

## Zhodnotenie výsledkov interných, externých kontrol a auditov vykonaných v roku 2017

### (1) Rozpočtové organizácie:

#### 1) Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky (MK SR)

**1. Orgán auditu:** Ministerstvo financií Slovenskej republiky

**Dátum vykonania auditu.:** 1.3.2017 – 18.4.2017

**Predmet auditu:** Vládny audit č. 17100021-P-50 – overenie a hodnotenie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami najmä so zameraním na poskytnutie/použitie dotácií, overenie výkazníctva a dostupnosti, správnosti a úplnosti informácií o finančných operáciách alebo ich častiach

**Výsledok auditu:** Upozornenie na oblasti, v ktorých bol zistený postup v rozpore so zákonmi a internými smernicami, audítorskou skupinou boli navrhnuté odporúčania ako aj návrhy na skvalitnenie fungovania finančného riadenia. Porušenie finančnej disciplíny nebolo zistené a neboli uložené žiadne sankcie.

**2. Orgán auditu:** Ministerstvo financií Slovenskej republiky

**Dátum vykonania auditu** 16.5.2017 – 2.7.2017

**Predmet auditu:** Vládny audit č. A875 – získanie uistenia o oprávnenosti výdavkov na vybranej vzorke operácií pre Operačný program Informatizácia spoločnosti podľa čl. 62 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006, ktorým sa ustanovujú všeobecné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde a Kohéznom fonde a ktorým sa zrušuje nariadenie (ES) č. 1260/1999 a overenie obmedzení rozsahu uplatnených zo strany orgánu auditu pri výkone vládneho auditu A714/ projekt 21120120007 Digitálna knižnica a digitálny archív – ŽoP 21120120007280.

**Výsledok auditu:** Nedodržanie lehoty na postúpenie ŽoP na PJ a taktiež nedodržane lehoty na informovanie prijímateľa o výsledku administratívnej kontroly ŽoP. Nedostatok je nefinančného charakteru. Neboli určené žiadne sankcie.

#### 2) Slovenská národná knižnica (SNK)

**1. Kontrolný orgán:** Okresný úrad Martin, odbor krízového riadenia

**Dátum vykonania kontroly:** 27.7.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola plnenia povinností v civilnej ochrane vyplývajúcich z §16 ods. 2 zákona NR SR č. 42/1994 Z. z. o civilnej ochrane obyvateľstva v znení neskorších predpisov a vykonávacích predpisov vydaných na jeho realizáciu a podľa určenia dokumentácie „Plánu ochrany zamestnancov a osôb prevzatých do starostlivosti

**Výsledok kontroly:** V kontrolovanom subjekte nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov. V dôsledku toho nebol vyhotovený protokol o výsledku kontroly.

**2. Kontrolný orgán:** Slovenský odborový zväz verejnej správy a kultúry, Republiková centrála, úsek BOZP

**Dátum vykonania kontroly:** 10.8.2017 – 11.8.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola plnenia vybraných úloh zamestnávateľa v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a kontrola pracovísk Námestie J.C. Hronského 1 Martin, M. R. Štefánika 11, Martin, Francúzskych partizánov 2499, Vrútky

**Výsledok kontroly:** Zabezpečiť zasadnutie komisie BOZP o čom vypracovať zápis, zabezpečiť aktualizáciu internej smernice na určenie podmienok pitného režimu v súlade s vyhláškou Ministerstva zdravotníctva SR č. 99/2016 Z. z., zabezpečiť vykonávanie kontroly pracovísk zástupcami zamestnancov pre bezpečnosť, zabezpečiť vykonávanie pravidelných kontrol a revízie prevádzkových elektrických spotrebičov, elektrického prenosného a elektromechanického náradia. Požaduje sa, aby so závermi odborovej kontroly nad stavom bezpečnosti a hygieny práce bola oboznámená najbližšia pracovná porada generálnej riaditeľky SNK a schôdza ZV SLOVLES. O vykonaných opatreniach podá GR SNK písomnú správu na OZ SLOVLES, úsek BOZP.

**3. Kontrolný orgán:** Sociálna poisťovňa Martin

**Dátum vykonania kontroly:** 19.10.2017 – 30.10.2017

**Predmet kontroly:** Vonkajšia kontrola odvodu poistného na sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a kontrola plnenia povinností zamestnávateľa podľa zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov

**Výsledok kontroly:** Prijat' opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku a predložiť ich vedúcemu kontrolnej skupiny, predložiť vedúcemu kontrolnej skupiny správu o splnení opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku.

**4. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Žilina

**Dátum vykonania kontroly:** 30.11.2017 – 11.1.2018

**Predmet kontroly:** Dodržiavanie § 9 ods. 1 písm. b) zákona NR SR č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

**Výsledok kontroly:** Inšpektorát práce nariaduje dodržiavať ustanovenia § 9 zákona NR SR č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Ukladá zamestnávateľovi prijať opatrenia na odstránenie zistených porušení predpisov, doručiť inšpektorátu práce písomnú správu o splnení opatrení na odstránenie zistených porušení predpisov a ich príčin a o odstránení nedostatkov v lehote do 3 dní po uplynutí lehoty na ich odstránenie.

### 3) Univerzitná knižnica v Bratislave (UKB)

**1. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Bratislava

**Dátum vykonania kontroly:** 2.2.2017

**Predmet kontroly:** Dozor nad dodržiavaním § 5 a § 6 zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v období od 1.9.2016 do 31.1.2017

**Výsledok kontroly:** Prijat' opatrenia na odstránenie zistených porušení predpisov a ich príčin v lehote 270 dní, zistených porušení predpisov a ich príčin v lehote do 14 dní po uplynutí lehoty na ich odstránenie.

**2. Kontrolný orgán:** Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky

**Dátum vykonania kontroly:** 18.9.2017

**Predmet kontroly:** Zamestnanci Ministerstva vnútra Slovenskej republiky z odboru archívov a registratúr vykonali podľa čl. 2 ods. 1 nariadenia Ministerstva vnútra Slovenskej republiky č. 121/2012 štátneho odborného dozoru správy registratúry kontrolu podľa § 24 ods. 3 písm. b) bod 1, a § 28 zákona č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov za obdobie od roku 2011 do roku 2017. Predmetom kontroly bolo dodržiavanie ustanovení zákona 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, ustanovení vyhlášky Ministerstva vnútra SR č. 410/2015 Z. z. o podrobnostiach výkonu správy registratúry orgánovej verejnej moci a o tvorbe spisu, ako aj ustanovení vlastnej vnútroorganizačnej smernice na správu registratúry – registratúrny poriadok.

**Výsledok kontroly:** Dôsledne vyplňať identifikačné údaje do prezentačnej pečiatky, úložné jednotky na organizačných útvaroch a v registratúrnom stredisku označiť predpísanými identifikačnými údajmi, záznamy a spisy vybavovať priebežne a uzatvárať ich najneskôr do konca roka, uzatvárať spisy z organizačných útvarov, najmä z odborných pracovísk, ktorým uplynula lehota uloženia a nachádzajú sa v kanceláriách,, dodržiavať formálnu úpravu úradného listu v zmysle platnej STN 01 6910

**2. Orgán vykonávajúci vnútorný audit:** Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

**Dátum vnútorného auditu:** : 7.11.2017

**Predmet vnútorného auditu:** Dodržiavanie ustanovení zákona č. 215/2004 Z. z. o ochrane utajovaných skutočností a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a dodržiavanie ustanovení zákona č. 179/2001 Z. z. o hospodárskej mobilizácii a o zmene a doplnení zákona č. 387/2002 Z. z. o riadení štátu v krízových situáciách mimo času vojny a vojnového stavu v znení neskorších predpisov.

