

**Informácia o výsledkoch
interných a externých kontrol vykonaných Ministerstvom zdravotníctva
SR a orgánmi vonkajšej kontroly
v roku 2018**

Materiál je spracovaný v zmysle Smernice Ministerstva financií Slovenskej republiky z 7. januára 2019 č. MF/7764/2019-31 na vypracovanie záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov.

Materiál za Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky (ďalej len „MZ SR“) je spracovaný z dokumentácie vykonaných a skončených interných kontrol a dozorov vykonaných zamestnancami Útvary kontroly a sťažností MZ SR v roku 2018 ako aj z dokumentácie vykonaných a skončených kontrol a dozorov vykonaných zamestnancami Útvary kontroly a sťažností MZ SR v súčinnosti so zamestnancami iných organizačných útvarov MZ SR. Informácia o vykonaných kontrolách v roku 2018 orgánmi vonkajšej kontroly na MZ SR je spracovaná z dokumentácie archivovanej v kancelárii Generálneho tajomníka služobného úradu MZ SR.

1. Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol vykonaných rozpočtovom roku 2018, opatrenia prijaté na odstránenie zistených nedostatkov, osobitne zistenia Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky a prijaté opatrenia k nim.

V roku 2018 zamestnanci Útvary kontroly a sťažností MZ SR vykonali v zmysle schváleného Plánu a zamerania kontrolnej a dozornej činnosti MZ SR na rok 2018, ako aj na základe vonkajších podnetov celkom 13 kontrolných a dozorných akcií na základe poverení ministra zdravotníctva SR, z toho

- 6 plánovaných kontrolných a dozorných akcií
- 7 mimoriadnych kontrolných a dozorných akcií

v nasledovnom členení :

- 1 kontrolná akcie vykonaná zamestnancami Útvary kontroly a sťažností MZ SR a Úradu pre riadenie podriadených organizácií MZ SR v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, z toho 0 na Ministerstve zdravotníctva SR a 1 v subjekte v zriaďovateľskej pôsobnosti MZ SR, z toho:
 - 1 mimoriadna kontrolná akcia
- 6 kontrolných akcií vykonaných zamestnancami Útvary kontroly a sťažností MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov, z toho
 - 6 plánovaných kontrolných akcií na Ministerstve zdravotníctva SR

Z uvedeného počtu bola 1 plánovaná kontrola začatá v roku 2017 a skončená v roku 2018.

➤ 6 dozorných akcií vykonaných zamestnancami Útvaru kontroly a sťažností MZ SR, ako aj v súčinnosti so zamestnancami iných organizačných útvarov MZ SR u poskytovateľov zdravotnej starostlivosti vykonaných v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (procesný postup podľa zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov), z toho:

➤ 6 mimoriadnych dozorných akcií na základe vonkajších podnetov.

Z uvedeného počtu bola 1 mimoriadna dozorná akcia začatá v roku 2017 a skončená v roku 2018.

Prehľad o celkovom počte kontrolných a dozorných akcií vykonaných Ministerstvom zdravotníctva SR za rok 2018 vyjadruje tabuľka č. 1 :

Tabuľka č.1

Celkový počet kontrolných a dozorných akcií vykonaných za rok 2018	Počet
Celkový počet vykonaných a skončených kontrolných a dozorných akcií spolu	13
Z toho - plánované kontroly a dozory	6
mimoriadne kontroly a dozory	7
Z celkového počtu skončených kontrolných a dozorných akcií v roku 2018 počet začatých kontrol a dozorov v roku 2017	2
Celkový počet vykonaných a skončených kontrolných a dozorných akcií v roku 2018 v kontrolovaných subjektoch v zriaďovateľskej pôsobnosti MZ SR a v iných subjektoch, ktorým MZ SR vydalo povolenie podľa osobitného predpisu	7
Celkový počet vykonaných a skončených kontrol v roku 2018 na Ministerstve zdravotníctva SR	6
Celkový počet kontrolných zistení	178
Celkový počet prijatých opatrení zo strany kontrolovaných subjektov	23
Odstúpené iným orgánom na ďalšie konanie	2

