

**SPRÁVA Z KONTROLY - SPRÁVA O POSTUPE
REALIZÁCIE MIKROPROJEKTU - ZÁVEREČNÁ**

Identifikačné údaje mikroprojektu
Fond: Európsky fond regionálneho rozvoja
Operačný program: Interreg V-A Poľsko - Slovenská republika 2014 - 2020
Prioritná os: 1 Ochrana a rozvoj prírodného a kultúrneho dedičstva cezhraničného územia
Názov mikroprojektu: Cezhraničná propagácia turistických trás regiónov Podhalia a Spiša
Číslo mikroprojektu: INT/ET/PO/1/I/B/0062
Číslo SoPRM: INT/ET/PO/1/I/B/0062/I/8/K
Dátum podpisu zmluvy o poskytnutí FP: 24. 1. 2018
Identifikácia partnera strešného projektu vykonávajúceho kontrolu
Názov partnera strešného projektu: Prešovský samosprávny kraj
Sídlo partnera strešného projektu: Námestie mieru 2, 080 01 Prešov, Slovenská republika
Zamestnanci partnera strešného projektu: Ing. Adéla Kolšovská
Prizvaná osoba (ak je relevantné): N/A
Identifikácia kontrolovanej osoby
Názov kontrolovanej osoby: Obec Veľká Franková
Sídlo kontrolovanej osoby: Obecný úrad Veľká Franková 059 78
Identifikácia tretích osôb¹
Názov/meno a priezvisko tretej osoby: N/A
Sídlo tretej osoby: N/A

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

Údaje o vykonanej kontrole
Forma výkonu kontroly: Administratívna finančná kontrola
Miesto fyzického výkonu kontroly ² : N/A
Dátum fyzického výkonu kontroly ³ : 5. 11. 2018
Cieľ kontroly: posúdenie pokroku implementácie a oprávnenosti výdavkov v deklarovanej SoPRM
Predmet kontroly: Administratívna finančná kontrola ZDV INT/ET/PO/1/I/B/0062
Bližšia identifikácia predmetu kontroly ⁴ : SoPRM: INT/ET/PO/1/I/B/0062/I/8/K - overenie ukazovateľov a výdavkov mikroprojektov
Forma výkonu kontroly: Administratívna finančná kontrola
Objem skontrolovaných finančných prostriedkov pri finančnej kontrole na mieste a ich percentuálny podiel vo vzťahu k výdavkom deklaroványm partnerom ⁵ : N/A
Popis použitej metodológie na výber vzorky kontrolovaných finančných prostriedkov ⁶ : N/A
Opis zistených nedostatkov ⁷ spolu s návrhmi opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku: bez nedostatkov
Suma nárokovaných finančných prostriedkov/deklarováných výdavkov predložená prijímateľom/partnerom v SoPRM: 10 431,63 €
Suma nárokovaných finančných prostriedkov/deklarováných výdavkov, ktorá bola predmetom kontroly ⁸ : 10 431,63 €

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

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

⁴ Partner strešného projektu môže zdefinovať bližšiu charakteristiku predmetu kontroly.

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

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

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

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

IMP PSK pre Program Interreg V-A Poľsko - Slovensko, verzia 1.0, Príloha č. 2

Oprávnené výdavky ⁹ : 10 431,63 €
Neoprávnené výdavky ¹⁰ : 0 €
Záver z kontroly, vrátane vyjadrenia o súlade finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými § 6 ods. 4 zákona o finančnej kontrole ¹¹ podľa § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole: <ul style="list-style-type: none"> - Bez nedostatkov <p>VYJADRENIE: Na základe overených skutočností potvrdzujem, že vo finančných operáciách je možné pokračovať.</p>
Informácia o vykonaní finančnej kontroly v zmysle § 6 zákona o finančnej kontrole ¹² : N/A
Zoznam dokladov a iných písomností vzťahujúcich sa k predmetu kontroly ¹³ : INT/ET/PO/1/1/B/0062/1/8/K
Zoznam príloh preukazujúcich nedostatky zistené kontrolou ¹⁴ : N/A
Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a o odstránení príčin ich vzniku ¹⁵ : N/A
Dátum doručenia návrhu správy z kontroly na oboznámenie prijímateľovi ¹⁶ : N/A
Námietky k návrhu správy, podané prijímateľom ¹⁷ : N/A
Spôsob vysporiadania námietok ¹⁸ : N/A

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

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

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

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

¹³ V prípade, ak je predmetom kontroly SoPRM/Finančná správa, je postačujúce uviesť odkaz na číslo/číslo SoPRM/Finančnej správy, v ktorej sa zoznam dokladov nachádza.