**Výsledok kontroly:** Vykonanou kontrolou neboli zistené žiadne porušenia

### 4) Štátna vedecká knižnica v Prešove (ŠVK PO)

V sledovanom období nebola vykonaná žiadna kontrola.

### 5) Štátna vedecká knižnica v Košiciach (ŠVK KE)

**1. Kontrolný orgán:** Okresné riaditeľstvo hasičského a záchranného zboru v Košiciach

**Dátum vykonania kontroly:** 6.9.2017

**Predmet kontroly:** Preveriť splnenie opatrení uložených pri komplexnej protipožiarnej kontrole

**Výsledok kontroly:** Vykonanou kontrolou neboli zistené nové nedostatky.

## 6) **Bibiana, medzinárodný dom umenia pre deti, Bratislava (BIBIANA)**

1. **Orgán vykonávajúci vnútorný audit:** Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky, odbor vnútorného auditu z poverenia č. 16PO3

**Dátum vykonania vnútorného auditu:** 28.2.2017 – 31.8.2017

**Predmet vykonania vnútorného auditu:** Zhodnotenie primeraného nastavenia a efektívneho fungovania vybraných častí riadiaceho a kontrolného systému a hodnotenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v rámci finančného riadenia

**Výsledok vnútorného auditu:** Plán opatrení vyplývajúcich za auditu organizácia predložila 31.8.2017

## 7) **Pamiatkový úrad SR Bratislava (PÚ SR)**

V roku 2017 neboli vykonané žiadne kontroly.

### (2) **Príspevkové organizácie:**

## 8) **Štátna vedecká knižnica v Banskej Bystrici (ŠVK BB)**

1. **Orgán vykonávajúci vnútorný audit:** Ministerstvo kultúry SR, odbor vnútorného auditu

**Dátum vykonania vnútorného auditu:** od 17. 8. 2017 do 20. 10. 2017.

**Predmet vnútorného auditu:** Zhodnotenie primeraného nastavenia a efektívneho fungovania vybraných častí riadiaceho a kontrolného systému a hodnotenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v rámci finančného riadenia v Štátnej vedeckej knižnici v Banskej Bystrici.

**Výsledok vnútorného auditu:** Na základe výsledkov hodnotenia podľa čiastkových cieľov a celkového zhodnotenia po analýze a zhodnotení predložených dokumentov, ako aj z rozhovorov so zamestnancami ŠVK BB dospeli audítori k záveru, že v nastavení, ako aj vo fungovaní riadiaceho a kontrolného systému v oblastiach zadefinovaných v piatich čiastkových cieľoch boli určité nedostatky. Audítori konštatovali, že nedostatky nie sú takého charakteru, že by ich ŠVK BB nemohla dôsledným prístupom k ich riešeniu v krátkej dobe odstrániť, a v budúcnosti sa tak vyhnúť ich opakovaniu.

Vnútorní audítori identifikovali v nastavení riadiaceho a kontrolného systému aj nedostatky s vysokou závažnosťou, ktoré musí ŠVK BB napraviť, resp. odstrániť. Nedostatky sa preukázali i pri testovaní funkčnosti riadiaceho a kontrolného systému. Z auditu okrem iných vyplynulo prijať opatrenia v súlade s § 21 ods. 3 písm. d) zákona č. 357/2015 Z. z. na nápravu nedostatkov a odstrániť príčiny ich vzniku. Podrobne bol k záverom auditu spracovaný materiál Plán opatrení na odstránenie nedostatkov zistených vnútorným auditom č.17P03 a obsahuje nedostatky alebo zistenia, označenie závažnosti nedostatku, odporúčania a opatrenia so stanoveným termínom. ŠVK BB ako povinná osoba predloží odboru vnútorného auditu MK SR správu o plnení plánu opatrení v termíne do 30.6. 2018.

## 9) **Slovenské národné divadlo, Bratislava (SND)**

1. **Kontrolný orgán:** hl. kontrolór

**Dátum kontroly:** 13. 2. 2017 – 21. 2.2017

**Predmet kontroly:** financovanie a hospodárnosť predstavenia „Trochu inak“,

**Výsledok kontroly:** boli prijaté opatrenia k náprave nedostatkov.

2. **Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Bratislava

**Dátum kontroly:** 2. 3.2017 – 21. 3.2017

**Predmet kontroly:** kontrola dodržiavania pracovných podmienok a podmienok zamestnávania zamestnancov – štátnych príslušníkov tretích krajín.

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky.

3. **Kontrolný orgán:** hl. kontrolór

**Dátum kontroly:** 25. 4.2017

**Predmet kontroly:** kontrola pokladne SND.

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky.

**4. Kontrolný orgán:** Okresný úrad Bratislava, odbor krízového riadenia,

**Dátum kontroly:** 3. 4.2017 – 19. 5.2017

**Predmet kontroly:** skladovanie materiálu civilnej ochrany

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky.

**5. Kontrolný orgán:** hl. kontrolór

**Dátum kontroly:** 8. 9.2017 – 25.9.2017

**Predmet kontroly:** kontrola dodržiavania a aplikácie zákona o ochrane osobných údajov v SND.

**Výsledok kontroly:** kontrolou neboli zistené nedostatky.

**6. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Bratislava

**Dátum kontroly:** 26. 9.2017, 27.9.2017, 2.10.2017 – 4. 10.2017, 9.10.2017 – 10.10.2017

**Predmet kontroly:** kontrola zákazu prijat' prácu alebo službu

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky.

**7. Kontrolný orgán:** hl. kontrolór

**Dátum kontroly:** 6. 11.2017 – 27.11.2017

**Predmet kontroly:** kontrola aktualizácie interných predpisov SND

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky.

## **10) Divadlo Nová scéna, Bratislava (DNS)**

**1. Kontrolný orgán:** kontrolór organizácie

**Dátum kontroly:** 5.10.2017 do 26.10.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola dodržiavania zákona č.357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o mene a doplnení niektorých zákonov

**Výsledok kontroly:** Podrobnou kontrolu príjmových a výdavkových dokladoch bolo zistené, že bola vykonávaná základná finančná kontrola, avšak neobsahovala náležitosti v zmysle zákona č.357/2015 o finančnej kontrole uvedených § 7 ods. 3 uvedením svojho mena a priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly a vyjadrenia, či je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala.

Kontrolný orgán na základe výsledkov kontroly, odporúča prepracovať smernicu v zmysle zákona č.357/2015 o finančnej kontrole.

**2. Kontrolný orgán:** kontrolór organizácie

**Dátum kontroly:** 5.11.2017 do 28.11.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku

**Výsledok kontroly:** Inventarizácia majetku k 31.12.2016 bola vykonaná v zmysle ustanovení §29 a §30 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a spĺňa všetky podmienky inventarizácie. Inventarizačné súpisy obsahovali všetky náležitosti stanovené v § 30 ods.2. zákona č.431/2002Z.z. o účtovníctve znp.