Prehľad o počte finančných kontrol na mieste vykonaných Ministerstvom zdravotníctva SR 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.“) za rok 2018 vyjadruje tabuľka č. 2:

Tabuľka č.2

Finančné kontroly na mieste v roku 2018 vykonané podľa zákona č. 357/2015 Z. z.	Počet
Celkový počet vykonaných a skončených finančných kontrol na mieste v roku 2018 spolu	1
Z toho - plánované kontroly	0
- mimoriadne kontroly	1
Z celkového počtu skončených kontrol v roku 2018 počet začatých kontrol v roku 2017	0
Celkový počet vykonaných a skončených kontrol v kontrolovaných subjektoch v zriaďovateľskej pôsobnosti MZ SR	1
Celkový počet vykonaných a skončených kontrol na MZ SR	0
Celkový počet kontrolných zistení	61
Celkový počet prijatých opatrení zo strany kontrolovaných subjektov	5
Odstúpené iným orgánom na ďalšie konanie	1

Prehľad o počte kontrolných a dozorných akcií vykonaných Ministerstvom zdravotníctva SR podľa zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 10/1996 Z. z.“), zákona č. 578/2004 Z. z. o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti, zdravotníckych pracovníkoch, stavovských organizáciách v zdravotníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 578/2004 Z. z.“) za rok 2018 vyjadruje tabuľka č. 3:

Tabuľka č.3

Kontrolné a dozorné akcie v roku 2018 vykonané podľa zákona č. 10/1996 Z. z., zákona č. 578/2004 Z. z.	Počet
Celkový počet vykonaných a skončených kontrolných a dozorných akcií v roku 2018 spolu	12
Z toho - plánované kontroly a dozor	6
- mimoriadne kontroly a dozor	6
Z celkového počtu skončených kontrolných a dozorných akcií v roku 2018 počet začatých kontrol a dozorov v roku 2017	2
Celkový počet vykonaných a skončených kontrol a dozorov v iných subjektoch, kde MZ SR má oprávnenie vykonávať dozor a kontroly podľa osobitných predpisov	6
Celkový počet vykonaných a skončených kontrol na MZ SR	6
Celkový počet kontrolných zistení	117
Celkový počet prijatých opatrení zo strany kontrolovaných subjektov	18
Odstúpené iným orgánom na ďalšie konanie	1

2. Interné kontroly na Ministerstve zdravotníctva SR

V roku 2018 bolo vykonaných na MZ SR zamestnancami Útvaru kontroly a sťažností MZ SR v zmysle poverení ministra zdravotníctva SR celkom 6 interných kontrol vykonaných v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov, z toho 6 plánovaných kontrol a to:

1. Plánovaná kontrola na MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov vyplývajúca z úlohy B.2. uznesenia vlády SR č. 129/2000 zo dňa 8.3.2000 zabezpečiť výberovým spôsobom kontrolu vecného plnenia úloh vyplývajúcich pre MZ SR z uznesení vlády SR, frekvencia výkonu kontrol štvrťročne. Kontrola za 4. štvrťrok 2017 bola začatá v roku 2017 a skončená v roku 2018. Kontrola za 4. štvrťrok 2017 bola skončená prerokovaním protokolu o výsledku kontroly. Kontrolou boli zistené 2 nedostatky, ku ktorým MZ SR prijalo 4 opatrenia, ktoré boli splnené, resp. sa plnia.
2. Plánovaná kontrola na MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov vyplývajúca z úlohy B.2. uznesenia vlády SR č. 129/2000 zo dňa 8.3.2000 zabezpečiť výberovým spôsobom kontrolu vecného plnenia úloh vyplývajúcich pre MZ SR z uznesení vlády SR, frekvencia výkonu kontrol štvrťročne. Kontrola za 1. štvrťrok 2018 bola skončená Záznamom o kontrole, nakoľko v rozsahu kontrolovaných skutočností neboli zistené nedostatky.
3. Plánovaná kontrola na MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov vyplývajúca z úlohy B.2. uznesenia vlády SR č. 129/2000 zo dňa 8.3.2000 zabezpečiť výberovým spôsobom kontrolu vecného plnenia úloh vyplývajúcich pre MZ SR z uznesení vlády SR, frekvencia výkonu kontrol štvrťročne. Kontrola za 2. štvrťrok 2018 bola skončená prerokovaním protokolu o výsledku kontroly. Kontrolou boli zistené 2 nedostatky, ku ktorým MZ SR prijalo 2 opatrenia, ktoré boli splnené, resp. sa plnia.
4. Plánovaná kontrola na MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov vyplývajúca z úlohy B.2. uznesenia vlády SR č. 129/2000 zo dňa 8.3.2000 zabezpečiť výberovým spôsobom kontrolu vecného plnenia úloh vyplývajúcich pre MZ SR z uznesení vlády SR, frekvencia výkonu kontrol štvrťročne. Kontrola za 3. štvrťrok 2018 bola skončená Záznamom o kontrole, nakoľko v rozsahu kontrolovaných skutočností neboli zistené nedostatky.
5. Plánovaná kontrola na MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov zameraná na kontrolu plnenia úloh štátnej správy v oblasti zahraničných pracovných ciest z hľadiska určených cieľov, vynaložených finančných prostriedkov a dosiahnutých prínosov, kontrolované obdobie rok 2017. Kontrola bola skončená prerokovaním protokolu o výsledku kontroly. Kontrolou bolo zistených 101 nedostatkov, ku ktorým MZ SR prijalo 2 opatrenia, z ktorých 1 bolo splnené a termín splnenia druhého opatrenia trvá do 28.02.2019. Na základe kontrolného zistenia boli výsledky kontroly postúpené na ďalšie konanie Úradu vládneho auditu Bratislava v zmysle platnej legislatívy.
6. Plánovaná kontrola na MZ SR v zmysle zákona č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov zameraná na dodržiavanie Smernice na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR v platnom znení, Metodického pokynu na prípravu a predkladanie materiálov na rokovanie vlády SR v platnom znení, Legislatívnych pravidiel vlády SR pri predkladaní materiálov vláde SR a predkladaní hlásení o plnení úloh z uznesení vlády SR Úradu vlády SR. Kontrola bola skončená prerokovaním protokolu o výsledku kontroly. Kontrolou bolo zistených 6 nedostatkov,

ku ktorým MZ SR prijalo 4 opatrenia, ktorých správu o ich splnení, resp. plnení je potrebné predložiť do 28.02.2019.

3. Externé kontroly v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti MZ SR a iných subjektoch

V roku 2018 bola vykonaná zamestnancami Útvaru kontroly a sťažností MZ SR v spolupráci s Úradom pre riadenie podriadených organizácií MZ SR v zmysle poverenia ministra zdravotníctva SR celkom

- 1 finančná kontrola na mieste vykonaná v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ako mimoriadna kontrolná akcia na základe podnetu a to:

1. Univerzitná nemocnica L. Pasteura Košice, Rastislavova, IČO: 00 165 271
Mimoriadna finančná kontrola na mieste vykonaná na základe vonkajšieho podnetu zameraná na kontrolu finančných operácií pokladne a vedenia účtovníctva v zmysle osobitného predpisu. Kontrolou v rozsahu kontrolovaných skutočností bolo zistených 61 nedostatkov a z kontroly bola vypracovaná Správa o finančnej kontrole na mieste. Univerzitná nemocnica L. Pasteura Košice akceptovala odporúčania MZ SR a prijala 5 opatrení, ktoré sa priebežne plnia!.

4. Dozorná činnosť Ministerstva zdravotníctva SR vykonaná podľa osobitného predpisu

V roku 2018 bolo vykonaných zamestnancami Útvaru kontroly a sťažností MZ SR, ako aj v súčinnosti s inými organizačnými útvarmi v zmysle poverení ministra zdravotníctva SR celkom:

- 6 dozorných akcií vykonaných v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z., z toho 6 mimoriadnych na základe vonkajších podnetov a to:

1. Falck Záchranná a. s., so sídlom Bačíkova 7, 040 01 Košice
Mimoriadna dozorná akcia začatá v roku 2017 na základe podnetu a skončená v roku 2018 - dozor v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. zameraný na dodržiavanie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v zmysle § 79 ods. 1 písm. d) zákona č. 578/2004 Z. z. – prevádzkovať zdravotnícke zariadenie v súlade s požiadavkami na jeho personálne zabezpečenie a materiálno-technické vybavenie. MZ SR výkonom dozoru zistilo porušenie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v rozsahu a spôsobom opísaným v Protokole o výsledku dozoru zo dňa 14.02.2018. K zisteným nedostatkom kontrolovaný subjekt prijal 4 opatrenie. Útvar kontroly a sťažností výsledky dozoru odstúpil Právnomu odboru na rozhodnutie o ďalšom postupe.
2. Univerzitná nemocnica L. Pasteura Košice, Rastislavova 43, 041 90 Košice
Mimoriadna dozorná akcia na základe podnetu - dozor v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. zameraný na dodržiavanie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v zmysle § 79 ods. 1 písm. l) zákona č. 578/2004 Z. z. – viesť zdravotnú dokumentáciu podľa osobitného predpisu. MZ SR výkonom dozoru zistilo porušenia povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v rozsahu a spôsobom opísaným v Protokole o výsledku dozoru zo dňa 08.06.2018. K zisteným nedostatkom kontrolovaný subjekt prijal 2 opatrenia. Útvar kontroly a sťažností výsledky dozoru odstúpil Právnomu odboru na rozhodnutie o ďalšom postupe.

3. LSK PLUS s.r.o. so sídlom Huncovská 6, 040 01 Košice –mestská časť Sever, zdravotnícke zariadenie ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ambulancia pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre deti a dospelých pre pevný bod: Košice v spádovom území: okresy Košice I, Košice II, Košice III, Košice IV s miestom prevádzkovania Národná trieda 27, 040 01 Košice. Mimoriadna dozorná akcia na základe podnetu - dozor v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. zameraný na dodržiavanie vybraných povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v zmysle § 79 ods. 1 písm. a), d),e),f),l),n) a v) bod 1 zákona č. 578/2004 Z. z. MZ SR výkonom dozoru zistilo porušenie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v rozsahu a spôsobom opísaným v Protokole o výsledku dozoru zo dňa 29.10.2018.Útvar kontroly a sťažností výsledky dozoru odstúpil Právnomu odboru na rozhodnutie o ďalšom postupe.
4. LSK PLUS s.r.o. so sídlom Huncovská 6, 040 01 Košice – mestská časť Sever, zdravotnícke zariadenie ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ambulancia pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre deti a dospelých pre pevný bod: Moldava nad Bodvou, v spádovom území: okres Košice-okolie, s miestom prevádzkovania Národná trieda 27, 040 01 Košice. Mimoriadna dozorná akcia na základe podnetu - dozor v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. zameraný na dodržiavanie vybraných povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v zmysle § 79 ods. 1 písm. a), d),e),f),l),n) a v) bod 1 zákona č. 578/2004 Z. z. MZ SR výkonom dozoru zistilo porušenie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v rozsahu a spôsobom opísaným v Protokole o výsledku dozoru zo dňa 29.10.2018.Útvar kontroly a sťažností výsledky dozoru odstúpil Právnomu odboru na rozhodnutie o ďalšom postupe.
5. Fakultná nemocnica Nitra, Špitálska 6, 95 01 Nitra
Mimoriadna dozorná akcia na základe podnetu – dozor v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. zameraný na dodržiavanie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v zmysle § 79 ods. 1 písm. m) zákona č. 578/2004 Z. z. – spracúvať, poskytovať a sprístupňovať údaje z zdravotnej dokumentácie podľa osobitného predpisu. MZ SR výkonom dozoru zistilo porušenie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v rozsahu a spôsobom opísaným v Protokole o výsledku dozoru zo dňa 14.09.2018.Útvar kontroly a sťažností výsledky dozoru odstúpil Právnomu odboru na rozhodnutie o ďalšom postupe.
6. Univerzitná nemocnica Bratislava, Pažítikova 4, 821 01 Bratislava
Mimoriadna dozorná akcia na základe podnetu – dozor v zmysle zákona č. 578/2004 Z. z. zameraný na dodržiavanie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v zmysle § 79 ods. 1 písm. l) zákona č. 578/2004 Z. z. – viesť zdravotnú dokumentáciu podľa osobitného predpisu. MZ SR výkonom dozoru zistilo porušenie povinností poskytovateľa zdravotnej starostlivosti v rozsahu a spôsobom opísaným v Protokole o výsledku dozoru zo dňa 23.10.2018. Útvar kontroly a sťažností výsledky dozoru odstúpil Právnomu odboru na rozhodnutie o ďalšom postupe.

