

ZHODNOTENIE VÝSLEDKOV INTERNÝCH A EXTERNÝCH KONTROL VYKONANÝCH V ROKU 2023

1. Úvod

V rámci vnútornej kontroly úrad vykonal plánované kontroly v príslušných organizačných útvaroch úradu a v rezortných organizáciách v zmysle zákona o kontrole v štátnej správe. Súčasťou kontrolnej činnosti úradu boli aj kontroly vykonané v súlade so zákonom o posudzovaní zhody a v súlade so Smernicou o kontrole autorizovaných a notifikovaných osôb. V úrade nebola v roku 2023 vykonaná žiadna kontrola iným orgánom vonkajšej kontroly (napr. NKÚ, Úrad vlády SR, Úrad na ochranu oznamovateľov a pod.).

2. Kontrolná činnosť v úrade

Kontrolná činnosť v ÚNMS SR a jeho rezortných organizáciách sa v zmysle čl. 5 Smernice o kontrole vykonávala podľa Plánu kontrolnej činnosti úradu na I. a II. polrok 2023 (ďalej len „plán kontrolnej činnosti“). Plán kontrolnej činnosti bol v priebehu kalendárneho roka upravený na základe aktuálnych požiadaviek na vykonanie kontrol v zmysle pokynov predsedníčky úradu. .

Kontroly navrhnuté v pláne kontrolnej činnosti boli zamerané na:

- plnenie úloh súvisiacich s výkonom štátnej správy,
- plnenie úloh z uznesení vlády SR,
- efektívnosť štátnej správy,
- kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcimi kontrolami,
- dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov,
- výkon finančnej kontroly na mieste.

K plánovaným kontrolám, ktoré zohľadňovali uvedené zameranie a aktuálne požiadavky rezortu, pribudli aj kontroly, ktoré vychádzali z podnetov fyzických a právnických osôb. Úrad pri vybavovaní podnetov a sťažností vykonáva ich prešetrovanie ako jednu z foriem kontrolnej činnosti vykonávanej podľa zákona o sťažnostiach. Tento druh kontrol tiež tvorí súčasť systému odhaľovania nedostatkov vo výkone štátnej správy. V rámci prípravy predmetu, obsahu a harmonogramu vykonania navrhovaných kontrol boli zohľadnené aj skúsenosti a výsledky z predchádzajúcich kontrol, čo sa prejavilo v návrhoch na opakovanie niektorých kontrol, alebo návrhoch na zloženie kontrolných skupín s cieľom zvyšovať kvalitu vykonávaných kontrol.

Kontrolná činnosť bola zameraná na výkon kontrol v úrade, v rezortných organizáciách a výkon kontrol u autorizovaných / notifikovaných osôb. Plnenie plánu kontrolnej činnosti v priebehu kalendárneho roku 2023, bolo ovplyvnené viacerými faktormi, medzi ktoré v závere roka patrilo aj ochorenie viacerých zamestnancov ÚNMS SR na COVID-19 a tiež rozhodnutie predsedníčky úradu týkajúce sa zmeny priorít, resp. presunutia niektorých kontrol na ďalšie obdobie z dôvodu neplánovaného personálneho vyťaženia niektorých kontrolovaných subjektov inými aktivitami alebo zaradenie nových neplánovaných kontrol na základe podnetov fyzických a právnických osôb.