**3. Kontrolný orgán:** kontrolór organizácie

**Dátum kontroly:** 2.12.2017 do 15.12.201

**Predmet kontroly:** Kontrola petícií a sťažností za rok 2017 v zmysle zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve, zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

**Výsledok kontroly:** Sťažnosti, doručené organizácií Divadlo Nová scéna nemali zväčša charakter sťažnosti . Je potrebné aktualizovať smernicu č. 4/2016 o vybavovaní sťažností a petícií v Divadle Nová scéna, nakoľko od 1.6.2017 je účinný nový zákon č. 94/2017 Z. z. zákon, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov

**4. Kontrolný orgán:** kontrolór organizácie

**Dátum kontroly:** 15.12.2017 do 28.12.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č.211/2000Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znp

**Výsledok kontroly:** Kontrolovaný subjekt vydal vlastnú vnútornú smernicu, upravujúcu oblasť predmetu kontroly, ktorou je „Interná smernica č.5/2016 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám, ktorá nadobudla účinnosť 1.1.2017

Kontrolovaný subjekt počas kontrolovaného obdobia neprijal ani jedno podanie v zmysle zákona a jeho vnútornej smernice.

Kontrolovaný subjekt zverejňuje povinne zverejňované zmluvy podľa § 5a zákona o slobode informácií, a tiež údaje o vyhotovených objednávkach a faktúrach podľa § 5b zákona o slobode informácií na základe programu účtovníctva od firmy Softip .

## 11) Divadelný ústav, Bratislava (DÚ)

**1. Kontrolný orgán:** Odbor kontroly a inšpekcie MK SR

**Dátum kontroly:** 31.5.2017 do 12.6.2017

**Predmet kontroly:** kontrolu plnenia a vyhodnotenia plnenia úloh, ktoré vyplývajú z Akčného plánu úloh prijatých na základe bodu B.4 uznesenia vlády SR č. 403/2015 k návrhu Akčného plánu na posilnenie SR ako právneho štátu.

**Výsledok kontroly:** **Kontrolné zistenia:** Výsledok kontroly bol s výsledkom bez nedostatkov, výsledkom kontroly bol záznam o kontrole.

## 12) Štátne divadlo, Košice (ŠD KE)

**1. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Košice,

**Dátum kontroly:** 28.3.2017,

**Predmet kontroly:** Inšpekcia bola vykonaná na základe žiadosti Štátneho divadla Košice o vydanie povolenia pre ľahké práce pre fyzickú osobu mladšiu ako 15 rokov, ktorá bude účinkovať v opere „Madam Butterfly“.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**2. Kontrolný orgán:** Okresné riaditeľstvo hasičského a záchranného zboru v Košiciach,

**Dátum kontroly:** 20.4.2017,

**Predmet kontroly:** Preverenie celkového stavu organizačného a technického zabezpečenia ochrany pred požiarom v Štátnom divadle Košice.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou zistené nedostatky do dátumu prerokovania zápisnice, t.j. do 27.4.2017 boli odstránené.

**3. Kontrolný orgán:** Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom v Košiciach,

**Dátum kontroly:** 4.5.2017,

**Predmet kontroly:** Kontrola reprodukovanej hudby v predstaveniach Štátneho divadla Košice,

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**4. Kontrolný orgán:** Okresný úrad Košice, odbor krízového riadenia,

**Dátum kontroly:** 24.4.2017-31.7.2017,

**Predmet kontroly:** Vykonanie kontroly na úseku civilnej ochrany,

**Výsledok kontroly:** Výsledok kontroly bol v súlade s podanou žiadosťou ŠD Košice.

**5. Kontrolný orgán:** Okresné riaditeľstvo hasičského a záchranného zboru v Košiciach,

**Dátum kontroly:** 9.11.2017,

**Predmet kontroly:** Predmetom kontroly bolo preverenie celkového splnenia uložených opatrení pri predchádzajúcej protipožiarnej kontrole.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**6. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Košice,

**Dátum kontroly:** 22.9.2017,

**Predmet kontroly:** Inšpekcia bola vykonaná na základe žiadosti Štátneho divadla Košice o vydanie povolenia pre ľahké práce pre fyzickú osobu mladšiu ako 15 rokov, ktorá bude účinkovať v baletných inscenáciách: Charlie Chaplin, Anna Karenina a Zvonár u Matky Božej.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**7. Kontrolný orgán:** Pražská správa sociálneho zabezpečení,

**Dátum kontroly:** 12.10.2017

**Predmet kontroly:** Predmetom kontroly je kontrola plnenia povinností v nemocenskom poistení, v dôchodkovom poistení a kontrola odvodu poistného, a to za obdobie od 1.9.2014 do konca posledného zúčtovacieho obdobia pred začatím kontroly.

**Výsledok kontroly:** Kontrola k 31.12.2017 ešte nebola ukončená.

**8. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Košice,

**Dátum kontroly:** 11.7.2017, 14.7.2017, 7.9.2017 a 19.9.2017,

**Predmet kontroly:** Výkon inšpekcie bol zameraný na kontrolu dodržiavania predpisov bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci v oblasti poskytovania osobných ochranných prostriedkov, pracovnoprávných predpisov a kontrolu nelegálneho zamestnania.

**Výsledok kontroly:** Kontrola k 31.12.2017 ešte nebola ukončená.

**9. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Košice,

**Dátum kontroly:** 28.9.2017, 10.10.2017 a 12.10.2017,

**Predmet kontroly:** Výkon inšpekcie bol zameraný na kontrolu dodržiavania povinností zamestnávateľa v oblasti doplnkového dôchodkového sporenia s cieľom preveriť dodržiavanie zákona č. 650/2004 Z. Z. o doplnkovom dôchodkovom sporení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zamestnávateľom v rozsahu jeho povinností v systéme doplnkového dôchodkového sporenia vo vzťahu k zamestnancom vykonávajúcim rizikové práce.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**10. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Košice,

**Dátum kontroly:** 23.10.2017, 15.11.2017,

**Predmet kontroly:** Inšpekcia bola vykonaná na základe žiadosti Štátneho divadla Košice o vydanie povolenia pre ľahké práce pre fyzickú osobu mladšiu ako 15 rokov, ktorá bude účinkovať v inscenáciách: Carmen, Bohéma, Falstaff a Luskáčik.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**11. Kontrolný orgán:** Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom v Košiciach,

**Dátum kontroly:** 20.12.2017,

**Predmet kontroly:** Kontrola bola zameraná na dodržiavanie zákona 335/2007 Z. Z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších zákonov.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

### 13) Štátna opera, Banská Bystrica (ŠO)

**1. Kontrolný orgán:** Sociálna poisťovňa, pobočka B. Bystrica

**Dátum kontroly:** 27.3. - 29.3.2017

**Predmet kontroly:** Vonkajšia kontrola odvodu poisťného na sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a kontrola plnenia povinností zamestnávateľa podľa zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou bolo zistené, že zamestnávateľ uviedol v mesačných výkazoch poisťného a príspevkov za 10/2016, 01/2017 a vo výkaze poisťného za 06/2015 nesprávny počet odpracovaných kalendárnych dní u dvoch zamestnancov. Ďalej zamestnávateľ omylom vyznačil na registračnom liste – prihláška majetkovú účasť nad 50 % a uplatnenie § 7 ods. 2 u dvoch zamestnancov.

