

NÁVRH SPRÁVY Z KONTROLY - FINANČNÁ SPRÁVA NA ÚROVNI PRIJÍMATEĽA

(v zmysle § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“))

Identifikačné údaje projektu
Fond: Európsky fond regionálneho rozvoja
Operačný program: Vyberte položku.
Prioritná os: Vyberte položku.
Názov projektu:
Číslo projektu:
Dátum podpisu zmluvy o poskytnutí FP: Kliknutím zadáte dátum.
Identifikácia partnera strešného projektu vykonávajúceho kontrolu
Názov partnera strešného projektu: Vyberte položku.
Sídlo partnera strešného projektu: Vyberte položku.
Zamestnanci partnera strešného projektu: Vyberte položku.; Vyberte položku.; Vyberte položku.
Prizvaná osoba (ak je relevantné): meno a priezvisko zamestnancov iných orgánov verejnej správy alebo iných právnických osôb, alebo fyzických osôb, ktoré sa budú spolupodieľať na vykonávaní kontroly s partnerom strešného projektu ako prizvané osoby
Identifikácia kontrolovanej osoby
Názov kontrolovanej osoby:
Sídlo kontrolovanej osoby:
Identifikácia tretích osôb¹
Názov/meno a priezvisko tretej osoby:
Sídlo tretej osoby:

¹ V prípade ak je to relevantné, t. j. ak je kontrolovanou aj tretia osoba uvedie partner strešného projektu jej bližšiu identifikáciu (napr. partner, užívateľ, dodávateľ, subdodávateľ)

Údaje o vykonanej kontrole
Miesto fyzického výkonu kontroly ² :
Dátum fyzického výkonu kontroly ³ : Kliknutím zadáte dátum.
Cieľ kontroly:
Predmet kontroly: Vyberte položku. Ak je predmetom kontrola administratívna finančná kontrola uveďte číslo projektu. Ak je predmetom kontroly finančná kontrola VO zadajte názov zákazky.
Bližšia identifikácia predmetu kontroly ⁴ :
Forma výkonu kontroly: Vyberte položku.
Objem skontrolovaných finančných prostriedkov pri finančnej kontrole na mieste a ich percentuálny podiel vo vzťahu k výdavkom deklaroványm prijímateľom/partnerom ⁵ :
Popis použitej metodológie na výber vzorky kontrolovaných finančných prostriedkov ⁶ :
Opis zistených nedostatkov ⁷ spolu s návrhmi opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:
Suma nárokových finančných prostriedkov/deklarováných výdavkov predložená prijímateľom/partnerom vo FSP:
Suma nárokových finančných prostriedkov/deklarováných výdavkov, ktorá bola predmetom kontroly ⁸ :

² Platí len v prípade finančnej kontroly na mieste (ak je finančná kontrola na mieste vykonávaná na viacerých miestach fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste, partner strešného projektu uvedie všetky tieto miesta).

³ V prípade, ak je fyzický výkon kontroly rozdelený na viacero dní, je potrebné uviesť všetky dni.

⁴ Partner strešného projektu môže zdefinovať bližšiu charakteristiku predmetu kontroly.

⁵ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade finančnej kontroly na mieste. Partner strešného projektu môže nahradiť ekvivalentom (napr. objem finančných prostriedkov zodpovedajúcich skutočne dodaným, nameraným alebo iným spôsobom overiteľným kvantitám a kvalitám dodaných tovarov, poskytnutých služieb a vykonaných prác a ich podiel na celkových výdavkoch) v zmysle Systému riadenia EŠIF.

⁶ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade finančnej kontroly na mieste, ak nebola vykonaná 100 % kontrola deklarováných výdavkov prijímateľa.

⁷ Partner strešného projektu detailne popíše nedostatky, ktoré boli pri kontrole zistené s odkazom na príslušné porušenia legislatívy SR, EÚ, Zmluvy o poskytnutí FP a pod. vrátane kvalifikácie zistených nezrovnalostí alebo zisteného podozrenia z nezrovnalosti.

⁸ Partner strešného projektu vyplňa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FS. Partner strešného projektu uvedie sumu, ktorá bola predmetom kontroly (pozn. bez sumy, ktorá bola vyčlenená na samostatnú kontrolu).

