Správa z kontrolnej činnosti vykonanej Úradom vlády SR v 2. polroku 2018

Úrad vlády SR vykonal v 2. polroku 2018 kontroly a finančnú kontrolu na mieste v zmysle bodov 2. - 4. a 6. - 9. časti A. Zamerania kontrolnej činnosti Úradu vlády SR na rok 2018, schváleného uznesením vlády SR č. 580 zo dňa 13. decembra 2017.

Zo 17 kontrol vykonaných v 2. polroku 2018 zamestnanci Úradu vlády SR sekcie kontroly a sekcie štátnej služby a verejnej služby - odbor monitoringu a kontroly štátnej služby (ďalej len „zamestnanci kontroly“) vykonali 16 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 jednu finančnú kontrolu na mieste podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 357/2015 Z. z.“), nakoľko išlo o kontrolu finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtovej kapitoly Úradu vlády SR.

Zo 17 vykonaných kontrol pri 12 kontrolách boli zistené nedostatky, a preto zamestnanci kontroly vypracovali protokol o výsledku kontroly, resp. návrh správy z finančnej kontroly na mieste. V 5 prípadoch nedostatky zistené neboli a z toho dôvodu bol vypracovaný záznam o kontrole.

Kontroly sú usporiadané podľa bodov 2. - 4. a 6. - 9. časti A. Zamerania kontrolnej činnosti Úradu vlády SR na rok 2018 s uvedením subjektov, v ktorých boli vykonané. Súčasťou predkladaného materiálu je tabuľková príloha, v ktorej sú uvedené nedostatky zistené kontrolami.

Finančná kontrola na mieste bola vykonaná v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. podľa „Zamerania finančných kontrol na mieste na rok 2018“ schváleného vedúcim Úradu vlády SR dňa 28. novembra 2017 a nedostatky zistené kontrolou sú uvedené priamo v texte.

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

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť dodržiavanie zákona č. 55/2017 Z. z., najmä správnej aplikácie jeho prechodných ustanovení, dodržiavanie 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 a vyhlášky Úradu vlády Slovenskej republiky č. 126/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o vzdelávaní štátnych zamestnancov a služobných predpisov vydaných príslušnými služobnými úradmi.

Kontrolované subjekty:

a) Ministerstvo dopravy a výstavby SR, Námestie slobody č. 6, 810 05 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 18. júna 2018 do 22. júna 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 23/2018 zo dňa 30. mája 2018 za kontrolované obdobie od 1. júna 2017 do 8. júna 2018.

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 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby Úradu vlády SR,
b) do 31. júla 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 31. júla 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 15. augusta 2018 predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby 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 určených lehotách.

b) Kancelária Ústavného súdu SR, Hlavná 110, 042 65 Košice

Kontrola bola vykonaná v čase od 4. septembra 2018 do 7. septembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 30/2018 zo dňa 13. augusta 2018 za kontrolované obdobie od 1. júna 2017 do 31. augusta 2018.

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 30. novembra 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby Úradu vlády SR,
b) do 30. novembra 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 30. novembra 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 31. decembra 2018 predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby 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 určených lehotách.

c) Regionálny úrad verejného zdravotníctva Prievidza so sídlom v Bojniciach, Nemocničná 8, 972 01 Bojnice

Kontrola bola vykonaná v čase od 15. októbra 2018 do 18. októbra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 31/2018 zo dňa 20. septembra 2018 za kontrolované obdobie od 1. júna 2017 do 30. septembra 2018.

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 17. decembra 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby Úradu vlády SR,
b) do 17. decembra 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 17. decembra 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 31. decembra 2018 predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby 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 určených lehotách.

d) Úrad jadrového dozoru SR, Bajkalská 27, 820 07 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 13. novembra 2018 do 15. novembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 35/2018 zo dňa 22. októbra 2018 za kontrolované obdobie od 1. júna 2017 do 31. októbra 2018.

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 15. januára 2019 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby Úradu vlády SR,
b) do 15. januára 2019 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 15. januára 2019 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 31. januára 2019 predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení bola zo strany kontrolovaného subjektu splnená. Termín povinnosti predloženia správy o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov je 31. január 2019.

3. 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 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 (zákon o slobode informácií).

Kontrolovaný subjekt:
Úrad na ochranu osobných údajov SR, Hraničná 12, 820 07 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 18. októbra 2018 do 12. novembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 33/2018 zo dňa 8. októbra 2018 za kontrolované obdobie od 1. januára 2017 do 31. decembra 2017.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa kontrolou nezistilo porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol podľa § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. vypracovaný Záznam o kontrole.