**2. Kontrolný orgán:** REGIONÁLNY ÚRAD VEREJNÉHO ZDRAVOTNÍCTVA

so sídlom v Banskej Bystrici, Cesta k nemocnici č.1, PSČ 975 56

Zúčastnení za RÚVZ: *PhDr. Schmidtová Jana, Majlingová Danka*

**Dátum kontroly:** : 23.5.2017 a 6.6.2017

**Predmet kontroly:** Štátny zdravotný dozor zameraný na kontrolu dodržiavania legislatívnych ustanovení v oblasti ochrany zdravia zamestnancov pri práci podľa zák. č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia v znení noviel so zameraním na kontrolu rizikových prác.

**Výsledok kontroly:**

Zamestnanci na kontrolovaných pracoviskách majú k dispozícii (v súlade s prílohami nariadenia vlády SR č. 391/2006 Z.z. o minimálnych bezpečnostných a zdravotných požiadavkách na pracovisko):

- oddychové miestnosti – dostatočne veľké, osvetlené a vetrané, vybavené dostatočným počtom stolov a stoličiek,
- šatne – ľahko dostupné, s dostatočnou kapacitou na počet zamestnancov, vybavené nábytkom na sedenie,
- dostatočný počet zariadení na osobnú hygienu pre mužov a ženy (sprchy, umývadlá, WC).

**Zamestnávateľ je povinný:**

a) Zabezpečiť kvalitatívne a kvantitatívne zisťovanie zdraviu škodlivých faktorov pracovného prostredia (§ 52 ods. 1 písm. c) zák. č. 355/2007 Z. z.).

b) Na základe výsledkov (z bodu 1) zabezpečiť aktuálne hodnotenie zdravotného rizika; vypracovanie dokumentov (prevádzkové poriadky, posudky o riziku), predložiť na RÚVZ prevádzkové poriadky na schválenie (§ 52 ods. 1 písm. e) zák. č. 355/2007 Z. z.).

c) Na základe výsledkov hodnotenia zdravotného rizika predložiť na RÚVZ aktuálny návrh na zaradenie prác do kategórií (§ 30 ods. 1 písm. j) zák. č. 355/2007 Z. z.).

**3. Kontrolný orgán:** Kontrolórka ŠO

**Dátum kontroly:** 14.12.2017

**Predmet kontroly:** Vnútorná následná kontrola zameraná na hospodárenie s finančnými prostriedkami ŠR v pokladnici ŠO.

**Výsledok kontroly:** Neboli zistené nedostatky.

**4. Kontrolný orgán:** Úrad práce, soc. vecí a rodiny B. Bystrica

**Dátum kontroly:** 6.12.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola dodržiavania zákazu nelegálnej práce a nelegálneho zamestnávania v zmysle zákona NR SR č. 82/2005 Z. z. o nelegálnej práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona NR SR č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti v súvislosti s nelegálnou prácou a nelegálnym zamestnávaním, zamestnávanie štátnych príslušníkov tretej krajiny.

**Výsledok kontroly:** Neboli zistené nedostatky.

## 14) Umelecký súbor Lúčnica, Bratislava (US Lúčnica)

**1. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrola

**Dátum kontroly:** 1.1.2017 – 31.12.2017

**Predmet kontroly:** základná finančná kontrola

v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**Výsledok kontroly:** základná finančná kontrola bola vykonávaná na všetkých dokladoch súvisiacich s finančnými operáciami organizácie v súlade so zákonom. Finančné prostriedky boli vynakladané hospodárne, efektívne a účelne.

**2. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrola

**Dátum kontroly k:** 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 a 31.12.2017

**Predmet kontroly:** kontrola pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a internej smernice č. 3/2014 o inventarizácii.

**Výsledok kontroly:** účtovný a skutočný stav pokladničnej hotovosti sa pri vykonaných kontrolách zhodoval.

**3. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrola

**Dátum kontroly:** február - jún 2017

**Predmet kontroly:** kontrola aktuálnosti a správnosti zmlúv o zapožičiavaní filmov, filmových kópií a filmových nosičov uzatvorených Domom umenia Piešťany s distribútorskými spoločnosťami.

**Výsledok kontroly:** Dom umenia Piešťany má uzatvorených 11 zmlúv so spoločnosťami, ktoré zapožičiavajú filmové kópie, z toho dve zmluvy bolo potrebné aktualizovať.

**4. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrola

**Dátum kontroly:** december 2017

**Predmet kontroly:** kontrola formálnej a vecnej stránky pokladničných dokladov vystavených v mesiacoch október a november 2017 v Dome umenia Piešťany.

**Výsledok kontroly:** na kontrolovaných dokladoch neboli zistené žiadne nedostatky.

**5. Kontrolný orgán:** odbor kontroly a inšpekcie MK SR

**Dátum kontroly:** 20.8.2017 – 25.9.2017

**Predmet kontroly:** dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v rokoch 2015 a 2016.

**Výsledok kontroly:** kontrolou boli zistené niektoré nedostatky, voči ktorým US Lúčnica nemal námietky a prijal návrh opatrení na ich nápravu. Odboru kontroly a inšpekcie MK SR bol predložený písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

**6. Kontrolný orgán:** odbor kontroly a inšpekcie MK SR

**Dátum kontroly:** 20.8.2017

**Predmet kontroly:** kontrola plnenia a vyhodnotenia plnenia úloh, ktoré vyplývajú z Akčného plánu úloh prijatých na základe bodu B.4. uznesenia vlády SR č. 403/2015 k návrhu Akčného plánu na posilnenie SR ako právneho štátu za MK SR a organizácie v jeho pôsobnosti

**Výsledok kontroly:** kontrola nebola k 31.12.2017 ukončená

**7. Kontrolný orgán:** Únia filmových distribútorov SR

**Dátum kontroly:** 21.9.2017

**Predmet kontroly:** náhodná, neohlásená kontrola v Dome umenia Piešťany zameraná na súlad počtu predaných vstupeniek na predstavenie v pokladni s počtom divákov sediacich v hľadisku.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou nebolo zistené porušenie, počet predaných vstupeniek sa zhodoval s počtom divákov v sále.

## 15) Slovenská filharmónia, Bratislava (SF BA)

**1. Kontrolný orgán:** Mgr. Mária Rástocká, kontrolórka

**Dátum kontroly:** v priebehu I. a II. polroka 2017

**Predmet kontroly:** polročná fyzická inventúra pokladní, vyhodnotenie plnenia úloh, vyplývajúcich z Akč. plánu boja proti korupcii v SF finančné kontroly na mieste vybraných finančných operácií kontrola aktualizácie webovej stránky SF so zameraním na implementáciu prijatých opatrení z Auditu SF kontrola vybavovania sťažností a petícií v SF v I. a II. polroku 2017 kontrola listinnej dokumentácie ochrany pred požiarimi uvedenej v § 31 ods. 3 vyhlášky MV SR č. 121/2002 Z. z. v znení vyhlášky MV SR č. 202/2015 Z. z. v zmysle Smernice SF č. 13/2015 o zabezpečení požiarnej prevencie kontrola plnenia Smernice č. 9/2014 o tvorbe, vydávaní a evidencii interných riadiacich aktov SF.

