

**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. 2018  | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|--------------------|--------------------------------|--------------------------|
| <b>Spolu</b>   | <b>364 403 833</b> | <b>496 680 078</b>             | <b>496 042 098</b>       |
| <b>Štátny rozpočet</b>   | <b>364 325 313</b> | <b>496 589 721</b>             | <b>495 951 741</b>       |
| -> prostriedky kapitoly  | 364 325 313        | 486 537 592                    | 485 899 612              |
| -> prostriedky EÚ  | 0                  | 7 803 305                      | 7 803 305                |
| -> prostriedky spolufinancovania zo ŠR   | 0                  | 1 708 823                      | 1 708 823                |
| - Rozpočet kapitoly  | 364 325 313        | 443 357 474                    | 442 786 322              |
| - Rozpočtové prostriedky kapitoly  | 364 248 791        | 440 747 002                    | 440 252 371              |
| - Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 písm. e) zákona č. 523/2004 Z. z.)                               | 0                  | 2 079 360                      | 2 079 360                |
| - Prostriedky EÚ – z 3. programového obdobia 2014 - 2020   | 0                  | 2 079 360                      | 2 079 360                |
| - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy  | 76 522             | 76 522                         | 0                        |
| - Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR   | 0                  | 454 591                        | 454 591                  |
| - Prostriedky na spolufinancovanie – z 3. programového obdobia 2014 – 2020                               | 0                  | 454 591                        | 454 591                  |
| - Zdroje z predchádzajúcich rokov  | 0                  | 53 232 246                     | 53 165 418               |
| - Zo štátneho rozpočtu   | 0                  | 46 254 069                     | 46 187 241               |
| - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)                                     | 0                  | 21 297 255                     | 21 243 718               |
| - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)                                     | 0                  | 24 416 814                     | 24 403 523               |
| - Zo štátneho rozpočtu - nevyčerpaná rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ (kapitola VPS)                | 0                  | 540 000                        | 540 000                  |
| - Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 písm. e) zákona č. 523/2004 Z. | 0                  | 5 723 945                      | 5 723 945                |
| - Prostriedky EÚ – z 3. programového obdobia 2014 – 2020   | 0                  | 5 723 945                      | 5 723 945                |
| - Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR                               | 0                  | 1 254 233                      | 1 254 233                |
| - Prostriedky na spolufinancovanie – z 3. programového obdobia 2014 – 2020                               | 0                  | 1 254 233                      | 1 254 233                |
| <b>Iné zdroje</b>  | <b>78 520</b>      | <b>90 357</b>                  | <b>90 357</b>            |
| - Prostriedky podľa § 17 ods. 4 a § 22 ods. 4 zákona č. 523/2004 Z. z.                                   | 78 520             | 90 357                         | 90 357                   |
| - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia                                | 78 520             | 90 357                         | 90 357                   |

( v eurách )

**Výdavky kapitoly na programy**

| Por. č.  | Kód programu | Názov programu   | Schvál.rozp. 2018  | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|----------|--------------|--|--------------------|--------------------------------|--------------------------|
|          |              | <b>Výdavky spolu za kapitolu</b>   | <b>364 403 833</b> | <b>496 680 078</b>             | <b>496 042 098</b>       |
| <b>A</b> | <b>072</b>   | <b>Výber daní a cla</b>  | <b>228 493 164</b> | <b>257 063 613</b>             | <b>256 998 991</b>       |
| a)       | 07205        | - Výkon funkcií finančnej správy   | 228 493 164        | 257 063 613                    | 256 998 991              |
| <b>B</b> | <b>074</b>   | <b>Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií</b>   | <b>50 097 199</b>  | <b>67 926 754</b>              | <b>67 686 753</b>        |
| a)       | 07401        | - Tvorba a implementácia politík   | 43 767 575         | 41 807 520                     | 41 606 553               |
| b)       | 07403        | - Kontrola, vládny audit a vnútorný audit  | 6 329 624          | 13 911 613                     | 13 911 608               |
| 1.       | 0740302      | - Výkon kontrolných a auditorských funkcií vo verejných financiách   | 6 329 624          | 4 490 385                      | 4 490 380                |
| 2.       | 074030H      | - Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020   | 0                  | 9 239 355                      | 9 239 355                |
| 3.       | 074030I      | - Systémová a technická podpora – prioritná os 2 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020   | 0                  | 181 873                        | 181 873                  |
| c)       | 07404        | - Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR   | 0                  | 12 207 621                     | 12 168 591               |
| 1.       | 0740403      | - Systém centrálnej evidencie poplatkov a dostupnosti kontrolných známkov na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov | 0                  | 12 116 721                     | 12 077 691               |
| 2.       | 074040U      | - Posilnené inštitucionálne kapacity a efektívna VS – prioritná os 1 Operačného programu Efektívna verejná správa 2014 – 2020                | 0                  | 90 900                         | 90 900                   |
|          |              | <b>Podprogramy, ktoré kapitola rieši ako účastník medzirezortného programu</b>   |                    |                                |                          |
| <b>C</b> | <b>05T09</b> | <b>Rozvojová spolupráca - MF SR</b>  | <b>0</b>           | <b>84 034</b>                  | <b>84 034</b>            |
|          |              | Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR   |                    |                                |                          |
| <b>D</b> | <b>06H05</b> | <b>Hospodárska mobilizácia MF SR</b>   | <b>33 800</b>      | <b>26 019</b>                  | <b>25 536</b>            |
|          |              | Gestor: Ministerstvo hospodárstva SR   |                    |                                |                          |
| <b>E</b> | <b>09703</b> | <b>Príspevky SR do MO - MF SR</b>  | <b>121 300</b>     | <b>121 300</b>                 | <b>117 352</b>           |
|          |              | Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR   |                    |                                |                          |
| <b>F</b> | <b>0AS02</b> | <b>MF SR - Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike</b>   | <b>419 548</b>     | <b>77 385</b>                  | <b>77 385</b>            |
|          |              | Gestor: Ministerstvo vnútra SR   |                    |                                |                          |
| <b>G</b> | <b>0AU05</b> | <b>Vysielanie civilných expertov do aktivít kríz. manažmentu mimo územia SR - MF SR</b>  | <b>130 000</b>     | <b>130 000</b>                 | <b>36 000</b>            |
|          |              | Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR   |                    |                                |                          |