4. Kontrola splnenia vybraných opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou Úradu vlády SR vykonanou na základe poverenia č. 28/2016 zo dňa 16. decembra 2016 a ich účinnosť zo strany Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry pri projekte č. 25110120691 s názvom „Zvýšenie konkurencieschopnosti firmy MEDAS s.r.o. zavedením inovatívnych technológií pri výrobe potravinárskych výrobkov“, spolufinancovaného z Európskeho fondu regionálneho rozvoja a z prostriedkov štátneho rozpočtu SR, predloženého v rámci Výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok v rámci Operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast, kód výzvy: KaHR-111SP-1201.

Cieľom vykonanej kontroly bolo preveriť splnenie vybraných opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou Úradu vlády SR vykonanou na základe poverenia č. 28/2016 zo dňa 16. decembra 2016 a ich účinnosť zo strany Slovenskej inovačnej a energetickej agentúry pri projekte č. 25110120691 s názvom „Zvýšenie konkurencieschopnosti firmy MEDAS s. r. o. zavedením inovatívnych technológií pri výrobe potravinárskych výrobkov“.

Kontrolovaný subjekt:
Slovenská inovačná a energetická agentúra, Bajkalská 27, 827 99 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 16. apríla 2018 do 10. mája 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 7/2018 zo dňa 6. apríla 2018 za kontrolované obdobie od 21. decembra 2012 do 6. apríla 2018.

Kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

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

a) do 18. októbra 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
b) do 18. októbra 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 18. októbra 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 19. novembra 2018 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR 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 určených lehotách.

6. Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR, Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády Slovenskej republiky a Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR, plnenia legislatívnych úloh vlády SR, plnenia plánu práce vlády SR (Programové vyhlásenie vlády SR na roky 2016 - 2020) v 2. štvrťroku 2018.

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť stav plnenia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR z vecného a časového hľadiska, dodržiavania Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády Slovenskej republiky a Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR, plnenia legislatívnych úloh vlády SR, plnenia plánu práce vlády SR (Programové vyhlásenie vlády SR na roky 2016 - 2020) v 2. štvrťroku 2018 a plnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcimi kontrolami Úradu vlády SR.

Kontrolované subjekty:

a) Národný bezpečnostný úrad, Budatínska 30, 850 07 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 5. septembra 2018 do 2. októbra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 26/2018 zo dňa 6. augusta 2018 za kontrolované obdobie od 1. apríla 2018 do 30. júna 2018.

Výberovým spôsobom bola vykonaná kontrola plnenia 9 z 12 splatných úloh, čo predstavuje podiel 75,00 % hodnotených úloh. Zároveň bola výberovým spôsobom vykonaná kontrola plnenia 10 netermínovaných úloh z uznesení vlády SR, čo predstavuje 8,00 % -ný podiel z celkového počtu 125 netermínovaných úloh.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa kontrolou nezistilo porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol podľa § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. vypracovaný Záznam o kontrole.

b) Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu, Štefánikova 15, 811 05 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 6. septembra 2018 do 28. septembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 27/2018 zo dňa 6. augusta 2018 za kontrolované obdobie od 1. apríla 2018 do 30. júna 2018.

Výberovým spôsobom bola vykonaná kontrola plnenia 10 z 12 splatných úloh, čo predstavuje podiel 83,34 % hodnotených úloh. Zároveň bola výberovým spôsobom vykonaná kontrola plnenia 6 netermínovaných úloh z uznesení vlády SR, čo predstavuje 17,65 % -ný podiel z celkového počtu 34 netermínovaných úloh.

Kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

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

a) do 5. novembra 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
b) do 5. novembra 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 5. novembra 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 31. marca 2019 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Prijaté opatrenia boli zaslané dňa 8. januára 2019. Termín povinnosti predloženia správy o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov je 31. marec 2019.

7. Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR, dodržiavania Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády Slovenskej republiky 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 2016 – 2020) v 3. štvrťroku 2018.

Cieľom vykonaných kontrol bolo zistiť stav plnenia úloh vyplývajúcich z uznesení vlády SR z vecného a časového hľadiska, dodržiavania Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády Slovenskej republiky 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 2016 - 2020) v 3. štvrťroku 2018.