**Výsledok kontroly:** K 1. a 3.: fyzickou inventúrou pokladní a finančnou kontrolou na mieste vybraných finančných operácií v I. a v II. polroku 2017 neboli zistené žiadne nedostatky. Zistené drobné nedostatky formálneho charakteru boli v priebehu vykonávania kontrol prerokované so zodpovednými zamestnancami a odstránené. K 2.: kontrolou úloh vyplývajúcich z Akč. plánu boja proti korupcii v SF v roku 2017 nebolo zistené žiadne porušenie.

K 4.: webová stránka SF bola v I. polroku 2017 doplnená v segmente „Predpisy“ o novo prijaté zákony a novelizácie zákonov, ktorých znenie SF aplikuje vo svojich IRA.

K 5.: v I. a II. polroku 2017 SF neriešila žiadnu sťažnosť v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. a v roku 2017 jej nebola predložená žiadna petícia. K 6.: kontrolou predloženej listinnej dokumentácie ochrany pred požiarimi uvedenej v § 31 ods. 3 vyhlášky MV SR č. 121/2002 Z. z. v znení vyhlášky MV SR č. 202/2015 Z. z. neboli zistené žiadne nedostatky. K 7.: vykonanou kontrolou IRA vydaných v SF od roku 2014 do mája 2017 bol zistený ich súlad so všeobecne platnými zákonmi, príp. s ich novelizáciou. V II. polroku 2017 referát kontroly vykonal kontrolu súladu vydaných IRA od 01. 01. 2017 do 30. 09. 2017 so sústavou interných riadiacich aktov v SF v zmysle Smernice SF č. 9/2014. Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

**2. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce, Bratislava

**Dátum kontroly:** 27. 09., ďalej 04., 10., 13. 10. a 19. 10. 2017

**Predmet kontroly:** inšpekcia práce zameraná na dodržiavanie povinností zamestnávateľa v oblasti doplnkového dôchodkového sporenia. Kontrolovaným obdobím bol august 2016 až júl 2017.

**Výsledok kontroly:** v Zázname o výsledku inšpekcie práce zo dňa 19. 10. 2017 je uvedené, že v kontrolovanom subjekte neboli zistené nedostatky v kontrolovanej oblasti a za kontrolované obdobie.

**3. Orgán vykonávajúci vnútorný audit:** Odbor vnútorného auditu MK SR

**Dátum vykonania vnútorného auditu:** 31. 10. 2017

**Predmet vnútorného auditu:** Aktualizácia hodnotenia rizík pre plánovanie vnútorných auditov na rok 2018 – dotazník.

**Výsledok vnútorného auditu:** Požadovaný materiál SF zaslala na MK SR dňa 08. 11. 2017.

**4. Kontrolný orgán:** RÚVZ Bratislava, Ružinovská 8

**Dátum kontroly:** 09. 11. 2017

**Predmet kontroly:** kontrola dodržiavania osobnej hygieny s odporučenými opatreniami z dôvodu zistenia vírusovej hepatitídy typu A u zamestnanca SF.

**Výsledok kontroly:** SF na základe odporúčaní RÚVZ zabezpečila všetky hygienické prostriedky, počas doby, od zistenia ochorenia do 23. 12. 2017, vykonávala každodennú dezinfekciu chlórými preparátmi. Do ukončenia lekárskeho dohľadu nebol zistený žiadny ďalší prípad ochorenia v SF.

**5. Kontrolný orgán:** RÚVZ Bratislava, Ružinovská 8

**Dátum kontroly:** 30. 11. 2017

**Predmet kontroly:** kontrola plnenia úloh zameraných na rizikové práce (hluk OR SF a SFZ), kontrola rizikových pracovísk z hľadiska BOZP, kontrola počtu zamestnancov na rizikových pracoviskách, zaradenie zamestnancov do kategórií a kontrola lekárskeho prehľadov.

**Výsledok kontroly:** kontrolou neboli zistené v SF žiadne nedostatky.



## 16) Štátna filharmónia, Košice (SF KE)

**1. Kontrolný orgán:** Regionálny úrad verejného zdravotníctva v Košiciach

**Dátum kontroly:** 11.12.2017

**Predmet kontroly:** Výkon štátneho dozoru podľa zák. č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravotníctva v znení neskorších predpisov. Zrealizované opatrenia na zníženie expozície z rizika hluku a to zdravotný dohľad - preventívne lekárske prehliadky vo vzťahu na vyšetrenie sluchu. Oboznamovanie, informovanie a školenia zamestnancov - dodržiavanie Zákona o ochrane nefajčiarov. Kontrola zabezpečovania školení BOZP a PO, kontrola plnenia povinnosti zabezpečenia celoplošnej regulácie živočíšnych škodcov, dodržiavanie opatrenia Vyhlášky RÚVZ Košice v záujme predchádzania vzniku a šírenia prenosných ochorení na území mesta Košice.

**Výsledok kontroly:** Zápisnica č. SP 050 – bez závad.

Všetky opatrenia boli riadne splnené a organizácia svoju činnosť ďalej vykonáva v zmysle inovovaných smerníc a podľa vývoja legislatívy.

## 17) Hudobné centrum, Bratislava (HC)

**1. Kontrolný orgán:** MK SR, odbor kontroly a inšpekcie

**Dátum kontroly:** 6.11.2017 do 12.12.2017

**Predmet kontroly:** Finančná kontrola na mieste č. poverenia 17/2017 z 25.10.2017

Dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami v roku 2016 a I. polroku 2017

**Výsledok kontroly:** Hudobné centrum v termíne do 27.04.2018 predloží písomných záznam prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku. HC neboli uložené žiadne finančné sankcie.

## 18) Slovenský ľudový umelecký kolektív, Bratislava (SLUK)

**1. Kontrolný orgán:** Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky, odbor kontroly a inšpekcie

**Dátum kontroly:** od 20. 3. 2017 do 5. 5. 2017

**Predmet kontroly:** dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri hospodárení, efektívnosti, účelnosti a pri hospodárení s verejnými prostriedkami v roku 2016

**Výsledok kontroly:** kontrolná skupina na základe zistených nedostatkov uvedených v návrhu správy z kontroly na mieste SLUK-u navrhla niekoľko opatrení na nápravu nedostatkov.

Sankcie kontrolnou skupinou odboru kontroly a inšpekcie MK SR neboli uložené. Pokuty kontrolnou skupinou odboru kontroly a inšpekcie MK SR neboli uložené. Odvod kontrolnou skupinou odboru kontroly a inšpekcie MK SR nebol uložený.

**2. Orgán vykonávajúci vnútorný audit:** Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky, odbor vnútorného auditu

**Dátum vykonania vnútorného auditu:** od 01.12.2017 do „neukončený/trvá“

**Predmet vnútorného auditu:** zhodnotenie primeraného nastavenia a efektívneho fungovania vybraných častí riadiaceho a kontrolného systému a hodnotenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v rámci finančného riadenia v príspevkovej organizácii Slovenský ľudový umelecký kolektív.

**Výsledok vnútorného auditu:** zatiaľ nie je.

**3. Kontrolný orgán:** Slovenský ľudový umelecký kolektív – interná

**Dátum kontroly:** náhodne štyri krát ročne

**Predmet kontroly:** stav pokladnice

**Výsledok kontroly:** bez zistených rozdielov

## 19) Tanečné divadlo Ifjú Szivek, Bratislava (TD IS)

V roku 2017 nemalo žiadne vonkajšie a vnútorné kontroly.