Oprávnené výdavky⁹:
Neoprávnené výdavky¹⁰:
<p>Záver z kontroly, vrátane vyjadrenia o súlade finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými § 6 ods. 4 zákona o finančnej kontrole¹¹ podľa § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole:</p> <p>VYJADRENIE:</p> <p>Na základe overených skutočností potvrdzujem, že Vyberte položku.</p>
Informácia o vykonaní finančnej kontroly v zmysle § 6 ods. 4 zákona o finančnej kontrole¹²:
Zoznam dokladov a iných písomností vzťahujúcich sa k predmetu kontroly:
Zoznam príloh preukazujúcich nedostatky zistené kontrolou¹³:
Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom¹⁴:
Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a o odstránení príčin ich vzniku¹⁵:
Iné¹⁶:

⁹ Partner strešného projektu vyplňa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FS.

¹⁰ Partner strešného projektu vyplňa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FS.

¹¹ Ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FS, je partner strešného projektu povinný uviesť taktiež informáciu o tom, či je FS o platbu navrhnutá na schválenie v plnej výške/ schválená v zníženej sume/zamietnutá a pod. V prípade vyčlenenia nárokových finančných prostriedkov / deklarováných výdavkov na samostatnú kontrolu je partner strešného projektu povinný túto skutočnosť uviesť aj v záveroch návrhu správy. Ak je predmetom kontrola VO alebo obstarávania a v prípade aplikovania korekcie, je treba uviesť návrh tejto korekcie (v%).

¹² Partner strešného projektu vyplní ak je to relevantné. Partner strešného projektu uvedie, ktoré skutočnosti uvedené v § 6 ods. 4 zákona o finančnej kontrole overil.

¹³ Partner strešného projektu uvedie názov prílohy/názvy príloh, ktoré potvrdzujú nedostatky zistené kontrolou.

¹⁴ Určí partner strešného projektu, pričom minimálna lehota je 5 pracovných dní.

¹⁵ Určí partner strešného projektu, pričom zohľadňuje ustanovenia čl. 132 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013.

Údaje o osobách zodpovedných za vykonanie kontroly			
Kontrolu vykonal a schválil ¹⁷ : Vyberte položku.	Pozícia ¹⁸ : Vyberte položku.	Podpis:	Dátum vyhotovenia návrhu Vyberte položku. Kliknutím zadáte dátum.
Kontrolu vykonal a schválil: Vyberte položku.	Pozícia: Vyberte položku.	Podpis:	Dátum vyhotovenia návrhu Vyberte položku. Kliknutím zadáte dátum.

¹⁶ Partner strešného projektu uvedie ďalšie doplňujúce údaje (napr. informáciu o prerušení plynutia lehôt do zaslania námietok k návrhu správy zo strany kontrolovanej osoby).

¹⁷ Partner strešného projektu uvedie meno a priezvisko osoby (zamestnancov partnera strešného projektu), ktoré vykonali kontrolu vrátane prizvaných osôb (napr. gestor horizontálneho princípu). V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu štatutárny orgán alebo ním určený vedúci zamestnanec.

¹⁸ Partner strešného projektu uvedie pozíciu zamestnanca partnera strešného projektu v rámci interných predpisov. V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu vedúci zamestnanec, pričom ak z názvu pozície v rámci interných predpisov nie je jednoznačné, že sa jedná o vedúceho zamestnanca, je partner strešného projektu povinný uviesť okrem názvu pozície v rámci interných predpisov aj informáciu o tom, že sa jedná o vedúceho zamestnanca. V prípade prizvaných osôb partner strešného projektu tento stĺpec nevyplňa.

SPRÁVA Z KONTROLY - FINANČNÁ SPRÁVA NA ÚROVNI PRIJÍMATEĽA

(v zmysle § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“))

Identifikačné údaje projektu

Fond: Európsky fond regionálneho rozvoja

Operačný program: Vyberte položku.

Prioritná os: Vyberte položku.

Názov projektu:

Číslo projektu:

Dátum podpisu zmluvy o poskytnutí FP:

Kliknutím zadáte dátum.

Identifikácia partnera strešného projektu vykonávajúceho kontrolu

Názov partnera strešného projektu: Vyberte položku.