Kontrolované subjekty:
a) Ministerstvo kultúry SR, Nám. SNP 33, 813 31 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 21. novembra 2018 do 14. decembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 38/2018 zo dňa 12. novembra 2018 za kontrolované obdobie od 1. júla 2018 do 30. septembra 2018.

Bola vykonaná kontrola plnenia všetkých 6 splatných úloh, čo predstavuje podiel 100,00 % hodnotených úloh. Zároveň bola výberovým spôsobom vykonaná kontrola plnenia 10 netermínovaných úloh z uznesení vlády SR, čo predstavuje 6,17 % -ný podiel z celkového počtu 162 netermínovaných úloh.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa kontrolou nezistilo porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov, bol podľa § 13 ods. 7 zákona č. 10/1996 Z. z. vypracovaný Záznam o kontrole.

b) Úrad geodézie, kartografie a katastra SR, Chlumeckého 2, 820 12 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 26. novembra 2018 do 11. decembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 40/2018 zo dňa 14. novembra 2018 za kontrolované obdobie od 1. júla 2018 do 30. septembra 2018.

Výberovým spôsobom bola vykonaná kontrola plnenia 5 zo 16 splatných úloh (z toho 11 úloh bolo zrušených), čo predstavuje podiel 31,25 % hodnotených úloh. Zároveň bola výberovým spôsobom vykonaná kontrola plnenia 12 netermínovaných úloh z uznesení vlády SR, čo predstavuje 9,92 % -ný podiel z celkového počtu 121 netermínovaných úloh.

Kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

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

a) do 31. januára 2019 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
b) do 31. januára 2019 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 31. januára 2019 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 5. marca 2019 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Termín povinnosti predloženia prijatých opatrení je 31. január 2019 a termín predloženia správy o ich splnení je 5. marec 2019.

8. Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR v 2. štvrťroku 2018 a 3. štvrťroku 2018.

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:
Úrad vlády SR, Námestie slobody 1, 813 70 Bratislava

Za kontrolované obdobie od 1. apríla 2018 do 30. júna 2018 (2. štvrťrok 2018) bola kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR vykonávaná na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 24/2018 zo dňa 27. júna 2018 v termíne od 16. júla 2018

do 10. augusta 2018. Výberovým spôsobom bola vykonaná kontrola plnenia 5 zo 7 splatných úloh, čo prestavuje podiel 62,50 % hodnotených úloh. Zároveň bola výberovým spôsobom vykonaná kontrola plnenia 8 netermínovaných úloh z uznesení vlády SR, čo predstavuje 4,91 % -ný podiel z celkového počtu 163 netermínovaných úloh.

Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR za kontrolované obdobie od 1. júla 2018 do 30. septembra 2018 (3. štvrťrok 2018) bola na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 32/2018 zo dňa 8. októbra 2018 vykonaná v termíne od 16. októbra 2018 do 5. novembra 2018. Výberovým spôsobom bola vykonaná kontrola plnenia 4 zo 6 splatných úloh, čo prestavuje podiel 66,67 % hodnotených úloh. Zároveň bola výberovým spôsobom vykonaná kontrola plnenia 9 netermínovaných úloh z uznesení vlády SR, čo predstavuje 5,46 % -ný podiel z celkového počtu 165 netermínovaných úloh.

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

9. Výkon operatívnych kontrol v roku 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR (vrátane kontrol na základe upovedomenia Rady pre štátnu službu a administratívnych vyšetrovaní na základe požiadaviek Európskeho úradu boja proti podvodom - OLAF).

1) Kontrola postupu Pôdohospodárskej platobnej agentúry v rámci konania o Žiadosti o nenávratný finančný príspevok, uzatvárania Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka a z prostriedkov štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 064TT070043 s názvom „Investícia do rozvoja nepoľnohospodárskych činností – Scandic, s.r.o.“, predloženého v rámci Výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z Programu rozvoja vidieka SR 2014 – 2020 č. výzvy 7/PRV/2015 zo dňa 19. 06. 2015, opatrenie č. 6 – Rozvoj poľnohospodárskych podnikov a podnikateľskej činnosti, podopatrenie č. 6.4 – Podpora na investície do vytvárania a rozvoja nepoľnohospodárskych činností.

Cieľom vykonanej kontroly bolo na základe podnetu, zistiť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov zo strany Pôdohospodárskej platobnej agentúry v rámci konania o Žiadosti o nenávratný finančný príspevok, uzatvárania Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka a z prostriedkov štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 064TT070043 s názvom „Investícia do rozvoja nepoľnohospodárskych činností – Scandic, s.r.o.“.