¹⁴ Partner strešného projektu uvedie názov prílohy/názvy príloh, ktoré potvrdzujú nedostatky zistené kontrolou.

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

¹⁶ Partner strešného projektu vyplní len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t.j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky).

¹⁷ Partner strešného projektu vyplní len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t.j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky). Sú dodatočné stavebné práce a služby spojené s dodatočnými stavebnými prácami.

¹⁸ Partner strešného projektu vyplní len v prípade, ak vypracovaniu správy predchádzalo doručenie návrhu správy z kontroly (t.j. boli v rámci kontroly zistené nedostatky). V prípade, ak prijímateľ nemal k návrhu správy z kontroly námietky uvedie partner strešného projektu informáciu o tom, že námietky neboli prijímateľom predložené, príp. inú relevantnú informáciu.

IMP PSK pre Program Interreg V-A Poľsko - Slovensko, verzia 1.0, Príloha č. 2

Údaje o osobách zodpovedných za vykonanie kontroly	
Kontrolu vykonal ¹⁹ : Ing. Adéla Kolšovská	Pozícia ²⁰ : kontrolný manažér 1
Kontrolu vykonal: Mgr. Lucia Mačupová	Pozícia: kontrolný manažér 2
Kontrolu schválil: Ing. Natália Krajňáková	Pozícia: vedúca oddelenia fiancovania a kontroly projektov INTERREG V-A
Kontrolu schválil: Mgr. Patrícia Janošková Hnátová	Pozícia: vedúca Odboru cezhraničných a iných programov EÚ

Prešovský samosprávny kraj
Odbor cezhraničných a iných programov EÚ
Námestie mieru č. 2

Prešov

Upozornenie:

Vo vybranej finančnej operácii alebo jej časti sa môže pokračovať až po odstránení zistených nedostatkov alebo po prijatí účinných nápravných opatrení. Skončením kontroly z úrovne partnera strešného projektu nie sú dotknuté závery/výsledky ďalších kontrol a auditov vykonaných tým istým partnerom strešného projektu alebo inými kontrolnými/auditnými orgánmi (napr. riadiacim orgánom, národným orgánom, certifikačným orgánom, orgánom auditu, Európskou komisiou, Úradom pre verejné obstarávanie, Úradom vládneho auditu a pod.), vrátane zistení s finančnými dôsledkami pre kontrolovanú osobu (napr. prijímateľa).

Kontrola je skončená dňom zaslania Správy z kontroly - Správy o postupe realizácie mikroprojektu - záverečná kontrolovanej osobe (napr. projektovému partnerovi).

¹⁹ Partner strešného projektu uvedie meno a priezvisko osoby (zamestnancov partnera strešného projektu), ktoré vykonali kontrolu vrátane prizvaných osôb (napr. gestor horizontálneho princípu). V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu štatutárny orgán alebo ním určený vedúci zamestnanec.

²⁰ Partner strešného projektu uvedie pozíciu zamestnanca partnera strešného projektu v rámci interných predpisov. V prípade, ak formou výkonu kontroly je administratívna finančná kontrola musí byť jednou z osôb vykonávajúcich kontrolu vedúci zamestnanec, pričom ak z názvu pozície v rámci interných predpisov nie je jednoznačné, že sa jedná o vedúceho zamestnanca, je partner strešného projektu povinný uviesť okrem názvu pozície v rámci interných predpisov aj informáciu o tom, že sa jedná o vedúceho zamestnanca. V prípade prizvaných osôb partner strešného projektu tento stĺpec nevyplní.