## 20) Štátny komorný orchester Žilina (ŠKO ZA) - V roku 2017 nemal žiadne vonkajšie a vnútorné kontroly.

- 21) Slovenské centrum dizajnu, Bratislava (SCD)** - nebol realizovaný výkon externých kontrol za rok 2017.  
Interné kontroly –za oblasť ekonomicko-prevádzkového oddelenia – bola realizovaná základná finančná kontrola v zmysle internej smernice. Interná kontrola postupov VO – ex post - celoročne. A formálna a vecná kontrola v zmysle zákona o účtovníctve a interných smerníc, ako aj inventarizácia – t.j. kontrola fyzického/skutočného stavu s účtovným stavom.
- 22) Slovenský filmový ústav, Bratislava (SFÚ)**
- 1. Externý audit v súlade s medzivládnu zmluvou:** Audit – Ing. Dagmar Koraušová, č. licencie SKAU 529.  
**Dátum auditu:** 2.2. 2017 - 23.2.2017  
**Predmet auditu:** audit činnosti a hospodárenia kancelárie Creative Europe Desk Slovensko za rok 2016 pre Európsku úniu, ktorá sa na ročných nákladoch kancelárie podieľa v objeme 50%.  
**Výsledok auditu** bez zistenia nedostatkov,  
čo následne potvrdila aj EÚ tým, že vyúčtovania prijala a následne poukázala rozdiel príspevku v objeme 20% z celkových nákladov.
- 2. Kontrolný orgán:** Pražská správa sociálneho zabezpečenia  
**Dátum kontroly:** 19.6. 2017 - 9.8.2017  
**Predmet kontroly:** kontrolované obdobie odvodov sociálneho zabezpečenia za interného zamestnanca SFÚ z Českej republiky bolo 20.1.2014 – 30.6.2017  
**Výsledok kontroly:** bez zistenia nedostatkov.
- 23) Slovenská knižnica pre nevidiacich Mateja Hrebendu v Levoči (SKN)**
- 1. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť.  
**Dátum kontroly:** 1. 3. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola formálnej správnosti zostavenia účtovnej závierky k 31. 12. 2016  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 2. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 5. 4. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola správnosti prechodu účtovníctva z roku 2016 do roku 2017  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 3. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 3. 5. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola cestovných účtov  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 4. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 12. 6. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola inventarizácie roku 2016  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 5. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 24. 7. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola formálnej správnosti zostavenia účtovnej závierky k 31. 12. 2016  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 6. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 17. 8. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola účtovných dokladov a faktúr  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 7. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 28. 9. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola výpočtov tvorby redakčných honorárov  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 8. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť  
**Dátum kontroly:** 26. 10. 2017  
**Predmet kontroly:** kontrola čerpania kapitálových výdavkov za rok 2016  
**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky
- 9. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť

**Dátum kontroly:** 16. 11. 2017

**Predmet kontroly:** kontrola účtovných dokladov a faktúr

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky

**10. Kontrolný orgán:** vnútorná kontrolná činnosť

**Dátum kontroly:** 12. 12. 2017

**Predmet kontroly:** kontrola účtovných dokladov a faktúr

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky

**11. Kontrolný orgán:** ÚPSVaR v Poprade, referát kontroly

**Dátum kontroly:** 28. 6. 2017

**Predmet kontroly:** kontrola dodržiavania ustanovenia § 55 ods. 1 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – Chránená dielňa a chránené pracovisko.

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky

**12. Kontrolný orgán:** ÚPSVaR v Poprade, referát kontroly

**Dátum kontroly:** 10. 10. 2017 – 7. 11. 2017

**Predmet kontroly:** finančná kontrola na mieste finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu SR a ESF v pomere 15 % : 85 % poskytnutých podľa § 59 zákona č. 5/2004 Z. z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a s ním súvisiacich predpisov zameranej na dodržiavanie vybraných bodov Dohody č. 16/36/059/2

**13. Kontrolný orgán:** OR HaZZ v Levoči o poskytnutí príspevku na činnosť pracovného asistenta.

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky

**Dátum kontroly:** 11. 9. 2017

**Predmet kontroly:** následná protipožiarna kontrola zameraná na preverenie splnenia opatrení uložených pri komplexnej protipožiarnnej kontrole vykonanej dňa 13. 10. 2016.

**Výsledok kontroly:** neboli zistené nedostatky

**14. Kontrolný orgán:** MK SR, odbor kontroly a inšpekcie

**Dátum kontroly:** 2. 10. 2017 – 20. 10. 2017

**Predmet kontroly:** finančná kontrola na mieste dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami v roku 2015 a v roku 2016.

**Výsledok kontroly:** prijatie opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku (SKN predložila zoznam prijatých opatrení kontrolnému orgánu do 19. 1. 2018).

## **24) Slovenské národné múzeum, Bratislava (SNM)**

**SNM - Múzeum bábkarských kultúr a hračiek Modrý Kameň**

**1. Kontrolný orgán:** Úrad vlády SR

**Dátum vykonania kontroly:** 12.8.2017

**Predmet kontroly:** Výkon administratívnej finančnej kontroly projektu s názvom Obnova barokových siení na hrade Modrý Kameň pre bábkové divadlo, regionálnu históriu a tvorivé dielne detí a mládeže – HraMoka. Cieľom bolo overiť súlad predloženej PSP7 so všeobecne záväznými predpismi, projektovou zmluvou a pravidlami implementácie PM EHP/NFM.

**Výsledok kontroly:** Kontrolný orgán neidentifikoval žiadne nedostatky.

**SNM – riaditeľstvo**

**1. Orgán vykonávajúci vnútorný audit: Ministerstvo kultúry SR.**

**Dátum vykonania vnútorného auditu:** 22.2.2017 už 27.4.2017

**Predmet vnútorného auditu:** Hlavným cieľom vnútorného auditu bolo zhodnotiť a poskytnúť odborný auditný názor na primeranosť nastavenia a efektívneho fungovania vybraných častí riadiaceho a kontrolného systému a na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov v rámci finančného riadenia v Slovenskom národnom múzeu.

**Výsledok vnútorného auditu:** V zmysle definícií stupňov uistení poskytli povinnej osobe a ministromi obmedzené uistenie o nastavení a fungovaní vybraných častí riadiaceho a kontrolného systému v oblasti finančného riadenia v príspevkovej organizácii SNM. K zisteným nedostatkom boli vnútornými auditormi špecifikované odporúčania k zlepšeniu nastavenia a fungovania riadiaceho a kontrolného systému s termínom ich splnenia do 29.12.2017.

