

Monitorovacia správa programovej štruktúry k dátumu 31.12.2015

15 - Ministerstvo financií SR

Hlavný monitorovateľ: Ing. Rusinová, Ing. Capková, Ing. Bohonyová (0A9, 0EJ), ORROK a PJ MF SR

(v eurách)

Výdavky kapitoly podľa zdrojov financovania			
Zdroje financovania	Schvál.rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
Spolu	411 832 332	666 315 468	665 587 842
Štátny rozpočet	411 832 332	666 245 779	665 518 153
-> Ostatné prostriedky zahraničné a tuzemské	0	512 992	512 992
-> prostriedky kapitoly	276 379 549	464 915 449	464 187 823
-> prostriedky EÚ	109 414 393	157 728 007	157 728 007
-> prostriedky spolufinancovania zo ŠR	26 038 390	41 299 335	41 299 335
- Rozpočet kapitoly	411 832 332	503 046 255	502 353 141
- Rozpočtové prostriedky kapitoly	276 303 027	431 709 269	431 016 156
- Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 pís. e zákona č. 523/2004 Z. z.)	109 414 393	52 642 654	52 642 654
- Prostriedky EÚ – z 2. programového obdobia 2007 - 2013	109 414 393	52 642 654	52 642 654
- Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	78 957	78 957
- Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR	26 038 390	18 615 374	18 615 374
- Prostriedky na spolufinancovanie – z 2. programového obdobia 2007 - 2013	26 038 390	18 615 374	18 615 374
- Zdroje z predchádzajúcich rokov	0	160 958 604	160 924 092
- Zo štátneho rozpočtu	0	33 127 223	33 092 710
- Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	5 730 121	5 698 652
- Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	27 397 102	27 394 058
- Zdroje z predchádzajúcich rokov - Pros triedky Európskej únie (podľa § 2 pís. e zákona č. 523/2004 Z.)	0	105 085 353	105 085 353
- Prostriedky EÚ – z 2. programového obdobia 2007 - 2013	0	105 085 353	105 085 353
- Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR	0	22 746 029	22 746 029
- Prostriedky na spolufinancovanie – z 2. programového obdobia 2007 - 2013	0	22 683 961	22 683 961
- Prostriedky na spolufinancovanie – k zahraničným grantom a prostriedkom poskytnutým na základe	0	62 068	62 068
- Zahraničné granty a prostriedky poskytnuté na základe medzinárodných zmlúv (§ 22 ods. 4 zákona č.)	0	2 240 920	2 240 920
- Zahraničné granty	0	1 437 624	1 437 624
- Výskum, vývoj a inovácie	0	31 300	31 300
- Dane, clá a financie	0	80 906	80 906
- Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	44 875	44 875
- Iné zdroje zo zahraničia (napr. NATO)	0	7 347	7 347
- Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	1 273 197	1 273 197
- Zahraničné granty (zdroje z predchádzajúcich rokov)	0	803 296	803 296
- Výskum, vývoj a inovácie	0	122 500	122 500
- Dane, clá a financie	0	127 732	127 732
- Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	84 947	84 947
- Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	281 913	281 913
- Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	186 204	186 204
Iné zdroje	0	69 689	69 689
- Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočítané príjmy	0	69 689	69 689
- Z poisťného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	69 689	69 689

(v eurách)

Výdavky kapitoly na programy					
Por. č.	Kód programu	Názov programu	Schvál.rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
		Výdavky spolu za kapitolu	411 832 332	666 315 468	665 587 842
A	072	Výber daní a cla	182 581 460	305 854 066	305 805 186
a)	07203	- UNITAS – Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poisťných	0	22 239 787	22 239 787
b)	07204	- Výber daní a cla finančnou správou	182 581 460	283 614 279	283 565 399
1.	0720401	- Výkon funkcií finančnej správy	180 931 460	258 341 700	258 309 853
2.	0720402	- Rozvoj informačných systémov finančnej správy	1 650 000	22 561 649	22 561 570
3.	0720404	- Program cezhraničnej spolupráce ENPI CBC Maďarsko – Slovensko – Rumunsko – Ukrajina 2007-2013	0	2 135 433	2 118 478

Výdavky kapitoly na programy

Por. č.	Kód programu	Názov programu	Schvál.rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
4.	0720405	- Spoločné programy SR a EÚ v oblasti daní a ciel	0	575 497	575 497
B	074	Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií	92 532 157	169 295 337	168 649 608
a)	07401	- Tvorba a implementácia politik	42 316 920	41 940 103	41 360 605
b)	07403	- Kontrola, vládny audit a vnútorný audit	5 771 782	9 430 128	9 417 936
1.	0740302	- Výkon kontrolných a auditorských funkcií vo verejných financiách	5 771 782	7 015 386	7 003 194
2.	074030F	- Finančná kontrola a audit	0	2 121 595	2 121 595
3.	074030G	- Solidarita a riadenie migračných tokov	0	293 147	293 147
c)	07404	- Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR	5 571 962	59 007 747	58 980 203
1.	0740403	- Systém centrálnej evidencie poplatkov a dostupnosti kontrolných známok na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov	0	11 164 599	11 164 599
2.	0740409	- Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva	4 599 000	4 477 574	4 470 317
3.	074040F	- Podpora rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti	972 962	36 058 606	36 038 320
4.	074040K	- Posilňovanie administratívnych kapacít	0	4 273 223	4 273 223
5.	074040L	- Informačné systémy	0	3 033 744	3 033 744
d)	07406	- Informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru	38 871 493	58 917 359	58 890 864
1.	0740601	- Informačný systém pre systém štátnej pokladnice	15 034 967	16 314 685	16 308 833
2.	0740602	- Rozpočtový informačný systém	5 703 879	7 023 731	7 023 150
3.	0740603	- Informačný systém účtovníctva fondov	1 160 713	612 926	610 879
4.	0740604	- Podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií	15 227 491	26 931 786	26 913 810
5.	0740606	- Centrálny účtovný systém	1 744 443	8 034 230	8 034 193
		Podprogramy, ktoré kapitola rieši ako účastník medzirezortného programu			
C	05T09	Oficiálna rozvojová pomoc - MF SR	80 000	69 939	69 939
		Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR			
D	06G1A	Podpora zamestnanosti, sociálnej inklúzie a budovanie kapacít v BSK - MF SR	0	2 769	2 769
		Gestor: Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR			
1.	06G1A01	- Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy v BSK – MF SR – opatrenie 3.3	0	2 769	2 769
E	06G1B	Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy - MF SR	0	22 086	22 086
		Gestor: Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR			
1.	06G1B01	- Zlepšenie kvality služieb poskytovaných verejnou správou a neziskovými organizáciami – MF SR – opatr. 4.1	0	22 086	22 086
F	06H05	Hospodárska mobilizácia MF SR	16 500	6 500	0
		Gestor: Ministerstvo hospodárstva SR			
G	09703	Príspevky SR do MO - MF SR	111 606	111 606	106 215
		Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR			
H	0A901	Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb	99 883 661	134 172 908	134 172 908
		Gestor: Úrad vlády SR			
1.	0A90101	- Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni	99 883 661	90 937 768	90 937 768
2.	0A90102	- Elektronizácia verejnej správy a elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni	0	43 235 140	43 235 140
I	0A902	Rozvoj pamäťových a fondových inštitúcií a obnova ich národnej infraštruktúry	24 211 959	37 675 284	37 675 284
		Gestor: Úrad vlády SR			
1.	0A90201	- Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivovanie a sprístupňovanie digitálnych dát	24 211 959	37 675 284	37 675 284
J	0A903	Zvýšenie prístupnosti k širokopásmovému internetu	2 785 294	11 480 617	11 480 617
		Gestor: Úrad vlády SR			
1.	0A90301	- Rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu	2 785 294	11 480 617	11 480 617
K	0A904	Technická pomoc	8 571 869	6 245 117	6 245 117
		Gestor: Úrad vlády SR			
1.	0A90401	- Technická pomoc pre RO OP IS	5 050 569		
2.	0A90402	- Technická pomoc pre SORO a PJ OP IS	3 521 300	6 245 117	6 245 117
L	0AS02	MF SR - Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike	1 050 540	1 055 683	1 048 681
		Gestor: Ministerstvo vnútra SR			
M	0D408	SK PRES 2016 - MF SR	0	316 271	302 239
		Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR			
N	0DB05	Realizácia II. etapy implementácie Medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej	7 286	7 286	7 194
		Gestor: Ministerstvo zdravotníctva SR			

Zámery a ciele programov, podprogramov, prvkov

072 - Výber daní a cla**Zámer:**

Efektívny výber daní a cla.

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	182 581 460	281 828 546	281 803 351
1107 - Dane, clá a financie	0	80 906	80 906
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	4 423 758	4 403 072
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	17 683 379	17 680 380
1307 - Dane, clá a financie	0	127 732	127 732
1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	84 947	84 947
130A - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0		
13P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	281 913	281 913
37 - Programy európskej územiaj spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	1 273 197	1 273 197
72e - Z poisťného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	69 689	69 689
Spolu	182 581 460	305 854 066	305 805 186

Komentár k programovej časti:**Monitorovanie vypracoval:****Monitorovanie schválil:****07203 - UNITAS – Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poisťných odvodov****Zámer:**

Efektívny a účinný systém pokrývajúci všetky daňové a odvodové povinnosti prostredníctvom zjednotenia výberu daní, cla a poisťných odvodov.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	11 021 617	11 021 617
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	11 218 169	11 218 169
Spolu	0	22 239 787	22 239 787

Cieľ 17:

Do roku 2016 zabezpečiť postupnú implementáciu projektov súvisiacich s reformou daňovej a colnej správy realizovaných v rámci programu UNITAS v gescii útvaru riadenia programu UNITAS.

Monitorovanie cieľa:

Integrovaný systém Finančnej správy – správa daní (ďalej len "ISFS–SD") bol postupne nasadený do produkcie od marca 2015. Prioritou bolo nasadiť stabilný informačný systém, ako aj dostatočná príprava užívateľov systému, ktorých viacúrovňová podpora zabezpečuje plynulý chod nového informačného systému ISFS–SD.

Spolu s ISFS–SD bol do prevádzky nasadený aj Administratívny informačný systém s integrovaným prostredím pre elektronickú administratívu spisu klientov finančnej správy.

Jednosmerná komunikácia s daňovými subjektmi je nasadená do živej prevádzky od roku 2014 cez Portál Finančnej správy a dnes je to plne stabilizované prostredie.

Obojsmerná komunikácia s daňovými subjektmi je nasadená do produkčnej prevádzky od novembra 2015. V prvom kroku je realizovaná cez IT systém SYSNED, ktorý zabezpečuje komunikáciu pre nepriame dane. V ďalšej fáze bude zabezpečená obojsmerná komunikácia aj pre priame dane.

Systém Centrálny elektronický priečinok, ktorý podporuje efektívnu a centralizovanú komunikáciu v colnej oblasti, je v prevádzke od decembra 2014. Umožňuje všetkým stranám zapojeným v medzinárodnom obchode a preprave podať a vybaviť štandardizované informácie a dokumenty v jedinom vstupnom bode a splniť tak všetky požiadavky súvisiace s dovozom, vývozom a tranzitom.

Systém Centrálny elektronický priečinok sa rozširuje o modul elektronického dovozu (eDovoz), ktorý bude zabezpečovať automatizáciu colného dohľadu nad dovozom tovaru a komunikačné rozhranie pre externých obchodníkov a colné úrady v štandardnom a zjednodušenom postupe pre všetky režimy. Práce na projekte eDovoz začali v polovici roka 2015.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, Finančná správa. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Zrealizovaná etapa projektu								
MJ: logická	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 20:

Do roku 2020 zabezpečiť postupnú implementáciu projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poisťných odvodov realizovaných v rámci programu UNITAS.

Monitorovanie cieľa:

Integrovaný systém Finančnej správy – správa daní (ďalej len "ISFS–SD") bol postupne nasadený do produkcie od marca 2015. Prioritou bolo nasadiť stabilný informačný systém, ako aj dostatočná príprava užívateľov systému, ktorých viacúrovňová podpora zabezpečuje plynulý chod nového informačného systému ISFS–SD.

Spolu s ISFS–SD bol do prevádzky nasadený aj Administratívny informačný systém s integrovaným prostredím pre elektronickú administratívu spisu klientov finančnej správy.

Jednosmerná komunikácia s daňovými subjektmi je nasadená do živej prevádzky od roku 2014 cez Portál Finančnej správy a dnes je to plne stabilizované prostredie.

Obojsmerná komunikácia s daňovými subjektmi je nasadená do produkčnej prevádzky od novembra 2015. V prvom kroku je realizovaná cez IT systém SYSNED, ktorý zabezpečuje komunikáciu pre nepriame dane. V ďalšej fáze bude zabezpečená obojsmerná komunikácia aj pre priame dane.

Systém Centrálny elektronický priečinok, ktorý podporuje efektívnu a centralizovanú komunikáciu v colnej oblasti je v prevádzke od decembra 2014. Umožňuje všetkým stranám zapojeným v medzinárodnom obchode a preprave podať a vybaviť štandardizované informácie a dokumenty v jedinom vstupnom bode a splniť tak všetky požiadavky súvisiace s dovozom, vývozom a tranzitom.

Systém Centrálny elektronický priečinok sa rozširuje o modul elektronického dovozu (eDovoz), ktorý bude zabezpečovať automatizáciu colného dohľadu nad dovozom tovaru a komunikačné rozhranie pre externých obchodníkov a colné úrady v štandardnom a zjednodušenom postupe pre všetky režimy. Práce na projekte eDovoz začali

v polovici roka 2015.

Implementácia UNITAS II pokračuje prostredníctvom postupných krokov s prihliadnutím na špecifické potreby v odvodovej oblasti. Táto časť programu UNITAS II je v prípravnej fáze v spolupráci so Sociálnou poisťovňou.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:
Ministersvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, Finančná správa. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Zrealizovaná etapa projektu								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

Cieľ 21:

Do roku 2020 pripraviť návrh právnych predpisov v súvislosti so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov.

Monitorovanie cieľa:

Úprava a doplnenie zákona č. 305/2013 Z. z. s účinnosťou od 01. 11. 2015 z dôvodu úpravy možnosti doručovania elektronických správ v colnom konaní prostredníctvom funkcionality informačného systému Centrálny elektronický priečinok.

Zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) – Zákon č. 361/2014 Z. z. o dani z motorových vozidiel (ďalej len "DzMV") a o zmene a doplnení niektorých zákonov v čl. V. novelizuje zákon č. 563/2009 Z. z. v znení neskorších predpisov. Čl. V – daňový poriadok nadobudol účinnosť 01. 01. 2015. Zmenilo sa ustanovenie § 44 ods. 3 daňového poriadku a to nasledovne: Správca dane môže vykonať daňovú kontrolu aj u daňového subjektu, ktorému je príslušný iný správca dane; to neplatí, ak je správcom dane obec.

Zákon č. 361/2014 Z. z. o dani z motorových vozidiel a o zmene a doplnení niektorých zákonov – Zákon o DzMV má vplyv na informačný systém finančnej správy (ďalej len "IS FS") v rozsahu platenia mesačných a štvrtročných preddavkov na daň vypočítaných na základe predpokladanej dane, ktorú si daňovník uviedol v daňovom priznaní podanom do 31. 01. 2015 za zdaňovacie obdobie roku 2014. Taktiež má vplyv na zavedenie ročných sadzieb dane pre rok 2015 a spracovanie daňového priznania podaného v roku 2015 za skrátené zdaňovacie obdobie v roku 2015. Preddavky DzMV, daň vrátane pokuty a úroku z omeškania vzťahujúcej sa k tejto dani a výnos cestnej dane vrátane výnosu z pokuty a sankčného úroku vzťahujúcich sa k tejto dani sú po 31. 12. 2014 príjmom štátneho rozpočtu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Pripravené právne predpisy v súvislosti so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

Cieľ 22:

Zabezpečiť postupnú implementáciu projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov realizovaných v rámci programu UNITAS v gescii Finančného riaditeľstva SR.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby odrážali plnenia cieľov projektov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Projekty boli realizované v zmysle časových harmonogramov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Projekt Integrovaný systém finančnej správy – správa daní (ďalej len "ISFS–SD") bol v roku 2015 ukončený a cieľový informačný systém (ďalej len "IS") bol odovzdaný do prevádzky 26. 02. 2015.

Informačný systém centrálného elektronického priečinka – IS bol v produktívnej prevádzke.

Projekt Portál finančnej správy – boli implementované funkčné rozšírenia vyplývajúce z legislatívnych požiadaviek a požiadaviek používateľov.

Projekt Administratívny informačný systém bol v roku 2015 ukončený a cieľový IS odovzdaný do prevádzky v nadväznosti na ISFS–SD.

Integrovaný systém vnútornej správy finančnej správy – v roku 2015 prebiehala realizácia rozšírenia funkcionality v zmysle legislatívnych požiadaviek a požiadaviek používateľov.

Obojsmerná komunikácia – v priebehu roku 2015 prebiehala implementácia obojsmernej komunikácie v oblasti spotrebných daní v rozsahu:

- podávanie dokumentov elektronickými prostriedkami,
- prijímanie písomností doručovaných elektronickými prostriedkami,
- práca so spisom subjektu,
- elektronický výpis z osobného účtu daňového subjektu.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

V prípade zistenia nedostatkov, tieto boli riešené v súlade s metodikou riadenia projektov formou riadenia rizík projektu, riadenia otvorených otázok projektu a riadenia zmien. Priebežne boli predkladané a odsúhlasované na zasadnutiach riadiacich výborov projektov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:
Finančné riaditeľstvo SR

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu	A - Zrealizovaná postupná implementácia projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poist. o									
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Mikát, MF SR, Ing. Freud, VO riadenia rozvoja IS, FR SR

Monitorovanie schválil: Ing. Bulla, MF SR, Ing. Jakub, RO stratégie a riadenia rozvoja IS, FR SR

07204 - Výber daní a cla finančnou správou

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	182 581 460	270 806 928	270 781 733
1107 - Dane, cla a financie	0	80 906	80 906
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	4 423 758	4 403 072
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	6 465 210	6 462 211
1307 - Dane, cla a financie	0	127 732	127 732
1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	84 947	84 947
130A - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0		
13P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	281 913	281 913
37 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	1 273 197	1 273 197
72e - Z poisťného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	69 689	69 689
Spolu	182 581 460	283 614 279	283 565 399

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0720401 - Výkon funkcií finančnej správy

Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2012 sú do 0720401 zlúčené programové položky 0720202, 0720101

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	180 931 460	251 422 687	251 414 526
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	4 423 758	4 403 072
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	2 425 566	2 422 567
72e - Z poisťného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	69 689	69 689
Spolu	180 931 460	258 341 700	258 309 853

Cieľ 5:

Zabezpečiť úspešnosť výberu daní a cla finančnou správou.

Monitorovanie cieľa:

Pre rok 2015 bola stanovená miera úspešnosti výberu daní a cla Finančnou správou SR na úrovni 97,5 %.

Ukazovateľ vyjadruje podiel sumy prijatých platieb v bežnom roku k sume daňových a colných povinností v správe daňových úradov a colných úradov splatných v bežnom roku.

Stanovený cieľ sa podarilo dosiahnuť, pričom úspešnosť výberu daní dosiahla úroveň 97,7 %.

Vyššia úspešnosť o 0,2 % sa prejavila aj v mimoriadne vysokom plnení príjmov štátneho rozpočtu v roku 2015, keď daňové príjmy štátneho rozpočtu (ďalej len "ŠR") boli plnené na 105,6 %, čo predstavovalo prekročenie o 578 mil. eur. V medziročnom porovnaní boli príjmy ŠR vyššie o 1 318 mil. eur.

Výsledky vypočítanej úspešnosti boli za dane prepočítané upravenou metodikou, vzhľadom na to, že v roku 2015 bol nasadený nový informačný systém (ďalej len „IS“), čo ovplyvnilo metodiku a vyhodnocovanie predpisov a platieb podľa evidencií v novom IS. Vedenie a spracovanie evidencie štátnych príjmov a podvojného účtovníctva je spracovávané automatizované v IS finančnej správy daní (ďalej len „ISFS-SD“).

Daňová správa: úspešnosť výberu monitorovaných daní bola na úrovni 97,12 %, pričom medziročne úspešnosť výberu daní klesla o 1,2 %. Zaznamenávame objem predpísanej dane vo výške 14 320 mil. eur, čo je medziročný rast o 16,5 %. Zároveň zaznamenávame aj objem platieb vo výške 13 907,7 mil. eur, čo je medziročne viac o 15,7 %. Daňová správa pokračovala v prehlbovaní aktivít v poskytovaní včasných a kvalitných informácií daňovým subjektom o ich povinnostiach a právach. Ide o širokú škálu služieb, ktorými sa daňová správa snaží pomôcť daňovým subjektom zvládnuť plnenie ich daňových povinností.

Colná oblasť: za dvanásť mesiacov roku 2015 merateľný ukazovateľ "Percento zaplatenej dane a cla v správe colných úradov k výmerom" dosiahol hodnoty 99,52 %. Vymeraná a vyrubená čiastka v roku 2015 dosiahla výšku 4 730,8 mil. eur a vyrovnaná čiastka objem 4 708,1 mil. eur. Porovnaním s rovnakým obdobím roku 2014, kedy merateľný ukazovateľ dosiahol hodnoty 99,89 %, bola hodnota ukazovateľa mierne nižšia o 0,37 %, čo predstavuje nepatrné zníženie úspešnosti výberu daní a cla finančnou správou v roku 2015 na strane colných úradov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia daňová a colná

Zdroj získavania údajov:

Dáta za daňovú správu: IS Finančnej správy SR. Periodicita – priebežne po vykonaní účtovnej závierky.

Dáta za colnú správu: informačný systém (ACIS) na Finančnom riaditeľstve SR a CÚ s monitorovaním každý mesiac. V roku 2015 na základe požiadavky Ministerstva financií SR je cieľ vyhodnocovaný raz ročne.

Typ: Výsledku		A - Percento úspešnosti výberu daní a cla finančnou správou								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			97,1	97,3	97,5	97,5	97,6	97,7		
Skutočnosť		97,5	98,0	98,3	97,7					

Cieľ 6:
Zvyšovať efektivitu finančnej správy, t. j. zvyšovať podiel hrubého výnosu daní, cla a ostatných príjmov na 1 zamestnanca finančnej správy.

Monitorovanie cieľa:

Pre rok 2015 bol stanovený cieľ efektivity finančnej správy meranej ako podiel hrubého výnosu daní, cla a ostatných príjmov na jedného zamestnanca finančnej správy vo výške 1 820 tis. eur. Skutočne dosiahnutá efektivita za rok 2015 predstavuje 2 096 tis. eur. Vytýčený cieľ na rok 2015 je prekročený o 15,14 % oproti plánovanej úrovni. Tzn., že v priemere na jedného zamestnanca finančnej správy bolo vybraté o 276 tis. eur viac oproti plánovanej úrovni. Efektivita výkonu finančnej správy meraná ako podiel výnosu daní na jedného zamestnanca úzko súvisí s vývojom makroekonomického prostredia. V roku 2015 bol zaznamenaný priaznivý vývoj daňových príjmov, najmä u dane z pridanej hodnoty a u dane z príjmov právnických osôb. Zlepšenie výberu daní možno pripísať jednak priaznivému vývoju ekonomiky ako aj pokračujúcej implementácii opatrení finančnej správy zameraných na boj proti daňovým podvodom. Opatrenia súvisia s Akčným plánom boja proti podvodom, ktoré boli zavádzané postupne od roku 2012. Najvýznamnejšie opatrenia: zavedenie zábezpeky na daň, ručenia za daň, zníženie limitu pre štvrtročných platcov, zavedenie kontrolného výkazu k daní z pridanej hodnoty (ďalej len "DPH"), bločkovej lotérie, presun daňovej povinnosti na príjemcu plnenia, zavedenie daňovej licencie a lepšie prepojenie odpisovania majetku a jeho skutočnej životnosti. Výber DPH ťahal výber daní v tuzemsku. Výber DPH pri dovoze bol nižší v dôsledku výpadku odvodov u významnej spoločnosti z oblasti petrochemického priemyslu, u ktorej bol zaznamenaný nepredvídaný pokles odvodov DPH. Uvedené súvisí s nízkou cenou ropy na svetových trhoch. Pri spotrebných daniach bol zaznamenaný medziročný nárast výnosu, v dôsledku priaznivého výnosu spotrebnej dane (ďalej len "SD") z minerálnych olejov a SD z tabakových výrobkov. Je potrebné uviesť, že pri stanovení cieľa, neboli jednoznačné východiská v súvislosti s ekonomickým vývojom, vo väzbe na výrazné výkyvy vývoja v predchádzajúcich rokoch.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:
Finančné riaditeľstvo SR, sekcia daňová a colná

Zdroj získavania údajov:

Dáta za daňovú správu: ISFS – daňový informačný systém Finančnej správy SR.
Periodicita získavania údajov – priebežne po vykonaní účtovnej závierky.
Dáta za colnú správu: zber údajov sa zabezpečuje prostredníctvom finančného informačného systému (ACIS) na Finančnom riaditeľstve SR a na colných úradoch. Informačný systém ACIS umožňuje monitorovať údaje za každý mesiac. V roku 2015 na základe požiadavky Ministerstva financií SR je cieľ vyhodnocovaný raz ročne.

Typ: Výsledku		A - Efektivita f. správy vyjadrená ako podiel hrub. výnosu daní, cla a ost. príjmov na 1 zamestnanca FS								
MJ: tis. eur										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			1 790	1 800	1 820	1 840	1 860	1 880		
Skutočnosť		1 967,5	1 922,7	1 924	2 096					

Cieľ 7:
Vykonať minimálne 80 % daňových kontrol prostredníctvom aplikácie Informačný systém pre kontrolórov 2 (ISK2).

Monitorovanie cieľa:

Cieľom pre rok 2015 bolo dosiahnuť plánovanú hodnotu 85 %. Plánovaná úroveň sa dosiahla na 14 %. Plánovanú úroveň využívania ISK2 sa v roku 2015 nepodarilo dosiahnuť žiadnemu z daňových úradov. Hlavným dôvodom zásadného poklesu využívania aplikácie je prechod finančnej správy v oblasti daní na nový produkčný systém – ISFS–SD. Nový produkčný systém sa zaviedol do reálnej prevádzky k 01. 03. 2015. Vzhľadom na to, že informačný systém pre kontrolóra ISK2 nemá doposiaľ integráciu na nový produkčný systém ISFS–SD, čo je základnou podmienkou pre jeho používanie, nebolo možné od 01. 03. 2015 pokračovať vo využívaní ISK2 pri výkone kontrol. Zároveň v súvislosti s prechodom na nový produkčný systém boli prijaté opatrenia k ukončovaniu daňových kontrol v prípade možnosti až po spustení ISFS–SD.

Percentuálny podiel počtu ukončených daňových kontrol (ďalej len "DK") pomocou aplikácie ISK2 k celkovému počtu ukončených DK:

Zložky Daňovej správy SR	Počet ukončených kontrol pomocou aplikácie ISK2 v sledovanom období	Celkový počet vykonaných kontrol	% využívania ISK2
Banská Bystrica	166	1 293	12,84
Bratislava	150	1 557	9,63
Košice	142	1 166	12,18
Nitra	64	1 270	5,04
Prešov	203	1 362	14,90
Trenčín	138	1 229	11,23
Trnava	286	1 112	25,72
Žilina	257	1 273	20,19
DÚ pre VDS	1	60	1,66
SPOLU	1 407	10 322	13,63

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:
Finančné riaditeľstvo SR, odbor riadenia rizík

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Vyhodnotenie využívania aplikácie ISK2.
Periodicita – ročne.

Typ: Výsledku		A - Percento kontrol ukončených prostredníctvom aplikácie ISK2								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		80	85	88	85	85	85			
Skutočnosť		32	67	85	14					

Cieľ 9:

Zvyšovať využívanie softvéru IDEA pri daňových kontrolách a miestnych zisťovaniach.

Monitorovanie cieľa:

Vzhľadom na elektronizáciu činností na strane daňových subjektov a automatizáciu kontrolnej činnosti finančnej správy považujeme vyhodnocovanie využívania softvéru IDEA v procese výkonu daňových kontrol za relevantný ukazovateľ. Využívanie softvéru IDEA má výrazný vplyv na skrátenie výkonu daňovej kontroly v priestoroch daňového subjektu, na dôkladnejšie zameranie kontroly na rizikové oblasti a je účinným nástrojom pri odhaľovaní daňových podvodov. Rovnako je účinným nástrojom aj pri výkone miestnych zisťovaní a analytickej činnosti.

Cieľová hodnota pre rok 2015 bola stanovená na 1 150 kontrol vykonaných pomocou softvéru IDEA, pričom reálne bol softvér IDEA využitý pri 563 daňových kontrolách. Avšak daňové úrady využili softvér IDEA aj pri 28 miestnych zisťovaniach so zameraním na dodržiavanie ustanovení zákona č. 289/2008 Z. z. o používaní elektronickej registračnej pokladne (ďalej len "ERP"), 48 so zameraním na overovanie transakcií z kontrolných výkazov a v 451 prípadoch pri analytickej činnosti.

Zložky Daňovej správy SR	Počet EDP kontrol za rok 2015	Počet miestnych zisťovaní za rok 2015	Analytická činnosť pomocou softvéru IDEA
DÚ Banská Bystrica	103	6	49
DÚ Bratislava	23	14	3
DÚ Košice	18	20	0
DÚ Nitra	40	0	16
DÚ Prešov	96	18	47
DÚ Trenčín	108	0	180
DÚ Trnava	66	0	24
DÚ Žilina	62	12	84
DÚ pre VDS	47	6	48
SPOLU	563	76	451

Plánovaná hodnota na rok 2015 nebola daňovými úradmi splnená z nasledovných dôvodov:

- implementácia produkčného systému Integrovaný systém finančnej správy pre oblasť daňovú (ďalej len "ISFS–SD") a súvisiace školenia v dôsledku čoho absentovali školenia k softvéru IDEA,
- výkon kontrol na podnet orgánov činných v trestnom konaní (ďalej len "OČTK") – išlo o také subjekty, ktoré nevedli žiadne účtovníctvo alebo účtovníctvo v elektronickej forme,
- výkon činností – miestne zisťovania, dožiadania, pri ktorých nebolo možné využiť softvér IDEA.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia daňová a colná

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Vyhodnotenie kontrolnej činnosti. Periodicita – štvrťročne.