## Výdavky kapitoly na programy

| Por. č. | Kód programu | Názov programu   | Schvál.rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---------|--------------|--|-------------------|--------------------------------|--------------------------|
| H       | 0EK0D        | <b>Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Ministerstvo financií SR</b><br>Gestor: Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu | <b>85 108 822</b> | <b>171 250 973</b>             | <b>171 016 048</b>       |
| 1.      | 0EK0D01      | - Systémy vnútornej správy   | 313 600           | 415 595                        | 415 595                  |
| 2.      | 0EK0D02      | - Špecializované systémy   | 26 708 032        | 52 663 558                     | 52 650 161               |
| 3.      | 0EK0D03      | - Podporná infraštruktúra  | 10 348 773        | 15 472 566                     | 15 330 217               |
| 4.      | 0EK0D04      | - Informačný systém pre systém štátnej pokladnice  | 15 883 293        | 18 418 155                     | 18 417 110               |
| 5.      | 0EK0D05      | - Rozpočtový informačný systém   | 7 612 378         | 8 151 307                      | 8 151 307                |
| 6.      | 0EK0D06      | - Informačný systém účtovníctva fondov   | 965 133           | 1 357 053                      | 1 357 053                |
| 7.      | 0EK0D07      | - Podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií   | 15 701 091        | 21 289 902                     | 21 289 171               |
| 8.      | 0EK0D08      | - Centrálny účtovný systém   | 2 400 000         | 12 175 101                     | 12 175 101               |
| 9.      | 0EK0D09      | - Národný projekt: Integrované obslužné miesta   | 0                 | 1 720 884                      | 1 720 884                |
| 10.     | 0EK0D0A      | - Informačný systém centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy  | 0                 | 495 192                        | 495 192                  |
| 11.     | 0EK0D0B      | - Centrálny metainformačný systém verejnej správy  | 0                 | 412 425                        | 412 425                  |
| 12.     | 0EK0D0C      | - Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva   | 5 100 000         | 5 088 696                      | 5 087 814                |
| 13.     | 0EK0D0D      | - Centrálné licenčné zmluvné vzťahy  | 76 522            | 20 437 584                     | 20 361 062               |
| 14.     | 0EK0D0G      | - UNITAS – Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov   | 0                 | 13 152 956                     | 13 152 956               |

## Zámery a ciele programov, podprogramov, prvkov

**072 - Výber daní a cla****Zámer:**

Efektívny výber daní a cla.

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly   | 228 414 644          | 252 890 508                    | 252 885 513              |
| 1107 - Dane, clá a financie   | 0                    |                                |                          |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)     | 0                    | 1 372 528                      | 1 326 192                |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)     | 0                    | 2 710 221                      | 2 696 929                |
| 1307 - Dane, clá a financie   | 0                    |                                |                          |
| 1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť          | 0                    |                                |                          |
| 35 - Iné zdroje zo zahraničia z programov mimo EÚ (napr. NATO)                | 0                    |                                |                          |
| 72e - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia | 78 520               | 90 357                         | 90 357                   |
| Spolu   | 228 493 164          | 257 063 613                    | 256 998 991              |

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:****Monitorovanie schválil:****07205 - Výkon funkcií finančnej správy****Zámer:**

Efektívny výber daní a cla

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 07205 preradená programová položka 0720401

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly   | 228 414 644          | 252 890 508                    | 252 885 513              |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)     | 0                    | 1 372 528                      | 1 326 192                |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)     | 0                    | 2 710 221                      | 2 696 929                |
| 72e - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia | 78 520               | 90 357                         | 90 357                   |
| Spolu   | 228 493 164          | 257 063 613                    | 256 998 991              |

**Cieľ 1:**

Zvyšovať efektívnosť finančnej správy, t. j. zvyšovať podiel hrubého výnosu daní, cla a ostatných príjmov na 1 zamestnanca finančnej správy.

**Monitorovanie cieľa:**

Pre rok 2018 bol stanovený cieľ efektivity finančnej správy meranej ako podiel hrubého výnosu daní, cla a ostatných príjmov na 1 zamestnanca finančnej správy vo výške 1 880 tis. eur. Skutočne dosiahnutá efektívnosť za rok 2018 predstavuje 2 401 tis. eur. Vytýčený cieľ na rok 2018 bol prekročený o 28 % oproti plánovanej úrovni. V priemere na jedného zamestnanca finančnej správy bolo vybraté o 521 tis. eur viac oproti plánovanej úrovni.

Efektívnosť výkonu Finančnej správy SR, meraná ako podiel výberu daní na jedného zamestnanca, úzko súvisí s úspešnosťou výberu daní, vývojom makroekonomického prostredia a legislatívnymi zmenami, ktoré ovplyvňujú výšku daňových príjmov. V roku 2018 sa na priaznivom vývoji daňových príjmov prejavil silný ekonomický rast. Rast zamestnanosti ako aj zvýšenie priemernej mzdy znamenal zvýšenie disponibilných príjmov obyvateľov, čo malo pozitívny vplyv aj na zvýšenie konečnej spotreby domácností. Spolu s rastúcou efektívnosťou výberu, vďaka prijatým opatreniam na boj proti daňovým podvodom, sa to odrážalo v medziročnom náraste vybranej DPH o 8 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 757 mil. eur.

Pri dani z príjmov právnických osôb je evidovaný v roku 2018 oproti roku 2017 nárast o 7,6 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje nárast o 200 mil. eur. Dôvodom bolo najmä výrazne vyššie vyrovnanie dane po podaní daňových priznaní za rok 2017 v porovnaní s vyrovnaním za rok 2016, nárast bol až 68 %-ný, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje sumu o 135 mil. eur vyššiu.

Hrubý výnos daní vybraných colnými úradmi bol medziročne vyšší o 1,4 % a to dôsledkom priaznivého vývoja spotrebných daní, ktoré medziročne vzrástli o 71,6 mil. eur, a to najmä v dôsledku vyššieho výberu na dani z minerálnych olejov a na dani z tabaku a tabakových výrobkov. DPH vybraná Colnou správou sa v medziročnom proročnom znížila len nepatrne, a to o 4,7 mil. eur, dôvodom tohto stavu je zmena obchodnej politiky strategického daňového subjektu v elektronickom priemysle.