Sídlo partnera strešného projektu: Vyberte položku.

Zamestnanci partnera strešného projektu: Vyberte položku.

Prizvaná osoba (ak je relevantné): meno a priezvisko zamestnancov iných orgánov verejnej správy alebo iných právnických osôb, alebo fyzických osôb, ktoré sa budú spolupodieľať na vykonávaní kontroly s partnerom strešného projektu ako prizvané osoby

Identifikácia kontrolovanej osoby

Názov kontrolovanej osoby:

Sídlo kontrolovanej osoby:

Identifikácia tretích osôb¹

Názov/meno a priezvisko tretej osoby:

Sídlo tretej osoby:

¹ V prípade ak je to relevantné, t. j. ak je kontrolovanou aj tretia osoba uvedie partner strešného projektu jej bližšiu identifikáciu (napr. partner, užívateľ, dodávateľ, subdodávateľ)

Údaje o vykonanej kontrole
Forma výkonu kontroly: Vyberte položku.
Miesto fyzického výkonu kontroly²:
Dátum fyzického výkonu kontroly³: Kliknutím zadáte dátum.
Cieľ kontroly:
Predmet kontroly: Vyberte položku. Ak je predmetom kontrola administratívna finančná kontrola uveďte číslo projektu. Ak je predmetom kontroly finančná kontrola VO zadajte názov zákazky.
Bližšia identifikácia predmetu kontroly⁴:
Forma výkonu kontroly: Vyberte položku.
Objem skontrolovaných finančných prostriedkov pri finančnej kontrole na mieste a ich percentuálny podiel vo vzťahu k výdavkom deklarovaným partnerom⁵:
Popis použitej metodológie na výber vzorky kontrolovaných finančných prostriedkov⁶:
Opis zistených nedostatkov⁷ spolu s návrhmi opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:
Suma nárokovanych finančných prostriedkov/deklarovaných výdavkov predložená prijímateľom/partnerom vo FSP:
Suma nárokovanych finančných prostriedkov/deklarovaných výdavkov, ktorá bola predmetom

² Platí len v prípade finančnej kontroly na mieste (ak je finančná kontrola na mieste vykonávaná na viacerých miestach fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste, partner strešného projektu uvedie všetky tieto miesta).

³ V prípade, ak je fyzický výkon kontroly rozdelený na viacero dní, je potrebné uviesť všetky dni.

⁴ Partner strešného projektu môže zadefinovať bližšiu charakteristiku predmetu kontroly.

⁵ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade finančnej kontroly na mieste. Partner strešného projektu môže nahradiť ekvivalentom (napr. objem finančných prostriedkov zodpovedajúcich skutočne dodaným, nameraným alebo iným spôsobom overiteľným kvantitám a kvalitám dodaných tovarov, poskytnutých služieb a vykonaných prác a ich podiel na celkových nákladoch) v zmysle Systému riadenia EŠIF.

⁶ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade finančnej kontroly na mieste, ak nebola vykonaná 100 % kontrola deklarovaných výdavkov prijímateľa.

⁷ Partner strešného projektu detailne popíše nedostatky, ktoré boli pri kontrole zistené s odkazom na príslušné porušenia legislatívy SR, EÚ, Zmluvy o poskytnutí FP a pod. vrátane kvalifikácie zistených nezrovnalostí alebo zisteného podozrenia z nezrovnalosti.

kontroly⁸:
Oprávnené výdavky⁹:
Neoprávnené výdavky¹⁰:
Závery z kontroly, vrátane vyjadrenia o súlade finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými § 6 ods. 4 zákona o finančnej kontrole¹¹ podľa § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole:
VYJADRENIE: Na základe overených skutočností potvrdzujem, že Vyberte položku.
Informácia o vykonaní finančnej kontroly v zmysle § 6 zákona o finančnej kontrole¹²:
Zoznam dokladov a iných písomností vzťahujúcich sa k predmetu kontroly:
Zoznam príloh preukazujúcich nedostatky zistené kontrolou¹³:
Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a o odstránení príčin ich vzniku¹⁴:
Dátum doručenia návrhu správy z kontroly na oboznámenie prijímateľovi¹⁵:
Námietky k návrhu správy, podané prijímateľom¹⁶:

⁸ Partner strešného projektu vyplňa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FSP. Partner strešného projektu uvedie sumu, ktorá bola predmetom kontroly (pozn. bez sumy, ktorá bola vyčlenená na samostatnú kontrolu).