Typ: Výstup		A - Počet kontrol vykonaných prostredníctvom softvéru IDEA								
MJ: počet										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		1 000	1 020	1 050	1 150	1 250	1 255			
Skutočnosť		1061	762	1196	1 090					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: mjr. Ing. Petrincová, Ing. Devečková, Ing. Lovčičanová, Ing. Barlová, Ing. Považanová, FR SR

Monitorovanie schválil: plk. Ing. Čech, GR sekcie daňovej a colnej, Ing. Považanová, VO riadenia kontroly, FR SR

0720402 - Rozvoj informačných systémov finančnej správy**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2012 je do 0720402 preradená programova položka 0720203

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	1 650 000	18 522 005	18 521 926
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	4 039 644	4 039 644
Spolu	1 650 000	22 561 649	22 561 570

Cieľ 4:

Zvyšovať medziročne percento elektronicke podaných colných vyhlásení.

Monitorovanie cieľa:

Automatizácia činností finančnej správy v oblasti colníctva je od odo dňa vstupu SR do EÚ okrem národných aktivít priamo ovplyvňovaná vývojom v EÚ a to prostredníctvom DG TAXUD. Samotná realizácia týchto aktivít prebieha v súlade so schváleným harmonogramom na implementáciu koncepcie eCustoms až do roku 2014. V januári 2008 nadobudlo účinnosť Rozhodnutie EP a R č. 70/2008/ES o colnom a obchodnom prostredí bez dokladov v papierovej forme, ktoré zaväzujú jednotlivé členské štáty a EK vyvíjať a prevádzkovať príslušné informačné systémy. Finančná správa v súčasnosti umožňuje obojsmernú elektronicke komunikáciu s obchodnou sférou v rámci colného režimu tranzit (systém NCTS), colného režimu vývoz (systém ECS) a podávanie predbežných dovozných vyhlásení (systém ICS). V sledovanom období bude prioritou ďalší vývoj jednotlivých subsystémov informačných systémov na colné účely v súlade s harmonogramom DG TAXUD. Po ukončení prebiehajúceho projektu eDovoz (elektronicke colné konanie pre dovoz tovarov z tretích krajín), ktoré je plánované do konca roka 2016, už bude finančná správa umožňovať 100 % obojsmernú elektronicke komunikáciu s obchodnou sférou v rámci všetkých colných režimov.

Z dôvodu, že v roku 2015 sa nezmenil stav elektronicke colného konania voči roku 2014 a doteraz nie je ešte ukončený projekt eDovoz, nedošlo k nárastu hodnoty ukazovateľa.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor rozvoja IS

Zdroj získavania údajov:

Interná štatistika z jednotlivých subsystémov CIS v mesačnej periodicite.

Typ: Výsledku		A - Percento elektronicky podaných colných vyhlásení								
MJ: %										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		90	95	95	95	95	95			
Skutočnosť			95	95	95					

Komentár k programovej časti:**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Árendás, VO realizácie rozvoja IS pre colnú oblasť FR SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Maliariková, RO realizácie rozvoja IS FR SR**0720404 - Program cezhraničnej spolupráce ENPI CBC Maďarsko – Slovensko – Rumunsko – Ukrajina 2007-2013**

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	862 236	845 282
1107 - Dane, clá a financie	0		
37 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	1 273 197	1 273 197
Spolu	0	2 135 433	2 118 478

Cieľ 1:

Zvýšiť prevádzkovú kapacitu hraničných priechodov na slovensko-ukrajinskej hranici.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Všetky merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby relevantne odrážali plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Stanovený cieľ bol naplnený prostredníctvom vykonaných aktivít nasledovne:

Zvýšená prevádzková kapacita hraničných priechodov:

V roku 2015 boli vykonané rekonštrukčné práce na hraničnom priechode Vyšné Nemecké, ktoré prebiehali za plnej prevádzky 5 mesiacov a to od začiatku apríla do septembra.

V rámci rekonštrukcie sa na hraničnom priechode:

- zvýšil počet jazdných pruhov pre osobnú dopravu z 3 na 4 na vstupe do SR,
- zvýšil počet jazdných pruhov pre osobnú dopravu z 2 na 3 na výstupe zo SR,
- upravil koridor pre chodcov a cyklistov,
- inštaloval nový kamerový systém,
- osadil nový oceľový portál a informačná tabuľa pri vstupe na územie SR.

Dokončením modernizácie a rekonštrukcie hraničného priechodu Vyšné Nemecké sa dosiahlo zvýšenie komfortu vybavenia cestujúcich, zníženie čakacích dôb v osobnej doprave a zvýšenie bezpečnosti na hraničnom priechode. Zároveň pre chodcov a cyklistov boli vytvorené podmienky, aby cestný hraničný priechod mohol byť, v prípade potreby, bez problémov využívaný aj týmito cestujúcimi. Vzhľadom na skutočnosť, že súčasne s ukončením rekonštrukčných prác na slovenskej strane boli začaté rekonštrukčné práce hraničného priechodu na ukrajinskej strane, pričom došlo k čiastočnému obmedzeniu dopravy, zatiaľ nie je možné reálne určiť vplyv rekonštrukcie na jednotlivé ukazovatele.

Štatistické údaje za Vyšné Nemecké z databáz finančnej správy:

Počet prestupov	Vstup	Výstup
2014	179 987	178 625
2015	179 382	179 123

Rekonštrukciu hraničného priechodu Veľké Slemence, ktorá bola dokončená v roku 2014, sa zvýšil komfort vybavenia cestujúcich a zlepšili sa podmienky pre výkon colnej a hraničnej kontroly.

Štatistické údaje za Veľké Slemence z databáz finančnej správy:

Počet prestupov	Vstup	Výstup
2014	80 241	80 395
2015	89 815	89 952

K zvýšenej prevádzkovej kapacite hraničných priechodov zároveň prispel nákup potrebnej techniky pre jednotlivé colné hraničné priechody. Zlepšením technických podmienok sa znižuje čas potrebný na vybavenie colnej kontroly a tým sa skracujú čakacie doby.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru).

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – APV TALON (aplikácia určená na registráciu prestupov cez hraničné priechody). Periodicita – mesačne, štvrťročne, ročne.

Zdroj – Systém riadenia výkonnosti finančnej správy. Periodicita – štvrťročne, ročne.

Zdroj – Hlásenia o mimoriadnej udalosti. Periodicita – čakacie doby / denne.

Typ: Výsledku		A - Zvýšená prevádzková kapacita hraničných priechodov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno				
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 2:

Zabezpečiť dostatočnú informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Všetky merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby relevantne odrážali plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Stanovený cieľ bol naplnený prostredníctvom vykonaných aktivít nasledovne:

Zrealizovaná dostatočná informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach:

Cieľ bol naplnený prostredníctvom osadenia informačných tabulí pre cestujúcich, na ktorých sú uvedené pravidlá pre prechod hranice na jednotlivých slovensko-ukrajinských hraničných priechodoch. Zároveň sa konali dva workshopy s tematikou koordinácie činnosti ozbrojených zložiek pôsobiacej na hranici Ukrajiny a Slovenska.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru).

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročne.

Typ: Výsledku		A - Zrealizovaná dostatočná informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno				
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 3:

Znížiť záťaž hraničných priechodov na slovensko-ukrajinskej hranici.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Všetky merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby relevantne odrážali plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Stanovený cieľ bol naplnený prostredníctvom vykonaných aktivít nasledovne:

Znížená záťaž hraničných priechodov:

Dokončením modernizácie a rekonštrukcie hraničného priechodu Vyšné Nemecké sa dosiaholo zvýšenie komfortu vybavenia cestujúcich, zníženie čakacích dôb v osobnej doprave a zvýšenie bezpečnosti na hraničnom priechode. Zároveň pre chodcov a cyklistov boli vytvorené podmienky, aby cestný hraničný priechod mohol byť, v prípade potreby, bez problémov využívaný aj týmito cestujúcimi. Vzhľadom na skutočnosť, že súčasne s ukončením rekonštrukčných prác na slovenskej strane boli začaté rekonštrukčné práce hraničného priechodu na ukrajinskej strane, pričom došlo k čiastočnému obmedzeniu dopravy, zatiaľ nie je možné reálne určiť vplyv rekonštrukcie na jednotlivé ukazovatele. Zároveň v priebehu roku 2015 boli na pobočky colných úradov (ďalej len „CÚ“) dodané RTG inšpekčné systémy na kontrolu batožiny, vesty s náradiem a čítačky dokladov (pasov), ktoré spolu s technikou dodanou počas roka 2014 skrátili čas vykonávania colnej kontroly dopravných prostriedkov, osôb a batožiny. Štatistické údaje za Vyšné Nemecké z databáz finančnej správy:

Priemerné čakacie doby Osobná doprava	Vstup	Výstup
2014	60 min/deň	7 min/deň
2015	55 min/deň	5 min/deň

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru).

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – APV TALON (aplikácia určená na registráciu prestupov cez hraničné priechody), Periodicita – mesačne, štvrťročne, ročne.

Zdroj – Systém riadenia výkonnosti finančnej správy. Periodicita – štvrťročne, ročne.

Zdroj – Hlásenia o mimoriadnej udalosti. Periodicita – čakacie doby / denne.

Typ: Výsledku		A - Znížená záťaž hraničných priechodov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno				
Skutočnosť				áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: mjr. Mgr. Hlaváčová, VO projektov technickej pomoci FR SR

Monitorovanie schválil: Ing. Vilčeková, RO koncepcií a projektového riadenia FR SR

0720405 - Spoločné programy SR a EÚ v oblasti daní a ciel

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
1107 - Dane, clá a financie	0	80 906	80 906
1307 - Dane, clá a financie	0	127 732	127 732
1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	84 947	84 947
130A - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0		
13P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	281 913	281 913
Spolu	0	575 497	575 497

Cieľ 1:

Zabezpečiť účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Fiscalis 2020 s cieľom aktívne sa podieľať na plnení konkrétnych cieľov programu Fiscalis 2020, ktorými sú podpora boja proti daňovým podvodom, daňovým únikom a agresívnemu daňovému plánovaniu a vykonávanie práva Únie v oblasti daní zabezpečením výmeny informácií, podporovaním administratívnej spolupráce a v nevyhnutných a vhodných prípadoch zvyšovaním administratívnej kapacity zúčastnených krajín s cieľom prispievať k zníženiu administratívnej záťaže daňových orgánov a nákladov daňovníkov na dodržiavanie predpisov.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Ukazovateľ je nastavený vhodne vzhľadom na charakter programu.

b) Posúdenie efektívnosti:

Prínosy realizácie programu sú primerané jeho nákladom, resp. ich prevyšujú, keďže ciele programu Fiscalis 2020 by vo väčšine prípadov nebolo možné dosiahnuť len na národnej úrovni, bez ohľadu na výšku vynaložených prostriedkov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Účasť na aktivitách programu je primeraná, zotráva na porovnateľnej úrovni s predchádzajúcim rokom. Celkovo sa v období od začiatku finančného roku (01. 04. 2015) do konca kalendárneho roku (31. 12. 2015) uskutočnilo 84 účastí na aktivitách programu. Za celý rok 2015 to bolo spolu 124 účastí.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interné evidencie národnej koordinátorky Fiscalis, externý zdroj – systém pre evidenciu údajov (finančných, vecných) o realizácii programu Fiscalis 2020, spravovaný EK (tzv. ART).

Periodicita zberu údajov – priebežne/ad-hoc podľa potreby (súčasťou pravidiel programu je nutnosť evidovať jednotlivé účasti a náklady na ne v systéme ART najneskôr do 1 mesiaca od ich vzniku).

Typ: Výstup		A - Zabezpeč. účasť zást. SR na aktiv. pr. Fiscalis 2020 s cieľom akt. sa podieľať na pln. cieľov prog.								
MJ: logická										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 2:

Zabezpečiť aktívnu účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020 s cieľom aktívne sa podieľať na plnení osobitných cieľov programu Customs 2020, ktorými sú podpora colných orgánov pri ochrane finančných a hospodárskych záujmov Únie a členských štátov, vrátane boja proti podvodom a ochrany práv duševného vlastníctva, zvýšenie ochrany a bezpečnosti a ochrana občanov a životného prostredia, zvýšenie administratívnej kapacity colných orgánov a posilnenie konkurencieschopnosti európskych podnikov.

Monitorovanie cieľa:

Viacročný akčný program Customs 2020 je zriadený na podporu fungovania a modernizácie colnej únie s cieľom posilniť vnútorný trh prostredníctvom spolupráce medzi zúčastnenými krajinami programu, ich colnými orgánmi a ich úradníkmi. Naplnenie tohto zámeru nie je možné bez zabezpečenia účasti zástupcov všetkých zúčastnených krajín programu Customs 2020 na aktivitách organizovaných pod záštitou programu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

Zdroj získavania údajov:

Monitorovanie programu Customs 2020 sa uskutočňuje na základe údajov získavaných na dennej báze z finančného a evidenčného systému ART a z informačnej a komunikačnej platformy PICS.

Typ: Výstup		A - Zrealizovaná aktívna účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020								
MJ: logická										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 3:

Zabezpečiť prevenciu a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej Únie, vrátane boja proti pašovaniu a falšovaniu cigariet.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľný ukazovateľ bol stanovený tak, aby relevantne odrážal plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ projektov bol dosiahnutý efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Na zabezpečenie plnenia cieľov boli zrealizované nasledovné projekty:

Nákup technického vybavenia pre špecializované útvary Finančnej správy Slovenskej republiky na odhaľovanie prítomnosti cigariet a tabaku (OLAF/2013/D5/017) – nákup špeciálneho technického vybavenia:

– pre Odbor colný: videoendoskop (7 ks) a batožinový röntgen,

– pre Kriminálny úrad finančnej správy: mikrofón (2 ks), endoskop (2 ks), fibroskop (1 ks), gps tracker (4 ks).

Tímová práca colníkov mobilných jednotiek pri odhaľovaní nezákonnej prepravy tabakových výrobkov v Karpatom euroregióne (OLAF/2014/D5/031):

V rámci tohto projektu šlo o školenie pre colníkov a psovodov zo Slovenskej, Českej, Poľskej a Maďarskej republiky, ktorého cieľom bolo prehĺbenie vedomostí a zlepšovanie zručností colníkov mobilných jednotiek potrebných pre detekciu nelegálnej prepravy tabaku a tabakových výrobkov (najmä cigariet). Školenie prebiehalo v dvoch cykloch po 5 dní v Košiciach a prešlo sa cez 100 colníkov.

Školenie zamerané na odhaľovanie pašovaných a falšovaných tabakových výrobkov v leteckej, pozemnej a lodnej kontajnerovej doprave (OLAF/2015/D1/017):

Cieľ projektu bolo zvýšenie účinnosti colných kontrol v kontajnerovej preprave, zároveň posilnenie boja proti nezákonnej činnosti spojené s pašovaním tabakových výrobkov, ochrana ekonomických záujmov Európskej Únie. A konkrétne šlo o 5 – dňové medzinárodné školenie pre colníkov zo Slovenskej republiky, za účasti odborníkov z členských štátov Európskej únie (Česká republika, Nemecko, Fínsko, Maďarsko, Litva, Malta, Holandsko, Poľsko a Španielsko) a výsledkom školenia je vytvorenie e-learningového materiálu, na základe skúseností a znalostí získaných počas tohto školenia.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru).

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR:

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj údajov v rámci projektov zameraných na školenia: hodnotiaci formulár.

Typ: Výstup		A - Zrealizovaná prevencia a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej Únie								
MJ: logická										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť				áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Gabčová, MF SR, mjr. Ing. Držíková, Mgr. Mustagrudić, FR SR

Monitorovanie schválil: Ing. Mgr. Kobilicová, MF SR, pplk. Ing. Staško, mjr. Mgr. Hlaváčová, Ing. Vilčeková, FR SR

074 - Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií

Zámer:

Hospodárska politika, ktorá zabezpečí dynamický, ale zároveň aj udržateľný rast ekonomiky.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	92 455 635	148 342 116	147 707 215
11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	78 957	78 957
11O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	31 300	31 300
11R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	44 875	44 875
11R2 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0		
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	964 786	964 786
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	170 290	170 290
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	46 680	46 680
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	1 306 363	1 295 581
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	9 685 044	9 685 000
13B5 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 – 2013 (okrem Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika)	0		
13L1 - Európsky fond pre rybné hospodárstvo	0		
13L2 - Európsky fond pre rybné hospodárstvo	0		
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	122 500	122 500
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	186 204	186 204
13R2 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	62 068	62 068
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	6 583 951	6 583 951
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	1 247 915	1 247 915
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	414 938	414 938
35 - Iné zdroje zo zahraničia (napr. NATO)	0	7 347	7 347
Spolu	92 532 157	169 295 337	168 649 608

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

07401 - Tvorba a implementácia politík

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	42 316 920	40 512 080	39 941 901
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	627 372	618 099
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	793 304	793 259
35 - Iné zdroje zo zahraničia (napr. NATO)	0	7 347	7 347
Spolu	42 316 920	41 940 103	41 360 605

Cieľ 7:

Zabezpečiť dennú likviditu štátneho rozpočtu, t. j. dosiahnuť podiel pracovných dní, kedy je zabezpečená likvidita štátneho rozpočtu, na celkovom počte pracovných dní na úrovni 100 %.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ vystihuje základné poslanie, povinnosti a úlohy ARDAL, považujeme ho za vhodný a vystihujúci základnú činnosť ARDAL.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnením stanoveného cieľa ARDAL denne plnila záväzky Slovenskej republiky, dodržiavala platobnú disciplínu štátu voči domácim a zahraničným subjektom. Týmto predchádzala aj reálnemu vzniku finančných škôd s možným dopadom na štátny rozpočet v prípade nezaplatenia a omeškania platieb (napr. platenie sankcií z omeškania, možné zhoršenie ratingu štátu, strata dôveryhodnosti a dobrého mena Slovenskej republiky a pod.). ARDAL zabezpečila dostatok finančných prostriedkov na zabezpečenie dennej likvidity štátu pri zodpovedajúcej efektívnosti a hospodárnosti tým, že stanovený rozpočet výdavkov štátneho rozpočtu na klienta štátny dlh bol dodržaný a dosiahla sa jeho úspora v sume 132,92 mil. eur.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

ARDAL počas celého roka 2015 plynule zabezpečovala likviditu štátneho rozpočtu na dennej báze tým, že zabezpečila úhrady všetkých rozpočtových platieb klientov Štátnej pokladnice (ďalej len „ŠP“), mimorozpočtových platieb, platieb zadaných subjektmi verejnej správy, ako aj ostatných klientov zapojených do systému ŠP v termíne splatnosti. Ani jedna platba zadaná do platobného informačného systému ŠP (ManEx) sa z titulu nedostatku likvidity neomeškala, resp. neuhrádzala po jej splatnosti v nasledujúce dni. Veľkou výzvou pri operatívnej správe štátneho dlhu a likvidity bolo dosiahnutie súladu výkonu racionálnej správy dlhu a likvidity s platným zákonom o rozpočtovej zodpovednosti. Hlavným problémom pri riadení likvidity a hotovostnej rezervy štátu bolo v roku 2015 nepredvídateľné prostredie záporných úrokových sadzieb a neexistencia štandardného medzibankového finančného trhu so všeobecne platnými pravidlami. V priebehu roka 2015 bol uskutočnený predaj 17 tranží štátnych cenných papierov (ďalej len „ŠCP“) konkurenčnými aukciami a jeden predaj dlhopisov prostredníctvom syndikátu troch vybraných primárnych dilerov. Pri celkovom dopyte, vrátane syndikátov a štátnych pokladničných poukázok (ďalej len „ŠPP“) 10 535,4 mil. eur boli v roku 2015 akceptované ponuky na kúpu štátnych cenných papierov v celkovej menovitej hodnote 3 653,9 mil. eur (vrátane ŠPP so splatnosťou v októbri 2015). Okrem štandardných medzibankových obchodov na peňažnom trhu ARDAL v roku 2015 pokračovala v realizovaní spätného nákupu ŠCP splatných v roku 2016. Celkovo boli spätne nakúpené štátne dlhopisy v nominálnej hodnote 676,8 mil. eur. Spätne nákupy boli realizované priamymi nákupmi.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Stanovenie cieľa č. 7 v rámci programovej štruktúry 074 01 – Tvorba a implementácia metodík je pre ARDAL stále aktuálne, v ďalšom období programovú štruktúru nenavrhneme meniť, t. j. odporúčame zachovať súčasný stav. Na základe doteraz uvedených informácií možno konštatovať, že nie je potrebné prijímať žiadne opatrenia na odstránenie nedostatkov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia štátneho výkazníctva MF SR.

Gestor:

Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity

Zdroj získavania údajov:

Zdrojom prvotných informácií o zadaných a plánovaných platbách klientov ŠP boli tzv. zostavy pre ARDAL, primárne poskytované ŠP (finančný plán), ďalej to bol platobný systém TARGET2, ktorý umožňuje aj dennú kontrolu, či boli vysporiadané všetky platby, ktoré ARDAL posielala protistrane. Ďalšími zdrojmi informácií sú IS ŠP ManEx (umožňuje reconciliáciu všetkých platieb) a IS WSS (IS ARDAL) (umožňuje dennú kontrolu systému refinancovania ARDAL). Zber údajov – kontrola likvidity sa vykonáva na dennej báze, t. j. každý pracovný deň.

Typ:	Výsledku	A - % pracovných dní so zabezpečenou likviditou štátneho rozpočtu na celkovom počte pracovných dní roka								
MJ:	%									
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

Cieľ 9:

Každoročne zabezpečiť realizáciu domáceho a cezhraničného platobného styku počas všetkých pracovných dní v roku.

Monitorovanie cieľa:

Štatistika počtu spracovaných prevodov zo/do Štátnej pokladnice:

Porovnanie roku 2015 s rokom 2014:

Štátna pokladnica (ďalej len „ŠP“) v roku 2015 spracovala takmer 48,72 mil. prevodov smerujúcich do ŠP resp. zo ŠP do iných bánk. Porovnanie počtu všetkých vykonaných prevodov v roku 2015 s rokom 2014 vykazuje nárast o 3,61 %.

Podiel Štátnej pokladnice v platobných systémoch SIPS a STEP2 v porovnaní s bankami v SR:

Štátna pokladnica dosahuje priemerný podiel 25,02 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk v mene eur v rámci Slovenska. Najvyšší podiel dosiahla Štátna pokladnica v mesiacoch január – 28,73 % a december – 27,69 %.

Štátna pokladnica dosahuje priemerný podiel 3,83 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 bankami v SR, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk v mene eur mimo Slovenska. Najvyšší podiel dosiahla Štátna pokladnica v mesiaci február – 5,14 %.

Zmeny typov prevodov v porovnaní s rokom 2014:

Počet spracovaných prevodných príkazov v rámci tuzemských a cezhraničných SEPA prevodov vykazuje stúpajúcu tendenciu, t. j. nárast počtu položiek tuzemských SEPA o 3,53 % a cezhraničných SEPA o 20,98 %. Maximálny počet spracovaných SEPA prevodov bol zaznamenaný v mesiaci december v počte 5 263 921 položiek, z toho 11. 12. 2015 bolo spracovaných 1 047 942 položiek. Zároveň dochádza k poklesu počtu cezhraničných prevodov (CP) o 44,48 % ako aj k poklesu počtu položiek prioritných prevodov (T2) cez TARGET2 o 11,38 %. Pokles počtu položiek bol spôsobený ich presunom prostredníctvom SEPA prevodov.

Štátna pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2015 s chybovosťou na nulovej úrovni.

Okrem plnenia tohto cieľa Štátna pokladnica zabezpečovala centralizáciu informácií z účtovníctva a údajov, potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy, predkladaných subjektami verejnej správy, vedením a správou účtov klientov, účtovaním o operáciách súvisiacich s financovaním štátneho dlhu, financovaním schodku štátneho rozpočtu, riadením likvidity Štátnej pokladnice.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia štátneho výkazníctva MF SR.

Gestor:

Štátna pokladnica

Zdroj získavania údajov:

Informačné systémy Štátnej pokladnice.

Typ: Výstup		A - Zabezpečená realizácia platobného styku počas všetkých pracovných dní roka								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 16:

Zabezpečiť materiálne – technické zázemie vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, zabezpečiť materiálne – technické zázemie odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných Ministerstvom financií SR pre zamestnancov štátnej správy a zabezpečiť oddych a relaxáciu zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, v súlade s predmetom kontraktu, v rozsahu minimálne 18 000 lôžkových ročne.

Monitorovanie cieľa:

Hlavným predmetom a cieľom činnosti Vzdelávacieho a doškoľovacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica v zmysle Zriaďovacej listiny, Dodatku č. 1, č. 2 a č. 3 k Zriaďovacej listine, Štatútu organizácie a Kontraktu, uzatváraného medzi Ministerstvom financií SR a Vzdelávacím a doškoľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na príslušný rozpočtový rok je:

- zabezpečenie materiálno-technického zázemia vzdelávania, odbornej a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR,
- zabezpečenie materiálno-technického zázemia odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných Ministerstvom financií SR pre zamestnancov štátnej správy,
- zabezpečenie oddychu a relaxácie zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR.

Merateľným ukazovateľom naplnenia stanoveného cieľa č. 16 je zabezpečiť materiálno-technické zázemie vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, zabezpečiť materiálno-technické zázemie odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných Ministerstvom financií SR pre zamestnancov štátnej správy a zabezpečiť oddych a relaxáciu zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, v súlade s predmetom kontraktu, v rozsahu minimálne 18 000 lôžkových ročne.

Za monitorované obdobie, t. j. k 31. 12. 2015 Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo 22 911 lôžkových, čo znamená 127,28 % -né plnenie stanoveného merateľného ukazovateľa.

Čerpanie výdavkov zo štátneho rozpočtu za rok 2015 bolo realizované v zmysle plnenia predmetu činnosti a so zámerom kvalitného zabezpečenia plynulého chodu zariadenia.

Údaje o plnení cieľa verifikuje osobný úrad MF SR.

Gestor:

Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica

Zdroj získavania údajov:

Údaje o plnení cieľa programu boli získané z informačných systémov RIS, Štátna pokladnica a z účtovníctva organizácie na základe mesačných, štvrťročných a ročných prehľadov.

Typ: Výstup		A - Počet zrealizovaných lôžkových								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Skutočnosť		20 952	20 033	19 882	22 911					

Cieľ 18:

Postupne zlepšovať bilanciu verejných financií tak, aby Slovensko plnilo všetky pravidlá Paktu stability a rastu.

Monitorovanie cieľa:

Hodnotenie podielu deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP za rok 2015 sa predložil až po spracovaní účtovných a štatistických výkazov jednotlivých subjektov verejnej správy za rok 2015 sekciou štátneho výkazníctva. Na ich základe je spracovaná notifikácia za príslušný rozpočtový rok pre Eurostat. Predbežná skutočnosť vychádza z aprílovej notifikácie za príslušný rozpočtový rok a z októbrovej notifikácie vychádzajú definitívne údaje, ktoré ešte v ďalších rokoch môžu byť revidované Štatistickým úradom SR pri ďalších notifikáciách. Tieto skutočnosti monitorujeme a ukazovatele aktualizujeme pri každom hodnotení cieľa programu. Plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa cieľa na rok 2015, ktorá vychádzala zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 bude pravdepodobne mierne prekročená. Podľa očakávanej skutočnosti hospodárenia verejnej správy za rok 2015, ktorá je súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018, sa ale nepredpokladá prekročenie deficitu nad 3 % HDP. Predpoklad je v súlade s prioritným záväzkom a cieľom vlády SR, a to udržať deficit verejných financií pod úrovňou 3 % HDP.

Splnenie záväzku sa podarí dodržať vďaka vyššiemu výberu daňových príjmov a vyšším príjmom transferov z európskych fondov a hlavne vďaka úsporám na výdavkovej strane rozpočtu. Hlavným cieľom fiškálnej politiky je aj naďalej znižovať deficit verejných financií. Schválený rozpočet verejnej správy na roky 2016 až 2018 pokračuje v smerovaní k vyrovnanému hospodáreniu verejných financií, a tým k plneniu záväzkov voči EÚ vyplývajúcich z Paktu stability a rastu.

Účinným nástrojom na zabránenie nárastu deficitu rozpočtu verejnej správy je aj samotný zákon o štátnom rozpočte, ktorý nepovoľuje nekontrolovateľný nárast schodku štátneho rozpočtu. Štátny rozpočet tvorí objemovo podstatnú časť verejných financií. Rovnako aj ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, spolu so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vytvárajú rámec obozretného hospodárenia aj pre ostatné subjekty sektora verejnej správy. Pre dosiahnutie zníženia štrukturálneho deficitu bol vypracovaný zákon č. 436/2013 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ktorým sa dopĺňajú niektoré zákony, ktorým od januára 2014 nadobudlo účinnosť pravidlo o vyrovnanom rozpočte verejnej správy.

Plánované údaje merateľného ukazovateľa sú aktualizované na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2012 až 2014 (rok 2012 – 4,6 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2013 až 2015 (rok 2013 – 2,9 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 (rok 2014 – 2,6 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 (rok 2015 – 2,5 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018 (rok 2016 – 1,9 % HDP, rok 2017 – 0,4 % HDP, rok 2018 – 0,0 % HDP). V tabuľke merateľného ukazovateľa naplnenia cieľa systém neumožňuje prepísať/doplniť plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa za roky 2015 až 2018.

Skutočnosť deficitu za rok 2012, 2013 a 2014 je aktualizovaná na základe notifikácie schodku a dlhu verejnej správy z októbra 2015 (2012 – 4,2 % HDP, 2013 – 2,6 % HDP, 2014 – 2,8 % HDP).

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia rozpočtovej politiky

* Monitorovanie cieľa č. 18 (doplnenie monitorovania za rok 2014) pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

Zdroj získavania údajov:

Štátna pokladnica, RIS, finančné výkazy, notifikačné tabuľky. Periodicita – ročne.

Typ: Výsledku		A - Podiel deficitu verejných financií v metodike ESA 95 a ESA 2010 na HDP								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		4,6	2,9	2,6	2,6	1,5				
Skutočnosť		4,2	2,6							

Cieľ 19:

Pripravovať kvalitné makroekonomické, daňové a odvodové prognózy tak, aby odchýlka medzi rozpočtovanými a skutočne dosiahnutými daňovými a odvodovými príjmami bola menšia ako 2 % (v metodike ESA 95).