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

Gestor:  
Finančné riaditeľstvo SR, odbor analýz a prognóz

#### Zdroj získavania údajov:

Dáta za daňovú správu: IS FS – Informačný systém Finančnej správy SR.

Dáta za colnú správu: zber údajov sa zabezpečuje prostredníctvom finančného informačného systému (APV ACIS) na Finančnom riaditeľstve SR a na colných úradoch. Informačný systém ACIS umožňuje monitorovať údaje za každý mesiac.

V roku 2018, na základe požiadavky Ministerstva financií SR, je cieľ vyhodnocovaný raz ročne.

| Typ: Výsledku |             | A - Efektívnosť f. správy vyjadrená ako podiel hrub. výnosu daní, cla a ost. príjmov na 1 zamestnanca FS |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: tis. eur  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | 1 820  | 1 840         | 1 860         | 1 880     | 1 900         | 1900          | 1 920         |               |               |
| Skutočnosť    |             | 2 096  | 2 168         | 2 218         | 2 401     |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 2:

Zabezpečiť úspešnosť výberu daní a cla finančnou správou.

#### Monitorovanie cieľa:

Pre rok 2018 bola stanovená miera úspešnosti výberu daní a cla Finančnou správou SR na úrovni 97,7 %. Ukazovateľ vyjadruje podiel sumy prijatých platieb v bežnom roku k sume daňových povinností a colných povinností v správe daňových a colných úradov, o ktorých sa účtovalo v roku 2018.

Stanovený cieľ sa podarilo prekročiť o 1 p. b., keď úspešnosť výberu daní dosiahla úroveň 98,7 %.

Daňová správa: Úspešnosť výberu monitorovaných daní bola na úrovni 98,5 %. Daňová správa naďalej aktívne pokračovala v boji proti daňovým podvodom ako aj v prehľbovaní služieb, ktorými sa snaží pomôcť daňovým subjektom zjednodušiť plnenie daňových povinností a tým podporiť dobrovoľné plnenie uvedených povinností. Colná správa: Úspešnosť predmetného ukazovateľa bola za rok 2018 na úrovni 99,4 %. Vymeraná čiastka predpisov dosiahla v roku 2018 výšku 5 114,6 mil. eur, čo je medziročný nárast o 2,94 %. Rovnako bol zaznamenaný nárast v objeme platieb oproti roku 2017 o 2,5 %, keď dosiahnutá výška bola v sume 5 084,03 mil. eur. Porovnaním s rovnakým obdobím roku 2017, kedy merateľný ukazovateľ dosiahol hodnotu 99,8 %, bola hodnota ukazovateľa nepatrne nižšia o 0,4 p. b., čo znamená nepatrne zníženie úspešnosti výberu daní a cla na strane colných úradov v roku 2018.

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

Gestor:  
Finančné riaditeľstvo SR, odbor analýz a prognóz

#### Zdroj získavania údajov:

Dáta za daňovú správu: IS FS – Informačný systém Finančnej správy SR.

Dáta za colnú správu: Informačný systém (APV ACIS) na Finančnom riaditeľstve SR a na colných úradoch s monitorovaním každý mesiac.

V roku 2018 je cieľ vyhodnocovaný raz ročne.

| Typ: Výsledku |             | A - Percento úspešnosti výberu daní a cla finančnou správou |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %         |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | 97,5  | 97,5          | 97,6          | 97,7      | 97,7          | 97,8          | 97,9          |               |               |
| Skutočnosť    |             | 97,7  | 98,6          | 99,1          | 98,7      |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 3:

Zvyšovať využívanie softvéru IDEA pri daňových kontrolách, výkone miestnych zisťovaní a analytickej činnosti daňových úradov.

#### Monitorovanie cieľa:

Vzhľadom na elektronizáciu činností na strane daňových subjektov a automatizáciu kontrolnej činnosti Finančnej správy SR sa považuje 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 2018 bola stanovená na 1 300 kontrol vykonaných pomocou softvéru IDEA, pričom reálne bol softvér IDEA využitý pri 615 daňových kontrolách. Avšak daňové úrady využili softvér IDEA aj pri 8 miestnych zisťovaniach so zameraním na dodržiavanie ustanovení zákona č. 289/2008 Z. z. o používaní elektronickej registračnej pokladnice, 28 so zameraním na overovanie transakcií z kontrolných výkazov a v 974 prípadoch pri analytickej činnosti.

| Zložky Daňovej správy SR | Počet EDP kontrol<br>za rok 2018 | Počet miestnych zisťovaní<br>za rok 2018 | Analytická činnosť<br>pomocou softvéru IDEA |
|--------------------------|----------------------------------|--|---|
| DÚ Banská Bystrica       | 132                              | 6  | 35  |
| DÚ Bratislava            | 48                               | 6  | 149   |
| DÚ Košice                | 39                               | 5  | 47  |
| DÚ Nitra                 | 69                               | 0  | 73  |
| DÚ Prešov                | 100                              | 2  | 88  |
| DÚ Trenčín               | 81                               | 0  | 192   |
| DÚ Trnava                | 80                               | 10                                       | 291   |
| DÚ Žilina                | 36                               | 0  | 44  |
| DÚ pre VDS               | 30                               | 7  | 48  |

Počet EDP kontrol bol ovplyvnený zameraním daňových kontrol na vysoko rizikové daňové subjekty, čo vplývalo na reálnu možnosť využitia softvéru IDEA z dôvodu nepredloženia požadovaných zostáv v elektronickej forme. Na druhej strane je softvér IDEA významným nástrojom na výkon analytickej činnosti, čo vo výraznej miere daňové úrady využívali.

Plánovaná hodnota na rok 2018 bola daňovými úradmi splnená. Na plnenie ukazovateľa mala vplyv realizácia vzdelávania v oblasti EDP kontroly, aktívna podpora a komunikácia zo strany Finančného riaditeľstva SR formou workshopov konaných na daňových úradoch a tiež formou riešenia konkrétnych problémov zasielaných z daňových úradov.