V súvislosti s uvedeným bolo potrebné zmeniť plánované termíny niektorých kontrol, upraviť organizáciu, priebeh a v konečnom dôsledku aj dĺžku trvania niektorých kontrol. To sa prejavilo posunmi termínov niektorých kontrol oproti pôvodne plánovaným. Napríklad kontrolu zameranú na prenesený výkon tvorby a podpisovania menovacích a odvolacích dekrétov členov TK z predsedníčky úradu na riaditeľa OTN bolo potrebné presunúť na 1. polrok 2024 a realizácia kontroly zameranej na proces schválenia typu určeného meradla podľa zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii bola presunutá pre ochorenie zamestnancov SMÚ na COVID-19 a ukončená až začiatkom roku 2024. Ďalšia plánovaná kontrola zameraná na plnenie úloh v súlade s uznesením vlády SR č. 636/2022 k návrhu rozpočtu verejnej správy na roky 2023 až 2025 musela byť zrušená z dôvodu aktuálne platného uznesenia vlády SR č. 65/2023. Podobne aj kontrola správnosti spracovania záznamov a spisov v ASR DKS Fabasoft bola v súlade s nariadením predsedníčky úradu nahradená neplánovanou kontrolou zameranou na kontrolu procesu výkonu metrologického dozoru nad spotrebiteľským balením, nad registrovanými osobami (prevádzkovatelia baliarní a dovozcovia označených spotrebiteľských balení) podľa zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii.

Celkovo v roku 2023 vykonal ÚNMS SR 14 vnútorných a 14 vonkajších kontrol.

3. Kontrolné úlohy boli zamerané na tieto oblasti:

- Plnenie úloh z uznesení vlády SR – bolo vykonaných 5 kontrol v tejto oblasti, z toho 3 kontroly sa týkali zabezpečenia pravidelnej vecnej kontroly plnenia úloh z uznesení vlády SR útvarom vnútornej kontroly v zmysle uznesenia vlády SR č. 129/2000, ktorými boli
- plnenie úlohy B. 1. uznesenia vlády SR č. 602/2022 k návrhu opatrení na zníženie spotreby energií vo verejných budovách – znížiť spotrebu energie vyjadrenú v kw/h v spravovaných administratívnych budovách v období od 1. októbra 2022 do 30. apríla 2023 o 15 % v porovnaní s obdobím od 1. októbra 2019,
- plnenie úlohy B. 1. uznesenia vlády SR č. 119 /2023 k návrhu zákona, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 300/2005 Z. z. Trestný zákon – analyzovať v rámci svojej pôsobnosti právnu úpravu bezúhonnosti s ohľadom na princípy restoratívnej justície a podľa výsledkov tejto analýzy predložiť na rokovanie vlády súvisiace návrhy právnych predpisov,
- plnenie úlohy C. 1. uznesenia vlády SR č. 549/2022 z 07.09.2022 ku Koncepcii rozvoja občianskej spoločnosti na Slovensku na roky 2022 – 2030 a Akčnému plánu Koncepcie rozvoja občianskej spoločnosti na Slovensku na roky 2022 – 2026 – v spolupráci so splnomocnencom vlády SR pre rozvoj občianskej spoločnosti zvyšovať participáciu verejnosti (s dôrazom na zraniteľné skupiny a laickú verejnosť) do procesov tvorby vybraných verejných politík,
- Ďalšie 2 kontroly plnenia úloh uznesení vlády SR boli zamerané na kontrolu plnenia úlohy B. 3. uznesenia vlády SR č. 319/2002 k správe o kontrole efektívnosti existujúcich systémov a spôsobov zabezpečenia osobnej dopravy v rámci ministerstiev a ostatných ÚOŠS – zamerať plán činnosti kontrolných orgánov na oblasť nákladovosti dopravy s dôrazom na jej efektívnosť. Tieto kontroly boli vykonané formou finančnej kontroly na mieste – FKM, za kalendárny rok 2022 a ďalšia kontrola s rovnakým predmetom kontroly za kalendárny rok 2023 bola začatá ku koncu roku 2023.

