



Koordináčny orgán pre finančné nástroje

Vzor č. 7 verzia 2

Finančné nástroje
Programové obdobie 2014 – 2020

Vec:	Poverenie na výkon finančnej kontroly na mieste
Určené pre:	Riadiace orgány / Sprostredkovateľské orgány
Na vedomie:	Centrálny koordináčny orgán Certifikačný orgán Orgán auditu
Vydáva:	Koordináčny orgán pre finančné nástroje v súlade s kapitolou 1.5.2, ods. 2, písm. d) Systému riadenia finančných nástrojov financovaných z Kohézneho fondu, Európskeho fondu regionálneho rozvoja a Európskeho sociálneho fondu
Záväznosť:	Vzor je pre subjekty, ktorým je určený záväzný. Subjekty, ktorým je vzor určený môžu vzor doplniť s ohľadom na špecifické potreby OP, pričom musí byť zachovaný minimálny obsah uvedený vo vzore.
Dátum vydania:	21.10.2019
Dátum účinnosti:	01.11.2019
Schválil:	Ing. Ladislav Kamenický minister financií SR

Poverenie na výkon finančnej kontroly na mieste

(v zmysle § 9 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a § 3 písm. c) zákona č. 323/2015 Z. z. o finančných nástrojoch financovaných z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)

Identifikácia oprávnenej osoby	
Názov oprávnenej osoby	
Sídlo oprávnenej osoby	
Identifikácia povinnej osoby	
Názov povinnej osoby	
Sídlo, resp. adresa povinnej osoby	
Postavenie povinnej osoby ¹	prijímateľ / finančný sprostredkovateľ / konečný prijímateľ
Identifikácia tretej osoby ²	
Názov tretej osoby	
Sídlo tretej osoby	
Identifikácia operácie a cieľa kontroly	
Fond	
Operačný program	
Prioritná os	
Finančný nástroj	
Názov operácie	
Kód operácie v ITMS	
Dátum nadobudnutia účinnosti zmluvy o financovaní / zmluvy s finančným sprostredkovateľom / operačnej dohody ³	
Cieľ kontroly ⁴	
Bližšia identifikácia cieľa kontroly:	
Iné ⁵	
Poverenie na vykonanie finančnej kontroly na mieste a identifikácia kontrolnej skupiny	
V zmysle ustanovenia § 9 ods. 3 zákona o finančnej kontrole poverujem na vykonanie finančnej kontroly na mieste uvedených zamestnancov: ⁶	

¹ RO uvedie, či sa jedná o prijímateľa, finančného sprostredkovateľa alebo konečného prijímateľa, t. j. aké je postavenie povinnej osoby v implementačnej štruktúre.

² RO uvedie v prípade, ak je to relevantné.

³ Podľa povinnej osoby.

⁴ RO uvedie osobitný cieľ kontroly/osobitné predmety kontroly uvedené vo vzore kontrolného zoznamu ku kontrole finančných nástrojov vydanom Koordinačným orgánom pre finančné nástroje.

⁵ RO vyplní podľa potreby.

⁶ RO vyplní meno, priezvisko a funkciu, a to podľa počtu zamestnancov oprávnenej osoby, ktorí sa poverujú na vykonanie finančnej kontroly na mieste.

Vedúci kontrolnej skupiny:	
Člen kontrolnej skupiny:	
Člen kontrolnej skupiny:	
Prizvané osoby: ⁷	
<p>Uvedení zamestnanci a prizvané osoby sa pri výkone finančnej kontroly na mieste riadia najmä povinnosťami a oprávneniami v zmysle zákona o finančnej kontrole, Systémom riadenia finančných nástrojov na programové obdobie 2014-2020, zmluvou o financovaní / zmluvou s finančným sprostredkovateľom / operačnou dohodou a inými relevantnými predpismi a inými relevantnými dokumentmi.</p> <p>V zmysle ustanovenia § 25 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite zamestnanci oprávnenej osoby a prizvané osoby, ktoré vykonávajú finančnú kontrolu na mieste, majú pri plnení úloh podľa zákona o finančnej kontrole postavenie verejných činiteľov podľa § 128 Trestného zákona.</p>	
Termín začatia fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste ⁸	
Predpokladaná dĺžka fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste ⁹	

V dňa

.....
 meno, priezvisko, funkcia a podpis štatutárneho orgánu oprávnenej osoby alebo ním písomne splnomocneného vedúceho zamestnanca

⁷ RO vyplní meno a priezvisko prizvanej osoby a názov a sídlo orgánu verejnej správy alebo inej právnickej osoby, ktorej zamestnancom je prizvaná osoba, a to podľa počtu prizvaných osôb, ktoré sa prizývajú na účasť na finančnej kontrole na mieste (napr. gestora horizontálneho princípu), ak je to relevantné a ak sú tieto osoby v čase vydania poverenia známe.

⁸ RO uvedie predpokladaný začiatok fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste.

⁹ RO uvedie predpokladaný počet dní, počas ktorých by sa mal vykonávať fyzický výkon finančnej kontroly na mieste.