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie riadenia kontroly

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – vyhodnotenie kontrolnej činnosti štvrťročne.

| Typ: Výstup |               | B - Počet kontrol, miestnych zisťovaní a analytických úkonov vykonaných prostredníctvom softvéru IDEA |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet   |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičkový rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |               | 1 150   | 1 250         | 1 280         | 1 300     | 1 330         | 1350          | 1 400         |               |               |
| Skutočnosť  |               | 1 090   | 1 167         | 1 554         | 1 625     |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Mgr. Šimurda, Ing. Devečková, Ing. Sirvoňová, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Janáčová, VO analýz a prognóz, Ing. Považanová, VO riadenia kontroly, FR SR

### 07206 - Spoločné programy SR a EÚ v oblasti daní a cieľ

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 07206 priradená programová položka 0720405

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 0                       |                                   |                             |
| 1107 - Dane, clá a financie   | 0                       |                                   |                             |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       |                                   |                             |
| 1307 - Dane, clá a financie   | 0                       |                                   |                             |
| 1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť      | 0                       |                                   |                             |
| 35 - Iné zdroje zo zahraničia z programov mimo EÚ (napr. NATO)            | 0                       |                                   |                             |
| Spolu   | 0                       |                                   |                             |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

### 0720601 - Program Customs 2020

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 0                       |                                   |                             |
| 1107 - Dane, clá a financie           | 0                       |                                   |                             |
| 1307 - Dane, clá a financie           | 0                       |                                   |                             |
| Spolu                                 | 0                       |                                   |                             |

#### Cieľ 1:

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 SR, 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: Výstupu |             | A - Zrealizovaná aktívna účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020 |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Držíková, VO medzinárodných vzťahov a spolupráce v oblasti colníctva, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Staško, RO medzinárodných vzťahov a spolupráce, FR SR

### 0720602 - Program Fiscalis 2020

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania         | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|-----------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 1107 - Dane, clá a financie | 0                    |                                |                          |
| 1307 - Dane, clá a financie | 0                    |                                |                          |
| Spolu                       | 0                    |                                |                          |

#### 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 znižovaniu administratívnej záťaže daňových orgánov a nákladov daňovníkov na dodržiavanie predpisov.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Cieľ za rok 2018 je splnený. Ukazovateľ je nastavený vhodne vzhľadom na charakter programu.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

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 prostriedkov vynaložených na pokrytie výdavkov súvisiacich s účasťou na tzv. spoločných akciách programu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celkovo sa v období od začiatku finančného roku (01. 04. 2018) do konca kalendárneho roku (31. 12. 2018) uskutočnilo 101 účasť na aktivitách programu (za rovnaké obdobie roku 2017 to bolo 83 účasť). Za celý rok 2018 to bolo spolu 126 účasť (za celý rok 2017 – 109 účasť). Ide teda o mierny nárast v porovnaní s rokom 2017 (najmä v dôsledku aktívnejšieho zapojenia sa do viacerých projektových skupín), počty cca zodpovedajú úrovni účasť z roku 2016.

#### Poznámka:

Vyhodnotenie uvádza účasť a náklady za všetkých účastníkov zo Slovenskej republiky, t. j. Ministerstvo financií SR aj Finančné riaditeľstvo SR.

Viacročný program Fiscalis 2020 je zriadený na podporu fungovania a modernizácie daňových správ členských štátov Európskej únie s cieľom aktívne sa podieľať na plnení konkrétnych cieľov programu Fiscalis 2020. Naplnenie tohto zámeru je možné len zabezpečením účasť zástupcov všetkých zúčastnených krajín na aktivitách organizovaných pod záštitou programu Fiscalis 2020.

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

#### Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov  
Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interné evidencie NK Fiscalis, externý – systém pre evidenciu údajov (finančných, vecných) o realizácii programu Fiscalis 2020, spravovaný Európskou komisiou (tzv. ART). Periodicita zberu údajov – priebežne/ad-hoc podľa potreby (súčasťou pravidiel programu je nutnosť evidovať jednotlivé účasť a náklady na ne v systéme ART najneskôr do 1 mesiaca od ich vzniku).

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

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpeč. účasť zást. SR na aktiv. pr. Fiscalis 2020 s cieľom akt. sa podieľať na pln. cieľov prog. |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť   |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Gabčová, MF SR, Ing. Oršula, odd. medzinárodných vzťahov a spolupráce v oblasti daní, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Gonçalvesová, MSc., GR sek. medz. vzťahov MF SR, pplk. Ing. Staško, RO medz. vzťahov a spol., FR SR

### 0720603 - Program Hercule III

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť | 0                    |                                |                          |
| 35 - Iné zdroje zo zahraničia z programov mimo EÚ (napr. NATO)       | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevenciu a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej únie, vrátane boja proti pašovaniu a falšovaniu cigariet, tabaku a tabakových výrobkov, prostredníctvom poskytnutia technickej pomoci a zlepšenia medzinárodnej spolupráce medzi jednotlivými členskými štátmi.

**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:

Seminár zameraný na colné kontroly a analýzu rizík dopravných prostriedkov na hranici s Ukrajinou v boji proti colným podvodom so zameraním na pašovanie a falšovanie tabakových výrobkov (OLAF/2016/D1/070):

Cieľom projektu bolo zvýšenie účinnosti colných kontrol na hranici s Ukrajinou v spojení s využitím analýzy rizika, výmena skúseností medzi členskými štátmi v oblasti analýzy rizika, ochrana a hľadanie nových možností pre výmenu a využívanie užitočných informácií v spomínaných oblastiach. Išlo o štvordňové medzinárodné školenie pre colníkov zo Slovenskej republiky za účasti odborníkov z členských štátov Európskej únie (Maďarsko, Poľsko, Rumunsko a Estónsko). V roku 2018 bola predložená OLAF-u na schválenie záverečná správa projektu, predmetná správa bola schválená.

Zefektívnenie a zintenzívnenie procesov v rámci operatívneho odhaľovania a preventívno-kontrolných činností finančnej správy v oblasti boja proti colným a daňovým podvodom (OLAF/2016/D1/095):

V rámci implementácie projektu boli v roku 2017 obstarané 2 ks röntgenového inšpekčného systému, ktoré sú umiestnené na medzinárodných letiskách v Košiciach a Poprade. Ďalšia špeciálna technika určená pre Kriminálny úrad Finančnej správy SR a špeciálne upravené vozidlá na prevoz služobných psov pre služobnú kynológiu v zmysle projektu boli obstarané v roku 2018. Taktiež bola predložená OLAF-u na schválenie záverečná správa projektu, predmetná správa bola schválená.

