

Správa z kontrolnej činnosti vykonanej Úradom vlády SR v 2. polroku 2024

Úrad vlády SR vykonal v 2. polroku 2024 kontroly v zmysle časti A. Zamerania kontrolnej činnosti Úradu vlády SR na rok 2024 schváleného uznesením vlády SR č. 710 zo dňa 12. decembra 2023 a Zamerania finančných kontrol na mieste odboru kontroly na rok 2024 schváleného vedúcim Úradu vlády SR dňa 18. 12. 2023.

Z 19 kontrol vykonaných v 2. polroku 2024 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 17 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.“).

Z 19 vykonaných kontrol pri 14 kontrolách boli zistené nedostatky, a preto zamestnanci kontroly vypracovali protokol o výsledku kontroly, resp. návrh správy z kontroly na mieste. V 5 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 rok 2024 s uvedením subjektov, v ktorých boli vykonané. 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 o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov č. 55/2017 Z. z.(ďalej len „zákon č. 55/2017 Z.z.“), stav dodržiavania ustanovení vykonávacích predpisov zákona č. 55/2017 Z. z., najmä vyhlášky Úradu vlády SR č. 127/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o výberových konaniach, vyhlášky Úradu vlády SR č. 136/2017 Z. z., ktorou sa ustanovujú podrobnosti o služobnom hodnotení, vyhlášky Úradu vlády SR 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 o oznamovacej povinnosti služobného úradu účinnej do 31. 05. 2024 a vyhlášky Úradu vlády SR č. 110/2024 Z. z. o systemizácii štátnozamestnaneckých miest účinnej od 01. 06. 2024, 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 zdravotníctva Slovenskej republiky, Limbová 2, 837 52 Bratislava 37

Kontrola bola vykonaná v čase od 20. mája 2024 do 22. mája 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 17/2024 zo dňa 19. apríla 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 19. mája 2024.

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 06. septembra 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 06. septembra 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 16. septembra 2024 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvedení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 06. septembra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení, boli zo strany kontrolovaného subjektu splnené oneskorene dňa 16. 10. 2024.

2. Ústredie práce, sociálnych vecí a rodiny, Špitálska 8, 812 67 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 17. júna 2024 do 21. júna 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 22/2024 zo dňa 16. mája 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 16. júna 2024.

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. septembra 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 16. septembra 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 23. septembra 2024 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvedení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 16. septembra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

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

3. Pamiatkový úrad SR, Cesta na Červený most 6, 814 06 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 22. júla 2024 do 24. júla 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 26/2024 zo dňa 1. júla 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 21. júla 2024.

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 15. novembra 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 15. novembra 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 29. novembra 2024 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 15. novembra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

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

4. Krajský súd Bratislava, Záhradnícka 10, 813 66 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 05. augusta 2024 do 06. augusta 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 27/2024 zo dňa 09. júla 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 04. augusta 2024.

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. októbra 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 31. októbra 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 15. novembra 2024 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 31. októbra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

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

5. Krajská prokuratúra Nitra, Damborského 1, 949 66 Nitra

Kontrola bola vykonaná v čase od 10. septembra 2024 do 12. septembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 29/2024 zo dňa 02. augusta 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 09. septembra 2024.

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. januára 2025 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 10. januára 2025 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 17. januára 2025 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na

odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,

- d) do 10. januára 2025 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

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

6. Dopravný úrad SR, Záhradnícka 10, 813 66 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 08. októbra 2024 do 10. októbra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 33/2024 zo dňa 04. septembra 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 06. októbra 2024.

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 23. januára 2025 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 23. januára 2025 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 31. januára 2025 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 23. januára 2025 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Termín na predloženie prijatých opatrení, ako aj termín predloženia správy o ich splnení plynú.

Výkon operatívnych kontrol v roku 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR (vrátane kontrol na základe upovedomenia Rady pre štátnu službu a poskytovania podpory pri administratívnych vyšetrovaniach vedených Európskym úradom pre boj proti podvodom - OLAF na základe požiadaviek).

Kontrolovaný subjekt:

7. Okresný súd Levice, Kalvínske námestie 7, 943 31 Levice

Kontrola bola vykonaná v čase 25. novembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 45/2024 zo dňa 15. novembra 2024 za kontrolované obdobie od 01. júna 2017 do 22. októbra 2024.

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 23. decembra 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OMKŠS Úradu vlády SR,
- b) do 23. decembra 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 07. januára 2025 predložil OMKŠS správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,

d) do 23. decembra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

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

Kontrola dodržiavania ustanovení zákona pri evidovaní, prešetrovaní a vybavovaní sťažností podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a petícii podľa zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť stav Zistiť stav dodržiavania ustanovení zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov pri evidovaní, prešetrovaní a vybavovaní sťažností a petícií, doručených kontrolovaným subjektom v období január 2022 - december 2023.