Ďalšie kontroly boli zamerané na:

- Kontrolu činností, ktorými SMÚ zabezpečuje realizáciu, uchovávanie, rozvoj a medzinárodné porovnávanie národných etalónov a prenos hodnôt jednotiek na meradlá v zmysle zákona o metrológii – kontrola v SMÚ.
- Kontrolu správnosti umiestnenia štátnych symbolov na a v budovách ÚNMS SR podľa zákona č. 63/1993 Z. z. o štátnych symboloch a usmernenia MV SR SVS-2002/02468 a odporúčania MV SR 203-2005/006626 – kontrola v úrade.
- Plnenie povinností akreditačných orgánov podľa zákona č. 505/2009 Z. z. o akreditácii orgánov posudzovania zhody a o zmene a doplnení niektorých zákonov a plnenia povinností akreditačného orgánu ustanovených týmto zákonom a osobitnými predpismi SNAS – kontrola v SNAS.
- Dodržiavanie stanovených lehôt v rámci procesu kontroly splnenia autorizačných /registračných požiadaviek na mieste u žiadateľa o autorizáciu/prihlasovateľa na registráciu – kontrola v SMÚ.
- Kontrola vedenia pokladnice Úradu pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo - kontrola v osobnom úrade ÚNMS SR.
- Kontrola procesu preverovania a udeľovania spôsobilosti v oblasti metrológie pre autorizované a registrované osoby podľa § 29 zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov - kontrola v SMÚ.
- Kontrolu procesu výkonu metrologického dozoru nad autorizovanými a registrovanými osobami podľa zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa MP 52: 2019 Metodického postupu č. 52 o autorizácii na výkon overovania určených meradiel a výkon úradného merania a podľa MP 53: 2019 Metodického postupu č. 53 o registrácii na opravu alebo montáž určených meradiel alebo balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení –kontrola v SMI.
- Kontrolu procesu schválenia typu určeného meradla podľa § 21 - § 24 a § 56 zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – kontrola v SMÚ.

- Kontrolu procesu výkonu metrologického dozoru nad spotrebiteľským balením, nad registrovanými osobami (prevádzkovatelia baliarní a dovozovia označených spotrebiteľských balení) podľa zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a podľa MP postupu č. 53/2019 o registrácii na opravu alebo montáž určených meradiel alebo balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení - kontrola v SMI.
- Vonkajšie kontroly úradu boli zamerané na
 - plnenie autorizačných a notifikačných požiadaviek a povinností autorizovanej a notifikovanej osoby podľa zákona o zhode a kontrolu plnenia notifikačných požiadaviek notifikovanými osobami v kontrolovaných subjektoch – VÚTCH, 3EC International a.s., bqs. s.r.o., Technický skúšobný ústav, š.p., Piešťany, Výskumný ústav dopravný, a.s.
 - plnenie autorizačných a notifikačných požiadaviek podľa zákona o zhode, podľa nariadenia (EÚ) 2017/746 a nariadenia (EÚ) 2017/745 v kontrolovanom subjekte - 3EC International a.s. v spolupráci so zástupcami EK.

Príklady zistených nedostatkov z vykonaných kontrol:

- 1) Kontrola činností, ktorými SMÚ zabezpečuje realizáciu, uchovávanie, rozvoj a medzinárodné porovnávanie národných etalónov a prenos hodnôt jednotiek na meradlá v zmysle zákona o metrológii.
 - V rámci kontroly bol zistený nesúlad prístrojového vybavenia uvedeného v osvedčení vybraných NE a skutočného prístrojového vybavenia používaného SMÚ. Na základe tejto skutočnosti kontrolná skupina odporučila vytvorenie metodického postupu pre SMÚ, na základe ktorého, bude možné vykonať vyhlásenie NE s novými prístrojovými zostavami a aktuálnymi rozsahmi uchovávaných veličín.
- 2) Plnenie povinností akreditačných orgánov podľa zákona o akreditácii a plnenia povinností akreditačného orgánu ustanovených týmto zákonom a osobitnými predpismi SNAS.
 - rozličnosť používaných názvov v MSA-04 Postup pri akreditácii (vydanie 5, apríl 2023), v porovnaní s terminológiou uvedenou v MSA-05 Požiadavky na posudzovateľov a expertov SNAS (vydanie 2, január 2023),
 - v súvislosti s podávaním žiadostí o akreditáciu, reakreditáciu, zmenu akreditácie, pozastavenie akreditácie alebo o zrušenie akreditácie v zmysle § 20 zákona o akreditácii zamestnanec SNAS zodpovedný za prijímanie podaných žiadostí nedostatočne overil aktuálnosť údajov v nich uvedených v rámci príslušných registrov (OR SR a pod.)
 - zistená chyba v písaní v rozhodnutí č. 729/9970/2023/2 – nesprávny termín udelennej akreditácie,
 - v SNAS nie je ustanovený jednotný postup na vykonanie preskúmania, vyhodnotenia preskúmania a následné postúpenie výsledkov uvedených činností úradu spoločne s podnetom na začatie správneho konania podľa zákona č. 53/2023 Z. z.
 - SNAS nemá ustanovené, akým spôsobom zabezpečí informovaný súhlas akreditovanej osoby, že v prípade zistenia podozrenia z porušenia § 19 ods. 3 a v nadväznosti na § 37 zákona o akreditácii SNAS o uvedenej záležitosti bude informovať úrad.
- 3) Kontrola procesu výkonu metrologického dozoru nad autorizovanými a registrovanými osobami podľa zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa MP č. 52/2019 o autorizácii na výkon overovania určených meradiel a výkon úradného merania a podľa MP postupu č. 53/2019 o registrácii na opravu alebo montáž určených meradiel alebo balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení – v SMI Bratislava a regionálnych pracoviskách Bratislava, Košice, Banská Bystrica a Nitra.
 - Zistený nejednotný postup jednotlivých pracovísk SMI pri evidencii príloh protokolov z metrologického dozoru. Pracovisko Banská Bystrica dáva dozorovanej osobe opečiatkovať a podpísať všetky prílohy protokolu, ostatné pracoviská dávajú dozorovanej osobe podpísať len fotodokumentáciu, ak bola vyhotovená,
 - SMI nezasiela na ÚNMS SR výsledky metrologických dozorov u registrovaných osôb a tým nedodržiava bod 11.1 MP 53:2019 o registrácii, ktorý ustanovuje, že „SMI o výsledku metrologického dozoru informuje ÚNMS SR zaslaním kópie protokolu z výkonu metrologického dozoru do 15 pracovných dní od vykonania metrologického dozoru“.