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, sekcia colná

**Zdroj získavania údajov:**

Zdrojom údajov v rámci projektov zameraných na školenie je hodnotiaci formulár vypĺňaný na konci školenia, ktorý je súčasťou záverečnej správy k projektu.

Zdrojom údajov v rámci projektov zameraných na nákup techniky sú účinné kúpne zmluvy a interné evidencie majetku.

|             |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Zrealizovaná prevencia a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej únie |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť  |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Mgr. Hlaváčová, sekcia colná, referát administr. činností a projektov technickej pomoci, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Nosian, poverený výkonom doč. neobsadenej funkcie nadriadeného, GR sekcie colnej, FR SR

**0720604 - Fond pre vnútornú bezpečnosť****Cieľ 1:**

Modernizovať a zefektívniť prevádzku automobilového parku špecializovaných útvarov finančnej správy za účelom zvýšenia bezpečnosti hranice Slovenskej republiky s Ukrajinou.

**Monitorovanie cieľa:**

Projekt je realizovaný na základe grantovej zmluvy medzi Ministerstvom vnútra SR a Finančným riaditeľstvom SR a financovaný z Fondu pre vnútornú bezpečnosť za účelom skvalitnenia a zvýšenia efektívnosti výkonu kontroly, dozoru a ochrany pre zabezpečenie vysokej úrovne bezpečnosti a zároveň zlepšenie kapacít reakcie hliadkových jednotiek operujúcich na hranici Slovenskej republiky s Ukrajinou. V súlade s časovým harmonogramom projektu zatiaľ nedošlo k čerpaniu finančných prostriedkov, a tým nie je možné posúdiť úspešnosť dosiahnutia cieľov za rok 2018. V súčasnom období prebieha príprava verejného obstarávania a príslušné procesy v zmysle programových pravidiel.

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colná

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – dokumentácia z preberania predmetu projektu. Periodicita – ročne podľa časového harmonogramu projektu.

|             |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Počet obstaraných dopravných prostriedkov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015                                 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |   | 0             | 11            | 12        |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť  |             |   |               | 0             | 0         |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Skubeň, referát administratívnych činností a projektov technickej pomoci, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Nosian, poverený výkonom doč. neobsadenej funkcie nadriadeného, GR sekcie colnej, FR SR

**0720605 - Spoločný vyšetrovací tím****Cieľ 1:**

Zabrániť páchaniu daňovej trestnej činnosti na úseku DPH v Českej republike a Slovenskej republike za účelom minimalizácie dopadu na štátny rozpočet.

**Monitorovanie cieľa:**

Nástroj justičnej spolupráce medzi Slovenskou a Českou republikou JIT (Joint Investigation Team) – ide o spoločný vyšetrovací tím zložený z orgánov činných v trestnom konaní dvoch alebo viacerých štátov, ktorý vznikol na základe vzájomnej dohody zúčastnených štátov na určitú dobu a za účelom boja proti páchaniu daňovej trestnej činnosti na úseku DPH, pri ktorom dochádza k vysokým škodám v Českej a Slovenskej republike. Ide o koordinačné stretnutia, súčinnosť na úkonoch v trestnom konaní, šírenie informácií a dôkazov bez potreby žiadať v zúčastnených štátoch o právnu pomoc a rozhodovať o povolení účasti orgánu dožadujúceho štátu na procese dokazovania.

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

Gestor: Finančné riaditeľstvo SR, Kriminálny úrad finančnej správy

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interné zdroje Finančnej správy SR. Periodicita – operatívno-pátracia činnosť.

|             |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |               | A - Počet jednotlivých prípadov riešenia trestnej činnosti |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť  |               |  | 19            | 17            | 18        |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** kpt. Ing. Hudec, MBA, colný špecialista, FR SR

**Monitorovanie schválil:** mjr. Mgr. Zmeko, MBA, vedúci pobočky, FR SR

### 0720606 - Program cezhraničnej spolupráce ENPI CBC Maďarsko – Slovensko – Rumunsko – Ukrajina 2007-2013

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       |                                   |                             |
| Spolu   | 0                       |                                   |                             |

#### Cieľ 1:

Zvýšiť prevádzkovú kapacitu hraničných priechodov na slovensko-ukrajinskej hranici.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Na rok 2018 neboli stanovené merateľné ukazovatele z dôvodu predĺženia platnosti programovej časti až v priebehu roka 2018.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V rámci projektu v roku 2016 prebiehala rekonštrukcia ukrajinskej strany hraničného priechodu Vyšné Nemecké – Užhorod, ktorá však nebola dokončená. Vzhľadom na situáciu na ukrajinskej strane bol projekt rozhodnutím Európskej komisie (ďalej len "EK") pozastavený. V roku 2017 bola na Ukrajine EK uskutočnená tzv. „Verification mission“ s cieľom zhodnotiť, či by ďalšie predĺženie doby realizácie projektu bolo oprávnené. V roku 2018 bolo definitívne rozhodnuté o nepredĺžení projektu (projekt bol ukončený k 31. 12. 2016) a v tomto zmysle bola v roku 2018 predložená aj záverečná správa projektu.

Stanovené ciele boli naplnené 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 dosiahol zvýšenie komfortu vybavenia cestujúcich, zníženie času vykonávania colnej kontroly dopravných prostriedkov, osôb a batožiny 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. Na základe nižšie uvedených údajov možno konštatovať, že rekonštrukciou hraničného priechodu Vyšné Nemecké došlo k zvýšeniu prevádzkovej kapacity hraničného priechodu. V roku 2018 sa však vzhľadom na politickú situáciu na Ukrajine a rozostavanú časť hraničného priechodu na ukrajinskej strane počet prestupov na hranici mierne znížil.