**SNM - Múzeum kultúry Chorvátov na Slovensku v Bratislave**

**1. Kontrolný orgán:** SNM – Oddelenie kontroly.

**Dátum vykonania kontroly:** 14.3.2017 – 18.3.2017

**Predmet kontroly:** Overiť postup pri evidencii dochádzky zamestnancov SNM – MKCHS prostredníctvom elektronického dochádzkového systému (EDS) a overiť podklady na výpočet miezd zamestnancov. Kontrolované obdobie od 1.1.2016 – 28.2.2017 výberovým spôsobom.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou bolo zistené nasledovné:

**Zamestnanci nepostupovali podľa článku 8.** bod (1), písm. h) v tom, že každý zamestnanec je povinný „predkladať bezprostredne nadriadenému vedúcemu zamestnancovi doklad o neprítomnosti na pracovisku (napr. dovolenkový lístok, priepustku) a o prekážkach v práci na strane zamestnanca (napr. doklad o dočasnej práceneschopnosti, doklad o návšteve lekára)“ porušili citované ustanovenie. Riaditeľ organizačného útvaru SNM – MKCHS nakoľko nepostupovali podľa článku 8 bod (5), písm. b) „na základe písomnej žiadosti (priepustky, dovolenkový lístok, prihláška na školenie atď.) zamestnanca udeľuje súhlas s úpravou alebo opravou údajov EDS“ porušil citované ustanovenia. Určený administrátor nepostupoval podľa článku 8. Bod (8) „Administrátor vykonáva editovanie údajov v EDS, o ktoré písomne požiadal zamestnanec príslušného organizačného útvaru len na základe predchádzajúceho písomného súhlasu oprávneného vedúceho zamestnanca. Písomný súhlas môže mať formu priepustky, dovolenkového listu atď.. Na preukázateľné pochybenia v systéme EDS administrátor nepotrebuje súhlas oprávneného vedúceho zamestnanca“ a preto tým, že editoval údaje v EDS, bez predchádzajúceho písomného súhlasu oprávneného vedúceho zamestnanca porušil citované ustanovenie. Kontrolou bolo zistené, že sa nevyužíva inštitút podľa bodu 6 UZÁVIERKOVÉ PRÁCE podľa Používateľskej príručky k dochádzkovému systému. Na základe výsledkov kontroly uvedených v protokole o výsledku kontroly bolo uložené poverenému vedúcemu kontrolovaného subjektu prijať opatrenia. Prijaté opatrenia boli splnené.

#### **SNM - Prírodovedné múzeum v Bratislave**

**1. Orgán vykonávajúci audit:** Úrad vládneho auditu, pracovisko Košice

**Dátum vykonania auditu:** 2. 2. 2017

**Predmet auditu:** Overenie stavu realizácie projektu č. 26230120004 „Vybudovanie výskumno-vývojovej infraštruktúry pre výskum genetickej biodiverzity organizmov a zapojenie do iniciatívy IBOL“

**Výsledok auditu:** Pri kontrole neboli zistené nedostatky.

#### **SNM – Múzeá v Martine**

**1. Kontrolný orgán:** Sociálna poisťovňa, pobočka Martin

**Dátum vykonania kontroly:** 1.1.2017 – 31.3.2017

**Predmet kontroly:** Odvod poistného zamestnávateľa a sociálne poistenie a kontrola plnenia povinností zamestnávateľa uložených zákonom č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších prepisov.

**Výsledok kontroly:** Na základe kontrolného protokolu č. 700-2010035717-AGO2/17 o výsledku kontroly odvodu poistného na sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové poistenie č. 16956-4/2017-MT neboli prijaté žiadne opatrenia.

**1. Kontrolný orgán:** Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka Slovenskej republiky, sekcia programov zahraničnej spolupráce, odbor kontroly implementácie programov cezhraničnej spolupráce.

**Dátum vykonania kontroly:** 28.11.2017

**Predmet kontroly:** posúdenie oprávnenosti výdavkov v deklarovovaných ČŽoP a výkon administratívnej finančnej kontroly projektu operačného programu Interreg V-A Poľsko – Slovenská republika, prioritná os:1, Ochrana a rozvoj prírodného a kultúrneho dedičstva cezhraničného územia 2014-2020, ZDV, PLSK.01.01.00-12-0070/16-001-01-PO2 s názvom Pri ceste na dedine – v rytme práce dávných priemyselných závodov a remeselných dielní.

**Výsledok kontroly:** Kontrolný orgán neidentifikoval žiadne nedostatky.

#### **SNM – Múzeum Červený Kameň**

**1. Kontrolný orgán:** Okresné riaditeľstvo hasičského a záchranného zboru v Pezinku

**Dátum vykonania kontroly:** 20.3.2017

**Predmet kontroly:** Následná protipožiarna kontrola podľa § 34 ods. 4 vyhlášky MV SR č. 121/2002 Z. z. o protipožiarnnej prevencii v znení neskorších predpisov s cieľom preveriť splnenie opatrení

uložených pri komplexnej protipožiarnej kontrole vykonanej v kontrolovanom subjekt dňa 6.12.2016.

**Výsledok kontroly:** Opatrenia uložené pri uvedenej protipožiarnej kontrole boli splnené v clom rozsahu vo všetkých bodoch. Pri vykonaní následnej protipožiarnej kontrole neboli zistené žiadne nové nedostatky.

**2. Kontrolný orgán:** Slovenský odborový zväz verejnej správy a kultúry – SLOVES, Republiková centrála SLOVESO

**Dátum vykonania kontroly:** 11.4.2017

**Predmet kontroly:** Odborová kontrola nad stavom bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci.

**Výsledok kontroly:** Vykonal v SNM – Múzeum Červený Kameň dňa 11.4.2017 kontrolu plnenia opatrení uložených pri základnej previerke bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci vykonanej v dňoch 4.10.-6.10.2016. Kontrolný orgán konštatoval, že zamestnávateľ (SNM-MČK) zaslal v stanovenom termíne do 31.12.2016 písomnú správu o splnení opatrení na OZ SLOVES. Preštudovaním predložených písomných dokumentov kontrola konštatovala, že opatrenia boli splnené a preto sa protokol z kontroly nevypracoval.

**SNM – Múzeum rusínskej kultúry Prešov**

**1. Kontrolný orgán:** Sociálna poisťovňa pobočka Prešov

**Dátum vykonania kontroly:** 31.10.2017

**Predmet kontroly:** Kontrola odvodu poistného na sociálne poistenie za obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2016 v súlade s ustanovením § 243 ods. 2 písm. aň zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení.

**Výsledok kontroly:** Kontrolou hore uvedeného obdobia bolo zistené zaplatenie poistného bez právneho dôvodu v sume 1,38 €.

## **24) Slovenské technické múzeum, Košice (STM)**

**1. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 02. 01. 2017

**Predmet kontroly:** Inventarizácia cenín: stravné lístky, poštové známky, hotovosť

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia inventarizačných rozdielov.

**2. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 19. 01. 2017

**Predmet kontroly:** Dodržiavanie predpisov na úseku BOZP Hlavná 88, Košice

**Výsledok kontroly:** Nebolo zistené porušenie právnych ani interných predpisov, vykonaná výmena bezpečnostného značenia.

**3. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 21. 02. 2017

**Predmet kontroly:** Stav na úseku BOZP a OPP, Timonova 21, Košice

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov.

**4. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 23. 03. 2017

**Predmet kontroly:** Stav na úsek OPP, Múzeum letectva Košice

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov v zmysle príslušných právnych predpisov; pred sezónnym otvorením múzea bolo odporúčané vykonanie preventívnych opatrení.

**5. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 11. 04. 2017

**Predmet kontroly:** Stav na úseku BOZP a OPP, Múzeum J. M. Petzvala, Spišská Belá

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, interných pokynov.

**6. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 18. 05. 2017

**Predmet kontroly:** Dodržiavanie predpisov BOZP, NKP Solivar – Prešov

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych a interných predpisov; bol odporučený postup odbornej prípravy a vzdelávania zamestnanca pre obsluhu plynových kotlov s následným vydaním preukazu od Inšpektorátu práce Prešov.