- 4) Dodržiavanie stanovených lehôt v rámci procesu kontroly splnenia autorizačných /registračných požiadaviek na mieste u žiadateľa o autorizáciu /prihlasovateľa na registráciu – kontrola v SMÚ.
 - V rámci procesu kontroly splnenia autorizačných požiadaviek nie sú dodržiavané lehoty ustanovené v MP 52:2019 o autorizácii,
 - nedodržiavanie lehoty na vykonanie kontroly na mieste (do 21 dní odo dňa doručenia poverenia na kontrolu),
 - nedodržiavanie lehoty na zasielanie výstupných dokumentov na ÚNMS SR (do 30 odo dňa doručenia poverenia na kontrolu).
 - V rámci procesu kontroly splnenia registračných požiadaviek nie sú dodržiavané lehoty ustanovené v MP 53:2019 o registrácii.
 - nedodržiavanie lehoty na vykonanie kontroly na mieste (do 21 dní odo dňa doručenia poverenia na kontrolu),
 - nedodržiavanie lehoty na zasielanie výstupných dokumentov na ÚNMS SR (do 30 odo dňa doručenia poverenia na kontrolu).
- 5) Kontrola procesu preverovania a udeľovania spôsobilosti v oblasti metrologie pre autorizované a registrované osoby podľa § 29 zákona č. 157/2018 Z. z. o metrologii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov - kontrola v SMÚ.
 - Platná „Procesná smernica PS – 09 Overovanie spôsobilosti, vydanie č. 2, dátum schválenia: 31. 01. 2019“ nie je spracovaná v súlade so zákonom č. 157/2018 Z. z. o metrologii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, účinným od 01. 04. 2022,
 - Predložený „návrh Procesnej smernice PS – 09 Preverovanie spôsobilosti v oblasti metrologie, vydanie č. 3, dátum vypracovania: 26. 09. 2023“ je vypracovaný v súlade so zákonom č. 157/2018 Z. z. o metrologii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, účinným od 01. 04. 2022, avšak predložená procesná smernica ešte neprešla pripomienkovým a schvaľovacím procesom v rámci SMÚ,
 - Kontrolované certifikáty o spôsobilosti v oblasti metrologie pre osoby vykonávajúce úradné meranie obsahujú nesprávne špecifikovanú činnosť – namiesto špecifikácie úradného merania je v certifikáte o spôsobilosti v oblasti metrologie uvedené položka meradla podľa prílohy č. 1 vyhlášky ÚNMS SR č. 161/2019 Z. z. o meradlách a metrologickej kontrole.
- 6) Kontrola procesu schválenia typu určeného meradla podľa § 21 - § 24 a § 56 zákona č. 157/2018 Z. z. o metrologii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov - kontrola v SMÚ.
 - Platná „Procesná smernica PS – 08 Schvaľovanie typu meradla, vydanie č. 2, dátum schválenia: 23. 09. 2019“ nie je spracovaná v súlade so zákonom č. 157/2018 Z. z. o metrologii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, účinným od 01. 04. 2022,
 - V procesnej smernici PS-08/2019 nie je uvedené kde sú zverejnené žiadosti a kto zodpovedá za ich aktualizáciu na webovom sídle,
 - V spisoch nie je potvrdené podpisom prevzatie úlohy ROM na formulári na pridelenie úlohy (formulár F06-PS08). Je preto otáznym účel tohto formulára, keďže v praxi sa nevyužíva tak, ako bolo zamýšľané,
 - V spisoch vedených pre jednotlivé rozhodnutia o schválení typu chýba dokumentácia o meradle uvedená žiadateľom v žiadosti o schválenie typu (Certifikáty o kalibrácii, Certifikáty o schválení typu v zahraničí, používateľský návod, príručka k meradlu). Z tohto dôvodu nebolo možné vykonať úplnú kontrolu vybraných spisov,
 - Podľa zákona o metrologii má ústav vydávať rozhodnutie o schválení typu, rozhodnutie o schválení typu s obmedzením, rozhodnutie o zmene schválenia typu. Ústav podľa „Procesná smernica PS – 08 Schvaľovanie typu meradla, vydanie č. 2, dátum schválenia: 23. 09. 2019“ nevydáva rozhodnutia ale certifikáty schválenia typu, certifikáty o predĺžení schválenia typu alebo certifikáty schválenia typu revízia,
 - Dochádza k nesprávnemu vybaveniu žiadostí. Na základe žiadosti o revíziu rozhodnutia o schválení typu ústav vykonáva predĺženie platnosti rozhodnutia o schválení typu, čo je v rozpore s príslušnou smernicou a zákonom o metrologii. Je potrebné rozlišovať medzi rozhodnutím o zmene (menia sa charakteristiky meradla) a rozhodnutím o predĺžení platnosti rozhodnutia o schválení typu (charakteristiky meradla sú rovnaké).
- 7) Kontrola procesu výkonu metrologického dozoru nad spotrebiteľským balením, nad registrovanými osobami (prevádzkovatelia baliarní a dovozcovia označených

spotrebiteľských balení) podľa zákona č. 157/2018 Z. z. o metrológii a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a podľa MP postupu č. 53/2019 o registrácii na opravu alebo montáž určených meradiel alebo balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení - kontrola v SMI.