Štatistické údaje za Vyšné Nemecké z databáz finančnej správy:

| Počet prestupov | Vstup   | Výstup  |
|-----------------|---------|---------|
| 2014            | 179 987 | 178 625 |
| 2015            | 179 382 | 179 123 |
| 2016            | 196 902 | 195 846 |
| 2017            | 198 902 | 221 610 |
| 2018            | 178 966 | 206 670 |

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colná

\*Monitorovanie cieľa č. 1 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

#### 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<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | áno  | áno           | áno           |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť    |             | áno  | áno           | áno           | nie       |               |               |               |               |               |

### Cieľ 2:

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

### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Na rok 2018 neboli stanovené merateľné ukazovatele z dôvodu predĺženia platnosti programovej časti až v priebehu roka 2018.

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 v priebehu roka 2015 konali dva workshopy s tematikou koordinácie činnosti ozbrojených zložiek pôsobiacich na hranici Ukrajiny a Slovenska.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru) na slovenskej strane.

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colná

### 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 - Zrealizovaná dostatočná informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | áno   | áno           | áno           |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť    |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

### Cieľ 3:

Znížiť záťaž hraničných priechodov na slovensko-ukrajinskej hranici.

### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Na rok 2018 neboli stanovené merateľné ukazovatele z dôvodu predĺženia platnosti programovej časti až v priebehu roka 2018.

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 času vykonávania colnej kontroly dopravných prostriedkov, osôb a batožiny 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, ktoré ešte neboli ani v roku 2018 ukončené, a došlo aj k čiastočnému obmedzeniu dopravy na ukrajinskej strane, zatiaľ nie je možné reálne určiť vplyv rekonštrukcie na jednotlivé ukazovatele.

Štatistické údaje za Vyšné Nemecké z databáz finančnej správy:

| Priemerné čakacie doby | Vstup      | Výstup     |
|------------------------|------------|------------|
| Osobná doprava         |            |            |
| 2014                   | 60 min/deň | 7 min/deň  |
| 2015                   | 55 min/deň | 5 min/deň  |
| 2016                   | 90 min/deň | 15 min/deň |
| 2017                   | 60 min/deň | 10 min/deň |
| 2018                   | 55 min/deň | 10 min/deň |

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru) na slovenskej strane.

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colná

### 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<br>2015                           | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | áno                                     | áno           | áno           |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť    |             | áno                                     | áno           | nie           | nie       |               |               |               |               |               |

### Komentár k programovej časti:

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 1



Rekonštrukciou 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  |
| 2016            | 102 757 | 101 956 |
| 2017            | 118 618 | 114 248 |
| 2018            | 125 074 | 122 096 |

K zvýšenej prevádzkovej kapacity 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) na slovenskej strane.

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Mgr. Hlaváčová, referát administr. činností a projektov technickej pomoci, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Nosian, poverený výkonom doč. neobsadenej funkcie nadriadeného, GR sekcie colnej, FR SR

## **0720607 - Program Horizont 2020 – európsky rámcový program pre výskum a inovácie 2014 – 2020**

### **Cieľ 1:**

Zabezpečiť aktívnu účasť slovenských zástupcov na aktivitách projektu Pan-európska sieť colných praktikov s cieľom vytvorenia siete colných praktikov, ktorí uľahčujú transformovanie inovatívnych myšlienok a výsledkov výskumu v oblasti colnej bezpečnosti do reálnych riešení a ich zapracovanie do operatívnych postupov s cieľom podporiť európske colné správy v snahe čeliť súčasným výzvam v oblasti colnej bezpečnosti.

### **Monitorovanie cieľa:**

Projekt Pan-European Network of Customs Practitioners (ďalej len "PEN-CP") je schválený v rámci programu Horizont 2020 na obdobie 5 rokov (september 2018 – august 2023) a bol mu pridelený grant vo výške 3 496 366,25 eur. Na projekte PEN-CP sa podieľa 18 partnerov, z toho je 14 colných správ. Víziou projektu je založenie siete colných „praktikov“, ktorých praktické skúsenosti, požiadavky a inovačné myšlienky v oblasti colnej bezpečnosti budú „pretavené“ do konkrétnych riešení a technológií, a tak pomôžu európskym colným správam vysporiadať sa so súčasnými výzvmi v oblasti bezpečnosti. Projekt sa vo svojich jednotlivých fázach bude venovať rôznym oblastiam colnej práce v oblasti bezpečnosti – riadenie rizika a „Big data“, detekčné technológie, vybavenie colných laboratórií, koordinácia riadenia hraníc a pod., pričom jednotliví partneri projektu môžu postupne nominovať 1 – 6 expertov, v závislosti od voľných personálnych kapacít.

V októbri 2018 sa uskutočnilo úvodné stretnutie zástupcov krajín zúčastnených na projekte PEN-CP, na ktorom prebehla diskusia o cieľoch projektu, o predstave jednotlivých krajín o oblastiach, ktorým by sa projekt mal venovať a zároveň boli stanovené prvé úlohy. Slovenská republika (na stretnutí sa zúčastnili 2 zástupcovia Finančného riaditeľstva SR) prezentovala problémové oblasti pri skenovaní železničnej nákladnej dopravy a prejavila záujem o spoluprácu v tejto oblasti. Momentálne prebieha prípravná fáza spolupráce, kedy sa vyberajú partneri (z krajín zúčastnených na projekte PEN-CP), pričom Slovenská republika prijala úlohu lídra pri riešení predmetnej úlohy.

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 zodpovednými za implementáciu projektu a externe, komunikáciou s partnermi projektu.

Zber – priebežne.

| Typ: Výstup |             | A - Zrealizovaná aktívna účasť slovenských zástupcov na aktivitách projektu „PEN-CP“ |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičný rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  |               |               | áno       | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť  |             |  |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

### **Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Držíková, VO medzinárodných vzťahov a spolupráce v oblasti colníctva, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Staško, RO medzinárodných vzťahov a spolupráce, 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.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly   | 50 097 199              | 56 019 427                        | 55 779 426                  |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)     | 0                       | 2 011 473                         | 2 011 473                   |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)     | 0                       | 383 725                           | 383 725                     |
| 1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                     | 0                       | 2 079 360                         | 2 079 360                   |
| 1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                     | 0                       | 367 169                           | 367 169                     |
| 1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata                          | 0                       | 87 421                            | 87 421                      |
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                     | 0                       | 5 650 764                         | 5 650 764                   |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                     | 0                       | 993 158                           | 993 158                     |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata                          | 0                       | 243 355                           | 243 355                     |
| 3AC1 - Európsky sociálny fond   | 0                       | 73 181                            | 73 181                      |
| 3AC2 - Európsky sociálny fond   | 0                       | 17 719                            | 17 719                      |
| 72e - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia | 0                       |                                   |                             |
| Spolu   | 50 097 199              | 67 926 754                        | 67 686 753                  |