Monitorovanie cieľa:

V tomto termíne nie je možné vyhodnotiť plnenie stanoveného cieľa za rok 2015, pretože výška daňových príjmov na aktuálnej báze za rok 2015 bude definitívne známa až v marci 2017. Dôvodom je skutočnosť, že Slovensko používa metódu časovo posunutého hotovostného plnenia. V prípade dane z príjmov právnických osôb, dane z príjmov fyzických osôb z podnikania a osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach sa výsledná daňová povinnosť za rok 2015 zúčtováva hotovostne až do konca roka 2016. V súčasnosti je možné zhodnotiť cieľ na základe aktuálneho odhadu daňových príjmov na rok 2015. Odchýlka odhadovaných daňových príjmov od rozpočtovaných je predbežne na úrovni 4,9 %. Vplyv jednotlivých faktorov, ktoré spôsobili uvedenú odchýlku bude vyhodnotený v januári 2017, kedy budú k dispozícii finálne údaje o daňových príjmoch.

V súčasnosti je však možné vykonať hodnotenie plnenia cieľa za rok 2014, pre ktorý sú už k dispozícii všetky údaje. V roku 2014 sa dlhodobý cieľ nepodarilo naplniť a odchýlka skutočných daňových príjmov oproti rozpočtovaným dosiahla úroveň 5,8 %.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, Inštitút finančnej politiky

Zdroj získavania údajov:

Štátna pokladnica, Finančná správa SR. Údaje o plnení daňových príjmov sa získavajú na mesačnej a ročnej báze, avšak na účely hodnotenia v metodike ESA 2010 sú definitívne údaje za daný rok k dispozícii s oneskorením 15 mesiacov (za rok 2015 v marci 2017).

Typ: Výstup		A - Odchýlka skutoč. výnosu daňových a odvod. príjmov verej. správy (bez miest. daní) od rozpočt. úrovne								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					2	2	2	2	2	2
Skutočnosť			0,4							

Komentár k programovej časti:

* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 18 (doplnenie monitorovania za rok 2014):

V roku 2014 nastala zmena metodiky ESA 95 na ESA 2010 pre vykazovanie schodku a dlhu v rámci notifikácie pre Eurostat. Zmena metodiky znamenala okrem zmien vo vykazovaní údajov najmä rozšírenie okruhu subjektov, ktoré sú klasifikované v rámci sektora verejnej správy. Revidovaný bol celý časový rad údajov od roku 1995 za skutočnosť. Plánované hodnoty merateľného ukazovateľa (rozpočty verejnej správy) sú do roku 2014 v metodike ESA 95. Merateľný ukazovateľ sa hodnotí na ročnej báze. Aktualizovaná výška deficitu za rok 2014, na základe poslednej notifikácie z októbra 2015, je vyššia ako rozpočtovaná úroveň deficitu sektora verejnej správy na rok 2014. Môžeme konštatovať, že plánovaný merateľný ukazovateľ bol v roku 2014 mierne prekročený o 0,2 % HDP. Rozpočtovaný schodok verejnej správy v metodike ESA 95 na HDP bol plánovaný na úrovni 2,6 % HDP a vychádzal zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016. Hodnotenie podielu deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP za rok 2014 vychádza z októbrovej notifikácie pre Eurostat ako definitívny údaj, ktorý však môže byť revidovaný Štatistickým úradom SR pri ďalších notifikáciách. Tieto skutočnosti monitorujeme a ukazovatele aktualizujeme pri každom hodnotení cieľa programu.

Na skutočne dosiahnutú výšku deficitu verejnej správy v metodike ESA 2010 za rok 2014 malo okrem schodku štátneho rozpočtu výrazný vplyv hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy, a to najmä hospodárenie obcí, VÚC, fondov sociálneho zabezpečenia, ako aj nemocníc a významných podnikov (ŽSR, NDS, a. s.), ktoré sa podľa novej metodiky ESA 2010 stali subjektmi sektora verejnej správy, pričom rozpočet v metodike ESA 95 bol bez vplyvu ich hospodárenia.

Napriek miernemu prekročeniu cieľa v roku 2014 je podstatné, že deficit sektora verejnej správy neprekročil hranicu 3 % HDP, čo je hranica zaradenia krajiny do procedúry nadmerného deficitu. Výsledok je aj v súlade s prioritným záväzkom a cieľom vlády SR, a to udržať deficit verejných financií pod úrovňou 3 % HDP. Týmto si Slovensko naďalej udrží vysoký kredit na finančných trhoch. Za udržaním sa krajiny v klube krajín mimo procedúry nadmerného deficitu stoja najmä vyššie daňové príjmy, dosiahnuté aj vďaka boju s daňovými únikmi a obozretné čerpanie na výdavkovej strane rozpočtu. Účinným nástrojom na zabránenie nárastu deficitu rozpočtu verejnej správy je aj samotný zákon o štátnom rozpočte, ktorý nepovoľuje nekontrolovateľný nárast schodku štátneho rozpočtu. Štátny rozpočet tvorí objemovo podstatnú časť verejných financií. Ďalšie ovplyvniteľné faktory, napr. legislatíva a iné dokumenty schvaľované vládou SR a Národnou radou SR zakladajúce zvýšené nároky na rozpočet, sú analyzované a pripomienkované v zmysle nezvyšovania deficitu rozpočtu verejnej správy.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Drozd, Ing. Gábik, Ing. Strížencová, p. Kotesová, Ing. Tencer, Mgr. Jakubčáková

Monitorovanie schválil: Ing. Brusnická, Ing. Mgr. Filko, MSc., PhD., RNDr. Jurčák, Ing. Bytčánek, Ing. Tešliarová

07403 - Kontrola, vládny audit a vnútorný audit**Zámer:**

Účelné a efektívne vynakladanie verejných prostriedkov.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	5 771 782	6 989 212	6 977 020
11R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	44 875	44 875
11R2 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0		
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	446 455	446 455
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	78 799	78 799
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	21 604	21 604
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevýčerpané prostriedky z r. 2013)	0	25 722	25 722
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevýčerpané prostriedky z r. 2014)	0	452	452
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	186 204	186 204
13R2 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	62 068	62 068
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	1 283 450	1 283 450
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	228 616	228 616
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	62 671	62 671
Spolu	5 771 782	9 430 128	9 417 936

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0740302 - Výkon kontrolných a audítorských funkcií vo verejných financiách

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	5 771 782	6 989 212	6 977 020
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	25 722	25 722
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	452	452
Spolu	5 771 782	7 015 386	7 003 194

Cieľ 10:

Zabezpečiť zo strany Správy finančnej kontroly Bratislava (ďalej len SFK Bratislava) plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládných auditov medzinárodných a vlastných zdrojov.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti – bez pripomienok.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti – bez pripomienok.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plánované úlohy boli splnené. V roku 2015 zabezpečovala Správa finančnej kontroly Bratislava plnenie úloh v súlade s Ročným plánom vládných auditov medzinárodných a vlastných zdrojov Ministerstva financií SR a plánom audítorskej činnosti Správy finančnej kontroly Bratislava na rok 2015.

V priebehu roka 2015 odbor vládného auditu a cenovej kontroly vykonal 79 vládných auditov, z toho 65 vládných auditov podľa plánu audítorskej činnosti Správy finančnej kontroly Bratislava a 14 vládných auditov nad rámec schváleného plánu na základe podnetov.

V priebehu roka 2015 odbor vládného auditu prostriedkov EÚ vykonal 9 vládných auditov na základe poverenia riaditeľky Správy finančnej kontroly Bratislava (podnety + Interact), z toho 8 vládných auditov nad rámec zamerania schváleného plánu audítorskej činnosti Správy finančnej kontroly Bratislava. Odbor vládného auditu prostriedkov EÚ sa v priebehu roka 2015 spolupodieľal aj na 21 vládných auditoch na základe poverenia Ministerstva financií SR (Axxx).

Celkovo v roku 2015 Správa finančnej kontroly Bratislava vykonávala 108 kontrol, z toho bolo 86 kontrol plánovaných a 22 bolo vykonaných nad rámec ročného plánu.

d) Návrhy – bez pripomienok.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Úrad vládného auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

A. Interný monitorovací systém – Tabuľkový prehľad o ukončených vládných auditoch.

B. Externý monitorovací systém – CEDIS, ITMS, IMS pre prostriedky EÚ, RIS KAA – pre prostriedky ŠR

C. Vlastný systém sledovania:

1) Mesačný prehľad o ukončených vládných auditoch a o ich výsledku – prehľad vypracovávajú odbor vládného auditu a cenovej kontroly a odbor vládného auditu prostriedkov EÚ a je predmetom rokovania porady vedenia.

2) Mesačná informácia o plnení príjmov a čerpaní výdavkov Správy finančnej kontroly Bratislava – informáciu podáva ekonomické oddelenie a je predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.

3) Mesačná informácia o plnení úloh správneho oddelenia – informácia je predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.

4) Informácia o priebehoch vládných auditov – informáciu podávajú vedúci audítorských skupín na poradách odboru vládného auditu a cenovej kontroly a odboru vládného auditu prostriedkov EÚ – v mesačnej periodicite.

5) „Vyhodnotenie výsledkov správneho konania“ – správu vypracováva správne oddelenie v štvrťročnej periodicite a správa je predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.

Typ: Výstup		A - Percento plnenia ročného plánu vládných auditov medzinárodných a vlastných zdrojov								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť			110	114	126					

Cieľ 11:

Zabezpečiť zo strany Správy finančnej kontroly Zvolen (ďalej len SFK Zvolen) plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládných auditov medzinárodných a vlastných zdrojov.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 Správa finančnej kontroly Zvolen vykonávala, t. j. v čase od 01. 01. do 31. 12. 2015 bolo začatých a vykonávaných celkom 74 vládných auditov, z toho 58 vládných auditov bolo plánovaných a 16 vládných auditov bolo vykonávaných nad rámec zamerania.

Z plánovaných vládných auditov bolo v roku 2015 vykonávaných 42 vládných auditov v rámci vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR, z toho podstatnú časť predstavovali vládne audity vykonávané samostatne v organizáciách rezortu Ministerstva vnútra SR – celkom 34 auditov, ďalej to boli vládne audity v obciach so zameraním na použitie dotácií poskytnutých zo štátneho rozpočtu SR – celkom 5 auditov a 1 vládny audit bol vykonávaný v organizácii rozpočtovej kapitoly Slovenskej akadémie vied. V pozícii spolupracujúceho orgánu bol vykonávaný 1 vládny audit na úrovni Ministerstva vnútra SR, resp. krajských centier podpory a taktiež bol začatý výkon 1 vládného auditu na úrovni Ministerstva hospodárstva SR za účelom overovania a hodnotenia poskytovania a použitia štátnej pomoci.

Správa finančnej kontroly Zvolen vykonávala v rámci prostriedkov EÚ v roku 2015 v pozícii spolupracujúceho orgánu celkom 16 plánovaných vládných auditov (Axxx), z toho 9 vládných auditov predstavovali audity operácií (celkom u 50 prijímateľov) a 7 vládných auditov predstavovali systémové audity, resp. audity ukončovania pomoci.

Neplánované vládne audity (nad rámec zamerania) boli na základe požiadaviek Ministerstva financií SR, požiadaviek iných orgánov, v súvislosti s prešetrovaním podaní zo strany občanov doručených na Správu finančnej kontroly Zvolen, resp. na základe podnetov z oddelenia správneho konania vykonávané samostatne v pozícii auditujúceho orgánu v celkovom počte 15 vládných auditov, z toho 2 vládne audity v rámci prostriedkov EÚ a 13 auditov v rámci vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR. Okrem uvedených bol v pozícii spolupracujúceho orgánu vykonávaný ešte 1 mimoriadny vládny audit v rámci prostriedkov EÚ.

Nakoľko do plánu audítorskej činnosti Správy finančnej kontroly Zvolen sú zahrnuté vládne audity týkajúce sa vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR, ako aj prostriedkov EÚ, cieľ sa týka taktiež oboch druhov vládných auditov. Ekonomické ukazovatele sú rozpísané nadväzne na túto skutočnosť. Cieľ stanovený pre rok 2015 považujeme za vhodný, nakoľko vystihuje hlavné zameranie organizácie, t. j. výkon vládných auditov. Vládne audity dotácií poskytnutých zo štátneho rozpočtu SR vykonávané v obciach sa neplánujú začiatkom roka v plnom rozsahu, ale sú do plánu zaraďované priebežne v závislosti od kapacitných možností a priebežne sa aj vykonávajú.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Úrad vládného auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Zvolen

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný (odbor vládneho auditu, odbor ekonomicko-správny), periodicita – ročne.

Typ: Výstup		A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť			126	109	128					

Cieľ 12:

Zabezpečiť zo strany Správy finančnej kontroly Košice (ďalej len SFK Košice) plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľný ukazovateľ je vhodne stanovený, nedostatky zistené neboli.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie cieľa vo vzťahu k výdavkom bolo v roku 2015 primerané.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2015 Správa finančnej kontroly Košice začala spolu 85 vládnych auditov, pričom plán predstavoval 64 vládnych auditov a 21 vládnych auditov bolo vykonaných nad rámec ročného plánu. Plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa bola v roku 2015 splnená na 133 %.

Vládne audity prostriedkov ŠR SR

V roku 2015 Správa finančnej kontroly Košice začala spolu 65 vládnych auditov vlastných zdrojov, pričom plán predstavoval 51 vládnych auditov a 14 vládnych auditov bolo vykonaných nad rámec ročného plánu.

Správa finančnej kontroly Košice vykonávala v roku 2015 nasledovné plánované vládne audity prostriedkov ŠR:

1. V organizáciách, ktorým boli verejné prostriedky poskytnuté z kapitoly štátneho rozpočtu Ministerstva vnútra SR.

Začaté boli vládne audity v 38 auditovaných osobách, z toho všetkých 38 vládnych auditov bolo ukončených v roku 2015. Predmetom auditov bolo overenie a hodnotenie dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti hospodárenia s verejnými prostriedkami, zúčtovania finančných vzťahov so štátnym rozpočtom SR, vytvorenia, zachovania a rozvíjania finančného riadenia, správy majetku štátu a ďalších skutočností ustanovených osobitnými predpismi za roky 2012, 2013 a 2014. Hlavným účelom a cieľom – získanie uistenia o dodržiavaní hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami a ďalších skutočností ustanovených osobitnými predpismi.

2. V ústavoch Slovenskej akadémie vied (ďalej len „SAV“), ktorým boli poskytnuté verejné prostriedky z kapitoly SAV.

Začatých bolo 9 vládnych auditov na jednotlivých ústavoch SAV a taktiež všetkých 9 vládnych auditov bolo ukončených do konca roka 2015. Predmetom auditov bolo taktiež overenie a hodnotenie dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti hospodárenia s verejnými prostriedkami, zúčtovania finančných vzťahov so štátnym rozpočtom SR, vytvorenia, zachovania a rozvíjania finančného riadenia, správy majetku štátu a ďalších skutočností ustanovených osobitnými predpismi za roky 2012, 2013 a 2014.

Hlavným účelom a cieľom – získanie uistenia o dodržiavaní hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami a ďalších skutočností ustanovených osobitnými predpismi.

3. S predmetom vládnych auditov: overovanie zúčtovania finančných vzťahov obcí a s kapitolou štátneho rozpočtu Všeobecná pokladničná správa boli začaté a ukončené v roku 2015 celkom 3 vládne audity.

4. Správa finančnej kontroly Košice sa podieľala na vykonávaní 2 vládnych auditov v spolupráci s Ministerstvom financií SR a to v jednom prípade na plánovanom audite na Ministerstve vnútra SR a na neplánovanom vládnom audite na Ministerstve hospodárstva SR, tieto 2 vládne audity neboli ukončené do konca roka 2015.

5. SFK Košice vykonala v roku 2015 aj ďalšie vládne audity na rámec plánu v celkovom počte 13, a to v dvoch prípadoch – podnety odstúpené z Ministerstva financií SR, 8 vládnych auditov na základe podnetov od občanov a 3 vládne audity, na základe požiadavky Ministerstva financií SR, boli zamerané na preverenie skutočností na zavedenie nútenej správy v obciach. Všetkých 13 vládnych auditov bolo ukončených v roku 2015.

* Monitorovanie cieľa č. 12 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný (odbor vládneho auditu), periodicita – ročne.

Typ: Výstup		A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť			166	109	133					

Cieľ 13:

Zabezpečiť zo strany Ministerstva financií SR plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vnútorných auditov útvaru vnútorného auditu MF SR.

Monitorovanie cieľa:

Cieľom je zabezpečiť plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vnútorných auditov útvaru vnútorného auditu Ministerstva financií SR. Merateľný ukazovateľ je počet vykonaných auditov v roku, ktorý je relevantný a jednoznačný.

Pôvodne plánovaný počet auditov na rok 2015 bol 6. Aktualizáciou plánu boli zaradené ďalšie 3 audity, jeden audit presunutý do ďalšieho obdobia. Počet ukončených auditov v roku 2015 je 6. Jeden audit pokračuje v roku 2016 z časových a kapacitných dôvodov. Ročný plán bol splnený. Plánovanie auditov a realizácia plánu bola limitovaná kapacitnými možnosťami útvaru.

V rámci úradu Ministerstva financií SR boli vykonané 2 audity, 4 audity boli realizované v organizáciách rezortu Ministerstva financií SR (1 x DataCentrum, 3 x Finančné riaditeľstvo SR). Cieľom jednotlivých vnútorných auditov bolo identifikovať rizikové miesta v riadení a navrhnuť odporúčania na odstránenie, resp. minimalizovanie týchto rizík. Vnútorným auditom sa hodnotilo a overovalo dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, interných smerníc, príkazov a pod. pri hospodárnom, efektívnom, účelnom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami a existencia, dostatočnosť a funkčnosť vnútorných kontrolných systémov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar vnútorného auditu

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – ročný plán vnútorných auditov, periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet realizovaných auditov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			5	5	6	5	6	5	6	6
Skutočnosť			6	5	6					

Cieľ 14:

Zabezpečiť povinné odborné vzdelávanie pre vymenovaných vládnych audítov v rozsahu minimálne 20 vyučovacích hodín za rok.

Monitorovanie cieľa:

Podľa ustanovenia § 35g zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade so Zásadami odborného vzdelávania vládnych audítov sekcia auditu a kontroly v spolupráci s Osobným úradom Ministerstva financií SR v roku 2015 zabezpečila celkovo 47 vzdelávacích aktivít v rozsahu 325,5 vyučovacích hodín. Z pohľadu vyhodnotenia merateľného ukazovateľa z celkového počtu zrealizovaných vzdelávacích aktivít sa vymenovaní vládni audítori Ministerstva financií SR zúčastnili 27 vzdelávacích aktivít v rozsahu 205,5 vyučovacích hodín. Merateľný ukazovateľ bol tak naplnený na 1 027,5 %. Odborné vzdelávanie vládnych audítov zabezpečilo Ministerstvo financií SR aj v súvislosti s plnením úloh vyplývajúcich orgánu auditu z akčného plánu pre Európsku komisiu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na štvrťročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet vyučovacích hodín v oblasti povinného odborného vzdelávania menovaných vládnych audítov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			20	20	20	20	20	20	20	20
Skutočnosť			74	70	205,5					

Cieľ 15:

Zabezpečiť zo strany Ministerstva financií SR plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov, kontrolnej a dozornej činnosti MF SR.

Monitorovanie cieľa:

Na základe ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov, kontrolnej a dozornej činnosti Ministerstva financií SR bolo pre Ministerstvo financií SR naplánovaných 44 vládnych auditov verejných prostriedkov, 12 štátnych dozorov a 1 následná finančná kontrola, čo spolu predstavuje 57 plánovaných kontrol a auditov. V roku 2015 bolo za Ministerstvo financií SR začatých 67 kontrol a auditov, z toho nad rámec plánu bolo vykonaných 5 vládnych auditov medzinárodných zdrojov, 3 kontroly štátneho dozoru a 2 následné finančné kontroly. Merateľný ukazovateľ za Ministerstvo financií SR bol naplnený na 118 %.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medz. a vlast. zdrojov, kontrol. a dozor. činnosti								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť			100	112	118					

Cieľ 16:

Zabezpečiť odborné vzdelávanie pre zamestnancov sekcie auditu a kontroly MF SR v oblasti auditu a kontroly.

Monitorovanie cieľa:

Sekcia auditu a kontroly v spolupráci s Osobným úradom Ministerstva financií SR v roku 2015 v rámci Systému vzdelávania v oblasti kontroly a auditu verejnej správy zabezpečila 57 vzdelávacích aktivít v rozsahu 425,5 vyučovacích hodín. Na týchto ponúkaných aktivitách sa vzdelávali aj zamestnanci sekcie auditu a kontroly. Títo sa zúčastnili na: základnom kurze pre finančných kontrolórov a vnútorných audítov, 6 vzdelávacích aktivitách v rámci špecializovaného vzdelávania a 27 vzdelávacích aktivitách v rámci odborného vzdelávania vládnych audítov. Merateľný ukazovateľ bol naplnený.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na štvrťročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené odborné vzdelávanie v oblasti auditu a kontroly								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 17:

Zabezpečiť externalizáciu výkonu a spolupráce pri výkone vládnych auditov.

Monitorovanie cieľa:

K zabezpečeniu efektívneho plnenia všetkých úloh orgánu auditu bolo v roku 2015 potrebné zabezpečiť výkon auditorských činností aj prostredníctvom externých

partnerov. Prostredníctvom externalizácie bolo možné zabezpečiť dostatočné kapacity na plnenie všetkých úloh orgánu auditu a včasnú implementáciu fondov EÚ, ako aj iných medzinárodných finančných nástrojov. V roku 2015 bolo externými službami začatých 19 vládnych auditov, z toho 14 vládnych auditov bolo aj k 31. 12. 2015 ukončených. Z celkového počtu vládnych auditov je 18 vládnych auditov prefinancovaných prostredníctvom Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013 a 1 vládny audit je hražený z rozpočtu Ministerstva financií SR. Merateľný ukazovateľ bol naplnený na úrovni 950 %.

Zabezpečenie externých služieb sa v roku 2015 zabezpečovalo prostredníctvom 2 zmlúv, a to Rámcovou dohodou na externalizáciu výkonu a spoluprácu pri výkone vládnych auditov (č. RD 2014022014) a Zmluvou na poskytnutie auditorských služieb pri vykonaní overenia určených orgánov na operačných programoch v rámci programového obdobia 2014 – 2020 (č. z. 2014068202), uzavretou dňa 16. 05. 2014.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet auditov realizovaných v spolupráci								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				2	2	2	2			
Skutočnosť				7	19					

Komentár k programovej časti:

* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 12:

Vládne audity prostriedkov EÚ

V roku 2015 Správa finančnej kontroly Košice začala spolu 20 vládnych auditov prostriedkov EÚ, pričom plán predstavoval 13 vládnych auditov a 7 vládnych auditov bolo vykonaných nad rámec ročného plánu.

Správa finančnej kontroly sa podieľala na vykonávaní vládnych auditov v spolupráci s Ministerstvom financií SR nasledovne:

1. Vládny audit, ktorého hlavným účelom a cieľom je získanie uistenia o oprávnenosti výdavkov na vybranej vzorke operácií v súlade s čl. 62 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006

– Operačný program Životné prostredie (1 vládny audit, 7 prijímateľov)

– Operačný program Informatizácia spoločnosti (1 vládny audit, 3 prijímatelia)

– Operačný program Zdravotníctvo (1 vládny audit, 5 prijímateľov)

– Operačný program Technická pomoc (1 vládny audit, 1 prijímateľ)

– Operačný program Vzdelávanie (2 vládne audity, 25 prijímateľov)

– Operačný program cezhraničná spolupráca Poľsko – SR 2007 – 2013 (1 vládny audit, 5 prijímateľov)

2. Vládny audit, ktorého hlavným účelom a cieľom je získanie uistenia o oprávnenosti výdavkov na vybranej vzorke operácií v súlade s čl. 61 nariadenia Rady (ES) č. 1198/2006

– Operačný program Rybné hospodárstvo (1 vládny audit, 3 prijímatelia)

3. Vládny audit, ktorého hlavným účelom a cieľom je získanie uistenia o oprávnenosti výdavkov na vybranej vzorke operácií v súlade s čl. 4.6. nariadenia o implementácii FM EHP 2009 – 2014 a čl. 4.6. nariadenia o implementácii NFM 2009 – 2014

– Nórsky finančný mechanizmus a Európsky hospodársky priestor (1 vládny audit, 9 prijímateľov)

4. Vládny audit, ktorého hlavným účelom a cieľom je získanie uistenia o dostatočnej pripravenosti orgánov zapojených do implementácie fondov EÚ na účely vydania vyhlásenia o ukončení pomoci podľa čl. 62 nariadenia Rady (ES) 1083/2006

– Operačný program Informatizácia spoločnosti (1 vládny audit)

5. Vládny audit overenia splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov identifikovaných v rámci všetkých predchádzajúcich vládnych auditov za programové obdobie 2007 – 2013

– Koordinátor HP – Informačná spoločnosť (1 vládny audit)

– Koordinátor HP – Trvalo udržateľný rozvoj (1 vládny audit)

6. Vládny audit, ktorého hlavným účelom a cieľom je získanie uistenia o oprávnenosti výdavkov na vybranej vzorke operácií v rámci všeobecného programu Solidarita a riadenie migračných tokov

– (1 vládny audit, 4 prijímatelia)

7. Vládny audit, ktorého hlavným účelom a cieľom je získanie uistenia o dodržiavaní zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v celkovom počte 2 vládne audity (uvedený vládny audit bol vykonaný nad rámec plánu vládnych auditov).

8. Vládne audity vykonané nad rámec plánu na základe odstúpených podnetov z Ministerstva financií SR alebo od občanov v celkovom počte 5 vládnych auditov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:
Úrad vládneho auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Košice

Monitorovanie vypracoval: Ing. Štefkovičová, Ing. Jančová, Ing. Minich, Ing. Desiatniková, Ing. Tomčo, Ing. Toporová, Ing. Molnár

Monitorovanie schválil: JUDr. Polášková, Ing. Hudák, JUDr. Urdzíkova, Ing. Turčanová, Ing. Molnár

074030F - Finančná kontrola a audit

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	446 455	446 455
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	78 799	78 799
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	21 604	21 604
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	1 283 450	1 283 450
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	228 616	228 616
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	62 671	62 671
Spolu	0	2 121 595	2 121 595

Cieľ 6:

Vyškolit' zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava v špecifických oblastiach potrebných pre zabezpečenie vládneho auditu v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti – bez pripomienok.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti – bez pripomienok.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Refundované prostriedky boli v zmysle uznesenia vlády SR č. 90/2008 použité na zabezpečenie zvyšovania spôsobilosti a odbornej kvalifikácie zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava vykonávajúcich vládny audit používania prostriedkov EÚ nového programového obdobia.

V roku 2015 sa zamestnanci zúčastnili vzdelávacích aktivít, ktoré organizovalo Ministerstvo financií SR, Správa finančnej kontroly Bratislava a externí školitelia (napr. verejné obstarávanie, 2 zahraničné pracovné cesty a kurz anglického jazyka do apríla 2015).

Správa finančnej kontroly Bratislava požiadala dňa 21. 03. 2014 o mimoriadne ukončenie zmluvného vzťahu k projektu č. 2222022010 „Príprava kapacít Správy finančnej kontroly Bratislava na výkon vládneho auditu prostriedkov EÚ čerpaných v programovom období 2007 – 2013“ na vzdelávacie aktivity, akými sú napr. školenia manažérskeho zručností, zručností v oblasti informačných technológií (excel, word atď.) z dôvodu nedostatočného rozsahu oprávnenosti výdavkov (bol podaný nový projekt, pozri komentár nižšie). Z uvedeného projektu bola podaná jedna žiadosť o platbu v roku 2013, na základe ktorej Ministerstvo financií SR povolilo prekročenie záväzných ukazovateľov Správy finančnej kontroly Bratislava o 10 250,45 eur. Uvedené finančné prostriedky boli v zmysle § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov viazané na použitie v ďalších rokoch. Správa finančnej kontroly Bratislava uvedené prostriedky vyčerpala v priebehu roka 2015.

Vzhľadom na potrebu využívania vyššie uvedených aktivít slúžiacich na zvyšovanie odbornej prípravy, vzdelávania a kvalifikácie oprávnených zamestnancov, ktoré môžu prispieť k skvalitneniu výkonu vládneho auditu a k napĺňovaniu cieľov opatrenia, Správa finančnej kontroly Bratislava požiadala o nový projekt. Zmluva o poskytnutí NFP č. 22220220022 „Vzdelávanie zamestnancov v súvislosti s výkonom vládneho auditu k programovému obdobiu 2007 – 2013“ bola podpísaná 03. 10. 2014. Prvá žiadosť o platbu za oprávnené výdavky z roku 2013 a 2014 bola podaná 23. 03. 2015 vo výške 21 577,19 eur. Finančné prostriedky však neboli k 31. 12. 2015 poukázané na účet Správy finančnej kontroly Bratislava. V zmysle § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov neboli na uvedenom projekte viazané žiadne finančné prostriedky. Zazmluvnená suma bola vo výške 47 000 eur, k 31. 12. 2015 bola vyčerpaná vo výške 0,00 eur. Záverečná žiadosť o platbu bude podaná v roku 2016 vo výške 10 422,81 eur, t. j. nevyčerpaný zostatok bude vo výške 15 000 eur. Úloha bola splnená.

Gestor:

Úrad vládneho auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

- 1) Údaje sa získavali pravidelne mesačne v rámci informácie o plnení príjmov a čerpaní výdavkov, informácia bola predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.
- 2) Monitorovacia správa.
- 3) Účelové (neperiodické) vyhodnocovanie podľa jednotlivých programov/prvkov.

Typ: Výstup		A - Počet skutočne vyškolených zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava								
MJ: počet										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			50	50	50					
Skutočnosť		41	50	50	50					

Cieľ 7:

Zabezpečiť mobilitu pracovníkov Správy finančnej kontroly Bratislava alokáciou zdrojov na cestovné náhrady, kúpu a prevádzku automobilu pre výkon vládneho auditu v programovom období 2007 - 2013.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti – bez pripomienok.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti – bez pripomienok.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Refundované prostriedky boli v zmysle uznesenia vlády SR č. 90/2008 použité na mobilitu zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava vykonávajúcich vládny audit používania prostriedkov EÚ nového programového obdobia.