**7. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 21. 06. 2017

**Predmet kontroly:** Stav na úseku BOZP a OPP, Múzeum kinematografie, Hámor – Medzev

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, s odporúčaním vykonania kontroly a premerania elektrickej inštalácie.

**8. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 12. 07. 2017

**Predmet kontroly:** Dodržiavanie predpisov na úseku požiarnej ochrany, Hlavná 86, Košice

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, s bezprostredným odstránením zistených pochybení.

**9. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 23. 08. 2017

**Predmet kontroly:** Kontrola stavu na úseku BOZP a PO, Kaštieľ Budimír

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, s odporúčaním vykonania úpravy trávneho porastu, oznámenie o poruche zabezpečovacieho zariadenia ochrany objektu.

**10. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 14. 09. 2017

**Predmet kontroly:** Kontrola stavu na úseku OPP, vrátane vedenia dokumentácie, preventívna protipožiarňa ochrana objektov, Múzeum dopravy Bratislava

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia závažných nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, pretrvávajúce nevyhovujúceho uzemnenia v Hale B.

**11. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 19. 10. 2017

**Predmet kontroly:** Kontrola stavu na úseku BOZP a OPP, Múzeum kinematografie, Hámor – Medzev

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia závažných nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, s odporúčaním premerania elektroinštalácie, vykonania revízie plynového zariadenia i tlakových skúšok pred vykurovacím obdobím.

**12. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 15. 11. 2017

**Predmet kontroly:** Kontrola stavu na úseku OPP, Múzeum letectva Košice.

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia závažných nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, s odporúčaním vykonania kontroly a prípadného doplnenia poškodených bezpečnostných a výstražných značení.

**13. Kontrolný orgán:** STM

**Dátum kontroly:** 12. 12. 2017

**Predmet kontroly:** Dodržiavanie predpisov BOZP, kontrola dokumentácie OPP a priestorov objektu NKP Solivar v Prešove.

**Výsledok kontroly:** Bez zistenia nedostatkov a porušení príslušných právnych predpisov, s odporúčaním zabezpečenia odbornej prípravy zamestnanca na obsluhu plynovej kotolne a v koordinácii s IP Prešov požiadať o vydanie preukazu kuriča na obsluhu plynových kotlov.

## **25) Múzeum Slovenského národného povstania, Banská Bystrica (M SNP)**

V priebehu roka 2017 nebola vykonaná v Múzeu SNP kontrola.

## **26) Slovenská národná galéria, Bratislava (SNG)**

**1. Kontrolný orgán:** Inšpektorát práce Banská Bystrica

**Dátum kontroly:** 31.1., 22.2., 11.4., 13.4. a 28.4.2017 Zvolenský zámok a 1.3., 3.3., 14.4., 19.4, a 25.4.2017 na Inšpektoráte práce Banská Bystrica

**Predmet kontroly:** kontrola dodržiavania právnych a iných predpisov týkajúcich sa bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci v oblasti činností, pri ktorých zamestnanci prichádzajú do styku s chemickými faktormi na fumigačnom pracovisku a pri prevádzkovaní vyhradených technických zariadení nachádzajúcich sa na tomto pracovisku.

**Výsledok kontroly:** na základe zistených nedostatkov boli prijaté opatrenia na ich odstránenie v termíne do 30.6.2017. SNG do 15.7.2017 predložila Inšpektorátu práce správu o splnení opatrení.

**2. Kontrolný orgán:** Hasičský a záchranný útvar hlavného mesta Bratislavy

**Dátum kontroly:** komplexná kontrola vykonaná 23.05.2016 a 21.06.2016, následná kontrola vykonaná 03.02., 16.03., 03.04., 15.12. 2017

**Predmet kontroly:** cieľom komplexnej protipožiarnej kontroly bolo v súlade s §38 ods. 2 vyhlášky MVSR č.121/2002 Z. z. o požiarnej prevencii v znení neskorších predpisov preveriť celkový stav organizačného a technického zabezpečenia ochrany pred požiarom v kontrolovanom subjekte. Kontrolovaným subjektom boli Hurbanove kasárne v Bratislave – dočasné sídlo SNG.

**Výsledok kontroly:** Na základe zistených nedostatkov boli prijaté opatrenia na ich odstránenie a dňa 15.12.2017 bola vykonaná následná protipožiarne kontrola H a ZÚ hlavného mesta Bratislavy s výsledkom, že neboli zistené žiadne nové nedostatky.

**3. Kontrolný orgán:** Okresné riaditeľstvo Hasičského a záchranného zboru v Kežmarku

**Dátum kontroly:** komplexná kontrola vykonaná 25.10.2016, následná kontrola 24.10.2017

**Predmet kontroly:** účelom komplexnej protipožiarnej kontroly bolo v súlade s §38 ods. 2 vyhlášky MVSR č.121/2002 Z. z. o požiarnej prevencii v znení neskorších predpisov preveriť celkový stav organizačného a technického zabezpečenia ochrany pred požiarom v kontrolovanom subjekte. Kontrolovaným subjektom bol Kaštieľ Strážky v Spišskej Belej.

**Výsledok kontroly:** na základe zistených nedostatkov z komplexnej protipožiarnej kontroly boli prijaté opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a dňa 24.10.2017 bola vykonaná následná protipožiarne kontrola Okresným riaditeľstvom Hasičského a záchranného zboru v Kežmarku s výsledkom, že neboli zistené žiadne nové nedostatky.

**4. Kontrolný orgán:** Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky

**Dátum kontroly:** Kontrola vykonaná dňa 09.11.2017

**Predmet kontroly:** kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 215/2004 Z. z. o ochrane utajovaných skutočností a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a z neho vyplývajúcich všeobecne záväzných právnych predpisov.

Kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 179/2011 Z. z. o hospodárskej mobilizácii a o zmene a doplnení zákona č.387/2002 Z. z. o riadení štátu v krízových situáciách mimo času vojny a vojnoveho stavu v znení neskorších predpisov.

**Výsledok kontroly:** kontrolou nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov, interných riadiacich aktov alebo vnútorných predpisov vydaných na ich základe.

## **27) Ústredie ľudovej umeleckej výroby, Bratislava (ÚĽUV)**

V priebehu roka 2017 nebola vykonaná v organizácii žiadna kontrola.

## **28) Národné osvetové centrum, Bratislava (NOC)**

**1. Orgán vykonávajúci vnútorný audit:** Ministerstvo kultúry SR, odbor vnútorného auditu.

**Dátum vykonania vnútorného auditu:** 31. 5. 2017 – 9. 8. 2017

**Predmet vnútorného auditu:** vykonanie následného vnútorného auditu na overenie zohľadnenia odporúčaní a plnenia opatrení z vykonaného vnútorného auditu č. 13P03 na základe poverenia č. 3315/2017-120/8641.

**Výsledok vnútorného auditu:** NOC z celkového počtu 45 prijatých opatrení splnilo 33 a čiastočne splnilo 12.

## **29) Slovenská ústredná hvezdáreň, Hurbanovo (SÚH)**

V priebehu roka 2017 nebola vykonaná v organizácii žiadna kontrola.

## **30) Literárne informačné centrum, Bratislava (LIC)**

V priebehu roka 2017 nebola vykonaná v organizácii žiadna kontrola.