5. Externé kontroly vykonané orgánmi vonkajšej kontroly na MZ SR

V roku 2018 boli vykonané na Ministerstve zdravotníctva SR orgánmi vonkajšej kontroly nasledovné kontroly:

1. Najvyšší kontrolný úrad SR na základe poverenia predsedu NKÚ SR č. 1713/01 zo dňa 18.09.2018 vykonal na Ministerstve zdravotníctva SR v čase od 24.09.2018 do 29.11.2018 kontrolu s názvom „*Centrálny nákup nemocničných lôžok č. KA-038/2018/1130*“, ktorej účelom bolo preveriť a vyhodnotiť centrálne nákupy nemocničných lôžok MZ SR. Predmetom kontroly bol systém centrálného nákupu, benchmarkingu cien nemocničných lôžok pri centrálnom obstarávaní, stanovení predpokladanej hodnoty zákazky a vyhodnotenie hospodárnosti centrálného nákupu. Výsledky kontroly sú spracované v Zázname o výsledku kontroly zo dňa 12.12.2018, v ktorom kontrolná skupina NKÚ SR predložila MZ SR odporúčania a požiadala o zaslanie informácie o ich využití a aplikácii.
2. Najvyšší kontrolný úrad SR na základe poverenia predsedu NKÚ SR č. 1707/01 zo dňa 11.07.2018 vykonal na Ministerstve zdravotníctva SR v čase od 19.07.2018 do 14.11.2018 kontrolu s názvom „*Kontrola funkčnosti a využívania elektronického zdravotníctva na MZ SR č. KA-035/2018/1030*“, ktorej účelom bolo preverenie stavu funkčnosti a využívania vybraných častí elektronického zdravotníctva, vyhodnotenie nákladov na jeho zavedenie a prevádzku a kontrola plnenia opatrení z predchádzajúcich kontrol. Výsledky kontroly sú spracované v Protokole o výsledku kontroly zo dňa 14.12.2018, v ktorom kontrolná skupina NKÚ SR uviedla, že zo zistených skutočností vyplýva, že projekt eZdravia a NZIS ako taký, nenaplnil očakávané prínosy podľa predpokladov uvedených v pôvodných projektoch v plnom rozsahu, čím nebola zabezpečená požiadavka dodržania hospodárnosti, účelnosti a efektívnosti z pohľadu ustanovenia § 19 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Tým prišlo pri realizácii eZdravia k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. j) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy. V zápisnici o prerokovaní protokolu o výsledku kontroly NKÚ SR určil MZ SR termín na prijatie opatrení do 15.03.2019.

6. Zhodnotenie opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených v hospodárení s rozpočtovými prostriedkami

Na základe zistených nedostatkov v kontrolovaných subjektoch boli vypracované Správy o finančnej kontrole na mieste a Protokoly o výsledkoch kontrol/dozorov, v zmysle ktorých bolo kontrolovaným subjektom uložené a odporúčané prijať opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku. V zmysle záverov zápisníc o prerokovaní protokolov o výsledkoch kontrol/dozorov prijali vedúci kontrolovaných subjektov opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov, ktoré spolu so správami o splnení, resp. plnení prijatých opatrení predložili a predkladajú v určených termínoch Útvary kontroly a sťažností MZ SR. Zo strany kontrolovaných subjektov boli prijaté opatrenia s konkrétnymi termínmi plnenia, ktoré podľa predložených správ o splnení prijatých opatrení boli splnené a opatrenia s termínom plnenia trvalým sa plnia priebežne.

Na základe výsledkov dozoru vykonaného podľa osobitného predpisu, Úvar kontroly a sťažností MZ SR odstúpil výsledky dozorov Právnomu odboru MZ SR na rozhodnutie o ďalšom postupe.