



## Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol v roku 2019

Vnútrotný kontrolný orgán úradu v roku 2019 vykonal deväť vnútrotných kontrol. Štyri vykonané kontroly sa týkali vecného plnenia úloh z uznesení vlády Slovenskej republiky. Ostatné kontroly boli zamerané najmä na kontrolu ochrany utajovaných skutočností za oblasť bezpečnosti technických prostriedkov, kontrolu stavu požiarnej ochrany, kontrolu stavu BOZP, kontrolu dodržiavania času služby príslušníkov úradu a finančnú kontrolu na mieste. Pri všetkých kontrolách, okrem kontroly stavu požiarnej ochrany, nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov.

V roku 2019 boli útvaram vnútrotného auditu vykonané štyri vnútrotné audity. Boli zamerané na overenie a zhodnotenie evidencie a vymáhania pohľadávok, procesu verejného obstarávania, vynakladania verejných prostriedkov na zahraničné služobné cesty a finančných dopadov vyplývajúcich z práceneschopnosti príslušníkov a zamestnancov úradu na rozpočet a osobitný účet úradu.

Vykonanými vnútrotnými auditmi bol v povinnej osobe zistený jeden nedostatok nízkej závažnosti, nesystémový a finančne nevyčísliteľný:

- Nesúlady medzi výškou pohľadávky voči dlžníkovi v účtovníctve úradu a výškou pohľadávky uvedenou v Rozhodnutí o trvalom upustení od vymáhania pohľadávok štátu, čím došlo k porušeniu § 8 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Bolo prijaté nasledovné opatrenie:

- Zabezpečiť dôslednú kontrolu tak, aby podklady predložené k účtovaniu boli v súlade so zaúčtovaním účtovného prípadu.