V roku 2013 bola Dodatkou č. 1 k Zmluve o poskytnutí NFP č. 22220220009 predĺžená realizácia projektu do júna 2015.

V súlade so stanoveným cieľom bolo v roku 2010 obstarané pre potreby odboru vládneho auditu prostriedkov EÚ motorové vozidlo značky Škoda Yeti, ktoré využívajú zamestnanci oddelenia vládneho auditu EÚ.

V roku 2014 boli podané 2 žiadosti o platbu, finančné prostriedky boli poukázané v roku 2015 vo výške 16 662,30 eur a v roku 2015 boli podané 4 žiadosti o platbu vo výške 32 619,40 eur a záverečná žiadosť o platbu vo výške 1 988,74 eur, na základe ktorých Ministerstvo financií SR povolilo prekročenie záväzných ukazovateľov Správy finančnej kontroly Bratislava o 51 270,44 eur. Uvedené finančné prostriedky boli v zmysle § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov viazané na použitie v roku 2016. Zazmluvnená suma bola vo výške 219 037,00 eur, k 31. 12. 2015 bola vyčerpaná vo výške 207 483,36 eur (vrátane nezrovnalosti vo výške 3 460,89 eur), t. j. nevyčerpaný zostatok je vo výške 11 553,64 eur.

V roku 2012 sa začal realizovať projekt č. 22220220016 s názvom „Obstaranie a prevádzka motorového automobilu za účelom zabezpečenia mobility zamestnancov pri výkone vládneho auditu v programovom období 2007 – 2013“. V súlade so stanoveným cieľom bolo v roku 2012 obstarané pre potreby odboru vládneho auditu prostriedkov EÚ motorové vozidlo značky Hyundai ix20 vo výške 12 999,00 eur. Na uvedenom projekte bola v roku 2015 podaná 1 žiadosť o platbu, na základe ktorej Ministerstvo financií SR povolilo prekročenie záväzných ukazovateľov Správy finančnej kontroly Bratislava o 5 857,99 eur. Uvedené finančné prostriedky boli v zmysle § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov viazané na použitie v roku 2016. Správa finančnej kontroly Bratislava požiadala dňa 07. 10. 2015 Dodatkou č. 1 o zmenu projektu Zmluvy z dôvodu nevyčerpania finančných prostriedkov – úpravou rozpočtu projektu z 38 100,00 eur na 29 500,00 eur. K 31. 12. 2015 bol projekt vyčerpaný vo výške 24 986,64 eur. V roku 2016 bude podaná záverečná žiadosť o platbu vo výške 4 513,36 eur, t. j. projekt bude vyčerpaný na 100 %. Úloha bola splnená.

Gestor:

Úrad vládneho auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

- 1) Údaje sa získavali pravidelne mesačne v rámci informácie o plnení príjmov a čerpaní výdavkov, informácia bola predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.
- 2) Monitorovacia správa.
- 3) Účelové (neperiodické) vyhodnocovanie podľa jednotlivých programov/prvkov.

Typ: Výstup		A - Počet zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava, ktorí využívajú kúpené motorové vozidlo								
MJ: počet										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		35	50	50	50					
Skutočnosť		41	50	50	50					

Cieľ 12:

Zabezpečiť odbornú prípravu a zvyšovanie odbornej kvalifikácie zamestnancov orgánu auditu podieľajúcich sa na implementácii prostriedkov štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

Monitorovanie cieľa:

Zamestnanci sekcie auditu a kontroly (odborní 141 a 147) sa v rámci dvoch projektov orgánu auditu môžu zapojiť do vzdelávacích aktivít, ktoré sú predmetom refundácie z Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013. Celkovo sa v roku 2015 prostredníctvom projektu zabezpečilo 19 vzdelávacích aktivít. Jednou zo vzdelávacích aktivít bola výučba anglického jazyka, ktorá začala prebiehať od júla 2015. Do zvyšných 18 aktivít bola zahrnutá účasť zamestnancov na domácich aj zahraničných vzdelávacích aktivitách, konferenciách alebo workshopoch z oblasti auditu a kontroly. Merateľný ukazovateľ bol naplnený na 380 %.

Dňa 26. 03. 2015 bola medzi Ministerstvom financií SR a Úradom vlády SR uzatvorená nová Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 22220220023 pre druhý projekt Operačného programu Technická pomoc pod názvom „Účasť zamestnancov orgánu auditu na vzdelávacích aktivitách súvisiacich s auditom EÚ fondov“, ktorý sa stal od marca 2015 tiež predmetom pre plnenie tohto projektu.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet vzdel. aktivít súvis. so ŠF a KF 2007-2013, na ktorých sa zúčastnili zamestnanci orgánu auditu								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		5	5	5	5					
Skutočnosť		5	10	7	19					

Cieľ 19:
Zabezpečiť prekladateľské a tímočné služby v súvislosti s plnením úloh orgánu auditu v rámci implementácie štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

Monitorovanie cieľa:

V súvislosti s výkonom auditorských činností a plnením úloh orgánu auditu pre operačné programy spadajúce pod NSRR SR 2007 – 2013 je potrebné zabezpečiť aj prekladateľské a tímočné služby pre orgán auditu. Tieto služby sa spolufinancovali z Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013 (ďalej len „OP TP“) prostredníctvom projektu orgánu auditu. Spolufinancovanie týchto služieb bolo podmienené kontrolou verejného obstarávania na výber dodávateľa služieb, ktorú v roku 2015 opätovne zrealizoval Riadiaci orgán OP TP. Po schválení verejného obstarávania boli v závere roka 2015 preložené 2 materiály súvisiace so zabezpečením činnosti orgánu auditu. Merateľný ukazovateľ tak bol k 31. 12. 2015 naplnený na 200 %.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet prekladateľských a tímočných služieb zabezpečených pre orgán auditu								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				1	1					
Skutočnosť				0	2					

Cieľ 20:
Zabezpečiť poskytnutie poradenstva a spolupráce pri výkone auditov pre orgán auditu na roky 2014 – 2015.

Monitorovanie cieľa:

K zabezpečeniu efektívneho plnenia všetkých úloh orgánu auditu bolo v roku 2015 potrebné zabezpečiť výkon auditorských činností aj prostredníctvom externých partnerov, keďže s ukončovaním programového obdobia 2007 – 2013 a prípravou programového obdobia 2014 – 2020 rástli nároky na zabezpečenie úloh orgánu auditu. Výdavky na tieto auditorské činnosti boli v roku 2015 spolufinancované z Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013 (ďalej len „OP TP“) prostredníctvom dvoch projektov „Externalizácia výkonu auditov pre orgán auditu“ a „Externé služby pre orgán auditu v rámci zabezpečenia výkonu vládnych auditov“. V roku 2015 bolo externými službami, spolufinancovanými z OP TP, začatých 18 vládnych auditov, z toho 13 vládnych auditov bolo aj k 31. 12. 2015 ukončených. Hodnota merateľného ukazovateľa tak bola naplnená na úrovni 900 %.

Projekt OP TP pod názvom „Externé služby pre orgán auditu v rámci zabezpečenia výkonu vládnych auditov“ bol schválený na základe uzatvorenej Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 22220220026 dňa 16. 10. 2015.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov, vrátane IS CEDIS na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet auditov realizovaných v spolupráci								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				2	2					
Skutočnosť				5	18					

Cieľ 21:
Zabezpečiť mobilitu zamestnancov Správy finančnej kontroly Zvolen pre efektívnu realizáciu vládneho auditu prostriedkov štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v súvislosti s programovým obdobím 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

Správa finančnej kontroly Zvolen prijala v roku 2015 refundované finančné prostriedky EÚ z Operačného programu Technická pomoc na základe žiadostí o platbu v rámci prvku 074 03 0F Finančná kontrola a audit na cestovné výdavky oprávnených zamestnancov Správy finančnej kontroly Zvolen v celkovej sume 15 969,40 eur, z toho:

- zdroj 11S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 2 602,64 eur,
- zdroj 11S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 459,35 eur,
- zdroj 11S3 – Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata v sume 125,97 eur,
- zdroj 13S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 10 434,76 eur,
- zdroj 13S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 1 841,71 eur,
- zdroj 13S3 – Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata v sume 504,97 eur.

Okrem uvedených finančných prostriedkov boli do roku 2015 presunuté na čerpanie aj finančné prostriedky z predchádzajúcich rokov a to v celkovej sume 46 127,53 eur, z toho:

- zdroj 13S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 37 658,51 eur,
- zdroj 13S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 6 646,47 eur,
- zdroj 13S3 – Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata v sume 1 822,55 eur.

Organizácia refundované finančné prostriedky prijaté v roku 2015 a uvoľnené na čerpanie z predchádzajúcich rokov nevyčerpana, v zostávajúcej výške 14 979,40 eur ich presunula na čerpanie do nasledujúceho rozpočtového roka.

Podľa predloženého posledného projektu z roku 2012, zmluvy z roku 2013 a dodatku č 1. z roku 2014 organizácia predpokladala refundovať finančné prostriedky v sume 70 000 eur. Do 31. 12. 2015 bolo zrefundovaných 33 217,62 eur. Nižšia refundácia finančných prostriedkov bola v dôsledku zmeny pravidelného miesta výkonu štátnej služby u vládnych auditorov a tiež z toho dôvodu, že sa vládny audit oprávnených zamestnancov vykonáva prevažne v sídle organizácie, a z toho dôvodu nevznikajú

výdavky na cestovné.

Gestor:
Úrad vládného auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Zvolen

Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný – odbor ekonomicko-správny, odbor vládného auditu.

Typ: Výstupu	A - Zabezpečená refundácia prostriedkov na cestovné výdavky oprávnených zamestnancov SFK Zvolen									
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 22:

Zabezpečiť dostatočné finančné zdroje na Správe finančnej kontroly Košice na výkon vládného auditu prostriedkov štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu a súvisiacich činností v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľný ukazovateľ je vhodne stanovený, nedostatky neboli zistené.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie cieľa vo vzťahu k výdavkom bolo v roku 2015 primerané.

Ministerstvo financií SR uvoľnilo na čerpanie v roku 2015 finančné prostriedky viazané Správe finančnej kontroly Košice v roku 2014 vo výške 3 191,49 eur.

Správa finančnej kontroly Košice v roku 2015 zrefundovala na základe Zmluvy o nenávratnom finančnom príspevku č. 22220220018 „Zabezpečenie cestovných nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Košice vykonávajúcich činností súvisiace s programovým obdobím 2007 – 2013“ sumu 23 169,78 eur, čím dočerpala projekt v celkovej výške 40 000 eur na 100 %. Dňa 13. 07. 2015 Správa finančnej kontroly Košice uzatvorila nový projekt č. 22220220024 „Zabezpečenie cestovných nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Košice vykonávajúcich činností súvisiace s programovým obdobím 2007 – 2013“ (trvanie projektu od 01. 07. 2014 do 31. 12. 2015) na sumu 29 000 eur.

Z uvedeného projektu bola v roku 2015 refundovaná suma 5 422,06 eur. Rozpočtovým opatrením Ministerstva financií SR č. 488/2015 boli v roku 2015 podľa § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov viazané v rozpočte organizácie k 31. 12. 2015 finančné zdroje vo výške 28 978,16 eur, ktoré budú použité v roku 2016. Organizácia celkovo v roku 2015 vyčerpala prostriedky z Operačného programu Technická pomoc na cestovné náhrady oprávnených zamestnancov vo výške 2 805,17 eur, z toho zo zdroja 11S1 v sume 2 290,41 eur, zo zdroja 11S2 v sume 403,78 eur a zo zdroja 11S3 v sume 110,98 eur.

Z celkového počtu 46 oprávnených zamestnancov zapojených do projektov boli v roku 2015 refundované cestovné náhrady priemerne u 26 osôb.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa bola splnená na 100 %.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Nedostatky neboli zistené, z uvedeného dôvodu nebolo potrebné zo strany zodpovedného útvaru prijímať žiadne opatrenia.

Gestor:
Úrad vládného auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Košice

Zdroj získavania údajov:

Interný zdroj, mesačná periodicitá.

Typ: Výstupu	A - Priemerný počet zamestnancov SFK Košice, ktorých cestovné náhrady sú refundované									
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			28	28	26					
Skutočnosť			28	31	26					

Cieľ 23:

Zabezpečiť refundáciu oprávnených výdavkov na technické vybavenie pre zamestnancov orgánu auditu (ďalej len „OA“).

Monitorovanie cieľa:

V roku 2014 Ministerstvo financií SR obstaralo pre zamestnancov technické vybavenie s cieľom zvýšiť účinnosť a efektívnosť vykonávania pracovných činností. Technické vybavenie, ktoré používajú zamestnanci orgánu auditu v súvislosti s výkonom auditorských činností pre operačné programy NSRR SR 2007 – 2013, ako aj v súvislosti s prípravou nového programového obdobia 2014 – 2020 pre operačné programy Európskych štrukturálnych a investičných fondov, bolo spolufinancované z Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013 (ďalej len „OP TP“). V roku 2015 Riadiaci orgán OP TP schválil žiadosť o platbu, ktorou sa zabezpečila refundácia výdavkov zakúpeného technického vybavenia a zrealizovalo sa tak finančné vysporiadanie projektu orgánu auditu. Projekt orgánu auditu bol uvedenou žiadosťou o platbu ukončený.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstupu	A - Zabezpečené finanč. vysporiadanie projektu zameraného na obstaranie techn. vybavenia zamestnancov OA									
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					áno					
Skutočnosť					áno					

Komentár k programovej časti:

Na programovej časti 074030F Finančná kontrola a audit boli v roku 2015 čerpané aj finančné prostriedky refundované v predchádzajúcich rokoch z projektu „Príprava kapacít Správy finančnej kontroly Zvolen – jazykové vzdelávanie“ vo výške 9 774,91 eur. Celková výška upraveného rozpočtu aj skutočného čerpania na uvedenej programovej časti tak predstavuje za Správu finančnej kontroly Zvolen sumu 56 892,44 eur (47 117,53 eur + 9 774,91 eur).

Monitorovanie vypracoval: Ing. Štefkovičová, Ing. Jančová, JUDr. Čabalová, Ing. Toporová

Monitorovanie schválil: JUDr. Polášková, Ing. Hudák, JUDr. Urdzíkova, Ing. Turčanová

074030G - Solidarita a riadenie migračných tokov

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	44 875	44 875
11R2 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0		
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	186 204	186 204
13R2 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	62 068	62 068
Spolu	0	293 147	293 147

Cieľ 4:

Zabezpečiť zo strany Ministerstva financií SR a správ finančnej kontroly (ďalej len SFK) funkčnosť a úlohy orgánu auditu vo vzťahu k všeobecnému programu Solidarita a riadenie migračných tokov.

Monitorovanie cieľa:

Cieľom prvku je zabezpečiť efektívnu implementáciu programu Solidarita a riadenie migračných tokov, a to prostredníctvom overovania funkčnosti jednotlivých orgánov zapojených do implementácie a overovania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti prostriedkov programu. Vo februári 2014 boli vyčerpané finančné prostriedky z technickej pomoci programu Solidarita a riadenie migračných tokov, ktoré si orgán auditu nárokoval prostredníctvom projektu pre tento program. Na základe uvedenej skutočnosti sa od marca 2014 nasledovala zapojenosť zamestnancov Ministerstva financií SR a správ finančnej kontroly do výkonu vládnych auditov pre tento program, nakoľko mzdy zamestnancov už neboli predmetom spolufinancovania z uvedeného programu. Napriek uvedenému pokračoval výkon vládneho auditu pre tento program. V roku 2015 bol začatý 1 vládny audit (audit operácií). Výkon vládnych auditov je pre program Solidarita a riadenie migračných tokov do konca implementácie programového obdobia 2007 – 2013 hradený z vlastných rozpočtových zdrojov Ministerstva financií SR. V nadväznosti na uvedené dosiahol merateľný ukazovateľ v roku 2015 nulovú hodnotu.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup	A - Počet zamestnancov (FTE) Ministerstva financií SR a SFK participujúcich na implementácii projektu										
MJ: počet	Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
	Plán				2	2					
	Skutočnosť				0,03	0					

Komentár k programovej časti:

Na programovej časti 074030G Solidarita a riadenie migračných tokov boli v roku 2015 čerpané finančné prostriedky organizáciou Finančné riaditeľstvo SR. Rozpočtovým opatrením č. MF/014279/2015-221 zo dňa 18. 05. 2015 a č. MF/017019/2015-221 zo dňa 07. 07. 2015 boli zabezpečené finančné prostriedky na základe grantovej zmluvy č. SK 2013 EBF P1/3 NP a na základe 1. a 2. žiadosti o platbu konečného príjemcu Finančné riaditeľstvo SR v celkovej výške 62 068,00 eur (zdroj „13R2“) za účelom zabezpečenia spolufinancovania projektu zo štátneho rozpočtu pre konečného príjemcu Finančné riaditeľstvo SR, ktoré boli vyčerpané na 100 %. Zároveň boli z mimorozpočtového účtu – zdroj „13R1“ vyčerpané finančné prostriedky vo výške 186 204,00 eur (bežné výdavky 256,50 eur a kapitálové výdavky 185 947,50 eur).

Monitorovanie vypracoval: Ing. Toporová, odbor plánovania a metodiky MF SR, Ing. Náterová, oddelenie rozpočtu FR SR

Monitorovanie schválil: Ing. Turčanová, GR sekcie auditu a kontroly MF SR, Ing. Kozicová, RO financovania FR SR

07404 - Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	5 495 440	48 235 926	48 208 382
11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	78 957	78 957
11O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	31 300	31 300
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	518 332	518 332
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	91 491	91 491
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	25 076	25 076
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	3 232 096	3 232 096
13B5 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 – 2013 (okrem Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika)	0		
13L1 - Európsky fond pre rybné hospodárstvo	0		
13L2 - Európsky fond pre rybné hospodárstvo	0		
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	122 500	122 500
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	5 300 501	5 300 501
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	1 019 300	1 019 300
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	352 268	352 268
Spolu	5 571 962	59 007 747	58 980 203

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0740403 - Systém centrálné evidencie poplatkov a dostupnosti kontrolných známok na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	11 164 599	11 164 599
Spolu	0	11 164 599	11 164 599

Cieľ 4:

Zabezpečiť financovanie provízie za distribúciu a predaj kolkových známok Slovenskej pošty prostredníctvom služby eKolk.

Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR ako ústredný orgán štátnej správy pre oblasť daní a poplatkov vedie centrálnu evidenciu poplatkov, ktoré sú príjmom štátneho rozpočtu, prostredníctvom Prevádzkovateľa systému v zmysle § 19bg zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov a § 18cb zákona č. 71/1992 Zb. o súdnych poplatkoch a poplatku za výpis z registra trestov v znení neskorších predpisov, s ktorým má uzatvorenú Zmluvu o poskytovaní služby vedenia centrálny evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov a prevádzkovanie centrálny systému pre službu evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov (ďalej len „služba eKolk“). Predmetom služby eKolk je záväzok Prevádzkovateľa systému riadne a včas poskytovať pre Ministerstvo financií SR komplexné služby vedenia centrálny evidencie, zúčtovania, prevádzkovania a vrátenia súdnych a správnych poplatkov a prevádzkovania centrálny systému evidencie, zúčtovania a vrátenia súdnych a správnych poplatkov, ktoré sú príjmom štátneho rozpočtu.

Systém eKolk úplne nahradil papierové kolky od 01. 01. 2015. Postupné nasadzovanie služby eKolk a súlad s harmonogramom zabezpečuje a sleduje Výkonný výbor, ktorý sa koná mesačne. Projekt eKolk bol na sekcii informatizácie spoločnosti, odbor informačných systémov presunutý k 15. 10. 2015.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – externý, periodicita – mesačný interval

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené financovanie provízie za distribúciu a predaj kolkových známok Slovenskej pošty								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

Komentár k programovej časti:

V rámci programovej časti 0740403 bolo v príslušnom roku zabezpečené aj financovanie zabezpečenia tlače a nakladanie s kontrolnými známami v zmysle platnej legislatívy a podľa technických požiadaviek vyplývajúcich z príslušných vyhlášok Ministerstva financií SR a financovanie spätného odkúpenia papierových kolkových známok.

Monitorovanie vypracoval: Mgr. Hasprová, odbor informač. technol., JUDr. Ing. Nestarcová, útvar riadenia programu UNITAS MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR

0740409 - Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	4 599 000	4 477 574	4 470 317
Spolu	4 599 000	4 477 574	4 470 317

Cieľ 3:

Zabezpečiť udržateľnosť informačných systémov realizovaných v rámci programu Jednotného systému štátneho účtovníctva a výkazníctva.

Monitorovanie cieľa:

V rámci monitorovanej programovej časti Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva bol v sledovanom období roku 2015 napĺňaný cieľ zabezpečenia udržateľnosti informačného systému v rámci programu.

V informačnom systéme Centrálny konsolidačný systém (ďalej len „CKS“) boli spracované konsolidované účtovné závierky kapitol štátneho rozpočtu (21) a konsolidovaná účtovná závierka ústrednej správy Slovenskej republiky. Z územnej samosprávy zostavilo v tomto systéme konsolidovanú závierku 8 vyšších územných celkov a 6 obcí. V roku 2015 pristúpilo Ministerstvo financií SR k pripojeniu obchodných spoločností štátu a subjektov zriadených zákonom (50 subjektov), aby tak bolo možné aktívne odsúhlasovanie vzájomných vzťahov priamo z daných organizácií.

Po technickej stránke bol CKS pravidelne aktualizovaný a zálohovaný po skončení konsolidácie. V rámci roka 2015 bol pripravovaný na zber nového Konsolidačného balíka, príjem dát za novopripojené organizácie a zber údajov vyplývajúcich z pripravovanej legislatívy platnej na rok 2016.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená udržateľnosť inf. systémov realizovaných v rámci programu Jed. syst. št. účtov. a výkaz.								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 4:

Zabezpečiť uskutočňovanie školení a odbornej asistencie pri implementácii novej metodiky v oblasti účtovníctva štátneho sektora a samosprávy.

Monitorovanie cieľa:

V rámci zámeru zvyšovať kvalifikačnú úroveň pracovníkov verejnej správy v oblasti účtovníctva a výkazníctva pokračovala spolupráca s Univerzitou Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach na základe zmluvy o poskytovaní služieb uzatvorenej 01. 04. 2009. Vzdelávanie v roku 2015 bolo orientované na prácu s informačným systémom Centrálny konsolidačný systém (ďalej len „CKS“), na účely nahrávania konsolidačných balíkov a spracovanie konsolidovanej účtovnej závierky. Do procesu vzdelávania boli zaradení aj pracovníci obchodných spoločností štátu, ktorým bol systém CKS v roku 2015 sprístupnený priamym spojením.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

Typ: Výstup		A - Uskutočené školenia a odborná asistencia								
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Ivánek, VO konsolidácie a súhrnného výkazníctva štátu MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Majorová, PhD., vymenovaná na zastupovanie GR sekcie štátneho výkazníctva MF SR

074040F - Podpora rozvojových úloh v oblasti informatizácie spoločnosti

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	896 440	32 593 752	32 573 466
11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	78 957	78 957
11O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	31 300	31 300
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	3 232 096	3 232 096
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	122 500	122 500
Spolu	972 962	36 058 606	36 038 320

Cieľ 6:

Prieskumami trhu v špecifických segmentoch monitorovať stav a vývoj v oblasti rozvoja elektronickej verejnej správy, súčasných možností využívania internetu a on-line služieb v styku s verejnou správou, monitorovať spokojnosť a očakávania koncových užívateľov sledovaných služieb a monitorovať novodefinované ukazovatele na základe aktuálnych potrieb v zmysle nových cieľov elektronizácie verejnej správy pre roky 2014 – 2020.

Monitorovanie cieľa:

Prieskumy trhu a monitorovanie stavu a vývoja v oblasti rozvoja elektronickej verejnej správy sa v roku 2015 nerealizovali z dôvodu nezabezpečenia personálneho obsadenia na realizáciu tejto úlohy.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Vypracované záverečné správy z uskutoč. prieskumov trhu v oblasti elektronických služieb ver. správy								
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					nie					

Cieľ 7:

Do konca roku 2017 zabezpečiť podmienky pre poskytovanie 20 základných služieb verejnej správy v režime on-line a plne elektronicke tak, ako sú definované pre členské štáty.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ a jeho plnenie posudzované prostredníctvom zvoleného merateľného ukazovateľa posudzujeme ako relevantné. Stanovené ukazovatele sa nepodarilo pozitívne naplniť vzhľadom na dopady vyplývajúce z pozastavenia, prehodnotenia alebo zrušenia niektorých OP IS projektov, resp. aj z dôvodu posunu integrácie informačných systémov na Ústredný portál verejnej správy SR, čím paralelne nastal aj posun v spustení elektronických služieb verejnej správy, ktoré tieto projekty implementujú. V roku 2015 boli nasadené výstupy zo štyroch sledovaných projektov OP IS do prevádzky. Bola dosiahnutá hodnota 17 základných online služieb. V roku 2015 sa zvýšil ich počet z 13 na 17, a to výstupmi projektu Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR, dvomi projektmi Ministerstva vnútra SR – „Evidencia vozidiel“ a „Úradné výpisy z matriky“ a projektom Ministerstva zdravotníctva SR – „Zdravotnícke služby“. Plánovaný ukazovateľ 18 základných služieb nebol dosiahnutý o jeden, keďže plnenie základnej služby „Oznámenia polícii“ bolo posunuté fázovaním projektu na rok 2016.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ považujeme za efektívny. Merateľné ukazovatele boli počas 10 rokov sledované v rámci celej EÚ. Od roku 2010 sa zisťovanie v EÚ prestalo vykonávať.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Stanovený cieľ je užitočný a napomáha k lepšej dostupnosti služieb verejnej správy pre občanov a podnikateľov. Zo sledovaných 20 základných online služieb EK je dostupných 18. V návrhu programovej štruktúry na roky 2012 – 2014 sme odvodnili a navrhli úpravu merateľných ukazovateľov z dôvodu, že v priebehu roka 2010 došlo k posunu realizácie projektov OP IS.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdrojom získavania údajov o plnení merateľných ukazovateľov je dokumentácia Odboru riadenia OP IS sekcie informatizácie spoločnosti. Frekvencia zberu údajov o plnení merateľných ukazovateľov je priebežná s podporou centrálného metainformačného systému verejnej správy.

Typ: Výstup		A - Počet zabezpečených základných služieb verejnej správy poskytovaných on-line								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				16	18	18	18			
Skutočnosť		12	13	13	17					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Roháč, odbor stratégie IS MF SR, Ing. Nikšová, odbor informatizácie verejnej správy MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Bojňanský, GR sekcie informatizácie spoločnosti MF SR

074040J - Finančné riadenie

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	0	0
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	0	0
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	0	0
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0		
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0		
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0		
Spolu	0	0	0

Cieľ 2:

Zabezpečiť komplexný systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

Monitorovanie cieľa:

Plnenie cieľa tohto projektu/prvku bolo v sledovanom období zabezpečované prostredníctvom nasledovných projektov realizovaných sekciou európskych fondov v rámci Operačného programu Technická pomoc (projekty schválené riadiacim orgánom OP TP – Ministerstvom dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR):

- Zvyšovanie odbornej kvalifikácie pracovníkov certifikačného orgánu zapojených do finančného riadenia ŠF a KF – II. časť;
- Zabezpečenie odbornej kvalifikácie pracovníkov certifikačného orgánu zapojených do finančného riadenia ŠF a KF – III. časť;
- Zabezpečenie činnosti certifikačného orgánu;
- Materiálno-technické zabezpečenie certifikačného orgánu.

Realizácia aktivít projektov bola ukončená k 31. 12. 2015.

Záverečné žiadosti o platbu uvedených projektov budú predložené na riadiaci orgán OP TP v januári 2016.

Cieľ bol priebežne napĺňaný.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečený komplexný systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 4:

Zabezpečiť zvyšovanie odbornej kvalifikácie, vedomostí a praktických zručností zamestnancov koordinátora štátnej pomoci.

Monitorovanie cieľa:

Stanovený cieľ bol splnený. V rámci efektívnejšieho uplatňovania pravidiel EÚ pre štátnu pomoc a zabezpečovanie dostatočnej informovanosti medzi poskytovateľmi pri čerpaní prostriedkov zo štrukturálnych fondov a investičných fondov bolo potrebné zvýšiť odbornú kvalifikáciu, vedomosti a praktické zručnosti zamestnancov štátnej pomoci. V nadväznosti na túto požiadavku sa vybraní zamestnanci zúčastnili seminárov, konferencií a školení v oblasti štátnej pomoci vo vybraných odvetviach. Realizácia projektu bola ukončená k 31. 12. 2015.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia legislatívna a majetkovoprávna, odbor štátnej pomoci

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečené zvyšovanie odbornej kvalifikácie, vedomostí a praktických zručností zamestnancov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno					
Skutočnosť				áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Mgr. Babulová, odbor koord. finanč. riadenia, Mgr. Hafmo, odbor štátnej pomoci MF SR

Monitorovanie schválil: Mgr. Zubriczká, GR sekcie európskych fondov, JUDr. Gajdošová GRS leg. a majetkovoprávnej MF SR

074040K - Posilňovanie administratívnych kapacít

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0		
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0		
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0		
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	3 343 269	3 343 269
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	673 847	673 847
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	256 107	256 107
Spolu	0	4 273 223	4 273 223

Cieľ 3:

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

- Posúdenie relevantnosti – bez pripomienok.
- Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti – bez pripomienok.
- Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V rámci projektu bola zabezpečená výplata miezd pre zamestnancov na novovytvorených miestach a výplata miezd pre kmeňových zamestnancov vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ. V roku 2015 boli refundované výdavky (mzdy a prísľuchajúce odvody) – 7 žiadostí o platbu, na základe ktorých Ministerstvo financií SR povolilo prekročenie záväzných ukazovateľov Správy finančnej kontroly Bratislava o 1 012 904,92 eur. V priebehu roka 2015 sa čerpal na výplaty miezd zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava z refundovaných prostriedkov finančné prostriedky vo výške 565 938,68 eur (zdroj 13S). V zmysle § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov boli viazané finančné prostriedky vo výške 712 682,49 eur na použitie v roku 2016.

V roku 2015 boli použité na výplatu miezd a pre zamestnancov na novovytvorených miestach vo výške 297 903 eur a pre výplatu miezd pre kmeňových zamestnancov vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ vo výške 351 449 eur, t. j. spolu vo výške 649 352 eur. Z toho boli v roku 2015 refundované finančné prostriedky vo výške 390 212 eur.