Kontrolované subjekty:

8. Štatistický úrad SR, Lamačská cesta 3/C, 840 05 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 20. septembra 2024 do 12. novembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 32/2024 zo dňa 30. augusta 2024 za kontrolované obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 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 29. novembra 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčina písomne ich predložil OPSOP Úradu vlády SR,
- b) do 29. novembra 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 13. decembra 2024 predložil OPSOP radu vlády správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 13. decembra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

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

9. Okresný úrad Trnava, Kollárova 8, 917 01 Trnava

Kontrola bola vykonaná v čase od 17. septembra 2024 do 16. decembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 31/2024 zo dňa 30. augusta 2024 za kontrolované obdobie od 01. januára 2022 do 31. decembra 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 24. januára 2025 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil OPSOP Úradu vlády SR,
- b) do 24. januára 2025 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,

- c) do 28. februára 2025 predložil OPSOP správu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvodení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
 - d) do 28. februára 2025 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.
- Termín na predloženie prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení plynú.

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 2. štvrtroku 2024 a dodržiavania § 7 zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov a plnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcimi kontrolami Úradu vlády SR

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 SR a Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR, plnenia legislatívnych úloh vlády SR a plnenia plánu práce vlády SR v 1. štvrtroku 2024, naplnenia funkčnosti a účinnosti vnútorného kontrolného systému podľa § 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 obrany SR, Námetie generála Viesta 2, 832 47 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 03. septembra 2024 do 20. septembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 30/2024 zo dňa 12. augusta 2024 za kontrolované obdobie od 1. apríla 2024 do 30. júna 2024.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa kontrolou nezistilo 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 priemyselného vlastníctva SR, Švermova 43, 974 04 Banská Bystrica

Kontrola bola vykonaná v čase od 22. novembra 2024 do 02. decembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 47/2024 zo dňa 04. novembra 2024 za kontrolované obdobie od 01. apríla 2024 do 30. júna 2024.

Vzhľadom na skutočnosť, že sa kontrolou nezistilo 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 a vlády SR a plnenia plánu práce vlády SR v 3. štvrtroku 2024

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, v 3. štvrtroku 2024.

Kontrolovaný subjekt:

12. Úrad pre normalizáciu, metrológiu a skúšobníctvo SR, Štefanovičova 3, 811 04 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 21. októbra 2024 do 05. novembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 42/2024 zo dňa 01. októbra 2024 za kontrolované obdobie od 01. júla 2024 do 30. septembra 2024.

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 v 2. štvrtroku 2024 a 3. štvrtroku 2024

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:

13. a 14. Úrad vlády SR, Námestie slobody 1, 813 70 Bratislava

Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR za kontrolované obdobie od 01. apríla 2024 do 30. júna 2024 bola na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 28/2024 zo dňa 30. júla 2024 vykonaná v termíne od 30. júla 2024 do 16. augusta 2024.

Kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR za kontrolované obdobie od 01. júla 2024 do 30. septembra 2024 bola na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 41/2024 zo dňa 26. septembra 2024 vykonaná v termíne od 16. októbra 2024 do 05. novembra 2024.

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.

Kontrola postupu Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu SR v súvislosti s projektom č. 312011G048 s názvom „Zdvihni si šancu“

Cieľom vykonanej kontroly bolo preveriť informácie uvedené v podaní zo dňa 20. októbra 2022 a zistiť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu SR Ministerstvom školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu SR v súvislosti s projektom č. 312011G048 s názvom „Zdvihni si šancu“.

Kontrolovaný subjekt:

15. Ministerstvo školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR, Stromová 1, 813 30 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 12. februára 2024 do 13. júna 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 9/2024 zo dňa 01. februára 2024 za kontrolované obdobie od 21. novembra 2016 do 12. februára 2024. 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 12. augusta 2024 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil Úradu vlády SR,
- b) do 12. augusta 2024 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 14. októbra 2024 predložil Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvedení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 14. októbra 2024 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Povinnosť predloženia prijatých opatrení, ako i termín na predloženie správy o ich splnení zo strany kontrolovaného subjektu boli splnené v stanovených lehotách.