⁹ Partner strešného projektu vyplňa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FSP.

¹⁰ Partner strešného projektu vyplňa v prípade, ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FSP.

¹¹ Ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola FSP, je partner strešného projektu povinný uviesť taktiež informáciu o tom, či je FS o platbu navrhnutá na schválenie v plnej výške/ schválená v zníženej sume/zamietnutá a pod. V prípade vyčlenenia nárokových finančných prostriedkov / deklarovovaných výdavkov na samostatnú kontrolu je partner strešného projektu povinný túto skutočnosť uviesť aj v záveroch návrhu správy. Ak je predmetom kontrola VO alebo obstarávania a v prípade aplikovania korekcie, je treba uviesť návrh tejto korekcie (v%).

¹² Partner strešného projektu vyplní ak je to relevantné. Partner strešného projektu uvedie, ktoré skutočnosti uvedené v § 6 ods. 4 zákona o finančnej kontrole overil.

¹³ Partner strešného projektu uvedie názov prílohy/názvy príloh, ktoré potvrdzujú nedostatky zistené kontrolou.

¹⁴ Určí partner strešného projektu ak je relevantné, pričom zohľadňuje ustanovenia čl. 132 nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013.

¹⁵ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t.j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky).

¹⁶ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t.j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky). Sú dodatočné stavebné práce a služby spojené s dodatočnými stavebnými prácami.

Spôsob vysporiadania námietok:¹⁷

Údaje o osobách zodpovedných za vykonanie kontroly			
Kontrolu vykonal a schválil ¹⁸ : Vyberte položku.	Pozícia ¹⁹ : Vyberte položku.	Podpis:	Dátum vyhotovenia Vyberte položku. Kliknutím zadáte dátum.
Kontrolu vykonal a schválil: Vyberte položku.	Pozícia: Vyberte položku.	Podpis:	Dátum vyhotovenia Vyberte položku. Kliknutím zadáte dátum.

Upozornenie:

Vo vybranej finančnej operácii alebo jej časti sa môže pokračovať až po odstránení zistených nedostatkov alebo po prijatí účinných nápravných opatrení.

Skončením kontroly z úrovne partnera strešného projektu nie sú dotknuté závery/výsledky ďalších kontrol a auditov vykonaných tým istým partnerom strešného projektu alebo inými kontrolnými/auditnými orgánmi (napr. riadiacim orgánom, národným orgánom, certifikačným orgánom, orgánom auditu, Európskou komisiou, Úradom pre verejné obstarávanie, Úradom vládneho auditu a pod.), vrátane zistení s finančnými dôsledkami pre kontrolovanú osobu (napr. prijímateľa).

Kontrola je skončená dňom zaslania Vyberte položku. kontrolovanej osobe (napr. projektovému partnerovi).

¹⁷ Partner strešného projektu vyplňa len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t.j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky). V prípade, ak prijímateľ nemal k návrhu správy z kontroly námietky uvedie partner strešného projektu informáciu o tom, že námietky neboli prijímateľom predložené, príp. inú relevantnú informáciu.

¹⁸ Partner strešného projektu uvedie meno a priezvisko osoby (zamestnancov partnera strešného projektu), ktoré vykonali kontrolu vrátane prizvaných osôb (napr. gestor horizontálneho princípu). V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu štatutárny orgán alebo ním určený vedúci zamestnanec.

¹⁹ Partner strešného projektu uvedie pozíciu zamestnanca partnera strešného projektu v rámci interných predpisov. V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu vedúci zamestnanec, pričom ak z názvu pozície v rámci interných predpisov nie je jednoznačné, že sa jedná o vedúceho zamestnanca, je partner strešného projektu povinný uviesť okrem názvu pozície v rámci interných predpisov aj informáciu o tom, že sa jedná o vedúceho zamestnanca. V prípade prizvaných osôb partner strešného projektu tento stĺpec nevyplňa.