K zmluve o poskytnutí NFP č. 22220320008 bol podpísaný Dodatok č. 3 zo dňa 18. 02. 2015 a záverečnou platbou zo dňa 19. 05. 2015 bol projekt ukončený. Zazmluvnená suma bola vo výške 3 096 090 eur, k 31. 12. 2015 bola vyčerpaná vo výške 3 095 915,10 eur (suma je vrátane nezrovnalosti vo výške 144 990,01 eur) a nevyčerpaný zostatok bol vo výške 174,90 eur.

V roku 2015 bola uzatvorená nová Zmluva o poskytnutí NFP č. 22220320020 s názvom „Refundácia miezd zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava vykonávajúcich činnosti súvisiace s programovým obdobím 2007 – 2013. Začiatok realizácie uvedeného projektu je 3/2015 a ukončenie projektu 5/2015. Zazmluvnená suma bola vo výške 200 000 eur. Žiadosť o platbu bola podaná 23. 11. 2015 vo výške 198 609,78 eur, t. j. finančné prostriedky budú poskytnuté Úradu vládneho auditu (za Správu finančnej kontroly Bratislava) až v roku 2016 a nevyčerpaný zostatok bude vo výške 1 390,22 eur.

Zazmluvnená suma k NFP č. 22220320016 bola vo výške 406 950 eur, k 31. 12. 2015 bola vyčerpaná vo výške 219 733,26 eur. Záverečná žiadosť o platbu bude podaná v roku 2016 vo výške 187 216,74 eur, t. j. projekt bude vyčerpaný na 100 %.

- Návrhy na riešenie zistených nedostatkov – bez pripomienok.

Gestor:

Úrad vládneho auditu, pracovisko Bratislava za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

- Údaje sa získavajú pravidelne mesačne v rámci informácie o plnení príjmov a čerpaní výdavkov, informácia je predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.
- Monitorovacia správa.
- Účelové (neperiodické) vyhodnocovanie podľa jednotlivých programov/prvkov.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené finančné zdroje na Správe finančnej kontroly Bratislava								
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 6:

Zabezpečiť dostatočný počet štátnych zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava vykonávajúcich vládny audit súvisiaci s programovým obdobím 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

- Posúdenie relevantnosti – bez pripomienok.
- Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti – bez pripomienok.
- Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V zmysle Dodatku č. 1 k Zmluve o poskytnutí NFP č. 22220320016 zo dňa 28. 12. 2015 a podpísanej novej Zmluvy o poskytnutí NFP č. 22220320020 bol pôvodný merateľný ukazovateľ „Počet plánovaných miest na výkon vládneho auditu na nové programové obdobie 2007 – 2013 na Správe finančnej kontroly Bratislava“ nahradený merateľným ukazovateľom „Priemerný počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hrazené z technickej asistencie“, s plánovanou hodnotou na rok 2015 – 46 zamestnancov.

Pôvodný merateľný ukazovateľ (neplatný k 31. 12. 2015) dosiahol skutočnú hodnotu 48 v porovnaní s plánovanou hodnotou 50.

Merateľný ukazovateľ platný k 31. 12. 2015 (v zmysle vyššie uvedených dokumentov) bol splnený, t. j. priemerný počet interných zamestnancov v FTE za rok 2015 dosiahol skutočnú hodnotu 50 v porovnaní s plánovanou hodnotou 46.

- Návrhy na riešenie zistených nedostatkov – bez pripomienok.

Gestor:

Úrad vládneho auditu, pracovisko Bratislava za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

- Údaje sa získavajú pravidelne mesačne v rámci informácie o plnení príjmov a čerpaní výdavkov, informácia je predmetom rokovania porady vedenia Správy finančnej kontroly Bratislava.
- Monitorovacia správa.

3) Účelové (neperiodické) vyhodnocovanie podľa jednotlivých programov/prvkov.

Typ: Výstupu		A - Počet plán. miest na výkon vlád. auditu na nové program. obdobie 2007 – 2013 na SFK Bratislava								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		35	50	50	50					
Skutočnosť		41	50	50	48					

Cieľ 9:

Zabezpečiť kvalitné ľudské zdroje pre výkon oprávnených činností súvisiacich s prevádzkovaním informačných systémov zapojených do čerpania finančných prostriedkov z fondov EÚ.

Monitorovanie cieľa:

DataCentrum prevádzkuje informačné systémy zapojené do čerpania finančných prostriedkov z fondov EÚ. Úlohy vykonávajú pracovníci útvarov v súlade s organizačným poriadkom DataCentra.

Gestor:
DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný – oprávnení zamestnanci DataCentra.

Typ: Výstupu		A - Počet oprávnených zamestnancov DataCentra, ktorých mzda je financovaná z OP TP								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		15	15	15	15	15				
Skutočnosť		15	15	15	15					

Cieľ 13:

Zabezpečiť kvalitné ľudské zdroje pre výkon oprávnených činností súvisiacich s implementáciou štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bol cieľ napĺňaný prostredníctvom realizácie projektu certifikačného orgánu „Zabezpečenie financovania miezd a odmien zamestnancov certifikačného orgánu a Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na riadení a implementácii ŠF a KF“. Projekt bol realizovaný v rámci Operačného programu Technická pomoc (ďalej len „OP TP“).

V roku 2015 bola predložená žiadosť o nenávratný finančný príspevok (ďalej len „NFP“) k predmetnému projektu, ktorého cieľom bolo pokračovať v realizácii aktivít ukončeného projektu prostredníctvom refundácie oprávnených mzdových nákladov oprávnených zamestnancov sekcie európskych fondov, odboru financovania úradu a sekcie informatizácie spoločnosti v období rokov 2014 a 2015. Projekt bol schválený a zmluva o NFP bola podpísaná 09. 07. 2015. Do konca roku 2015 bolo podaných 5 žiadostí o platbu, z ktorých bola k 31. 12. 2015 schválená jedna – obsahujúca refundáciu oprávnených mzdových výdavkov roku 2014. V roku 2015 bolo v rámci tohto projektu oprávnených priemerne 77 zamestnancov Ministerstva financií SR. Realizácia aktivít projektu bola k 31. 12. 2015 ukončená.

V januári 2016 budú preložené 2 žiadosti o platbu vrátane záverečnej, ktorá bude obsahovať refundáciu mzdových výdavkov obdobia október – december 2015.

Cieľ bol priebežne plnený.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstupu		A - Počet oprávnených zamestnancov, ktorých mzda je financovaná z OP TP								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			75	75	75					
Skutočnosť			124	78	77					

Cieľ 14:

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Zvolen vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

Správa finančnej kontroly Zvolen prijala v roku 2015 finančné prostriedky EÚ z Operačného programu Technická pomoc na základe žiadosti o platbu na prvok 074040K Posilňovanie administratívnych kapacít v celkovej sume 548 112,98 eur, z toho:

zdroj 13S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 447 479,46 eur,
zdroj 13S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 78 980,03 eur,
zdroj 13S3 – Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata v sume 21 653,49 eur.

Organizácia z uvedených refundovaných finančných prostriedkov čerpala finančné prostriedky vo výške 206 780,68 eur, z toho:

zdroj 13S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 58 414,62 eur,
zdroj 13S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 116 441,92 eur,
zdroj 13S3 – Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata v sume 31 924,14 eur.

Okrem finančných prostriedkov refundovaných v roku 2015, organizácia v roku 2015 mala uvoľnené aj finančné prostriedky presunuté z roku 2014 a to v celkovej výške 345 221,56 eur, z toho:

zdroj 13S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 297 489,02 eur,
zdroj 13S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 37 461,89 eur,
zdroj 13S3 – Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata v sume 10 270,65 eur.

Nečerpané finančné prostriedky v roku 2015 na prvku 074040K boli presunuté na čerpanie do nasledujúceho rozpočtového roka a to v celkovej výške 686 553,86 eur, z toho:

zdroj 13S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 686 553,86 eur.

Finančné prostriedky získané z refundácie plátov oprávnených zamestnancov boli v celkovej výške 206 780,68 eur použité na odmeňovanie všetkých zamestnancov v zmysle uznesenia vlády SR č. 90/2008 a na odvody a príspevky do poisťovní.

Gestor:
Úrad vládneho auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Zvolen

Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný – odbor ekonomicko-správny, periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečené finančné zdroje pre financ. personálnych nákladov oprávnených zamestnancov SFK Zvolen								
MJ: logická										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 15:

Zabezpečiť dostatočný počet zamestnancov Správy finančnej kontroly Košice vykonávajúcich vládny audit prostriedkov štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu súvisiaci s programovým obdobím 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľný ukazovateľ je vhodne stanovený, nedostatky neboli zistené.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie cieľa vo vzťahu k výdavkom bolo v roku 2015 primerané.

Ministerstvo financií SR uvoľnilo v roku 2015 viazané prostriedky prvku 074040K z roku 2014 vo výške 237 176,25 eur.

Na základe Zmluvy o nenávratnom finančnom príspevku č. 22220320013 „Zabezpečenie osobných nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Košice vykonávajúcich činnosti súvisiace s programovým obdobím 2007 – 2013“ (uzatvorená na obdobie od júla 2011 do decembra 2015) Správa finančnej kontroly Košice realizovala od začiatku projektu do 31. 12. 2015 refundáciu finančných prostriedkov v celkovej výške 1 645 116,90 eur, z toho zrefundované prostriedky v roku 2015 predstavujú sumu 804 603,98 eur. V roku 2015 Správa finančnej kontroly Košice čerpala prostriedky z Operačného programu Technická pomoc (ďalej len „OP TP“) na platy zamestnancov a odvody do poisťovní v celkovej výške 398 769,32 eur.

K 31. 12. 2015 boli na základe § 8 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy viazané prostriedky rozpočtovým opatrením Ministerstva financií SR č. 488/2015 vo výške 643 010,91 eur.

V roku 2015 z celkového počtu 46 oprávnených zamestnancov bolo do aktivít OP TP zapojených mesačne v priemere 39 zamestnancov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa bola v roku 2015 splnená na 150 %.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Nedostatky neboli zistené, z uvedeného dôvodu nebolo potrebné zo strany zodpovedného útvaru prijímať žiadne opatrenia.

Gestor:

Úrad vládneho auditu, pracovisko Košice za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Košice

Zdroj získavania údajov:

Interný zdroj, mesačná periodicita.

Typ: Výstup		A - Priemerný počet zamestnancov SFK Košice, ktorých osobné náklady sú refundované z OP TP								
MJ: počet										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			26	26	26					
Skutočnosť			37	43	39					

Cieľ 16:

Zabezpečiť kvalitné ľudské zdroje pre výkon auditorských činností operačných programov štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

K zabezpečeniu výkonu auditorských činností prispieva aj skutočnosť, že sekcia auditu a kontroly prostredníctvom Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013 (ďalej len „OP TP“) môže refundovať mzdové prostriedky, a tým zabezpečovať potrebný stav a kvalitu administratívnych kapacít. Spolufinancovanie mzdových výdavkov z OP TP bolo v roku 2015 zabezpečené do novembra 2015. K 30. 11. 2015 počet zamestnancov orgánu auditu, ktorých mzdy boli refundované z OP TP, predstavoval 56 zamestnancov. Priemerný počet refundovaných zamestnancov zapojených do výkonu oprávnených aktivít pre štrukturálne fondy a Kohézny fond za obdobie január – november 2015 dosiahol hodnotu 53. Merateľný ukazovateľ bol naplnený na 113 %.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet zamestnancov orgánu auditu, ktorých mzdy sú refundované z Operačného programu Technická pomoc								
MJ: počet										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				47	47					
Skutočnosť				49	53					

Komentár k programovej časti:**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Potoczna, Ing. Toporová, Ing. Štefkovičová, Ing. Jančová, JUDr. Čabalová, p. Ondrušová**Monitorovanie schválil:** Mgr. Zubriczká, Ing. Turčanová, JUDr. Polášková, Ing. Hudák, JUDr. Urdzíkovič, Ing. Kollár**074040L - Informačné systémy**

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	518 332	518 332
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	91 491	91 491
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	25 076	25 076
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	1 957 232	1 957 232
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	345 453	345 453
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	96 161	96 161
Spolu	0	3 033 744	3 033 744

Cieľ 12:

Zabezpečiť efektívne fungovanie IT systémov v oblasti finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

Monitorovanie cieľa:

Cieľ bol realizovaný prostredníctvom projektu s názvom „ISUF zabezpečenie podpory a rozvoja“. Zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku bola podpísaná dňa 03. 12. 2014. V priebehu roka 2015 bolo predložených 6 žiadostí o platbu. V priebehu januára 2016 budú predložené zostávajúce 4 žiadosti o platbu. Realizácia aktivít projektu bola ukončená k 31. 12. 2015.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Zefektívnené finančné riadenie štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu prostredníctvom IT systémov								
MJ: logická		R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Rok	Bázický rok									
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 13:

Zabezpečiť rozšírenie funkcionality informačného systému CEDIS pre zabezpečenie činností orgánu auditu v období 2012 – 2015.

Monitorovanie cieľa:

V priebehu roka 2015 bola v rámci projektu Operačného programu Technická pomoc 2007 – 2013 sekcie auditu a kontroly ako orgánu auditu predložená na refundáciu 1 zmenová požiadavka na rozšírenie funkcionality informačného systému CEDIS. Predmetnou zmenovou požiadavkou sa zabezpečila rozsiahla zmena funkcionality informačného systému CEDIS (ďalej len „IS CEDIS“). Kontinuálnym rozširovaním funkcionalít je zabezpečovaná požiadavka efektívneho plnenia úloh orgánu auditu podľa existujúcich legislatívnych noriem SR a EÚ a požiadaviek EK. Vyššie uvedenou zmenovou požiadavkou bola zároveň ukončená zmluva s dodávateľom. Nová zmluva s dodávateľom bola po zrealizovanom verejnom obstarávaní podpísaná až v októbri 2015, pričom sa zrealizovala do decembra 2015. Na základe predmetu zmluvy už neboli vykonávané zmenové požiadavky, ale 4 míľniky, prostredníctvom ktorých dodávateľ zabezpečil technologický upgrade IS CEDIS podľa požiadaviek orgánu auditu. Súčasťou vysporiadania záväzkových vzťahov medzi zmluvnými stranami bol aj prechod licenčných práv na Ministerstvo financií SR, vrátane práv k zdrojovému kódu IS CEDIS. K 31. 12. 2015 bol merateľný ukazovateľ za rok 2015 naplnený na 50 %.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet refundovaných zmenových požiadaviek informačného systému CEDIS								
MJ: počet		R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Rok	Bázický rok									
Plán			2	2	2					
Skutočnosť			3	1	1					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Tóthová, odb. koord. fin. riad. MF SR, Ing. Toporová, odb. plán. a metodiky MF SR

Monitorovanie schválil: Mgr. Zubriczká, GR sekcie európ. fondov MF SR, Ing. Turčanová, GR sekcie auditu a kontroly MF SR

074040M - Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0		
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0		
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0		
Spolu	0		

Cieľ 3:

Zabezpečiť implementáciu systému podpory zavádzania inovatívnych finančných nástrojov.

Monitorovanie cieľa:

Implementácia inovatívnych finančných nástrojov (iniciatívy JEREMIE) je zabezpečená a naďalej prebieha.

Holdingsový fond JEREMIE je v programovom období 2007 – 2013 v SR financovaný zo ŠF EÚ z troch operačných programov: z Operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast (ďalej len „OP KaHR“), Operačného programu Výskum a vývoj (ďalej len „OP VaV“) a Operačného programu Bratislavský kraj (ďalej len „OP BK“), a je riadený EIF prostredníctvom spoločnosti SZRF, s.r.o. Celkový rozpočet holdingového fondu JEREMIE sa v roku 2015 zvýšil a predstavuje 140 mil. eur, pričom finančné prostriedky majú byť, v súlade s aktuálnou investičnou stratégiou, použité na financovanie nástroja rizikového kapitálu v objeme 31 mil. eur (OP VaV a OP BK), na portfóliové záruky v objeme cca 40 mil. eur (OP KaHR) a na portfóliové úvery zdieľaného rizika vo výške 61,3 mil. eur (OP KaHR).

Prehľad alokácií v rámci iniciatívy JEREMIE v SR (v eur):

Operačný program	Európsky fond regionálneho rozvoja (ERDF)	Národné spolufinancovanie	Celková alokácia
OP KaHR	91 000 000	16 058 823	107 058 823
OP BK	3 000 000	529 412	3 529 412
OP VaV	25 000 000	4 411 765	29 411 765
Spolu	119 000 000	21 000 000	140 000 000

Aktuálny stav jednotlivých finančných nástrojov je nasledovný:

FLPG – Portfóliová záruka prvej straty

V roku 2015 štyri komerčné banky poskytovali na základe záručných zmlúv nové úvery za zvýhodnených podmienok pre slovenské malé a stredné podniky (ďalej len „MSP“). Podľa predbežných údajov výška vyplatených nových úverov na úrovni MSP dosiahla 119,97 mil. eur k 31. 12. 2015 a výška zazmluvnených úverov v rámci tohto nástroja dosiahla 168,40 mil. eur k 31. 12. 2015.

RC – Rizikový kapitál

V roku 2015 boli spustené nástroje rizikového kapitálu, ktoré manažujú dvaja manažéri: VC fond, seed fond a co-investment fond. Podľa predbežných údajov výška zazmluvnených investícií na úrovni MSP dosiahla 12,09 mil. eur k 31. 12. 2015.

PRSL – Portfóliový úver zdieľaného rizika

V roku 2015 dve komerčné banky poskytovali nové zvýhodnené úvery pre MSP. Podľa predbežných údajov výška vyplatených nových úverov na úrovni MSP dosiahla 11,44 mil. eur k 31. 12. 2015 a výška zazmluvnených úverov v rámci tohto nástroja dosiahla 12,96 mil. eur k 31. 12. 2015.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov, odbor medzinárodných inštitúcií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečenie implementácie systému podpory zavádzania inovatívnych finančných nástrojov									
MJ: logická											
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020	
Plán		áno	áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno						

Cieľ 5:

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie oprávnených mzdových nákladov zamestnancov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na podpore inovatívnych finančných nástrojov.

Monitorovanie cieľa:

Projekt „Financovanie miezd a odmien zamestnancov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na podpore zavádzania inovatívnych finančných nástrojov“ je financovaný z Operačného programu Technická pomoc (ďalej len „OP TP“). Projekt je zameraný na refundáciu mzdových nákladov oprávnených zamestnancov Ministerstva financií SR, ktorí sa podieľajú na implementácii systému podpory inovatívnych finančných nástrojov (ďalej len „IFN“).

Celkom bolo k 31. 12. 2015 v rámci projektu schválených a uhradených 8 žiadostí o platbu. Vecné plnenie projektu bolo v priebehu roku 2015 realizované 2 zamestnancami Ministerstva financií SR (podieľali sa na činnostiach v súvislosti s IFN). Záverečná žiadosť o platbu bude predložená začiatkom roku 2016 (obsahom bude refundácia oprávnených mzdových nákladov od 2. polroku 2012). Realizácia projektu bola k 31. 12. 2015 ukončená.

Záverečná žiadosť o platbu bude predložená začiatkom roku 2016.

Cieľ bol priebežne napĺňaný s výnimkou rokov 2013 – 2015. Vecná realizácia projektu prebiehala počas celého obdobia trvania projektu, avšak počas rokov 2014 a 2015 prešla väčšina oprávnených činností do zodpovednosti iného útvaru Ministerstva financií SR (rovnako prijímateľ v rámci OP TP).

Vzhľadom na podstatne znížený podiel oprávnených činností zapojených zamestnancov, pomer výšky oprávnených výdavkov a administratívnej náročnosti vykazovania, budú predmetom záverečnej refundácie len výdavky do konca roku 2013.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Počet zamestnancov, ktorých platy sú refundované									
MJ: počet											
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020	
Plán		2	2	2	2						
Skutočnosť		2	0	0	0						

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Kováčová, RO medz. inštitúcií MF SR, Ing. Sekuciová, odb. koordin. fin. riad. MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Mgr. Kobilicová, GR sekcie medz. vzťahov MF SR, Mgr. Zubriczká, GR sekcie európskych fondov MF SR

074040N - Technická asistancia OP INTERACT II 2007 – 2013**Cieľ 2:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k operačnému programu INTERACT II 2007 – 2013 zabezpečením vykonávania auditov.

Monitorovanie cieľa:

Cieľom prvku je zabezpečiť efektívnu implementáciu programu INTERACT II 2007 – 2013, a to prostredníctvom overovania funkčnosti systémov riadenia a kontroly v orgánoch zapojených do implementácie programu a overovania hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti vynakladania prostriedkov programu. V roku 2015 zabezpečoval orgán auditu výkon auditov v spolupráci so Správou finančnej kontroly Bratislava. V roku 2015 sa vykonali dva vládne audity, a to audit operácií a audit zameraný na ukončovanie pomoci programového obdobia 2007 – 2013. Audit operácií bol v roku 2015 ukončený a audit zameraný na ukončovanie pomoci bude prebiehať aj v roku 2016. Merateľný ukazovateľ projektu za rok 2015 dosiahol 100 %.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov, vrátane IS CEDIS na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet auditov vykonaných počas realizácie a po skončení projektu								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		2	2	2	2					
Skutočnosť		2	2	1	2					

Cieľ 3:

Zabezpečiť funkčnosť certifikačného orgánu vo vzťahu k operačnému programu INTERACT II 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

Projekt v rámci Operačného programu INTERACT II má sekcia európskych fondov schválený na riadiacom orgáne, ktorým je Bratislavský samosprávny kraj. V roku 2015 bola na riadiaci orgán predložená jedna žiadosť o platbu – refundácia. K 31. 12. 2015 bolo za projekt celkovo predložených 8 žiadostí o platbu (žiadosti o refundáciu), 1 žiadosť o platbu (zálohová platba) a 1 žiadosť o platbu (zúčtovanie zálohovej platby). Všetky žiadosti o platbu boli do 31. 12. 2015 uhradené.

Realizácia aktivít projektu bola ukončená k 31. 12. 2015.

Záverečná žiadosť o platbu obsahujúca refundáciu oprávnených mzdových výdavkov a cestovných výdavkov za obdobie júl – december 2015 bude predložená začiatkom roku 2016.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Počet zamestnancov CO, ktorí využívajú výsledky projektu počas realiz. projektu a po jeho ukonč.								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		71	71	10	10					
Skutočnosť		12	12	11	10					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Toporová, odb. plán. a metodiky MF SR, Ing. Potoczna, odb. koord. fin. riad. MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Turčanová, GR sekcie auditu a kontroly, Mgr. Zubriczká, GR sekcie európ. fondov MF SR

0740400 - Technická asistancia OP Rybné hospodárstvo SR 2007 – 2013

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
13L1 - Európsky fond pre rybné hospodárstvo	0		
13L2 - Európsky fond pre rybné hospodárstvo	0		
Spolu	0		

Cieľ 4:

Zabezpečiť funkčnosť certifikačného orgánu vo vzťahu k operačnému programu Rybné hospodárstvo SR 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

Projekt v rámci Operačného programu Rybné hospodárstvo SR 2007 – 2013 má sekcia európskych fondov schválený riadiacim orgánom, ktorým je Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR. Sekcia európskych fondov v roku 2015 nepredložila žiadnu žiadosť o platbu – refundáciu (k 31. 12. 2015 bolo v rámci projektu podaných celkovo 5 žiadostí o platbu – refundáciu). Výdavky, ktoré vznikli realizáciou pracovných ciest zamestnancov sekcie európskych fondov súvisiacich s Operačným programom Rybné hospodárstvo, budú zahrnuté do záverečnej žiadosti o platbu začiatkom roku 2016. Realizácia aktivít projektu bola k 31. 12. 2015 ukončená.

Cieľ bol priebežne napĺňaný.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstup		A - Počet zamestnancov CO, ktorí využívajú výsledky projektu počas realiz. projektu a po jeho ukonč.								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		12	2	2	2					
Skutočnosť		9	6	4	1					

Komentár k programovej časti:**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Sekuciová, odbor koordinácie finančného riadenia MF SR**Monitorovanie schválil:** Mgr. Zubriczká, GR sekcie európskych fondov MF SR**074040P - Technická pomoc Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013****Financovanie programovej časti:**

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0		
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0		
Spolu	0		

Cieľ 4:

Zabezpečiť funkčnosť certifikačného orgánu vo vzťahu k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007-2013 v súlade s nariadením Rady (ES) č. 1083/2006.

Monitorovanie cieľa:

Projekt v rámci programu Cezhraničná spolupráca Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013 má sekcia európskych fondov schválený riadiacim orgánom, ktorým je Ministerstvo pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR.

V roku 2015 bola schválená i uhradená jedna žiadosť o platbu (č. 5), ktorou boli refundované oprávnené výdavky za obdobie od 01. 11. 2013 do 31. 10. 2014. Zároveň sekcia európskych fondov podala národnému kontrolórovi pre výkon prvostupňovej kontroly zoznam deklarovaných výdavkov č. 8 za obdobie od 01. 11. 2014 do 31. 10. 2015. K 31. 12. 2014 prebiehala kontrola oprávnenosti deklarovaných výdavkov. Realizácia aktivít projektu bola ukončená k 31. 12. 2015.

Začiatkom roku 2016 bude predložený zoznam deklarovaných výdavkov č. 9 za obdobie od 01. 11. 2015 do 31. 12. 2015 a následne záverečná žiadosť o platbu (č. 6).

Cieľ bol priebežne napĺňaný.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstupu		A - Počet zamestnancov CO, ktorí využívajú výsledky projektu počas realiz. projektu a po jeho ukonč.								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		20	10	10	10					
Skutočnosť		25	11	13	13					

Cieľ 5:

Zabezpečiť efektívny výkon auditov v rámci Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika (CBC SR – ČR) 2007-2013 v súlade s nariadením Rady (ES) č. 1083/2006.

Monitorovanie cieľa:

Cieľom projektu je zabezpečiť efektívnu implementáciu Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013 v programovom období 2007 – 2013, a to prostredníctvom overovania účinnosti fungovania systému riadenia a kontroly programu a overovania vykázaných výdavkov programu. Tieto ciele sa v rámci projektu dosahujú prostredníctvom výkonu systémových auditov a auditov operácií pre tento program na území SR.

V roku 2015 boli vykonané 2 audity operácií a zároveň sa začal vykonávať jeden vládny audit zameraný na ukončovanie pomoci programového obdobia 2007 – 2013, čím bol merateľný ukazovateľ k 31. 12. 2015 naplnený na úroveň 150 %.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov, vrátane IS CEDIS na ročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet auditov vykonaných počas realizácie programu CBC SR – ČR								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		2	2	2	2					
Skutočnosť		3	2	4	3					

Cieľ 6:

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Zvolen vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

Správa finančnej kontroly Zvolen prijala v roku 2015 refundované finančné prostriedky EÚ z Operačného programu „Program cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013“, v rámci prvku 074040P na financovanie personálnych nákladov oprávnených zamestnancov Správy finančnej kontroly Zvolen v celkovej sume 98 933,19 eur z toho:

– zdroj 11S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 84 093,21 eur,

– zdroj 11S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 14 839,98 eur.

Finančné prostriedky boli refundované za výkon vládnych auditov v období od roku 2011 do mája 2014.

Organizácia v roku 2015 spolu s refundovanými finančnými prostriedkami z roku 2014 čerpala finančné prostriedky v celkovej sume 184 613,15 eur z toho:

– zdroj 11S1 – Európsky fond regionálneho rozvoja – prostriedky EÚ v sume 156 921,18 eur,

– zdroj 11S2 – Európsky fond regionálneho rozvoja – spolufinancovanie zo ŠR v sume 27 691,97 eur.

Podľa projektu celkové oprávnené výdavky na realizáciu aktivít boli dohodnuté vo výške 90 000 eur. Schválením dodatku č. 1 k projektu boli zvýšené oprávnené výdavky na projekt o sumu 121 000 eur, na celkovú sumu 211 000 eur.

Celkové oprávnené výdavky budú vyčerpané, nakoľko v roku 2016 bude podaná ešte jedna žiadosť o platbu, ktorou sa celkový objem výdavkov vo výške 211 000 eur vyčerpá.

Gestor:
Úrad vládneho auditu za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Zvolen

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný (odbor ekonomicko-správny), periodicita – ročne.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov oprávnených zamestnancov SFK								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno				
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 7:

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov zamestnancov Správy finančnej kontroly Bratislava vykonávajúcich vládne audity prostriedkov EÚ pod vedením resp. so súhlasom orgánom auditu.

Monitorovanie cieľa:

V rámci projektu bola zabezpečená výplata miezd pre zamestnancov vykonávajúcich vládny audit prostriedkov EÚ v rámci Operačného programu Cezhraničná spolupráca Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013. V roku 2014 bola podaná 1 žiadosť o platbu (ŽOP č. 502) a v roku 2015 bola podaná 1 žiadosť o platbu (ŽOP č. 504).

V roku 2014 boli Správe finančnej kontroly Bratislava na mimorozpočtový účet z Technickej pomoci Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013 poukázané zrefundované prostriedky za mzdy vrátane odvodov do poisťovní spolu v sume 110 640,32 eur nasledovne:

– dňa 09. 09. 2014 v sume 16 596,05 eur (spolu financovanie SR) z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR,

– dňa 11. 09. 2014 v sume 94 044,27 eur (ERDF) z Ministerstva financií SR.

V roku 2015 boli poukázané zrefundované prostriedky za mzdy vrátane odvodov do poisťovní a za cestovné náhrady spolu vo výške 38 532,39 eur nasledovne:

– dňa 27. 07. 2015 vo výške 5 779,86 eur (spolu financovanie SR) z Ministerstva pôdohospodárstva a rozvoja vidieka SR,

– dňa 31. 07. 2015 vo výške 32 752,53 eur (ERDF) z Ministerstva financií SR.

Z uvedených prostriedkov Správa finančnej kontroly Bratislava použila v priebehu roka 2015 všetky zrefundované prostriedky, t. j. vo výške 149 172,71 eur.

Úloha splnená.

Gestor:
Úrad vládneho auditu, pracovisko Bratislava za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný (odbor vládneho auditu prostriedkov EÚ), periodicita – polročne.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené finančné zdroje na Správe finančnej kontroly Bratislava								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno					
Skutočnosť				áno	áno					

Cieľ 8:

Zabezpečiť stabilizáciu kvalitných ľudských zdrojov na zabezpečenie efektívneho plnenia činností Správy finančnej kontroly Bratislava vyplývajúce z článku 62 nariadenia Rady 1083/2006 v programovom období 2007 – 2013.