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:****Monitorovanie schválil:****07401 - Tvorba a implementácia politik****Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly   | 43 767 575           | 39 472 521                     | 39 271 554               |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)     | 0                    | 1 960 452                      | 1 960 452                |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)     | 0                    | 374 546                        | 374 546                  |
| 72e - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia | 0                    |                                |                          |
| Spolu   | 43 767 575           | 41 807 520                     | 41 606 553               |

**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, považuje sa 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 schválený rozpočet výdavkov štátneho rozpočtu na klienta štátny dlh (hotovostný princíp) bol dodržaný a dosiahla sa jeho úspora v sume 16,6 mil. eur.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

ARDAL počas celého roku 2018 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 bola aj v roku 2018 existencia prostredia záporných úrokových sadzieb a neexistencia štandardného medzibankového finančného trhu so všeobecne platnými pravidlami. V priebehu roka 2018 bol uskutočnený predaj 18 tranží štátnych dlhopisov v 9 aukciách, tri aukcie štátnej pokladničnej poukážky a dva predaje dlhopisov prostredníctvom syndikátu. Pri celkovom dopyte vrátane syndikátov a štátnych pokladničných poukážok 12,8 mld. eur boli v roku 2018 akceptované ponuky na kúpu štátnych cenných papierov v celkovej menovitej hodnote 3,9 mld. eur.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Stanovenie cieľa č. 7 v rámci programovej štruktúry 07401 – Tvorba a implementácia politik pre ARDAL je stále aktuálne, v ďalšom období sa programová štruktúra nenavrhuje meniť, t. j. odporúča sa 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 aktuálnych a plánovaných platbách klientov ŠP boli pre ARDAL údaje primárne poskytované Štátnou pokladnicou vo finančnom pláne. Na monitoring odosielaných aj prijatých platieb na účtoch Ministerstva financií SR v rámci pracovného dňa slúžil platobný systém Target2. Ďalšími zdrojmi informácií boli IS ŠP ManEx (platobný systém ŠP) a IS WSS (IS ARDAL). Prostredníctvom týchto systémov ARDAL v mene Ministerstva financií SR denne vysporiadaval platby s domácimi aj zahraničnými protistranami. Začiatkom minulého roka začal fungovať systém CDCP, a. s., Target2 Securities, ktorý slúži na vysporiadávanie finančných a majetkových transakcií (jednotná technická platforma umožňujúca vyrovnanie transakcií s cennými papiermi). Pre kontrolu správnosti zasielaných a prijatých platieb v rámci obchodného dňa sa denne robila rekonziliácia platieb na účtoch Ministerstva financií SR.

| Typ: Výsledku |             | A - % pracovných dní so zabezpečenou likviditou štátneho rozpočtu na celkovom počte pracovných dní roka |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %         |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| 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 v roku 2018

Porovnanie roku 2018 s rokom 2017

Počet prevodov:

Štátna pokladnica (ďalej len „ŠP“) v roku 2018 spracovala 53,35 mil. prevodov smerujúcich do ŠP, resp. zo ŠP k poskytovateľom platobných služieb. Porovnanie počtu všetkých vykonaných prevodov v roku 2018 s rokom 2017 vykazuje nárast o 3,83 %.

Podiel Štátnej pokladnice na počte položiek vykonaných cez platobné systémy SIPS a STEP2:

SIPS:

Štátna pokladnica dosahuje priemerný podiel 23,95 % z počtu príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných účastníkov SIPS v mene EUR v rámci Slovenska.

Najvyšší podiel na počte týchto položiek dosiahla Štátna pokladnica v mesiacoch január (26,58 %) a december (26,25 %).

STEP2:

Štátna pokladnica dosahuje priemerný podiel 3,26 % na počte príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 poskytovateľmi platobných služieb v SR, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných poskytovateľov platobných služieb v SR v mene EUR mimo Slovenska.

Najvyšší podiel dosiahla Štátna pokladnica v mesiaci október (3,55 %).

Zmeny podľa typov prevodov v porovnaní s rokom 2017:

PS SIPS:

Počet spracovaných tuzemských SEPA prevodov vykazuje stúpajúcu tendenciu:

- celkový nárast počtu položiek je 3,78 %,
  - nárast počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP je 3,07 %,
    - nárast počtu kreditných položiek prijatých do ŠP je 5,10 %.

PS STEP2:

Výraznejší je nárast počtu položiek cezhraničných SEPA prevodov:

- celkový nárast počtu položiek je 8,85 %,
  - nárast počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP je 5,68 %,
    - významnejší je nárast počtu kreditných položiek prijatých do ŠP o 12,55 %.

CP banky:

Počet spracovaných cezhraničných prevodov zaznamenal veľmi mierny nárast:

- celkový nárast počtu položiek je 0,39 %,
  - nárast počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP je 1,99 %,
    - dochádza však k poklesu počtu kreditných položiek prijatých do ŠP o 6,72 %.

TARGET2:

Dochádza k nárastu počtu položiek prioritných prevodov (T2) cez TARGET2:

- celkový nárast počtu položiek je 4,20 %,
  - dochádza k poklesu počtu debetných položiek odoslaných zo ŠP o 10,68 %,
    - nárast počtu kreditných položiek prijatých do ŠP je 6,08 %.

Štátna pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2018 s chybovosťou na nulovej úrovni.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia štátneho výkazníctva MF SR.

Gestor:  
Štátna pokladnica

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sa získavajú priebežne z Informačných systémov Štátnej pokladnice.

| Typ: Výstupu |               | A - Zabezpečená realizácia platobného styku počas všetkých pracovných dní roka |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| 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 lôžkodní ročne.

**Monitorovanie cieľa:**

Hlavným predmetom a cieľom činnosti Vzdelávacieho a doškološovacieho 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 doškološovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na príslušný rozpočtový rok je:

- zabezpečenie materiálne-technického zázemia vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR,
- zabezpečenie materiálne-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 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 lôžkodní ročne.