- V kontrolovanom období nemal SMI vytvorený interný predpis/smernicu /dokument, ktorý by upravoval a definoval proces výkonu metrologického dozoru nad registrovanými osobami na balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení a kontroly skutočného obsahu označeného spotrebiteľského balenia. V kontrolovanom období mal SMI vydaný iba Interný riadiaci akt SMI č. 04/2020 Metodický pokyn upravujúci výkon inšpekčnej činnosti Slovenského metrologického inšpektorátu, ktorý len všeobecne upravoval výkon metrologického dozoru,
- Jednotlivé pracoviská SMI nevykonávajú metrologický dozor nad registrovanými osobami na balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení a kontrolu skutočného obsahu označeného spotrebiteľského balenia každé dva roky ako je to uvedené v časti „10 Responsibilities of Competent Department table 14: Frequency of Competent Department checks v príručke WELMEC 6.10 Information on Controls on Prepacked Product, including Implementation of Council Directive 76/211/EEC“,
- Z tabuliek skutočne vykonaných kontrol, ktoré boli predložené pri kontrole, je zrejmé, že nie pri každom výkone metrologického dozoru u registrovaných osôb na balenie alebo dovoz označených spotrebiteľských balení bola vykonaná kontrola registračných požiadaviek a súčasne aj kontrola skutočného obsahu označeného spotrebiteľského balenia.

Príklady zistených nedostatkov z vonkajších kontrol:

8) Vonkajšie kontroly:

- a) identifikácia konfliktu záujmov a ohrozenia nestrannosti činností AO/NO štatutárnymi spoločnosťami, ktorí sú štatutárnymi zároveň aj v iných organizáciách, ktoré sú v konflikte záujmu s činnosťou notifikovanej osoby,
- b) predkladané dokumenty - Analýza rizík, Organizačná štruktúra, Výpis z registra zápisu obchodných činností – nepreukazovali jednoznačne nezávislosť a nestrannosť AO/NO,
- c) inšpekčný orgán je časťou organizácie, ktorá vo výpise z ORSR deklaruje aj poradenstvo a výrobu v oblasti zvárania. V príručke kvality nie je dokumentované, či tieto činnosti nemajú negatívny vplyv na plnenie požiadavky na nezávislosť inšpekčného orgánu typu A. Takisto vo vyhlásení vedenia spoločnosti nie je jednoznačne uvedené, že bude dbať na to, aby činnosti vo výrobnnej časti spoločnosti nenarúšali plnenie požiadaviek na nezávislosť inšpekčného orgánu typu A. (§ 12 ods. 1 písm. d) zákona č. 56/2018 Z. z.),
- d) neúplné poistenie zodpovednosti za škodu, nezahrnuje činnosti akreditovanej, autorizovanej a notifikovanej osoby (neplnenie požiadavky § 12 ods. 1 písm. m) zákona č. 56/2018 Z. z.),
- e) chybné vyhlásenia o nestrannosti manažmentu (vrátane štatutárov) a pracovníkov certifikačných/inšpekčných orgánov a AO/NO neobsahujú všetky náležitosti požadované zákonom č. 56/2018 Z. z. ,
- f) zmluva so subdodávateľom neobsahuje ustanovenie o dôvernosti informácií a poskytnutej dokumentácie, ani o možnosti AO/NO posudzovať/monitorovať subdodávateľa (na mieste), ak nie je akreditovaný,
- g) v riadenej dokumentácii kontrolovaného subjektu nie je zahrnutá požiadavka súhlasu žiadateľa o posudzovanie zhody so zabezpečením výkonu niektorých činností posudzovania zhody určeného výrobku prostredníctvom subdodávateľa (§ 21 ods. 9 zákona č. 56/2018 Z. z.),
- h) nie je zdokumentovaný postup na potvrdzovanie kompetentnosti subdodávateľov v prípade využitia neakreditovaných laboratórií, resp. neakreditovaných skúšok (§ 12 ods. 1 písm. e) a § 21 ods. 9 zákona č. 56/2018 Z. z.),
- i) nie je jasne uvedené používanie komunikačných jazykov pri predkladaní technickej dokumentácie a vydávaní výstupných dokumentov a v rôznych dokumentoch je používanie jazykov ustanovené rozdielne (§ 12 ods. 1 písm. h) bod 2 zákona č. 56/2018 Z. z.),
- j) analýza rizík neobsahuje riziká (a ich riešenie) vyplývajúce z nestrannosti a nezávislosti majiteľov a zamestnancov AO/NO (§ 12 ods. 1 písm. c) a d) zákona č. 56/2018 Z. z.) ,
- k) požiadavky na kompetentnosť pracovníkov AO/NO nie sú opísané v súlade s vykonávanými certifikačnými činnosťami/činnosťami posudzovania zhody

autorizovanou/notifikovanou osobou (§ 12 ods. 1 písm. h) bod 1 zákona č. 56/2018 Z. z.).