Monitorovanie cieľa:

Zamestnanci Správy finančnej kontroly Bratislava sa v roku 2015 rôznou mierou (rôznym percentom z celkovej činnosti) podieľali na implementácii projektu a výkone vládneho auditu, ktorého oprávnené výdavky mali byť hrazené z prostriedkov technickej pomoci cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika. Od začiatku monitorovacieho obdobia, t. j. od 01/2012 sa na aktivitách projektu podieľalo celkovo 57 zamestnancov.

Úloha splnená.

Gestor:
Úrad vládneho auditu, pracovisko Bratislava za zrušenú organizáciu Správa finančnej kontroly Bratislava

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný (odbor vládneho auditu prostriedkov EÚ), periodicita – polročne.

Monitorovacia správa.

Typ: Výstupu		A - Počet zamest. SFK Bratislava, ktorých mzdy sú refund. z prostr. prog. cezhr. spolup. SR – ČR								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					10					
Skutočnosť					57					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Sekuciová MF SR, Ing. Toporová, MF SR, Ing. Štefkovičová, ÚVA, p. Bratislava, Ing. Jančová, ÚVA

Monitorovanie schválil: Mgr. Zubriczká MF SR, Ing. Turčanová, MF SR, JUDr. Polášková, ÚVA, p. Bratislava, Ing. Hudák, ÚVA

074040Q - Technická pomoc Programu cezhraničnej spolupráce Poľsko – Slovenská republika 2007 – 2013

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
13B5 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 – 2013 (okrem Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika)		0	
Spolu		0	

Cieľ 2:

Zabezpečiť funkčnosť skupiny auditorov v rámci Programu cezhraničnej spolupráce Poľsko – Slovenská republika (CBC PL – SR) 2007-2013, vykonávajúcej úlohy podľa článku 62 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006.

Monitorovanie cieľa:

Cieľom projektu je zabezpečiť efektívnu implementáciu Programu cezhraničnej spolupráce Poľsko – Slovenská republika pre programové obdobie 2007 – 2013 (ďalej len „CBC PL – SR“), a to prostredníctvom overovania účinnosti fungovania systému riadenia a kontroly programu a overovania vykázaných výdavkov programu. Sekcia auditu a kontroly je do výkonu auditorských činností zapojená prostredníctvom skupiny auditorov, pričom spolupracuje s orgánom auditu programu CBC PL – SR, ktorým je Ministerstvo regionálneho rozvoja Poľskej republiky.

V roku 2015 bola sekcia auditu a kontroly zapojená do výkonu 1 vládneho auditu (audit operácií), ktorý bol ukončený v decembri 2015. Merateľný ukazovateľ projektu za rok 2015 dosiahol pri jednom vykonanom audite na území Slovenskej republiky hodnotu 50 %. V rámci CBC PL – SR bol v roku 2015 zrealizovaný aj výkon systémového auditu, ktorý však nebol vykonaný na území Slovenskej republiky. Zároveň bolo na rok 2015 plánované zo strany orgánu auditu začatie výkonu vládneho auditu zameraného na ukončovanie programu CBC PL – SR, ktorého výkon bol ale posunutý do roku 2016. V prípade potreby bude výkon tohto auditu v prípade vyžiadania orgánu auditu vykonávaný aj na území Slovenskej republiky.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov, vrátane IS CEDIS na ročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet správ z auditov vykonaných počas implementácie Programu CBC PL – SR 2007-2013 na území SR								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		2	2	2	2					
Skutočnosť		2	1	2	1					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Toporová, odbor plánovania a metodiky MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Turčanová, GR sekcie auditu a kontroly MF SR

074040S - Fond technickej asistencie finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu**Cieľ 2:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Nórskeму finančnému mechanizmu a finančnému mechanizmu EHP.

Monitorovanie cieľa:

Cieľom prvku je zabezpečiť efektívnu implementáciu Nórskeho finančného mechanizmu a Finančného mechanizmu EHP (ďalej len „NFM“ a „FM EHP“), a to prostredníctvom overovania účinnosti fungovania systému riadenia a kontroly a overovania vykázaných výdavkov NFM a FM EHP 2009 – 2014. Tieto ciele sa dosahujú prostredníctvom výkonu vládnych auditov pre NFM a FM EHP, ktoré sekcia auditu a kontroly vykonáva v spolupráci s jednotlivými správami finančnej kontroly.

V roku 2015 sa vykonal jeden vládny audit zameraný na overovanie výdavkov projektov spolufinancovaných z NFM a FM EHP. Zároveň sa začal vykonávať jeden systémový audit. Merateľný ukazovateľ projektu za rok 2015 dosiahol mieru naplnenia na 100 %.

Z dôvodu predĺženia doby oprávnenosti pre úhradu výdavkov z technickej asistencie NFM a FM EHP 2009 – 2014 do 31. 08. 2018 navrhujeme predĺžiť trvanie projektu do 12/2019. V návrhu programovej štruktúry na roky 2017 – 2019 bude doplnený merateľný ukazovateľ za predĺžené obdobie vrátane ďalších (doplňujúcich) údajov.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, odbor plánovania a metodiky

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov, vrátane IS CEDIS na ročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet auditov vykonaných počas implementácie Nórskeho finanč. mechanizmu a finanč. mechanizmu EHP								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			2	2	2	2				
Skutočnosť			1	3	2					

Cieľ 3:

Zabezpečiť komplexný systém finančného riadenia finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu.

Monitorovanie cieľa:

Plnenie cieľa je zabezpečované prostredníctvom projektu realizovaného sekciou európskych fondov na základe Dohody o čerpaní prostriedkov Fondu technickej asistencie a fondu pre bilaterálne vzťahy na národnej úrovni v rámci Finančného mechanizmu EHP a NFM v programovom období 2009 – 2014, a to formou refundovania oprávnených výdavkov – najmä miezd a cestovných výdavkov zamestnancov podieľajúcich sa na zabezpečovaní systému finančného riadenia Finančného mechanizmu EHP a NFM.

K 31. 12. 2015 bolo v rámci tohto projektu predložených celkom 11 zoznamov účtovných dokladov zahŕňajúcich oprávnené výdavky certifikačného orgánu za obdobie 02/2011 až 08/2015 (podklady k priebežným finančným správam č. 1 až 11) a zrealizovaných 11 priebežných platieb.

Cieľ je priebežne naplňovaný.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený komplexný systém finanč. riadenia finanč. mechanizmu EHP a Nórskeho finanč. mechanizmu								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť			áno	áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Zamestnanci Správy finančnej kontroly Zvolen sa v roku 2015 aj napriek tomu, že organizácia nebola gestorom a nemala stanovené ukazovatele a ciele programu, rôznou mierou (rôznym percentom z celkovej činnosti) podieľali na implementácii projektu a výkone vládneho auditu, ktorého oprávnené výdavky boli hradené z prostriedkov fondu technickej asistencie finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu, podľa priložených pracovných listov k financovaniu miezd.

Oprávnené výdavky boli refundované na základe predložených žiadostí v celkovej výške 7 778,45 eur, z toho:

- 11E1 – Finančný mechanizmus EHP v sume 3 140,16 eur
- 11E2 – Spolufinancovanie EHP v sume 553,83 eur
- 11E3 – Nórsky finančný mechanizmus v sume 3 471,52 eur
- 11E4 – Spolufinancovanie k Nórskemu finančnému mechanizmu v sume 612,94 eur.

V roku 2015 boli čerpané finančné prostriedky refundované v roku 2014 a 2015 v celkovej výške 15 226,56 eur, z toho:

- 11E1 – Finančný mechanizmus EHP v sume 6 146,96 eur
- 11E2 – Spolufinancovanie EHP v sume 1 084,57 eur
- 11E3 – Nórsky finančný mechanizmus v sume 6 795,61 eur
- 11E4 – Spolufinancovanie k Nórskemu finančnému mechanizmu v sume 1 199,42 eur.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Toporová, MF SR, Ing. Sekuciová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA

Monitorovanie schválil: Ing. Turčanová, MF SR, Mgr. Zubriczká MF SR, Ing. Hudák, ÚVA

07406 - Informačné systémy riadenia verejných financií nadrezortného charakteru

Zámer:

Informačné systémy riadenia verejných financií ako zdroj presných a včasných informácií.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	38 871 493	52 604 898	52 579 912
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	653 269	651 760
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	5 659 192	5 659 192
Spolu	38 871 493	58 917 359	58 890 864

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0740601 - Informačný systém pre systém štátnej pokladnice

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	15 034 967	16 314 685	16 308 833
Spolu	15 034 967	16 314 685	16 308 833

Cieľ 4:

Zabezpečiť pozáručný servis, poskytované štandardné služby softvérovej podpory a aktualizáciu licencií SW Informačného systému pre systém štátnej pokladnice.

Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ „zabezpečiť pozáručný servis, poskytované štandardné služby softvérovej podpory a aktualizáciu licencií SW Informačného systému pre systém štátnej pokladnice“ bol v roku 2015 splnený na 100 %. Neboli zistené žiadne nedostatky pri dosahovaní a meraní požadovanej hodnoty stanoveného kritéria.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Pri naplnení uvedeného cieľa boli použité finančné prostriedky alokované v rozpočte Ministerstva financií SR, ktoré boli vynaložené efektívne a hospodárne za účelom dosiahnutia maximálnej hodnoty merateľného ukazovateľa stanoveného cieľa.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2015 bol stanovený cieľ dosiahnutý v spolupráci s externým dodávateľom prostredníctvom:

1) Zmluvy o poskytovaní služieb štandardnej podpory a údržby softvérových produktov s int. č. 4600000677, ktorá bola uzatvorená medzi Ministerstvom financií SR a spoločnosťou Hewlett-Packard Slovakia, s.r.o. dňa 30. 12. 2009. Účelom tejto zmluvy je zabezpečenie poskytovania služieb súvisiacich s údržbou softvérových produktov a licencií pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice, ktoré sú v správe Ministerstva financií SR. Na základe dôsledného monitorovania prevádzky informačného systému neboli zistené v priebehu roka žiadne závažné výpadky jeho činnosti a systém prešiel viacerými aktualizáciami, na základe čoho je možné konštatovať, že systém fungoval spoľahlivo a softvérové produkty, z ktorých pozostáva, sú aktuálne.

2) Zmluvy o poskytovaní aplikačnej podpory pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice s int. č. 4600000679, ktorá bola uzatvorená medzi Ministerstvom financií SR a spoločnosťou Hewlett-Packard Slovakia, s.r.o. dňa 11. 01. 2010. Účelom tejto zmluvy bolo zabezpečenie podpory kľúčových používateľov a administrátorov Informačného systému pre systém štátnej pokladnice a priebežné riešenie ich požiadaviek.

Štátna pokladnica:

a) Posúdenie relevantnosti:

Pozáručný servis v roku 2015 bol zabezpečovaný poskytovaním štandardných služieb softvérovej podpory. Cieľ bol splnený na 100 %.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Vyčlenené finančné prostriedky z rozpočtu Štátnej pokladnice boli efektívne využité na zabezpečenie pozáručného servisu a poskytnuté štandardné služby softvérovej podpory pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Uvedený cieľ sa podarilo naplniť v spolupráci s externým dodávateľom prostredníctvom Zmluvy o poskytovaní aplikačnej podpory pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice č. 4600000679 (ďalej len „Zmluva“) a Dodatku č. 1 k Zmluve (z roku 2010) a v súlade s Dohodou o pristúpení k Zmluve a o jej zmene s int. č. 3/2014. Predmetná zmluva riešila priebežné požiadavky pracovníkov Štátnej pokladnice. Systém pracoval spoľahlivo, od klientov Štátnej pokladnice neboli nahlásené žiadne závažné nedostatky.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva, Štátna pokladnica

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Percento zabezpečenia pozáručného servisu, úprav SW, SW podpory a aktualizácie licencií								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

Cieľ 5:

Zabezpečiť prevádzku Informačného systému pre systém štátnej pokladnice (IS SŠP).

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bola zabezpečená realizácia prostriedkov na servisné služby pre HW a SW a udržiavanie prevádzky IS SŠP, štandardné služby na údržbu a podporu SW a HW. Cieľom je zabezpečenie IS SŠP vrátane SW a HW supportu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka IS SŠP								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 7:

Zabezpečiť rozvoj Informačného systému pre systém štátnej pokladnice.

Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ „zabezpečiť rozvoj Informačného systému pre systém štátnej pokladnice“ (ďalej len „IS pre SŠP“) bol v roku 2015 splnený. Vzhľadom na dôležitosť postavenia systému štátnej pokladnice a tiež vo väzbe na úlohy vyplývajúce z Programového vyhlásenia vlády je možné konštatovať, že bol stanovený vhodne.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Dosiahnutie stanoveného cieľa bolo zabezpečené internými kapacitami prostredníctvom spolupráce pracovníkov Ministerstva financií SR, zástupcov viacerých rezortných organizácií (Štátna pokladnica, ARDAL a DataCentrum). Na plnení cieľa sa tiež podieľali zástupcovia externého dodávateľa IS pre SŠP na základe uzatvorených zmlúv o podpore k IS pre SŠP. V priebehu roka 2015 bolo zrealizovaných viacero zmenových konaní informačného systému, ktoré vychádzali z požiadaviek klientov Štátnej pokladnice a tiež používateľov systému. Zmenové konania, ktorých realizácia bola schválená, sa podarilo implementovať úspešne do živej prevádzky, pričom všetky splnili očakávania a ciele, ktoré boli na ne kladené pri efektívnom využití verejných prostriedkov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Realizácia vyššie uvedených zmenových konaní prispela k zvýšeniu kvality fungovania IS pre SŠP ako celku a viedla zároveň k skvalitneniu služieb systému vo vzťahu ku klientom ako aj ďalším pracovníkom verejnej správy využívajúcich tento systém. Výsledkom zmenových konaní bolo zvýšenie komfortu práce so systémom, zníženie miery operačného rizika pri práci s ním, najmä v oblasti chybovosti pri vkladaní údajov do systému a tiež rizika možnej straty údajov.

Štátna pokladnica:

a) Posúdenie relevantnosti:

Informačný systém štátnej pokladnice má dôležité postavenie v systéme verejných financií, preto treba venovať náležitú pozornosť aj zabezpečeniu jeho rozvoja, aby bol systém spoľahlivý a rýchly. Na základe toho je možné konštatovať, že cieľ bol stanovený vhodne.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V priebehu roka 2015 bolo zrealizovaných niekoľko zmenových konaní informačného systému, ktoré vychádzali z požiadaviek používateľov systému a taktiež sa v tomto roku začalo s 1. etapou migrácie centrálnych aplikácií IS SŠP ako dôsledok výmeny HW v DataCentre. Verejné prostriedky boli efektívne využité a uvedené aktivity splnili očakávania a ciele (systém je oveľa rýchlejší ako predtým a spoľahlivý). Dosiahnutie stanoveného cieľa bolo zabezpečené internými kapacitami prostredníctvom spolupráce pracovníkov Ministerstva financií SR, zástupcov viacerých rezortných organizácií (Štátna pokladnica, DataCentrum). Na základe uzatvorených zmlúv pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice sa na plnení cieľa tiež podieľali aj zástupcovia externého dodávateľa informačného systému pre systém štátnej pokladnice.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Realizácia zmenových konaní v IS SŠP prispela k zvýšeniu kvality fungovania informačného systému štátnej pokladnice ako celku a viedla zároveň k skvalitneniu služieb systému vo vzťahu ku klientom ako aj k ďalším pracovníkom verejnej správy využívajúcich tento systém. Výsledkom zmenových konaní bolo zvýšenie komfortu práce so systémom, zníženie miery operačného rizika pri práci s ním, najmä v oblasti chybovosti pri vkladaní údajov do systému a tiež rizika možnej straty údajov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva, Štátna pokladnica

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Percento zabezpečenia rozvoja informačného systému pre systém štátnej pokladnice								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť				100	100					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Chebeňová, MF SR, RNDr. Meszárosová, p. Kotesová, Štátna pokladnica, p. Ondrušová, DataCentrum

Monitorovanie schválil: Ing. Hajdúch, MF SR, RNDr. Jurčák, Štátna pokladnica, Ing. Kollár, DataCentrum

0740602 - Rozpočtový informačný systém

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	5 703 879	7 023 444	7 022 863
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	287	287
Spolu	5 703 879	7 023 731	7 023 150

Cieľ 4:

Zabezpečiť prevádzku Rozpočtového informačného systému (RIS).

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bola zabezpečená prevádzka RIS vrátane údržby a servisu koncových zariadení.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka RIS									
MJ: logická											
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020	
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno						

Cieľ 5:

Zabezpečiť požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Na rok 2015 bol merateľný ukazovateľ stanovený na „áno“. Všetky prijaté a platné zákony a metodické usmernenia v roku 2015 boli premietnuté do funkčnosti rozpočtového informačného systému, t. j. v roku 2015 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V roku 2015 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Rozvoj Rozpočtového informačného systému v roku 2015 zabezpečil efektívnejšiu prácu s rozpočtovými prostriedkami a umožňuje lepšie analyzovať a hodnotiť vynakladanie rozpočtových prostriedkov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Rozvoj Rozpočtového informačného systému v roku 2015 zabezpečil efektívnejšiu prácu s rozpočtovými prostriedkami a umožňuje lepšie analyzovať a hodnotiť vynakladanie rozpočtových prostriedkov.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený rozvoj Rozpočtového informačného systému									
MJ: logická											
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020	
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno						

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Brinkáč, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

0740603 - Informačný systém účtovníctva fondov

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	1 160 713	401 191	400 652
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	211 735	210 226
Spolu	1 160 713	612 926	610 879

Cieľ 4:

Zabezpečiť požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V roku 2015 bola naplánovaná hodnota merateľných ukazovateľov na 100, čo sa aj v roku 2015 podarilo naplniť. Počet schválených k počtu realizovateľných požiadaviek na zmenu v sledovanom období bol rovnaký, z čoho vyplýva hodnota merateľného ukazovateľa 100.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Počas roku 2015 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov. Stanovený cieľ považujeme za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená na 100 % v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Dosiahnuté výsledky prispeli k skvalitneniu využívania informačného systému jeho používateľmi.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Pomer počtu realizovaných zmenových požiadaviek k počtu schválených požiadaviek v %								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

Cieľ 5:

Zabezpečiť prevádzku Informačného systému účtovníctva fondov (IS UF).

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bola zabezpečená prevádzka IS účtovníctva fondov v požadovanom rozsahu a kvalite.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstup		A - Zabezpečená prevádzka IS UF								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 6:

Zabezpečiť splnenie požiadaviek na podporu produktívnej prevádzky Informačného systému účtovníctva fondov.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V roku 2015 bola naplánovaná hodnota merateľných ukazovateľov na 100, čo sa aj podarilo naplniť. Pomer počtu realizovaných požiadaviek na podporu produktívnej prevádzky Informačného systému účtovníctva fondov v sledovanom období bol rovnaký ako plánovaný, z čoho vyplýva hodnota merateľného ukazovateľa 100.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Počas roku 2015 bola zabezpečená požadovaná podpora Informačného systému účtovníctva fondov v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami. Stanovený cieľ považujeme za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená na 100 % v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe počtu realizovaných požiadaviek na podporu Informačného systému účtovníctva fondov a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Dosiahnuté výsledky prispeli k skvalitneniu využívania informačného systému jeho používateľmi.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Pomer počtu realiz. požiadaviek na podporu produkt. prevádzky k počtu zaslaných požiadaviek v %								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Bandziová, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

0740604 - Podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	15 227 491	23 381 537	23 363 560
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	16 533	16 533
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	3 533 716	3 533 716
Spolu	15 227 491	26 931 786	26 913 810

Cieľ 3:

Zabezpečiť prevádzku Podpornej infraštruktúry pre Informačné systémy riadenia verejných financií.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bola zabezpečená prevádzka Podpornej infraštruktúry pre informačné systémy riadenia verejných financií, hlavne zabezpečenie telekomunikačných služieb, služieb spojených s údržbou využívaného softvéru bezpečnosti IS.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka podpornej infraštruktúry pre IS riadenia verejných financií								
MJ: logická		R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Rok	Bázický rok	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 6:

Zabezpečiť prevádzku podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0740604 bola zabezpečená prevádzka podpornej infraštruktúry pre informačné systémy riadenia verejných financií.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ považujeme za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. V budúcnosti bude zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov pre riadenie verejných financií.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií								
MJ: logická		R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Rok	Bázický rok	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 7:

Zabezpečiť činnosti pre Integrovanú platformu SAP PI, ktorá zabezpečuje integráciu systémov riadenia verejných financií.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0740604 sú zabezpečované činnosti pre Integrovanú platformu SAP PI, ktorá zabezpečuje integráciu systémov riadenia verejných financií. Plánovaný počet prepojených systémov riadenia verejných financií bol za rok 2015 prekročený o štyri informačné systémy.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ považujeme za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe skutočne dosiahnutého počtu prepojených systémov riadenia verejných financií a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. V budúcnosti budú postupne realizované prepojenia ďalších systémov riadenia verejných financií. Integrácia prostredníctvom integračnej platformy SAP PI prináša výhody v podobe štandardizovaného rozhrania, zníženia chybovosti spôsobenej ľudským faktorom a vyššieho komfortu používateľov pri nižšej časovej náročnosti na realizáciu dotknutých operácií.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:
Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu	A - Počet prepojených informačných systémov cez Integračnú platformu									
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		15	15	15	15	15	15	15	15	15
Skutočnosť		19	19	19	19					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Brjančin, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

0740605 - Manažovaná bezpečnostná služba

Cieľ 1:
Zabezpečiť plynulú, bezpečnú a spoľahlivú prevádzku informačných systémov Ministerstva financií SR a organizácií kapitoly Ministerstva financií SR.

Monitorovanie cieľa:
V roku 2012 bola do Kontraktu medzi Ministerstvom financií SR a DataCentrom pridaná nová úloha v znení „Centrálny systém na ochranu sektora IKT, prvkov kritickej infraštruktúry a správu bezpečnostných incidentov rezortu MF SR“ – IL 112. Po podrobnej analýze obsahovej náplne bola realizácia úlohy zlúčená s úlohou „Vytvorenie systému zdieľania informácií a varovania – oblasť detekcia a reakcia“ – IL 704, čo umožňovala skutočnosť, že jadro systému tvorila rovnaká technológia a spĺňala do značnej miery rovnaký účel, t. j. monitoring cieľovej infraštruktúry. Realizáciu úlohy IL 704 v súčasnosti zabezpečuje v plnom rozsahu CSIRT.SK svojimi internými pracovníkmi. V rámci prevádzky tohto systému sa vykonáva denné monitorovanie bezpečnosti zapojených sietí a prvkov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
DataCentrum

Zdroj získavania údajov:
Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu	A - Zabezpečená prevádzka informačných systémov MF SR a organizácií kapitoly MF SR									
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

Monitorovanie schválil: Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

0740606 - Centrálny účtovný systém

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	1 744 443	5 484 041	5 484 004
131D - Zo štátneho rozpočtu z r. 2013 (nevyčerpané prostriedky z r. 2013)	0	425 000	425 000
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	2 125 189	2 125 189
Spolu	1 744 443	8 034 230	8 034 193

Cieľ 1:
Zabezpečiť prevádzku centrálného účtovného systému.

Monitorovanie cieľa:
Cieľ za rok 2015 je splnený. Prevádzka centrálného účtovného systému vrátane softvérového a hardvérového supportu a služieb spojených s údržbou využívaného softvéru, bezpečnosti informačného systému bola v roku 2015 zabezpečená podľa požadovaných merateľných ukazovateľov a v súlade s objemom finančných prostriedkov poskytnutých na príslušné obdobie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:
Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka centrálného účtovného systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 2:

Zabezpečiť rozvoj centrálného účtovného systému.

Monitorovanie cieľa:

Cieľ v roku 2015 je splnený. Všetky prijaté a platné zákony a metodické usmernenia v roku 2015 boli premietnuté do funkčnosti centrálného účtovného systému, t. j. v roku 2015 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený rozvoj centrálného účtovného systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Mgr. Kapraľ, odbor informačných technológií MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR

05T09 - Oficiálna rozvojová pomoc - MF SR

Zámer:

Plnenie stanovených cieľov pre oficiálnu rozvojovú pomoc a efektívne sledovanie príspevkov ODA.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	80 000	41 261	41 261
131E - Zo štátneho rozpočtu z r. 2014 (nevyčerpané prostriedky z r. 2014)	0	28 678	28 678
Spolu	80 000	69 939	69 939

Cieľ 11:

Poskytnúť príspevky v plánovanej výške.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Konkrétnu výšku príspevku na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu upravuje Dohoda o príspevku medzi Ministerstvom financií SR a Európskou bankou pre obnovu a rozvoj (ďalej len „EBOR“) s osobitným účelom na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v rámci Kancelárie riaditeľa pre Českú republiku/Maďarsko/Slovenskú republiku/Chorvátsko/Gruzínsko, ktorá sa uzatvára osobitne pre každý rok a v sume, ktorú potvrdí EBOR pre príslušný rok (napr. pre rok 2015 bola zo strany EBOR potvrdená výška príspevku v decembri 2014).

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Príspevok na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu je uhrádzaný spravídla v januári príslušného roka v sume, ktorú stanoví EBOR. V jednotlivých rokoch nastáva, že skutočný výstup (skutočná výška poskytnutého príspevku) je nižší ako plánovaný (bližšie uvedené v časti a) Posúdenie relevantnosti.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

S osobitným účelom na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v rámci Kancelárie riaditeľa pre Českú republiku/Maďarsko/Slovenskú republiku/Chorvátsko/Gruzínsko, platnej od 01. 01. 2015 do 31. 12. 2015, sa Slovenská republika zaviazala uhradiť príslušnú časť nákladov na činnosť slovenského poradcu v EBOR v sume 52 000,00 GBP.

Ministerstvo financií SR uhradilo dňa 03. 02. 2015 príspevok v sume 52 000,00 GBP, t. j. 69 939,48 eur. Výdavok je možné vykazovať ako oficiálna rozvojová pomoc SR v sume 40 % z poskytnutého príspevku.

Vzhľadom na to, že výška príspevku na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu je zo strany EBOR stanovená iba na jeden príslušný rok (napr. na rok 2015 výška príspevku zo strany EBOR bola potvrdená v decembri 2014) a je uvedená v mene britská libra šterlingov, plánované príspevky sú na jednotlivé roky zo strany Ministerstva financií SR v mene eur uvedené odhadom, v dôsledku čoho nastáva, že plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa nezodpovedá skutočnej hodnote.

Záver:

Stanovený cieľ bol splnený, pričom vzniknutý rozdiel medzi plánovanou hodnotou ukazovateľa a skutočnou hodnotou je z nasledujúcich dôvodov:

– v rozpočte na rok 2015 v rámci výdavkov rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií SR, podprogram 05T09 – Oficiálna rozvojová pomoc – MF SR, zdroj 111, podpoložka 649003 u organizácie Ministerstvo financií – úrad bola schválená čiastka v sume 80 000,00 eur na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v EBOR

– príspevok na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v EBOR bol uhradený v sume 69 939,48 eur dňa 03. 02. 2015 z rozpočtu organizácie Ministerstvo financií SR – úrad.

– vzniknutý rozdiel v sume 10 060,52 eur je z dôvodu, že výška financovania zo strany SR v čase predkladania podkladov (február 2014) do štátneho rozpočtu na rok 2015 nebola potvrdená (výška bola potvrdená v decembri 2014). Na vzniknutý rozdiel má vplyv aj kurzový rozdiel medzi EUR a GBP v čase úhrady príspevku.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

* Monitorovanie cieľa č. 11 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Výška poskytnutého príspevku								
MJ: eur										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		84 517,00	75 144,00	84 018,00	96 200,00	102 213,00	108 225,00	114 238,00	120 250,00	126 263,00
Skutočnosť		48 437,88	40 526,13	84 730,78	69 939,48					

Komentár k programovej časti:

* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 11:

Poznámka:

Plánované hodnoty merateľného ukazovateľa sú aktualizované na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2012 až 2014 (rok 2012 – 84 517,00 eur), na roky 2013 až 2015 (rok 2013 – 75 144,00 eur), na roky 2014 až 2016 (rok 2014 – 78 791,00 eur, resp. 113 408,87 eur vrátane prostriedkov presunutých z roku 2013 v sume 34 617,87 eur), na roky 2015 až 2017 (rok 2015 – 80 000,00 eur). V tabuľke merateľného ukazovateľa napĺňania cieľa systém neumožňuje prepísať/doplniť plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa za roky 2014 až 2020.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Lukáčová, odbor medzinárodných inštitúcií MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Mgr. Kobilicová, GR sekcie medzinárodných vzťahov MF SR

06G1A - Podpora zamestnanosti, sociálnej inklúzie a budovanie kapacít v BSK - MF SR

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11T1 - Európsky sociálny fond	0		
11T2 - Európsky sociálny fond	0		
13T1 - Európsky sociálny fond	0	2 353	2 353
13T2 - Európsky sociálny fond	0	415	415
Spolu	0	2 769	2 769

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

06G1A01 - Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy v BSK – MF SR – opatrenie 3.3

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11T1 - Európsky sociálny fond	0		
11T2 - Európsky sociálny fond	0		
13T1 - Európsky sociálny fond	0	2 353	2 353
13T2 - Európsky sociálny fond	0	415	415
Spolu	0	2 769	2 769

Cieľ 5:

Dosiahnuť, aby minimálne 150 vyškolených zamestnancov finančnej správy zotrvalo v pracovnom pomere u žiadateľa.

Monitorovanie cieľa:

Dňa 26. 06. 2009 podpísalo Daňové riaditeľstvo SR s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (ďalej len „NFP“) vo výške 502 900 eur. NFP je financovaný z Európskeho sociálneho fondu (ďalej len „ESF“) vo výške 251 450 eur a v čiastke 251 450 eur je financovaný z vlastných zdrojov. Na základe výsledkov verejného obstarávania bola 23. 10. 2009 podpísaná Zmluva o poskytnutí vzdelávacích služieb s dodávateľom.

Rozvoj ľudských zdrojov je systematický a plánovaný, s definovanými čiastkovými cieľmi. Vybraní zamestnanci daňových orgánov boli vzdelávaní v 5 oblastiach, ktoré boli v tomto období prioritnými z hľadiska strategických cieľov a prípravy na zmenu v daňovej správe.