Kontrolovaný subjekt:
Pôdohospodárska platobná agentúra, Hraničná 12, 815 26 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 13. apríla 2018 do 21. júna 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 16/2018 zo dňa 11. apríla 2018 za kontrolované obdobie od 19. júna 2015 do 10. apríla 2018.

Kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

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

a) do 28. septembra 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
b) do 28. septembra 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 26. októbra 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 26. októbra 2018 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR 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 určených lehotách.

2) Kontrola postupu Pôdohospodárskej platobnej agentúry pri poskytovaní nenávratného finančného príspevku z Programu rozvoja vidieka SR 2014 - 2020 Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka a z prostriedkov štátneho rozpočtu SR na projekt č. 042KE080036 s názvom „Modernizácia výroby medu spoločnosti MEDAS, s.r.o.“, predloženého v rámci Výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z Programu rozvoja vidieka SR 2014 – 2020 č. výzvy 8/PRV/2015 zo dňa 29. 06. 2015, opatrenie č. 4 – Investície do hmotného majetku – časť B, podopatrenie č. 4.2 – Podpora pre investície na spracovanie/uvádzanie na trh a/alebo vývoj poľnohospodárskych výrobkov.

Cieľom vykonanej kontroly bolo na základe podnetu, zistiť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov zo strany Pôdohospodárskej platobnej agentúry v rámci konania o Žiadosti o nenávratný finančný príspevok, uzatvárania Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka a z prostriedkov štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 042KE080036 s názvom „Modernizácia výroby medu spoločnosti MEDAS, s.r.o.“.

Kontrolovaný subjekt:
Pôdohospodárska platobná agentúra, Hraničná 12, 821 05 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 17. mája 2018 do 8. novembra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 17/2018 zo dňa 6. apríla 2018 za kontrolované obdobie od 29. júna 2015 do 20. apríla 2018.

Kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

Vedúcemu kontrolovanému subjektu bolo v Zápisnici o prerokovaní protokolu podľa § 13 ods. 6 zákona č. 10/1996 Z. z. uložené, aby v lehotách:
a) do 31. januára 2019 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
b) do 31. januára 2019 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 31. januára 2019 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 28. februára 2019 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Termín povinnosti predloženia prijatých opatrení je 31. január 2019 a termín predloženia správy o ich splnení je 28. február 2019.

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

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť dodržiavanie zákona č. 55/2017 Z. z., najmä správnej aplikácie jeho prechodných ustanovení, dodržiavanie 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 a vyhlášky Úradu vlády Slovenskej republiky č. 126/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o vzdelávaní štátnych zamestnancov a služobných predpisov vydaných príslušnými služobnými úradmi.

Kontrolovaný subjekt:
Pamiatkový úrad SR, Cesta na Červený most 6, 814 06 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 21. mája 2018 do 31. mája 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 19/2018 zo dňa 9. mája 2018 za kontrolované obdobie od 1. júna 2017 do 7. mája 2018.

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 24. septembra 2018 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby Úradu vlády SR,
b) do 24. septembra 2018 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 24. septembra 2018 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 8. októbra 2018 predložil odboru monitoringu a kontroly štátnej služby 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 určených lehotách.

4) Kontrola postupu Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky ako sprostredkovateľského orgánu pre operačný program Ľudské zdroje v rámci konania o Žiadosti o nenávratný finančný príspevok č. NFP312010H143, uzatvárania Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a procesu poskytovania a využívania prostriedkov z európskych štrukturálnych a investičných fondov a prostriedkov štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 312011H143 s názvom „Zvýšenie inkluzívnosti vzdelávania v Základnej škole Ľubica“, predloženého v rámci Výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok č. OPLZ-PO1/2016/DOP/1.1.1-01 zo dňa 30. 12. 2016, Prioritná os 1 Vzdelávanie, Investičná priorita: 1.1 Zníženie a zabránenie predčasného skončenia školskej dochádzky a podporou prístupu ku kvalitnému predškolskému, základnému a stredoškolskému vzdelávaniu vrátane formálnych, neformálnych a bežných spôsobov vzdelávania za účelom opätovného začlenenia do vzdelávania a prípravy, Špecifický cieľ: 1.1.1 Zvýšiť inkluzívnosť a rovnaký prístup ku kvalitnému vzdelávaniu a zlepšiť výsledky a kompetencie detí a žiakov.

