Finančná kontrola na mieste (ďalej aj „FKM“) bola vykonaná v termíne od 01. marca 2023 do 13. apríla 2023 na základe Poverenia vedúceho úradu vlády SR č. 04/2023 zo dňa 20. januára 2023 za kontrolované obdobie od 01. januára 2019 do 31. júla 2021.

Z výkonu FKM bol vypracovaný Návrh správy z finančnej kontroly na mieste, v ktorom oprávnená osoba uviedla zistené nedostatky, určila lehotu na podanie písomných námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení v termíne do 11. apríla 2023 a lehotu na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne do 05. mája 2023 a lehotu na splnenie prijatých opatrení v termíne do 31. mája 2023. Obidve lehoty boli zo strany povinnej osoby dodržané.

Z výkonu finančnej kontroly na mieste bola vypracovaná Správa z finančnej kontroly na mieste dňa 15. júna 2023. Finančná kontrola na mieste bola skončená v súlade s ustanovením

§ 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z. z. zaslaním Správy z finančnej kontroly na mieste povinnej osobe dňa 16. júna 2023.

Nedostatky zistené FKM:

1. nedostatok nefinančného charakteru - nedodržanie ustanovenia čl. IV. Zmluvy o dielo č. 16/2020 zo strany zhotoviteľa, nedodržanie termínu dodania a odovzdania diela. Kontrolná skupina povinnej osobe odporučila prijať opatrenia k vyššie uvedenému zisteniu.
2. nedostatok finančného charakteru - nedostatky pri verejnom obstarávaní predmetu zákazky. Dané nedostatky poskytovateľ identifikoval už pri výkone administratívnej finančnej kontrole, zistil porušenie pravidiel a postupov verejného obstarávania, ktoré malo, resp. mohlo mať vplyv na priebeh a výsledok verejného obstarávania a vyčíslil neoprávnené výdavky vo výške 5% z vyčerpanej dotácie, čo predstavovalo čiastku 1.850,00 EUR. Prijímateľ vyčíslenú čiastku uhradil na účet Úradu vlády SR dňa 19. mája 2022.