Realizácia projektu trvala od júna 2009 do októbra 2011. V decembri 2013 bolo ukončené finančné vysporiadanie projektu.

Aktivita č. 1 – Vzdelávanie v oblasti medzinárodných účtovných štandardov. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch (Štandardný kurz pre kontrolórov, Základný kurz pre správcov, nadstavbové kurzy). Aktivita bola ukončená v septembri 2010. Zapojených do vzdelávania v rámci tejto aktivity bolo 124 zamestnancov, certifikát získalo 123 účastníkov.

Aktivita č. 2 – Transferové oceňovanie bolo zrealizované vo všetkých plánovaných moduloch. Za Bratislavu bolo vyškolených 5 zamestnancov. V rámci tejto aktivity boli organizované školenia aj pre verejnosť, a to k problematike transferového oceňovania a aplikácie zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia. Aktivita bola ukončená v septembri 2010.

Aktivita č. 3 – Riadenie ľudských zdrojov. Vzdelávanie prebiehalo v 2 moduloch, v rámci tejto aktivity bolo vyškolených 74 zamestnancov, ktorí získali aj certifikát. Aktivita bola ukončená v roku 2010.

Aktivita č. 4 – Jazykové vzdelávanie. V rámci tejto aktivity bolo vyškolených v používaní anglického jazyka 50 zamestnancov. Vzdelávanie bolo ukončené v apríli 2011.

Aktivita č. 5 – Ekonomika a právo. Vzdelávanie prebiehalo v 2 moduloch, v rámci ktorých bolo vyškolených 140 zamestnancov, ktorí získali aj certifikát. Aktivita bola ukončená v roku 2010.

V zmysle § 10 zákona č. 333/2011 Z. z. o orgánoch štátnej správy v oblasti daní, poplatkov a colníctva došlo od 01. 01. 2012 k zlúčeniu Daňového a Colného riaditeľstva SR na Finančné riaditeľstvo SR.

V predloženej tabuľke je merateľný ukazovateľ prepočítaný na hodnoty bývalého Daňového riaditeľstva SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, vlastná databáza. Periodicita – ročne.

Typ: Výstupu	A - Počet vyškolených zamestnancov zotrúvajúcich v pracovnom pomere u žiadateľa									
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		150	150	150	150	150				
Skutočnosť		259	238	267	253					

Komentár k programovej časti:

Na programovej časti 06G1A01 Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy v BSK – MF SR opatrenie 3.3 boli v roku 2015 čerpané finančné prostriedky organizáciou Ministerstvo financií SR – úrad, pričom cieľ nebol pre organizáciu definovaný.

V roku 2015 boli zo zálohových platieb v rámci programu realizované plnenia ohľadne školení, kurzov, seminárov, odmien zamestnancov mimopracovného pomeru a výdavky súvisiace so zahraničnými pracovnými cestami zamestnancov v pracovnom pomere.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Kuráková, PhD., FR SR, p. Kurian, M.A., Inštitút finančnej politiky MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Břešová, FR SR, Ing. Vilčeková, FR SR, p. Harvan, MSc., Inštitút finančnej politiky MF SR

06G1B - Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy - MF SR

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11T1 - Európsky sociálny fond	0		
11T2 - Európsky sociálny fond	0		
13T1 - Európsky sociálny fond	0	18 773	18 773
13T2 - Európsky sociálny fond	0	3 313	3 313
Spolu	0	22 086	22 086

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

06G1B01 - Zlepšenie kvality služieb poskytovaných verejnou správou a neziskovými organizáciami – MF SR – opatr. 4.1

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11T1 - Európsky sociálny fond	0		
11T2 - Európsky sociálny fond	0		
13T1 - Európsky sociálny fond	0	18 773	18 773
13T2 - Európsky sociálny fond	0	3 313	3 313
Spolu	0	22 086	22 086

Cieľ 5:

Dosiahnuť, aby minimálne 2 223 vyškolených zamestnancov finančnej správy zotrvalo v pracovnom pomere u žiadateľa.

Monitorovanie cieľa:

Dňa 26. 06. 2009 podpísalo Daňové riaditeľstvo SR s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (ďalej len „NFP“). Získaný NFP prostredníctvom finančnej pomoci z Európskeho sociálneho fondu (ďalej len "ESF") bol vo výške 4 011 472 eur. Na základe výsledkov verejného obstarávania bola 23. 10. 2009 podpísaná Zmluva o poskytnutí vzdelávacích služieb s dodávateľom.

Vybraní zamestnanci daňových orgánov boli vzdelávaní v 6 nižšie uvedených oblastiach, ktoré boli v tomto období prioritnými z hľadiska strategických cieľov a prípravy na zmenu v daňovej správe.

Realizácia projektu trvala od júna 2009 do októbra 2011. V októbri 2013 bolo ukončené finančné vysporiadanie projektu.

Aktivita č. 1 – Vzdelávanie v oblasti medzinárodných účtovných štandardov. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch (Štandardný kurz pre kontrolórov, Základný kurz pre správcov a nadstavbové kurzy). Aktivita bola ukončená v apríli 2011. Školených v rámci tejto aktivity bolo 678 kontrolórov, metodikov a správcov.

Aktivita č. 2 – Transferové oceňovanie bolo zrealizované vo všetkých plánovaných moduloch. Vzdelávanie bolo realizované v Banskej Bystrici a vyškolených bolo 23 kontrolórov a metodikov daňovej správy. V rámci tejto aktivity boli organizované školenia aj pre verejnosť, a to k problematike transferového oceňovania a aplikácie zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia. Vzdelávanie v rámci tejto aktivity bolo ukončené v septembri 2010.

Aktivita č. 3 – Počítačové vzdelávanie ECDL – bolo realizované v dvoch etapách. E-learningové vzdelávanie a prípravné testovanie bolo zrealizované už v roku 2010. Následne prebiehali prezenčné školenia a záverečné testovanie v jednotlivých regiónoch. Zapojených v rámci počítačového vzdelávania bolo 2 500 zamestnancov daňových orgánov a z nich získalo certifikát ECDL–Štart 1 988 zamestnancov.

Aktivita č. 4 – Riadenie ľudských zdrojov. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch, v rámci tejto aktivity bolo školených spolu 574 zamestnancov, certifikát získalo 568 zamestnancov.

Aktivita č. 5 – Jazykové vzdelávanie – v rámci tejto aktivity bolo školených v používaní anglického jazyka 211 zamestnancov. Vzdelávanie bolo ukončené v apríli 2011 a certifikát získalo 192 zamestnancov daňových orgánov.

Aktivita č. 6 – Ekonomika a právo. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch, v rámci ktorých bolo školených celkom 817 zamestnancov, ktorí získali aj certifikát. Aktivita bola ukončená v apríli 2011.

V zmysle § 10 zákona č. 333/2011 Z. z. o orgánoch štátnej správy v oblasti dani, poplatkov a colníctva došlo od 01. 01. 2012 k zlúčeniu Daňového a Colného riaditeľstva SR na Finančné riaditeľstvo SR.

V predloženej tabuľke je merateľný ukazovateľ prepočítaný na hodnoty bývalého Daňového riaditeľstva SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, vlastná databáza. Periodicita – ročne.

Typ: Výstup		A - Počet vyškolených zamestnancov zotrúvajúcích v pracovnom pomere u žiadateľa								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		2 223	2 223	2 223	2 223	2 223				
Skutočnosť		2 807	2 719	2 606	2 573					

Komentár k programovej časti:

Na programovej časti 06G1B01 Zlepšenie kvality služieb poskytovaných verejnou správou a neziskovými organizáciami – MF SR – opatr. 4.1 boli v roku 2015 čerpané finančné prostriedky organizáciou Ministerstvo financií SR – úrad, pričom cieľ nebol pre organizáciu definovaný.

V roku 2015 boli zo zálohových platieb v rámci programu realizované plnenia ohľadne školení, kurzov, seminárov, odmien zamestnancov mimopracovného pomeru a úhrada výdavkov súvisiacich so zahraničnými pracovnými cestami zamestnancov v pracovnom pomere a príspevky do poisťovní.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Kuráková, PhD., FR SR, p. Kurian, M.A., Inštitút finančnej politiky MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Břešová, FR SR, Ing. Vilčeková, FR SR, p. Harvan, MSc., Inštitút finančnej politiky MF SR

06H05 - Hospodárska mobilizácia MF SR

Zámer:

Efektívne využitie finančných prostriedkov na vykonávanie opatrení hospodárskej mobilizácie realizovaných nepretržite v rámci kapitoly Ministerstva financií SR.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	16 500	6 500	0
Spolu	16 500	6 500	0

Cieľ 3:

Vykonávať opatrenia na zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra, ako ďalšieho dôležitého objektu (DDO).

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bola zabezpečená ochrana a obrana objektu DataCentra a jeho výpočtového strediska, ktoré prevádzkuje rezortné a medzirezortné systémy. Ochrana objektu bola sledovaná z pohľadu zabezpečovacích systémov EPS, PSN a THAS.

Finančné prostriedky na financovanie programu 06H05 Hospodárska mobilizácia MF SR v roku 2015 neboli vyčlenené, ale financovanie bolo zabezpečené v rámci podprogramu 07401 Tvorba a implementácia politik.

Gestor:

DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná. Zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra prostredníctvom zabezpečovacích systémov.

Typ: Výstup		A - Vykonávané opatrenia na zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 5:

Plnenie opatrení hospodárskej mobilizácie v čase mieru, v prípade krízovej situácie, krízovej situácie mimo času vojny a vojnového stavu a mimoriadnej situácie v zmysle platných všeobecných záväzných právnych predpisov upravujúcich oblasť hospodárskej mobilizácie.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ vyplýva z úloh v oblasti hospodárskej mobilizácie (ďalej len „HM“), resp. z opatrení, ktoré plní Finančné riaditeľstvo SR v zmysle Rozhodnutia Ministerstva financií SR č. MF/030489/2011-115 zo dňa 26. 12. 2011 (ďalej len „rozhodnutie MF SR“), ktorým podľa § 4 zákona č. 179/2011 Z. z. o hospodárskej mobilizácii v znení neskorších predpisov určilo Finančné riaditeľstvo SR, IČO 42499500 za subjekt HM a zároveň sa menovanému subjektu a daňovým úradom (ďalej len „DÚ“), colným úradom (ďalej len „CÚ“) a Kriminálnemu úradu finančnej správy (ďalej len „KÚ FS“) určuje nepretržite vykonávať nasledovné opatrenia HM:

1. krízové plánovanie,
2. evidencia ľudských zdrojov pre potreby plnenia pracovných úloh podľa osobitného predpisu,
3. evidencia vecných prostriedkov na účely vecného plnenia.

Cieľom podprogramu je plnenie opatrení HM v čase mieru, v prípade krízovej situácie, krízovej situácie mimo času vojny a vojnového stavu a mimoriadnej situácie v zmysle platných všeobecných záväzných právnych predpisov upravujúcich oblasť HM. Vhodnosť stanoveného cieľa je teda v súlade s opatreniami vyplývajúcimi z rozhodnutia MF SR, pričom merateľné ukazovatele vychádzajú priamo z potrieb, ktoré plnenie opatrení vyžaduje.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Pri posúdení efektívnosti a hospodárnosti vychádza oddelenie bezpečnosti Kancelárie prezidenta (ďalej len „OB KP“) zo skutočných potrieb, ktoré vyplývajú z plnenia opatrení HM vo finančnej správe. Každý merateľný ukazovateľ je stanovený tak, aby v konečnom dôsledku spĺňal kritéria efektívnosti a hospodárnosti. Na základe uvedeného sa plánujú finančné prostriedky tak, aby boli využité na plnenie jednotlivých hodnôt ukazovateľa, pričom nezáleží na počte, ale na kvalite skutočnej hodnoty merateľného ukazovateľa. V roku 2015 nebolo vykonané školenie referentov HM z dôvodu, že neboli vykonané zmeny v personálnom obsadení. Preškolenie pre všetkých referentov HM je plánované vykonať v roku 2016. V roku 2015 sa nevyužili plánované finančné prostriedky a boli presunuté na rok 2016. Týmto opatrením dôjde k účelnejšiemu využitiu finančných prostriedkov a to hlavne na obstaranie technických prostriedkov na účely HM. Vychádza sa z potrieb subjektu HM, priority plnení určitých opatrení, hodnotení situácie v rámci bezpečnosti štátu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Ako je to uvedené pod písmenami a) a b), v roku 2015 neboli plnené merateľné ukazovatele a ich plnenie bude vykonané v roku 2016.

d) Návrhy na okamžité riešenie zistených nedostatkov:

Nedostatky sa zatiaľ neprejavili, až na závažnosť procesu obstarania, pričom toto OB KP nevie ovplyvniť.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, Kancelária prezidenta, oddelenie bezpečnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdrojom získavania údajov sú informácie, údaje, resp. podklady od iných organizačných útvarov Finančného riaditeľstva SR, ktoré ako gestori zabezpečujú obstaranie

aktivít požadovaných v zmysle definovaných merateľných ukazovateľov. Nie sú žiadne náklady na zber informácií. Frekvencia zberu údajov – 1x ročne.

Typ: Výstupu		A - Počet zabezpečenej mer. a mon. techniky vyroz. a varov. zariad., spoj. a signál.-bezp. techniky								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				5	5	5	5	5		
Skutočnosť				3	0					

Typ: Výstupu		B - Počet zabezp. výpoč. techniky, resp. výkon. pren. počítačov s možnosťou bezdrôt. internet. pripoj.								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				7	7	7	1			
Skutočnosť				4	0					

Typ: Výstupu		C - Počet zabezp. tech. prostried. iných systémov na prenos údaj. dokumentov, nosičov informácií								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				10	5	5	5			
Skutočnosť				5	0					

Typ: Výstupu		D - Počet zabezp. konc. zariadení zaradených do prednost. spojenia v prípade kríz. situácie								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				2	2	2	2			
Skutočnosť				3	0					

Typ: Výstupu		E - Počet vyškolených zodp. referentov zabezpečujúcich oblast' hosp. mob. finančnej správy								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				20	20	20	5			
Skutočnosť				2	0					

Cieľ 6:

Vykonávať opatrenia hospodárskej mobilizácie realizované nepretržite v rámci Ministerstva financií SR.

Monitorovanie cieľa:

Opatrenia hospodárskej mobilizácie v rámci Ministerstva financií SR v hodnotenom období boli realizované prostredníctvom programu JISHM EPSIS, okrem iného aj formou školení organizovaných gestorom tohto programu VÚJE a. s., Trnava, ktorého sa zúčastnili zamestnanci v rámci pôsobnosti Ministerstva financií SR. V uvedenom programe sa vykonáva nepretržitá aktualizácia dát Ministerstva financií SR ako aj priamoriadených organizácií určených za subjekty hospodárskej mobilizácie.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, kancelária ministra

Zdroj získavania údajov:

Interný zdroj získavania údajov poskytnutých z vybraných organizačných útvarov Ministerstva financií SR. Periodicita polročne resp. podľa potreby.

Typ: Výstupu		A - Vykonávané opatrenia hospodárskej mobilizácie								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno		
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Pavlenko, MF SR, p. Ondrušová, DataCentrum, Ing. Štulrajter, FR SR

Monitorovanie schválil: Ing. Onda, MF SR, Ing. Kollár, DataCentrum, npor. Ing. Macho, FR SR

09703 - Príspevky SR do MO - MF SR

Zámer:

Efektívne a účinné presadzovanie zahranično-politických záujmov Slovenskej republiky v medzinárodných štruktúrach.

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	111 606	111 606	106 215
Spolu	111 606	111 606	106 215

Cieľ 2:

Zabezpečiť úplnú a včasnú úhradu jedného členského príspevku do medzinárodných štruktúr.

Monitorovanie cieľa:

Svetová colná organizácia (World Customs Organization, ďalej len „WCO“) je jedinou nezávislou medzivládnu organizáciou s celosvetovým zastúpením, ktorá je

výlučne zameraná na oblasť colníctva. Jej poslaním je zabezpečovať plnenie fiškálnej a ochranné funkcie prostredníctvom zvyšovania výkonnosti a efektívnosti colných správ v oblasti rozvoja globálnych štandardov, zjednodušovania a harmonizácie colných postupov, bezpečnosti dodávateľského reťazca, analýzy rizika, uľahčovania medzinárodného obchodu, ochrany spoločnosti, života a zdravia občanov, výberu cla, daní a iných platieb a poplatkov, posilnenia oblasti presadzovania práva v colnej oblasti, aktivít proti porušovaniu práv duševného vlastníctva, partnerstva medzi colnými správami navzájom a medzi colnými správami a obchodnou sférou, propagácie bezúhonnosti a trvalých programov budovania kapacít colných správ. V súčasnosti WCO združuje 180 členských štátov, vrátane EÚ, ktoré sa podieľajú takmer na 98 % svetového obchodu. Členstvo Slovenskej republiky v tejto organizácii napomáha modernizovať colné postupy a efektívne plniť všetky úlohy v oblasti colníctva, za ktoré zodpovedá finančná správa. Význam spolupráce narastá v oblasti boja proti podvodom, pašovaniu tovaru, falšovaniu a súvisí s pránim špinavých peňazí. Poznatky z jednotlivých zasadnutí sú základom pre ich účinné zavedenie do praxe a členstvo umožňuje priame uplatňovanie prijatých záverov WCO. Význam členstva akcentuje aj členstvo Európskej únie vo WCO na základe rozhodnutia Rady z júna 2007.

Na základe rozhodnutia Rady WCO uhradilo Ministerstvo financií SR členský príspevok do WCO vo výške 25 284,15 eur na finančný rok začínajúci dňom 01. 07. 2015 a končiaci dňa 30. 06. 2016.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:
Ministerstvo financií SR, sekcia daňová a colná

Zdroj získavania údajov:

Zdroj - interný. Periodicita - ročná.

Typ: Výstup		A - Počet uhradených členských príspevkov								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		1	1	1	1	1	1	1	1	1
Skutočnosť		1	1	1	1					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Hatinová, odbor colný MF SR

Monitorovanie schválil: JUDr. Kačmár, PhD., RO colného, sekcia daňová a colná MF SR

0A901 - Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	82 058 226	37 132 912	37 132 912
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	11 298 436	8 794 671	8 794 671
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	6 526 999	5 570 199	5 570 199
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	69 428 416	69 428 416
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	8 450 003	8 450 003
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	4 796 707	4 796 707
Spolu	99 883 661	134 172 908	134 172 908

Komentár k programovej časti:

Ciele stanovené pre prioritnú os č. 1 OP Informatizácia spoločnosti boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

0A90101 - Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	82 058 226	33 144 615	33 144 615
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	11 298 436	5 848 050	5 848 050
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	6 526 999	5 570 199	5 570 199
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	35 340 618	35 340 618
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	6 237 580	6 237 580
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	4 796 707	4 796 707
Spolu	99 883 661	90 937 768	90 937 768

Cieľ 7:

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre zavedenie systému eGovernmentu v 45 organizáciách verejnej správy.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bolo vykazovaných 997 organizácií verejnej správy zavádzajúcich systémy eGovernmentu, z toho 974 organizácií bolo zapojených v rámci projektu Elektronizácia služieb matriky. Cieľ bol splnený.

Zdroj získavania údajov:

Typ: Výstupu		A - Počet organizácií verejnej správy zavádzajúcich systémy eGovernmentu								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						45				
Skutočnosť				35	997					

Cieľ 8:

Do roku 2016 zabezpečiť zavedenie 498 elektronických služieb dostupných on-line.

Monitorovanie cieľa:

K 31. 12. 2015 bolo zavedených 1 546 elektronických služieb dostupných on-line. Cieľ bol splnený.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu		A - Počet zavedených elektronických služieb dostupných on-line								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						498				
Skutočnosť					1 546					

Komentár k programovej časti:

Ciele Opatrenia 1.1. OP IS boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

0A90102 - Elektronizácia verejnej správy a elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	3 988 297	3 988 297
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	2 946 622	2 946 622
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	34 087 798	34 087 798
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	2 212 423	2 212 423
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0		
Spolu	0	43 235 140	43 235 140

Cieľ 4:

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre sprístupnenie 1 200 integrovaných obslužných miest.

Monitorovanie cieľa:

K 31. 12. 2015 bolo v rámci projektu "Integrované obslužné miesta" vytvorených 1 624 integrovaných obslužných miest do Informačného systému IOM. Cieľ bol splnený.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu		A - Počet sprístupnených integrovaných obslužných miest								
MJ: Počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						1 200				
Skutočnosť				0	1 624					

Cieľ 6:

Do roku 2016 zabezpečiť zavedenie 211 elektronických služieb dostupných on-line.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bolo nasadených 912 služieb dostupných on-line v rámci Opatrenia 1.2. Elektronizácia verejnej správy a elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni. Cieľ bol splnený.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu	A - Počet zavedených elektronických služieb dostupných on-line									
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						211				
Skutočnosť					912					

Komentár k programovej časti:

Ciele Opatrenia 1.2. OP IS boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

0A902 - Rozvoj pamäťových a fondových inštitúcií a obnova ich národnej infraštruktúry

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	17 702 576	6 738 774	6 738 774
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	4 203 411	1 172 692	1 172 692
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	2 305 972	1 019 045	1 019 045
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	21 791 167	21 791 167
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	3 653 950	3 653 950
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	3 299 655	3 299 655
Spolu	24 211 959	37 675 284	37 675 284

Komentár k programovej časti:

Ciele stanovené pre prioritnú os č. 2 OP Informatizácia spoločnosti boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

Monitorovanie schválil: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

0A90201 - Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivovanie a sprístupňovanie digitálnych dát

Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2013 sú do 0A90201 zlúčené programové položky 0A90202

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	17 702 576	6 738 774	6 738 774
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	4 203 411	1 172 692	1 172 692
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	2 305 972	1 019 045	1 019 045
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	21 791 167	21 791 167
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	3 653 950	3 653 950
13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	3 299 655	3 299 655
Spolu	24 211 959	37 675 284	37 675 284

Cieľ 5:

Do roku 2016 zabezpečiť podmienky pre vytvorenie 5 špecializovaných digitalizačných pracovísk.

Monitorovanie cieľa:

Cieľ bol splnený. V rámci projektov prioritnej osi č. 2 bolo vytvorených 7 digitalizačných pracovísk.

Zdroj získavania údajov:

Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

Typ: Výstupu	A - Počet vytvorených špecializ. digitalizačných pracovísk									
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						5				
Skutočnosť				5	7					

Cieľ 6:

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre 5 on-line dostupných služieb v kultúre.

Monitorovanie cieľa:

Cieľ bol splnený. V rámci projektov prioritnej osi č. 2 bolo sprístupnených 6 on-line služieb v kultúre.

Zdroj získavania údajov:

Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

Typ: Výstup		A - Počet on-line dostupných služieb v kultúre								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						5				
Skutočnosť				1	6					

Cieľ 7:

Do roku 2016 dosiahnúť 30% podiel zverejneného zdigitalizovaného obsahu pamäťových a fondových inštitúcií (ďalej PFI) z celkového obsahu PFI.

Monitorovanie cieľa:

Cieľ bol splnený. V rámci projektov prioritnej osi č. 2 bol zverejnený 35,69% podiel zdigitalizovaného obsahu pamäťových a fondových inštitúcií z celkového obsahu pamäťových a fondových inštitúcií.

Zdroj získavania údajov:

Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

Typ: Výsledku		A - Podiel zverejneného zdigitalizovaného obsahu PFI z celkového obsahu PFI								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						30				
Skutočnosť				0	35,69					

Cieľ 8:

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre zdigitalizovanie 3 090 150 objektov.

Monitorovanie cieľa:

Cieľ bol splnený. V rámci projektov prioritnej osi č. 2 bolo zdigitalizovaných 4 134 140 objektov.

Zdroj získavania údajov:

Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

Typ: Výstup		A - Počet zdigitalizovaných objektov								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán						3 090 150				
Skutočnosť				2 762 310	4 134 140					

Komentár k programovej časti:

Ciele stanovené pre opatrenie 2.1. OP Informatizácia spoločnosti boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS**0A903 - Zvýšenie prístupnosti k širokopásmovému internetu**

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	2 367 500	3 653 386	3 653 386
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	417 794	1 108 950	1 108 950
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	6 105 139	6 105 139
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	613 142	613 142
Spolu	2 785 294	11 480 617	11 480 617

Komentár k programovej časti:

Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 3 OP Informatizácia spoločnosti bol splnený.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS**0A90301 - Rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu**

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	2 367 500	3 653 386	3 653 386
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	417 794	1 108 950	1 108 950
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	6 105 139	6 105 139
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	613 142	613 142
Spolu	2 785 294	11 480 617	11 480 617

Cieľ 5:

Do roku 2016 vytvoriť inžinierske projekty pre širokopásmové optické siete.

Monitorovanie cieľa:

V rámci projektu "Zabezpečenie projektovo inžinierskej dokumentácie k projektu vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry dotovanej z verejných zdrojov v "bielych miestach" Slovenska" bolo odovzdaných 210 projektovo inžinierskej dokumentácie s právoplatne vydaným územným rozhodnutím. Cieľ bol splnený.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu		A - Počet schválených prípravných PID								
MJ: počet		R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Rok	Bázičkový rok					190				
Plán										
Skutočnosť				0	210					

Komentár k programovej časti:

Cieľ pre Opatrenie 3.1. OP IS bol splnený.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS**0A904 - Technická pomoc**

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	7 286 091	4 152 795	4 152 795
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	1 285 778	732 846	732 846
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0		
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	1 155 554	1 155 554
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	203 921	203 921
Spolu	8 571 869	6 245 117	6 245 117

Komentár k programovej časti:

Ciele stanovené pre prioritnú os č. 4 OP Informatizácia spoločnosti boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS**0A90401 - Technická pomoc pre RO OP IS**

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	4 292 984		
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	757 585		
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	0	0
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0		
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo SR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0		
Spolu	5 050 569	0	0

Cieľ 5:

Do roku 2016 dosiahnuť 100%-né zapojenie zamestnancov RO OP IS do implementácie.

Monitorovanie cieľa:

Plnenie cieľa bolo zabezpečované priebežne prostredníctvom projektu refundácie mzdových výdavkov riadiaceho orgánu OP IS.

Zdroj získavania údajov:
Sekcia operačných programov ÚV SR

Typ: Výsledku		A - Percento vytvorených pracovných miest RO								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				100	100	100				
Skutočnosť				100	100					

Komentár k programovej časti:

Cieľ Opatrenia 4.1. OP IS bol splnený.

Monitorovanie vypracoval: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

Monitorovanie schválil: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

0A90402 - Technická pomoc pre SORO a PJ OP IS

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	2 993 107	4 152 795	4 152 795
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	528 193	732 846	732 846
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0		
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prost. EÚ na financ. Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	1 155 554	1 155 554
13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)	0	203 921	203 921
Spolu	3 521 300	6 245 117	6 245 117

Cieľ 4:

Do roku 2015 komplexne zabezpečiť publicitu a informovanie verejnosti v rámci OP IS.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 sa realizovalo čerpanie projektu pokrývajúceho publicitu v rámci OP IS do konca programového obdobia, čerpanie dosiahlo hodnotu 98 % rozpočtu projektu.
V roku 2016 prebehne záverečné finančné vysporiadanie projektu.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výsledku		A - Percento čerpania projektu na zabezpečenie publicity a informovania verejnosti v rámci OP IS								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				70	100					
Skutočnosť				3	98					

Cieľ 5:

Do roku 2016 dosiahnuť 100%-né zapojenie zamestnancov SORO a PJ do implementácie.

Monitorovanie cieľa:

Plnenie cieľa bolo zabezpečované priebežne prostredníctvom projektov refundácie mzdových výdavkov zamestnancov SORO a PJ OP IS. Pomocou týchto projektov bolo v roku 2015 zabezpečené 100% zapojenie zamestnancov SORO a PJ OP IS do implementácie OP IS.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výsledku		A - Percento vytvorených pracovných miest SORO a PJ								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				100	100	100				
Skutočnosť				100	100					

Komentár k programovej časti:

Ciele Opatrenia 4.2. OP IS boli splnené.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Úrad vlády SR ako riadiaci orgán pre OP IS

0AR09 - Ministerstvo financií SR - Protidrogová politika

Zámer:

Zvýšiť informovanosť o problematike drog a drogových prekurzorov ako vo finančnej správe, tak aj smerom k spolupracujúcim subjektom v podnikateľskom sektore.

Cieľ 3:

Zvyšovať informovanosť o problematike boja proti drogám v rámci finančnej správy prostredníctvom školení colníkov.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Aktivity podprogramu vykonávané v monitorovanom období roku 2015 vzhľadom k potrebám finančnej správy hodnotíme ako relevantné, nakoľko obsahová stránka aktivít bola nastavená na dosiahnutie cieľa.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie podprogramu z hľadiska efektívnosti a hospodárnosti sa v rámci vzdelávacích aktivít organizovaných odborom vzdelávania Finančného riaditeľstva SR javia ako efektívne, nakoľko sa tieto aktivity spravidla vykonávajú v rezortných zariadeniach finančnej správy a sú zabezpečované internými lektormi Finančného riaditeľstva SR. Z časového hľadiska boli plánované aktivity ukončené v súlade s harmonogramom vzdelávacích aktivít.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Počas monitorovaného obdobia t. j. kalendárneho roka 2015 boli v rámci školiacich aktivít colníkov realizované formou Základných a odborných colných kurzov, ktorých súčasťou boli vzdelávacie aktivity v oblasti boja proti prieniku omamných a psychotropných látok (ďalej len „OPL“) na územie SR a spoločenstva. Obsahové zameranie kurzov zohľadňovalo aktuálne ciele Národnej protidrogovej stratégie (ďalej len „NPDS“) najmä v oblasti znižovania ponuky OPL.

Celkovo absolvovalo školiace aktivity 41 colníkov v dvoch základných colných kurzoch, 93 colníkov v štyroch odborných colných kurzoch. Rozsah vzdelávacích aktivít bol zameraný na získanie a rozšírenie znalostí a zručností v oblasti rozlišovania vyhľadávania a spôsoboch pašovania OPL a najnovších trendov v oblasti trestnej činnosti s drogovým prvkom na úseku dovozu, vývozu a tranzitu.

Ďalšou aktivitou v rámci podprogramu v hodnotenom monitorovanom období bol výcvik a školenie psovodov a služobných psov zaradených v rámci Finančného riaditeľstva SR a Kriminálneho úradu finančnej správy so zameraním na vyhľadávanie OPL. Zaradení colníci a služobné psy splnili náročné kritériá pre kvalifikačný predpoklad činnosti v oblasti odhaľovania OPL, čo prezentujú aj dosahované výsledky ich služobných činností pri odhaľovaní OPL, ako aj pri medzinárodných majstrovstvách vo vyhľadávaní OPL.