Cieľom vykonanej kontroly bolo na základe podnetu, zistiť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov zo

strany Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky ako sprostredkovateľského orgánu pre operačný program Ľudské zdroje v rámci konania o Žiadosti o nenávratný finančný príspevok, uzatvárania Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku a procesu poskytovania a využívania prostriedkov z európskych štrukturálnych a investičných fondov a prostriedkov štátneho rozpočtu SR pri projekte č. 312011H143 s názvom „Zvýšenie inkluzívnosti vzdelávania v Základnej škole Ľubica“.

Kontrolovaný subjekt:
Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Stromová 1, 813 30 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 4. septembra 2018 do 24. októbra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 25/2018 zo dňa 24. augusta 2018 za kontrolované obdobie od 30. decembra 2016 do 3. septembra 2018.

Kontrolné zistenia sú uvedené v tabuľke č. 1.

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

a) do 25. januára 2019 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR,
b) do 25. januára 2019 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
c) do 25. februára 2019 uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
d) do 25. februára 2019 predložil sekcii kontroly Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie nedostatkov a ich príčin a uplatnení právnej zodpovednosti.

Termín povinnosti predloženia prijatých opatrení je 25. január 2019 a správy o ich splnení je 25. február 2019.

10. Výkon finančných kontrol na mieste, na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR v súlade so „Zameraním finančných kontrol na mieste odboru kontroly podľa ustanovenia § 9 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov na rok 2018“.

Finančná kontrola na mieste zameraná na overenie dodržania podmienok použitia a vyúčtovania dotácie z programu Kultúra národnostných menšín 2017 poskytnutej na projekt číslo KNM-147/2017/1.3 Spájanie kultúr VII a na projekt číslo KNM-148/2017/1.6 Letný tábor pre deti zo sociálne slabších rodín

Cieľom finančnej kontroly na mieste (ďalej len „FKM“) bolo overiť dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie z programu Kultúra národnostných menšín 2017 poskytnutej v súlade s článkom I. zmluvy č. 261/2017 na projekt číslo KNM-147/2017/1.3 Spájanie kultúr VII a na projekt číslo KNM-148/2017/1.6 Letný tábor pre deti zo sociálne slabších rodín.

Povinná osoba:
Integrácia Rómov Záhorie, Moyzesova 11, 908 51 Holíč

FKM bola vykonaná v čase od 7. septembra 2018 do 17. októbra 2018 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 29/2018 zo dňa 9. augusta 2018 za kontrolované obdobie od 1. januára 2017 do 31. januára 2018.

Z výkonu FKM kontrolná skupina vypracovala dňa 18. októbra 2018 Návrh správy z finančnej kontroly na mieste, ktorú povinná osoba prevzala dňa 24. októbra 2018. FKM 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 31. októbra 2018.

Kontrolná skupina FKM nezistila porušenie finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Nedostatky zistené FKM:
Objednávky neobsahovali predpísané náležitosti, povinná osoba nepostupovala v súlade s ustanovením § 43 Občianskeho zákonníka, podľa ktorého pri uzatváraní objednávky/zmluvy „... účastníci sú povinní dbať, aby sa pri úprave zmluvných vzťahov odstránilo všetko, čo by mohlo viesť k vzniku rozporov...“; Povinná osoba nepredložila k výkonu FKM všetky požadované originály dokumentov, podľa ústneho vyjadrenia štatutára pri začatí kontroly dňa 7. septembra 2018 ich nemá k dispozícii, povinná osoba nepostupovala pri uchovávaní účtovných dokladov podľa ustanovenia § 35 ods. 3 písm. b) zákona č. 431/2002 Z. z. zákona o účtovníctve, podľa ktorého „...je účtovná jednotka povinná uchovávať účtovné doklady... počas piatich rokov nasledujúcich po roku, ktorého sa týkajú...“.

Z výkonu FKM bol vypracovaný Návrh správy z finančnej kontroly na mieste, v ktorom oprávnená osoba uviedla zistené nedostatky, určila lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom, k navrhnutým opatreniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a lehotu na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Pri oboznámení s Návrhom správy z finančnej kontroly na mieste dňa 24. októbra 2018 sa povinná osoba písomne vyjadrila, že nebude podávať písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým opatreniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Podľa ustanovenia § 22, ods. 4 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola stanovená v termíne 31. decembra 2019.