V prípade vonkajších kontrol bolo vykonaných 14 kontrol, z toho 2 kontroly boli ukončené protokolom o výsledku kontroly a 3 kontroly pokračujú v roku 2024.

Po ukončení každej vnútornej kontroly vykonanej pracovníkmi kontroly, boli v zmysle zákona o kontrole v štátnej správe a zákona o finančnej kontrole vypracované výsledné materiály z vykonaných kontrol, ktorými boli Záznamy o výsledku kontrol alebo Správy o výsledku FKM. V prípade zistenia nedostatkov pri výkone kontroly boli ako výsledné materiály o kontrole vypracované Protokoly o výsledku kontroly a Zápisnice o prerokovaní protokolov. Z celkového počtu 14 vnútorných kontrol realizovaných v roku 2023 boli pri 7 kontrolách zistené nedostatky, ktoré boli ukončené Protokolom o výsledku kontroly.

V súvislosti so zistenými nedostatkami, uvedené v protokoloch a správach o výsledku FKM, vedúci kontrolovaných subjektov, resp. povinné osoby prijali v stanovenej lehote opatrenia na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov a príčin ich vzniku. Splnenie týchto opatrení predložili, resp. predložia kontrolované subjekty, alebo povinné osoby vo forme písomnej správy o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku útvaru kontroly v stanovenom termíne a v prípade vonkajšej kontroly riaditeľke OSEZ. Poznatky získané v priebehu kontrol, z výsledkov kontrolných zistení a následne prijatých nápravných opatrení, predstavujú jeden z podkladov pri plánovaní kontrol v nasledujúcom období.

Kontroly, pri ktorých neboli zistené porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov alebo interných riadiacich aktov, boli ukončené spracovaním Záznamu o výsledku kontroly alebo Správy o finančnej kontrole na mieste. Napriek skutočnosti, že pri týchto kontrolách nebolo potrebné prijímať v súvislosti s predmetom kontroly žiadne opatrenia na odstránenie alebo nápravu nedostatkov, predstavujú tiež cenný zdroj informácií, ktoré je možné ďalej využiť. Kontrolná skupina vo viacerých prípadoch po ukončení kontroly poskytla odporúčania, ktoré boli komunikované s vedúcimi kontrolovaných subjektov a predstavujú možnosť využiť získané poznatky na skvalitnenie pracovných činností kontrolovaných subjektov v ďalšom období.

4. Zistenia iných orgánov vonkajšej kontroly

V porovnaní s predchádzajúcim obdobím, keď boli v ÚNMS SR vykonané dve vonkajšie kontroly, a to Úradom na ochranu osobných údajov SR a Úradom vlády SR, nebola v roku 2023 v ÚNMS SR vykonaná žiadna vonkajšia kontrola.

Napriek uvedenému záujem niektorých potenciálnych orgánov vonkajšej kontroly o problematiku kontrolnej činnosti v rezorte ÚNMS SR pretrvával, pretože v roku 2023 Úrad vlády SR, Najvyšší kontrolný úrad a Úrad na ochranu oznamovateľov, požiadali ÚNMS SR o informácie súvisiace s výkonom kontrolnej činnosti v úrade. Úrad následne poskytol informácie, formou vyplnenia dotazníkov a samostatným listom, ktoré dokumentovali, ako má ÚNMS SR vo vybraných oblastiach internými predpismi upravený spôsob kontrolnej činnosti súvisiaci s prešetrovaním sťažností a oznámení protispoločenskej činnosti.