Uvedené aktivity v monitorovanom období boli efektívne, čo sa pozitívne prejavilo na výkone služobných činností v oblasti realizácie úloh Národnej protidrogovej stratégie v kompetencii finančnej správy.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, Kriminálny úrad finančnej správy

Zdroj získavania údajov:

Monitorovanie podprogramu bolo zabezpečované internými zdrojmi finančnej správy spravidla po vykonaní jednotlivých vzdelávacích aktivít počas hodnoteného obdobia.

Typ: Výstup		A - Počet realizovaných školiacich aktivít									
MJ: počet											
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020	
Plán		3	3	3	3	3	3	3			
Skutočnosť		3	3	3	6						

Cieľ 4:

Zvyšovať informovanosť o problematike boja proti drogám v rámci spolupráce s chemickým a farmaceutickým priemyslom, prepravcami, zásielkovými službami, leteckými spoločnosťami a pod.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Aktivity podprogramu vykonávané v monitorovanom období roku 2015 vzhľadom k potrebám finančnej správy hodnotíme ako relevantné, nakoľko obsahová stránka aktivít bola nastavená na dosiahnutie cieľa.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie podprogramu z hľadiska efektívnosti a hospodárnosti sa v rámci vzdelávacích aktivít podprogramu javia ako efektívne, keďže sa tieto aktivity vykonali na pôde Ministerstva hospodárstva SR. Ciele boli zabezpečované internými lektormi Kriminálneho úradu finančnej správy. Z časového hľadiska bola plánovaná aktivita ukončená v priebehu hodnoteného obdobia.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Počas monitorovaného obdobia t. j. kalendárneho roka 2015 boli v rámci školiacich aktivít – zvyšovania informovanosti o problematike boja proti drogám v rámci spolupráce s chemickým a farmaceutickým priemyslom, prepravcami, zásielkovými službami, leteckými spoločnosťami a pod. realizovaná aktivita školenia vo forme prezentácie zameranej na súčinnosť podnikateľských subjektov v oblasti protidrogových aktivít. Aktivita bola organizovaná s cieľom realizovať vzdelávací cieľ organizovanou skupinovú formou účasti desiatich podnikateľských subjektov, ktoré sa aktívne zapojili do vzdelávacieho procesu. Nakoľko sa stretnutie uskutočnilo v závere hodnoteného obdobia, výsledky tejto aktivity sa prejavia až v priebehu roka 2016.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, Kriminálny úrad finančnej správy

Zdroj získavania údajov:

Monitorovanie podprogramu bolo zabezpečované internými zdrojmi finančnej správy počas hodnoteného obdobia v závislosti od efektivity spolupráce na zadržaniach omamných a psychotropných látok.

Typ: Výstup		A - Počet realizovaných školiacich aktivít									
MJ: počet											
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020	
Plán		2	2	2	2	2	2				
Skutočnosť		1	2	2	2						

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: pplk. Mgr. Pullmann, oddelenie operatívny, Úsek špeciálnych činností a vyšetrovania KÚ FS FR SR

Monitorovanie schválil: pplk. JUDr. Sloboda, 1. námestník riaditeľa KÚ FS pre Úsek špeciálnych činností a vyšetrovania FR SR

0AS02 - MF SR - Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike**Zámer:**

Efektívna ochrana kritickej infraštruktúry v digitálnom priestore Slovenskej republiky.

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	1 050 540	1 055 683	1 048 681
Spolu	1 050 540	1 055 683	1 048 681

Cieľ 6:

Ustanoviť znalostné štandardy v oblasti informačnej bezpečnosti (ďalej len IB).

Monitorovanie cieľa:

V rámci „Návrhu systému vzdelávania v oblasti informačnej bezpečnosti v Slovenskej republike“ schválenom uznesením vlády SR č. 391/2009 Ministerstvo financií SR pripravilo učebné osnovy, metodiky a sylaby pre zabezpečenie procesu systematického vzdelávania.

Kroky realizácie v štvrťrokoch:

Marec 2014: návrh vedomostných štandardov pre kategóriu laických používateľov a vedúcich pracovníkov.

Jún 2014: návrh vedomostných štandardov pre kategóriu informatických pracovníkov špecialistov v oblasti IB.

September 2014: návrh vedomostných štandardov pre kategóriu učiteľov v oblasti IB.

December 2014: návrh spracovania konceptu vykonávacieho predpisu k vedomostným štandardom v IB.

Marec 2015: návrh ideového zámeru zákona o informačnej bezpečnosti.

V súvislosti s presunom kompetencií v oblasti kybernetickej bezpečnosti od 01. 01. 2016 do pôsobnosti Národného bezpečnostného úradu bolo predloženie návrhu vyhlášky do legislatívneho procesu pozastavené.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy.

Typ: Výstupu		B - Vydanie vyhlášky MF SR, kt. sa ustanovujú vedom. štandardy a odb. spôs. v oblasti IB pri práci s IKT								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť		nie	nie	nie	nie					

Cieľ 7:

Zriadiť centrálny prístupový bod k normám a štandardom ochrany prvkov kritickej infraštruktúry a zabezpečovať pravidelnú aktualizáciu jeho obsahu.

Monitorovanie cieľa:

V decembri 2013 bol vytvorený návrh funkcionality systému a užívateľských formulárov. Vo februári 2014 bol vytvorený návrh užívateľských rozhraní, jeho realizácia v roku 2014 neprebiehala. Finančné prostriedky alokované na úlohu neboli prevedené organizácií DataCentrum, úloha bola pozastavená v súvislosti so zabezpečením týchto funkcionalít v rámci Metals.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy.

Typ: Výstupu		B - Zriadenie centrálného prístupového bodu k normám a štandardom a pravidelná aktualizácia jeho obsahu								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					nie					

Cieľ 8:

Vytvoriť kontaktné miesto pre riešenie počítačových incidentov (CSIRT) pre informačné systémy verejnej správy a zabezpečiť jeho prevádzku.

Monitorovanie cieľa:

Priorné úlohy útvaru pre riešenie počítačových incidentov CSIRT.SK sú orientované na poskytovanie služieb potrebných na zvládnutie bezpečnostných počítačových incidentov, na odstraňovanie ich následkov a na následnú obnovu činnosti prevádzkovaných informačných systémov. CSIRT.SK poskytuje služby preventívneho a vzdelávacieho charakteru a vzhľadom na nadnárodný a celosvetový charakter Internetu a bezpečnostných problémov spojených s informačnými a komunikačnými technológiami (ďalej len „IKT“) zabezpečuje aj spoluprácu pri riešení bezpečnostných incidentov na medzinárodnej úrovni.

Na vnútroštátnej úrovni útvar spolupracuje s inými organizáciami verejnej správy, akademickým a komerčným sektorom a na zahraničnej úrovni sú to partnerské organizácie v iných členských štátoch. Útvar CSIRT.SK poskytuje služby štátnej správe v oblasti informačnej bezpečnosti, spolupracuje s orgánmi štátnej správy, najmä s organizáciami podieľajúcimi sa na ochrane kritickej informačnej infraštruktúry štátu (zákon č. 45/2011 Z. z. o ochrane kritickej infraštruktúry), orgánmi činnými v trestnom konaní a právnickými a fyzickými osobami, poskytovateľmi internetu, telekomunikačnými operátormi, dodávateľmi IKT služieb.

Akreditácia na medzinárodnej úrovni vo FIRST bola vykonaná v roku 2013. Útvar CSIRT.SK bol v roku 2015 recertifikovaný, na základe čoho potvrdil svoje členstvo v medzinárodnom zoskupení TF-CSIRT a na základe čoho mu vyplýva povinnosť plniť úlohy vyplývajúce z nariadení a smerníc EÚ/EK.

Ďalšie úlohy plní útvar na základe „Akčného plánu k stratégii pre IB v Slovenskej republike“ schváleného uznesením vlády a smerníc a nariadení EÚ/EK, ako aj pripravovaného akčného plánu ku koncepcii pre kybernetickú bezpečnosť.

Monitorovaná úloha je riešená v zmysle kontraktu medzi Ministerstvom financií SR a DataCentrum.

DataCentrum zabezpečuje služby spojené s riešením počítačových bezpečnostných incidentov v spolupráci s vlastníkmi a prevádzkovateľmi postihnutých častí národnej informačnej a komunikačnej infraštruktúry a kritickej informačnej infraštruktúry a zároveň sa podieľa na zvyšovaní úrovne jej zabezpečenia.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy. Funkcionality kontaktného miesta (CSIRT) je zabezpečená prostredníctvom

poskytovaných služieb pri riešení počítačových incidentov.

Typ: Výstup		B - Zakotvenie pôsobnosti útvaru CSIRT.SK do národ. legislatívy a jeho certifikácia na medzin. úrovni								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Cieľ 9:

Vytvoriť systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania počítačových incidentov do EÚ.

Monitorovanie cieľa:

Bol vytvorený systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania incidentov do EÚ. Prebehla jeho skúšobná prevádzka a doladovanie. Do systému boli v 1. fáze pripojené vybrané systémy organizácie DataCentra.

Zber údajov je realizovaný aj z externých organizácií na základe zmluvných dojednaní.

Plánované je ďalšie pripojenie organizácií v rámci verejnej správy.

V súčasnosti prebieha pripájanie prevádzkovateľov prvkov kritickej infraštruktúry, najmä z externého prostredia, a to zo sektoru telekomunikácií a sektoru energetiky.

Do finálneho splnenia cieľa v rámci rezortných organizácií Ministerstva financií SR zostáva pripojiť: finančná správa, Štátna pokladnica a Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity.

Monitorovaná úloha je riešená v zmysle kontraktu medzi Ministerstvom financií SR a DataCentrom.

DataCentrum zabezpečuje vytvorenie systému včasného varovania, reakcie na bezpečnostné incidenty, zdieľania informácií pre prvky kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike, ktorý zabezpečí systematický bezpečnostný dohľad nad infraštruktúrou a umožní vytvorenie centrálnej databázy udalostí pre potreby nahlásovania a vyšetrovania bezpečnostných incidentov a na účely retrospektívnej analýzy priebehu útokov z externého a interného prostredia.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti, DataCentrum

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy. Funkcionalita kontaktného miesta (CSIRT) je zabezpečená prostredníctvom poskytovaných služieb pri riešení počítačových incidentov.

Typ: Výstup		B - Vytvorenie a pripojenie organizácií/rezortných prvkov kritickej infraštruktúry do systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				nie	nie					

Cieľ 11:

Zabezpečiť vzdelávanie a zvyšovanie povedomia v oblasti informačnej bezpečnosti v SR.

Monitorovanie cieľa:

Návrh systému vzdelávania v oblasti informačnej bezpečnosti v Slovenskej republike bol schválený uznesením vlády SR č. 391/2009. Proces realizácie projektu sa uskutočňuje od 23. 10. 2012.

V 1. štvrťroku 2013 bol pripravený návrh učebných osnov pre kategóriu laikov a pre kategóriu informatikov. Súčasťou vzdelávacích materiálov sú prezentácie k prednáškam. V mesiaci máj – jún bolo realizované predpilotné vzdelávanie špecialistov s tematikou na ochranu kritickej infraštruktúry za účasti pracovníkov z vybraných inštitúcií (počet účastníkov 30).

V mesiacoch september – december 2013 bolo zrealizované pilotné vzdelávanie pre účastníkov inštitúcií verejnej správy v kategóriách laických používateľov a používateľov nižšieho manažmentu organizácií (počet účastníkov 80).

V mesiacoch február – jún 2014 bolo vykonané vzdelávanie pracovníkov/informatikov a riadiacich pracovníkov na úrovni vyššieho manažmentu.

V mesiacoch september – december 2014 bolo realizované vzdelávanie špecialistov v informačnej bezpečnosti (postgraduálne vzdelávanie). K tejto časti boli pripravené učebné texty.

Celkovo bolo vyškolených 1 200 pracovníkov verejnej správy.

V roku 2015 vzdelávanie v informačnej bezpečnosti neprebiehala. V ďalšom sledovanom období v súvislosti s presunom kompetencií v oblasti kybernetickej bezpečnosti na Národný bezpečnostný úrad (ďalej len „NBÚ“) bude úloha plnená v gescii NBÚ.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia informatizácie spoločnosti MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia informatizácie spoločnosti

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy.

Typ: Výstup		A - Počet vyškolených osôb v oblasti informačnej bezpečnosti								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				150	150	200	200			
Skutočnosť				1 200	0					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Janský, odd. informač. a kybernet. bezpečnosti MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

Monitorovanie schválil: Ing. Bojnanský, GR sekcie informatizácie spoločnosti MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

0AT01 - Príprava, riadenie, monitorovanie, hodnotenie, informovanie a posilňovanie adm.kapacít v týchto oblastiach-MF SR

Komentár k programovej časti:

Programová časť nie je platná k 31. 12. 2015. Riadiaci orgán pre Operačný program Technická pomoc (ďalej len „OP TP“) bol k 01. 01. 2011 delimitovaný z Úradu vlády SR na Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR. Na základe rozhodnutia Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR ako riadiaceho orgánu pre OP TP sa financovanie z OP TP zabezpečovalo prostredníctvom rezortných programových častí príslušných kapitol. Na základe zmeny kompetenčného zákona č. 60/2013 Z.

z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov prešiel Riadiaci orgán pre OP TP od 01. 04. 2013 z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na Úrad vlády SR. Financovanie z OP TP prostredníctvom rezortných programových častí kapitol zostalo zachované.

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0AT02 - Finančné riadenie, kontrola, audit a posilňovanie adm.kapacít v týchto oblastiach-MF SR

Komentár k programovej časti:

Programová časť nie je platná k 31. 12. 2015. Riadiaci orgán pre Operačný program Technická pomoc (ďalej len „OP TP“) bol k 01. 01. 2011 delimitovaný z Úradu vlády SR na Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR. Na základe rozhodnutia Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR ako riadiaceho orgánu pre OP TP sa financovanie z OP TP zabezpečovalo prostredníctvom rezortných programových častí príslušných kapitol. Na základe zmeny kompetenčného zákona č. 60/2013 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov prešiel Riadiaci orgán pre OP TP od 01. 04. 2013 z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na Úrad vlády SR. Financovanie z OP TP prostredníctvom rezortných programových častí kapitol zostalo zachované.

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0AU05 - Vysielanie civilných expertov do aktivít kríz. manažmentu mimo územia SR - MF SR

Zámer:

Zefektívnenie účasti civilných expertov v aktivitách krízového manažmentu mimo územia Slovenskej republiky.

Cieľ 3:

Vyslať experta Finančného riaditeľstva SR do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 bola zaslaná nominácia jedného zamestnanca Finančného riaditeľstva SR na uvoľnenú pozíciu v rámci misie EUBAM. Vzhľadom na skutočnosť, že nominovaný zamestnanec neprešiel výberovým konaním v rámci misie EUBAM, nedošlo k jeho vyslaniu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

Zdroj získavania údajov:

Finančné riaditeľstvo SR získava údaje o plnení merateľných ukazovateľov interne, komunikáciou medzi jednotlivými útvarmi, v ktorých kompetencii je zber kontaktných údajov. Zber údajov sa uskutočňuje raz ročne.

Typ: Výstup		A - Počet vyslaných expertov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán		1	1	1	1	1	1	1	1	1
Skutočnosť		1	1	1	0					

Cieľ 4:

Pripravovať experta Finančného riaditeľstva SR na vyslanie do operácií civilného krízového manažmentu mimo územia SR.

Monitorovanie cieľa:

V októbri 2015 sa jeden zamestnanec Finančného riaditeľstva SR zúčastnil medzinárodného výcvikového kurzu zameraného na prípravu personálu pre pôsobenie v medzinárodných misiách a operáciách civilného krízového manažmentu organizovaného Prezidiom Policajného zboru SR.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

Zdroj získavania údajov:

Finančné riaditeľstvo SR získava údaje o plnení merateľných ukazovateľov interne, komunikáciou medzi jednotlivými útvarmi, v ktorých kompetencii je zber kontaktných údajov. Zber údajov sa uskutočňuje raz ročne.

Typ: Výstup		A - Počet pripravovaných expertov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán			1	1	1	1	1	1	1	1
Skutočnosť			3	0	1					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: mjr. Ing. Držíková, VO koordinácie záležitostí EÚ FR SR

Monitorovanie schválil: pplk. Ing. Staško, RO medzinárodných vzťahov a spolupráce FR SR

0D408 - SK PRES 2016 - MF SR

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	316 271	302 239
Spolu	0	316 271	302 239

Cieľ 1:

Zabezpečiť personálne zastabilizovanie analytických a koordinačných kapacít Ministerstva financií SR pre výkon predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie v druhom polroku 2016.

Monitorovanie cieľa:

Pre zabezpečenie dostatočných analytických a organizačných kapacít pre výkon predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie v roku 2016 (SK PRES 2016) je potrebné vytvoriť na Ministerstve financií SR dodatočné štátnozamestnanecké miesta. Ako indikátory preto uvádzame plánované počty prijatých zamestnancov na rok 2016. Konečný počet prijatých dodatočných zamestnancov na Ministerstvo financií SR závisí predovšetkým od vyjednávania s Ministerstvom zahraničných vecí a európskych záležitostí SR ako centrálného koordinátora prípravy a výkonu SK PRES 2016. Rozhodovanie o zostavení rozpočtu pre záležitosti budúceho slovenského predsedníctva na jednotlivé roky ako aj rozhodnutie o pridelení finančných prostriedkov nárokových jednotlivými rezortmi a ústrednými orgánmi štátnej správy je plne v jeho gescii.

Prijatie nových zamestnancov je nevyhnutné pre efektívnu prípravu a zvládnutie výkonu predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie v roku 2016.

Na rok 2015 boli Ministerstvu financií SR pridelené plánované 3 nové pracovné miesta. V priebehu roka 2015 boli obsadené 2 pracovné miesta, pričom zamestnanci sa počas roka na pracovných miestach obmieňali.

Na rok 2016 Ministerstvo financií SR predbežne vyjednávalo s Ministerstvom zahraničných vecí a európskych záležitostí SR pridelenie 2 dodatočných pracovných miest.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstup		A - Počet prijatých zamestnancov								
MJ: počet		R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Rok	Bázický rok									
Plán				9	30	9				
Skutočnosť				8	2					

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Mgr. Bacmaňáková, sekcia medzinárodných vzťahov MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Mgr. Kobilicová, GR sekcie medzinárodných vzťahov MF SR

0DB05 - Realizácia II. etapy implementácie Medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie v Slovenskej republike - MF SR

Zámer:

Zabezpečenie materiálového a prístrojového vybavenia síl a prostriedkov sekcie colných úradov Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky, ktoré budú určené na plnenie úloh pri vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na miestach vstupu.

Financovanie programovej časti:

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	7 286	7 286	7 194
Spolu	7 286	7 286	7 194

Cieľ 1:

Dosiahnuť pripravenosť rezortu financií na vykonávanie opatrení v rámci jeho pôsobnosti pri riešení udalosti podliehajúcej MZP SZO na miestach vstupu.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovené úlohy a aktivity boli splnené v súlade s uznesením vlády SR č. 190/2013 zo dňa 24. 04. 2013.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V súvislosti s požiadavkou zabezpečenia materiálno technického vybavenia síl a prostriedkov Sekcie colných úradov Finančného riaditeľstva SR v rámci opatrení Medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie (ďalej len "MZP SZO") na miestach vstupu bol nákup realizovaný prostredníctvom Sekcie ekonomiky Finančného riaditeľstva SR, oddelenia centrálného nákupu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V záujme naplnenia definovaných cieľov boli realizované v roku 2014 nasledujúce aktivity:

– spoluautorstvo metodické príručky na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,

– účasť na medzirezortnom zhromaždení určených veliteľov zásahových síl a riadiacich rezortov,

– spoločné zamestnanie veliteľov zásahových zložiek určených rezortnými ministrami na realizáciu zásahu po vzniku udalosti podliehajúcej Medzinárodným zdravotným predpisom na Letisku M. R. Štefánika,

– priebežné informovanie zamestnancov na jednotlivých miestach vstupov s metodickou príručkou na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,

– vykonané súčinnosťné cvičenie „Vyšné Nemecké 2014 – biologická hrozba“.

V roku 2015 boli realizované nasledujúce aktivity:

– priebežné oboznamovanie zamestnancov na jednotlivých miestach vstupov s metodickou príručkou na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,

– doplnenie prostriedkov (ochranných oblekov) na jednotlivých miestach vstupov.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

V súvislosti so stanovenými cieľmi nebolo ku dňu 31. 12. 2015 potrebné prijať opatrenia.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colných úradov FR SR

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežný zber údajov (počty zamestnancov na jednotlivých miestach vstupu).

Typ: Výstupu		A - Vyb. a odb. prípr. síl a prost. v pôs. s. CÚ FR SR, urč. na vyk. čin. pri vzniku udal. podl. MZP SZO								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán				áno	áno	áno	áno	áno		
Skutočnosť				áno	áno					

Komentár k programovej časti:**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Lukáč, Colný úrad Michalovce**Monitorovanie schválil:** plk. PhDr. Turčák, GR sekcie colných úradov FR SR**0EJ - Medzirezortný program Informačná spoločnosť 2014 - 2020****Zámer:**

Zlepšenie prístupu k IKT a zlepšenie ich využívania a kvality

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
Spolu	0		

Komentár k programovej časti:

V roku 2015 boli realizované výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z prioritnej osi č. 7 Operačného programu Integrovaná infraštruktúra. K 31. 12. 2015 bola podpísaná zmluva na projekt 311071A092.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR**Monitorovanie schválil:** Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR**0EJ01 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - MF SR****Financovanie programovej časti:**

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
Spolu	0		

Cieľ 1:

Vytvoriť podmienky pre modernizáciu a racionalizáciu verejnej správy IKT prostriedkami

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 boli realizované výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z prioritnej osi č. 7 Operačného programu Integrovaná infraštruktúra. V decembri 2015 bola podpísaná len zmluva na projekt 311071A092.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu		A - Počet dodatočných centrálne využitých podporných systémov vnútorných správy v rámci ISVS								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Cieľ 2:

Zabezpečiť racionalizáciu prevádzky informačných systémov pomocou eGovernment cloudu.

Monitorovanie cieľa:

V decembri 2015 boli realizované výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z prioritnej osi č. 7 Operačného programu Integrovaná infraštruktúra. Podpis zmlúv sa bude realizovať v roku 2016.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu		A - Dodatočný pomer inštitúcií štátnej správy zapojených do eGovernment cloudu								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Komentár k programovej časti:

V roku 2015 boli realizované výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z prioritnej osi č. 7 Operačného programu Integrovaná infraštruktúra. K 31. 12. 2015 bola podpísaná zmluva na projekt 311071A092.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

0EJ0101 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - PJ MF SR

Financovanie programovej časti:

(v eurách)

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2015	Upravený rozpočet k 31.12.2015	Skutočnosť do 31.12.2015
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
Spolu	0		

Cieľ 1:

Vytvoriť podmienky pre modernizáciu a racionalizáciu verejnej správy IKT prostriedkami.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 boli realizované výzvy na predkladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok z prioritnej osi č. 7 Operačného programu Integrovaná infraštruktúra. V decembri 2015 bola podpísaná len zmluva na projekt 311071A092.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výstupu		A - Dodatočný pomer inštitúcií štátnej správy zapojených do eGovernment cloudu								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Typ: Výstupu		B - Počet dodatočných centralne využitých podporných systémov vnútornej správy v rámci ISVS								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Komentár k programovej časti:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

0EJ02 - Technická pomoc 2014 - 2020 - MDVRR SR - MF SR

Cieľ 1:

Vytvoriť podmienky pre podporu efektívnej implementácie prioritnej osi Informačná spoločnosť prostredníctvom stabilizácie a vzdelávania administratívnych kapacít, zabezpečenia technického vybavenie a technologickej podpory zapojených útvarov.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 nebola realizovaná výzva na predloženie žiadosti o nenávratný finančný príspevok za oblasť technickej pomoci OP Integrovaná infraštruktúra.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výsledku		A - Miera úspešne ukončených projektov								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Typ: Výsledku		B - Miera fluktuácie administratívnych kapacít								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Komentár k programovej časti:

V roku 2015 nebola realizovaná výzva na predloženie žiadosti o nenávratný finančný príspevok za oblasť technickej pomoci OP Integrovaná infraštruktúra.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

0EJ0201 - Technická pomoc pre SO a PJ MF SR

Cieľ 1:

Vytvoriť podmienky pre podporu efektívnej implementácie prioritnej osi Informačná spoločnosť prostredníctvom stabilizácie a vzdelávania administratívnych kapacít, zabezpečenie technického vybavenia a technologickej podpory zapojených útvarov.

Monitorovanie cieľa:

V roku 2015 nebola realizovaná výzva na predloženie žiadosti o nenávratný finančný príspevok za oblasť technickej pomoci OP Integrovaná infraštruktúra.

Zdroj získavania údajov:

Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Typ: Výsledku		A - Miera úspešne ukončených projektov								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Typ: Výsledku		B - Miera fluktuácie administratívnych kapacít								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán										
Skutočnosť					0					

Komentár k programovej časti:

V roku 2015 nebola realizovaná výzva na predloženie žiadosti o nenávratný finančný príspevok za oblasť technickej pomoci OP Integrovaná infraštruktúra.

Monitorovanie vypracoval: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

Monitorovanie schválil: Odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti MF SR

0EJ03 - Informačná spoločnosť 2014-2020 MF SR - MŠVVŠ SR

Gestor: Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0EJ0301 - Digitálne učivo na dosah - 2. fáza

Gestor: Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR

Cieľ 1:

Sprístupenie elektronickej služby „Prístup k digitálnym službám školy“ vrátane príslušných IT služieb.

Monitorovanie cieľa:

Zdroj získavania údajov:

Typ: Výstupu		A - Sprístupnenie služby								
MJ: logická hodnota áno/nie										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					áno	áno				
Skutočnosť										

Cieľ 2:

Zapojiť vybrané školské zariadenia s plánovanou konektivitou a prístupom k vyhradenej sieti MŠVVaŠ SR.

Monitorovanie cieľa:

Zdroj získavania údajov:

Typ: Výsledku		A - Počet vybraných školských zariadení zapojených do vyhradenej siete MŠVVaŠ SR								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					200	200				
Skutočnosť										

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

0EJ04 - Informačná spoločnosť 2014 -2020_MF SR - MŽP SR

Gestor: Ministerstvo životného prostredia SR

Komentár k programovej časti:

RPI je budovaný v súlade Národnou koncepciou informatizácie verejnej správy ako základný register štátu. V rámci podprogramu Informačná spoločnosť 2014 – 2020 MF SR – MŽP SR ide o II. fázu projektu RPI, ktorý bude financovaný z prostriedkov Operačného programu Integrovaná infraštruktúra (OP II). V roku 2015 neboli realizované žiadne projekty.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Martian Gunišová

Monitorovanie schválil: Ing. Ondrej Kliment

0EJ0401 - Register priestorových informácií - II. fáza

Gestor: Ministerstvo životného prostredia SR

Cieľ 1:

Zvýšiť kvalitu, štandardy a dostupnosť eGovernment služieb pre občanov.

Monitorovanie cieľa:

Stručné hodnotenie:

V roku 2015 neboli realizované žiadne projekty.

V roku 2016 v projekte RPI zavedieme 9 elektronických služieb (spolu pre občanov aj podnikateľov) V budúcnosti sa zavedú ďalšie služby.

Relevantnosť – posúdenie z hľadiska priorit vlády, zámerov a cieľov programov:

Zavádzanie elektr. služieb vyplýva z koncepcie informatizácie verejnej správy a zo zákona eGovernmente.

Efektívnosť a hospodárnosť:

Finančné prostriedky budú vynaložené hospodárne v súlade s podmienkami zmlúv o nenávratnom finančnom príspevku.

Účinnosť - porovnanie plánovaných a dosiahnutých výstupov/výsledkov:

Dosah/vplyv:

Pozitívny vplyv na informatizáciu.

Udržateľnosť:

Dlhoročná.

Ďalšie informácie –návrhy na rýchle riešenie zistených nedostatkov:

Nedostatky neboli zistené. Nenavrhujeme žiadne riešenia.

Zdroj získavania údajov:

interný zdroj

Typ: Výsledku		A - Počet zavedených elektronických služieb, ktoré prispievajú k riešeniu životných situácií pre občanov								
MJ: ks										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					0	9				
Skutočnosť					0					

Cieľ 2:

Zvýšiť kvalitu, štandardy a dostupnosť eGovernment služieb pre podnikateľov.

Monitorovanie cieľa:

Stručné hodnotenie:

V roku 2015 neboli realizované žiadne projekty.

V roku 2016 v projekte RPI zavedieme 9 elektronických služieb (spolu pre občanov aj podnikateľov) V budúcnosti sa zavedú ďalšie služby.

Relevantnosť – posúdenie z hľadiska priorít vlády, zámerov a cieľov programov:

Zavádzanie elektr. služieb vyplýva z koncepcie informatizácie verejnej správy a zo zákona eGovernmente.

Efektívnosť a hospodárnosť:

Finančné prostriedky budú vynaložené hospodárne v súlade s podmienkami zmlúv o nenávratnom finančnom príspevku.

Účinnosť - porovnanie plánovaných a dosiahnutých výstupov/výsledkov:

Dosah/vplyv:

Pozitívny vplyv na informatizáciu.

Udržateľnosť:

Dlhoročná.

Ďalšie informácie –návrhy na rýchle riešenie zistených nedostatkov:

Nedostatky neboli zistené. Nenavrhujeme žiadne riešenia.

Zdroj získavania údajov:

interný zdroj

Typ: Výsledku		A - Počet zavedených elektronických služieb, ktoré prispievajú k riešeniu životných situácií pre podnik.								
MJ: ks										
Rok	Bázický rok	R - 3 2012	R - 2 2013	R - 1 2014	R 2015	R + 1 2016	R + 2 2017	R + 3 2018	R + 4 2019	R + 5 2020
Plán					0	9				
Skutočnosť					0					

Komentár k programovej časti:

Ciele boli zhodnotené.

Monitorovanie vypracoval: Ing. Martina Gunišová

Monitorovanie schválil: Ing. Ondrej Kliment

Doplňujúca informácia: