**Príloha č. 6.5 - 1**

**Vzor návrhu správy / správy z finančnej kontroly**

**Správa z kontroly**[[1]](#footnote-1) **č.** [doplní sa ID kontroly]

v zmysle § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

**Identifikačné údaje projektu / investície / reformy**

**Názov projektu / investície / reformy:**

**Kód projektu / investície / reformy:**

**Identifikácia oprávnenej osoby**

**Názov oprávnenej osoby:**

**Sídlo oprávnenej osoby:**

**IČO oprávnenej osoby:**

**Identifikácia povinnej osoby**

**Názov povinnej osoby, resp. meno a priezvisko povinnej osoby:**

**Sídlo povinnej osoby, resp. adresa trvalého bobytu povinnej osoby:**

**IČO, resp. dátum narodenia povinnej osoby:**

**Postavenie povinnej osoby[[2]](#footnote-2):**

**Údaje o vykonanej finančnej kontrole**

**Typ kontroly[[3]](#footnote-3):**

**Dátum začatia kontroly[[4]](#footnote-4):**

**Cieľ kontroly:**

**Identifikácia overovanej finančnej operácie alebo jej časti[[5]](#footnote-5):**

**Záver z kontroly:**

**Kontrolou neboli zistené nedostatky. / Kontrolou boli zistené nedostatky.**

**Zistené nedostatky[[6]](#footnote-6):**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **P.č.** | **Názov nedostatku**  **Popis nedostatku** | **Typ nedostatku[[7]](#footnote-7) Nezrovnalosť[[8]](#footnote-8)**  **Závažnosť[[9]](#footnote-9)** | **Finančný vplyv nedostatku (v EUR)** | **Odporúčanie** | **Námietky povinnej osoby[[10]](#footnote-10)** | **Vyjadrenie oprávnenej osoby[[11]](#footnote-11)** |
|  |  |  |  |  |  |  |

**Oprávnené výdavky: v EUR Neoprávnené výdavky: v EUR**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |

**Zoznam podkladov preukazujúcich zistené nedostatky:**

**Dátum doručenia návrhu správy[[12]](#footnote-12) na oboznámenie povinnej osobe[[13]](#footnote-13):**

**Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehote na splnenie prijatých opatrení**

**Lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení:**

**Lehota na splnenie prijatých opatrení:**

**Lehota na predloženie dokladov preukazujúcich splnenie prijatých opatrení:**

**Vyhlásenie o nezávislosti**

Osoby ktoré vykonali finančnú kontrolu vyhlasujú, že v súvislosti s výkonom finančnej kontroly nevznikli skutočnosti, ktoré by ovplyvnili ich nezávislosť, nestrannosť a objektívnosť, a zároveň nevznikli skutočnosti, ktoré by zakladali pochybnosti nasvedčujúce ich predpojatosti alebo konfliktu záujmov vo vzťahu k finančnej kontrole, k povinnej osobe alebo k tretej osobe a predmetné vyhlásenie potvrdzujú svojim podpisom v závere tejto správy.

**Dátum a miesto vyhotovenia správy z kontroly[[14]](#footnote-14):**

**Mená, priezviská a podpisy zamestnancov oprávnenej osoby a prizvanej osoby:**

|  |  |
| --- | --- |
| **Kontrolu vykonal** | **Podpis** |
|  |  |
|  |  |

1. Návrh správy/návrh čiastkovej správy/správy/čiastkovej správy z administratívnej finančnej kontroly alebo finančnej kontroly na mieste. [↑](#footnote-ref-1)
2. Napr. prijímateľ, sprostredkovateľ, vykonávateľ. [↑](#footnote-ref-2)
3. Administratívna finančná kontrola podľa § 8 zákona č. 357/2015 Z .z., finančná kontrola na mieste podľa § 9 zákona č. 357/2015 Z. z.. [↑](#footnote-ref-3)
4. Pri administratívnej finančnej kontrole sa uvedie deň doručenia žiadosti o platbu alebo predloženia podkladov k verejnému obstarávaniu (ak sa kontrola verejného obstarávania v zmysle zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu vykonáva osobitne od kontroly žiadosti o platbu). Pri opätovnej administratívnej finančnej kontrole alebo finančnej kontrole na mieste sa uvedie deň zaslania oznámenia o začatí opätovnej administratívnej finančnej kontroly alebo finančnej kontroly na mieste alebo deň vykonania oznámenia (ak sa vykonanie kontroly povinnej osobe oznamuje bezprostredne pred vstupom do priestorov povinnej osoby). [↑](#footnote-ref-4)
5. Uvedie sa overované číslo žiadosti o platbu, identifikátor verejného obstarávania, číslo zmluvy (ak sa overuje projekt) a pod. [↑](#footnote-ref-5)
6. Uvedú sa nedostatky zistené kontrolou a ich opis. V prípade, že neboli zistené nedostatky, táto časť sa vypustí. [↑](#footnote-ref-6)
7. Podľa typológie uvedenej v prílohe č. XXX. [↑](#footnote-ref-7)
8. Áno/Nie [↑](#footnote-ref-8)
9. Nízka/Stredná/Vysoká [↑](#footnote-ref-9)
10. Uvedie sa v správe/čiastkovej správe, ak relevantné. Ak povinná osoba nepredložila námietky, v správe/čiastkovej správe sa uvedie táto informácia. [↑](#footnote-ref-10)
11. Uvedie sa v správe/čiastkovej správe, ak relevantné. [↑](#footnote-ref-11)
12. Návrhu čiastkovej správy, ak relevantné. V prípade, že neboli zistené nedostatky, táto časť sa vypustí. [↑](#footnote-ref-12)
13. Uvedie sa v správe/čiastkovej správe, ak relevantné. [↑](#footnote-ref-13)
14. Návrhu správy/návrhu čiastkovej správy/správy/čiastkovej správy z administratívnej finančnej kontroly alebo finančnej kontroly na mieste. [↑](#footnote-ref-14)