Kontrola dodržiavania zákazu konfliktu záujmov podľa zákona č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov u zainteresovaných osôb na strane poskytovateľa vykonaná v rámci kontroly postupu Ministerstva vnútra Slovenskej republiky v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu SR v súvislosti s projektom č. 314011L800 s názvom „Zvyšovanie kapacít a pripravenosti verejnej správy na hybridné hrozby“

Cieľom vykonanej kontroly bolo preveriť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov Ministerstvom vnútra SR v rámci procesu poskytovania a využívania prostriedkov z Európskeho sociálneho fondu a štátneho rozpočtu SR v súvislosti s projektom č. 314011L800 s názvom „Zvyšovanie kapacít a pripravenosti verejnej správy na hybridné hrozby“ vrátane overenia dodržiavania predpisov týkajúcich sa zákazu konfliktu záujmov podľa zákona 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov u zainteresovaných osôb na strane poskytovateľa.

Kontrolovaný subjekt:

16. Ministerstvo vnútra SR, Pribinova č. 2, 812 72 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 27. mája 2024 do 30. septembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 20/2024 zo dňa 13. mája 2024 za kontrolované obdobie od 12. mája 2017 do 21. mája 2024. 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 17. januára 2025 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil Úradu vlády SR,
 - b) do 17. januára 2025 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
 - c) do 28. februára 2025 predložil Úradu vlády SR správu o splnení opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvedení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
 - d) do 28. februára 2025 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.
- Termín na predloženie prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení plynú.

Kontrola procesu riešenia vybraných nezrovnalostí Ministerstvom životného prostredia Slovenskej republiky v rámci operačného programu Kvalita životného prostredia v programovom období 2014 – 2020

Cieľom vykonanej kontroly bolo zistiť dodržiavanie právnych predpisov EÚ, všeobecne záväzných právnych predpisov SR a interných predpisov zo strany Ministerstva životného prostredia SR ako riadiaceho orgánu pre operačný program Kvalita životného prostredia v programovom období 2014 – 2020 so zameraním na dodržiavanie procesov riešenia vybraných nezrovnalostí.

Kontrolovaný subjekt:

17. Ministerstvo životného prostredia SR, Námestie Ľudovíta Štúra 1, 812 35 Bratislava

Kontrola bola vykonaná v čase od 18. októbra 2024 do 28. novembra 2024 na základe poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 46/2024 zo dňa 11. októbra 2024 za kontrolované obdobie od 01. januára 2015 do 10. októbra 2024. 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 18. februára 2025 prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin a písomne ich predložil Úradu vlády SR,
- b) do 18. februára 2025 určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
- c) do 30. apríla 2025 predložil Úradu vlády SR správu o splnení opatrení, na odstránenie zistených nedostatkov a o vyvedení dôsledkov voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky,
- d) do 30. apríla 2025 uplatnil zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Termín na predloženie prijatých opatrení, ako aj správy o ich splnení plynú.

18. Finančná kontrola na mieste zameraná na dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie poskytnutej v roku 2022 z rozpočtovej rezervy predsedu vlády Slovenskej republiky prijímateľovi Slovenská debatná asociácia, Ventúrska 1267/5, 811 01 Bratislava

Cieľom finančnej kontroly na mieste bolo overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie poskytnutej Prijímateľovi Slovenská debatná asociácia z rozpočtovej rezervy predsedu vlády Slovenskej republiky v oblasti vzdelávania na základe uzatvorenej zmluvy č. CEZ ÚV SR: 952/2022. Finančná kontrola na mieste (ďalej aj „FKM“) bola vykonaná v termíne od 04. 04. 2024 do 09. 09. 2024

na základe Poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 13/2024 zo dňa 13. 03. 2024 za kontrolované obdobie od 01. 05. 2022 do 15. 02. 2024. 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 02. 09. 2024, lehotu na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov v termíne do 16. 09. 2024, lehotu na splnenie prijatých opatrení v termíne do 23. 09. 2024 a lehotu na predloženie dokumentáciu preukazujúcej splnenie prijatých opatrení v termíne do 30. 09. 2024. Kontrolná skupina povinnej osobe odporučila prijať opatrenia k vyššie uvedeným zisteniam. Povinná osoba svojím vyjadrením zo dňa 26. 08. 2024 akceptovala identifikované nedostatky a dňa 26. 08. 2024 zaslala avízo o úhrade neoprávnených výdavkov v celkovej výške 3 099,79 EUR, ktoré boli dňa 27. 08. 2024 uhradené na účet Poskytovateľa. Dňa 27. 08. 2024 bol kontrolnej skupine doručený Písomný zoznam prijatých opatrení. Vzhľadom k tomu, že povinná osoba nepredložila dokumentáciu preukazujúcu splnenie opatrení v stanovenej lehote k 30. 09. 2024, bolo zo strany oprávnenej osoby zaslané upozornenie na nedodržanie tejto povinnosti. Povinná osoba dňa 14. 10. 2024 predložila kontrolnej skupine dokumentáciu preukazujúcu splnenie opatrení. Z výkonu finančnej kontroly na mieste bola vypracovaná Správa z finančnej kontroly na mieste dňa 28. 08. 2024. 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 09. 09. 2024.

Nedostatky zistené FKM:

1. povinná osoba si uplatnila výdavky v celkovej výške 1 268,59 EUR v rozpore s ustanovením čl. 4 ods. 2 zmluvy č. 952/2022, tým že si dané výdavky duplicitne uplatnila aj z iných zdrojov. Konanie povinnej osoby kontrolná skupina klasifikovala ako porušenie ustanovenia § 31 ods.1 písm. b) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách ako použitie verejných prostriedkov nad rámec oprávnenia, ktorým dôjde k vyššiemu čerpaniu verejných prostriedkov a ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona č. 523/2004 Z. z. ako porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.
2. Povinná osoba predložila kontrolnej skupine neúplné a nedostatočné doklady a informácie k výdavkom, ktoré si uplatnila v rámci položky rozpočtu „5. Iné oprávnené výdavky“ prílohy č. 1 Vyúčtovania dotácie ÚV SR, na základe ktorých nebolo možné preukázateľne určiť výšku oprávnených výdavkov za ubytovanie a stravu účastníkov v rámci učiteľského a trénerského semináru. Vzhľadom k vyššie uvedeným skutočnostiam kontrolná skupina uplatnené výdavky na stravu a ubytovanie na základe faktúry č. 52 2022 považuje za neoprávnené vo výške 1 831,20 EUR. Konanie povinnej osoby kontrolná skupina klasifikovala ako porušenie ustanovenia § 31 ods.1 písm. b) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách ako použitie verejných prostriedkov nad rámec oprávnenia, ktorým dôjde k vyššiemu čerpaniu verejných prostriedkov a ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona č. 523/2004 Z. z. ako porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.
3. Povinná osoba nedodržala povinnosť publicity podľa ustanovenia čl. 4 ods. 9 zmluvy č. 952/2022, čo kontrolná skupina klasifikovala ako porušenie finančnej disciplíny v zmysle ustanovenia §31 ods.1 písm. n) zákona č. 523/2004 Z. z. ako porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.

19. Finančná kontrola na mieste zameraná na dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie poskytnutej v roku 2022 z rozpočtovej rezervy predsedu vlády Slovenskej republiky prijímateľovi LIVING MEMORY, Silvánska 23D, 902 01 Pezinok

Cieľom finančnej kontroly na mieste bolo overiť dodržanie podmienok použitia a vyúčtovania dotácie poskytnutej prijímateľovi LIVING MEMORY z rozpočtovej rezervy predsedu vlády SR v roku 2022 na základe uzatvorenej zmluvy č. CEZ ÚV SR: 936/2022 s účelovým určením na projekt „Minulosť je pred nami“. FKM bola vykonaná v termíne od 18. 06. 2024 do 15. 11. 2024 na základe Poverenia vedúceho Úradu vlády SR č. 23/2024 zo dňa 21. 05. 2024 za kontrolované obdobie od 01. 05. 2022 do 31. 12. 2023.

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 13. 09. 2024, lehotu na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov v termíne do 27. 09. 2024, lehotu na splnenie prijatých opatrení v termíne do 18. 10. 2024 a lehotu na predloženie dokumentáciu preukazujúcej splnenie prijatých opatrení v termíne do 22. 10. 2024. Kontrolná skupina povinnej osoby odporučila prijať opatrenia k vyššie uvedeným zisteniam. Povinná osoba v stanovenom termíne doručila písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení. Na základe preverenia opodstatnenosti námietok povinnej osoby k nedostatku č. 03 bola námietka povinnej osoby akceptovaná a nedostatok bol vypustený. Z výkonu finančnej kontroly na mieste bola vypracovaná Správa z finančnej kontroly na mieste dňa 12. 11. 2024. Povinná osoba dodržala stanovené termíny. 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 osoby dňa 15. 11. 2024.

Nedostatky zistené FKM:

1. povinná osoba pri vystavovaní objednávok na služby a pri úhradách faktúr za poskytnuté služby postupovala v rozpore s ustanovením § 8 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z., podľa ktorého „... účtovná jednotka je povinná viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov...“ a s ustanovením § 10 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z., v ktorom je definovaný účtovný doklad;
2. povinná osoba uhradila nad rámec uzatvorených dohôd o vykonaní práce tri hodiny práce navyše, čím nedodržala ustanovenie čl. 3 ods. 3 písm. b) zmluvy č. 936/2022. Povinná osoba postupovala v rozpore s ustanovením § 8 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z., podľa ktorého „... účtovná jednotka je povinná viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov...“ a s ustanovením § 10 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z., v ktorom je definovaný účtovný doklad.