Za monitorované obdobie, t. j. k 31. 12. 2018, Vzdelávacie a doškološovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo 22 350 lôžkodní, čo znamená 124,17 % -né plnenie stanoveného merateľného ukazovateľa.

Čerpanie výdavkov zo štátneho rozpočtu za rok 2018 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 doškološovacie 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: Výstupu |               | A - Počet zrealizovaných lôžkodní |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet    |               |                                   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015                     | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               | 18 000                            | 18 000        | 18 000        | 18 000    | 18 000        | 18 000        | 18 000        | 18 000        | 18 000        |
| Skutočnosť   |               | 22 911                            | 22 772        | 22 483        | 22 350    |               |               |               |               |               |

**Cieľ 21:**

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 2010).

**Monitorovanie cieľa:**

V tomto termíne nie je možné vyhodnotiť plnenie stanoveného cieľa za rok 2018, pretože výška daňových príjmov na aktuálnej báze za rok 2018 bude definitívne známa až v marci 2020. 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 2018 zúčtováva hotovostne až do konca roka 2019. V súčasnosti je možné zhodnotiť cieľ na základe aktuálneho odhadu daňových príjmov na rok 2018. Odchýlka odhadovaných daňových príjmov od rozpočtovaných je predbežne na úrovni 3,6 %. Vplyv jednotlivých faktorov, ktoré spôsobili uvedenú odchýlku bude vyhodnotený v marci 2020, kedy budú k dispozícii finálne údaje o daňových príjmoch.

V súčasnosti ešte nie sú k dispozícii všetky finálne údaje za rok 2017, ale neistota z pohľadu hodnotenia je zanedbateľná (+/- 5 mil. eur). Podľa aktuálneho odhadu výnosu daní za rok 2017 je možné konštatovať, že sa podarilo naplniť dlhodobý cieľ, kedy odchýlka skutočných od rozpočtovaných daňových príjmov dosiahla hodnotu 1,2 %.

Odhad daňových príjmov v metodike ESA 2010 na rok 2017 vo výške 25 190,7 mil. eur (29,6 % HDP) bol v novembri 2016 posúdený Výborom pre daňové prognózy ako realistický. Aktuálny odhad daní je vo výške 25 496,6 mil. eur, čo je o 305,9 mil. eur (1,2 %) viac. K vyššiemu výberu daní prispel najmä lepší ako očakávaný makroekonomický vývoj (+195 mil. eur, +0,8 %). Výpadok príjmov z nadhodnotenia očakávaného vývoja efektívnych daňových sadzieb (- 53,3 mil. eur, -0,2 %) bol

kompenzovaný vplyvom jednorazových faktorov (+51,3 mil. eur, +0,2 %). Výrazný pozitívny efekt na výnos daní mala legislatíva, ktorá nebola zahrnutá v prognóze pri tvorbe rozpočtu na rok 2017 (+112,8 mil. eur, +0,4 %).

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. Na účely hodnotenia v metodike ESA 2010 sú definitívne údaje za daný rok k dispozícii s oneskorením 15 mesiacov (za rok 2018 v marci 2020).

| Typ: Výstup |             | A - Odchýlka skutočného výnosu daňových a odvodových príjmov verejnej správy od rozpočtovanej úrovne |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %       |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | 2  | 2             | 2             | 2         | 2             | 2             | 2             | 2             | 2             |
| Skutočnosť  |             | 6,3  | 3,1           |               |           |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 22:

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

#### Monitorovanie cieľa:

Hodnotenie merateľného ukazovateľa podielu deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP za rok 2018 bude predložené až po spracovaní účtovných a štatistických výkazov jednotlivých subjektov verejnej správy za rok 2018 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.

Merateľný ukazovateľ plánovanej hodnoty cieľa na rok 2018 vychádzal zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2018 až 2020. Na základe očakávanej skutočnosti hospodárenia verejných financií, ktorá je súčasťou rozpočtu verejnej správy, sa predpokladá hodnota merateľného ukazovateľa za rok 2018 nižšia, ako bola plánovaná. Predpoklad je v súlade s prioritným záväzkom a cieľom vlády SR, a to smerovať k vyrovnanému hospodáreniu. Fiškálna politika naďalej smeruje k znižovaniu deficitu verejných financií. Schválený rozpočet verejnej správy na roky 2019 až 2021 pokračuje v trajektórii k vyrovnanému hospodáreniu verejných financií, a tým plní svoje záväzky voči EÚ vyplývajúce z Paktu stability a rastu. V roku 2019 sa navrhuje vyrovnané hospodárenie, čo zabezpečí dosiahnutie strednodobého rozpočtového cieľa. V roku 2020 sa predpokladá prebytkové hospodárenie na úrovni 0,1 % HDP, ktoré by sa malo v roku 2021 zvýšiť na úroveň 0,3 % HDP.

Štátny rozpočet tvorí objemovo podstatnú časť verejných financií, preto účinným nástrojom na zabránenie nárastu deficitu rozpočtu verejnej správy je aj samotný zákon o štátnom rozpočte, ktorý nepovoľuje nekontrolovateľný nárast schodku štátneho rozpočtu. 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. Znižovanie štrukturálneho deficitu upravuje novela zákona (č. 436/2013 Z. z.) č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Plánované údaje merateľného ukazovateľa sú aktualizované 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), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 (rok 2017 -1,3 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2018 až 2020 (rok 2018 -0,8 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2019 až 2021 (rok 2019 +0,0 % HDP, rok 2020 +0,1 % HDP, rok 2021 +0,3 % HDP). V tabuľke merateľného ukazovateľa naplňovania cieľa systém neumožňuje prepísať/doplniť plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa za roky 2018 až 2021.

Skutočnosť deficitu za rok 2015, 2016, 2017 je aktualizovaná na základe notifikácie schodku a dlhu verejnej správy z októbra 2018 (rok 2015 -2,6 % HDP, rok 2016 -2,2 % HDP, rok 2017 -0,8 HDP).

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia rozpočtovej politiky

\* Monitorovanie cieľa č. 22 (doplnenie monitorovania za rok 2017) pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

#### Zdroj získavania údajov:

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

| Typ: Výsledku |             | B - Podiel deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %         |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | -2,5  | -1,9          | -1,3          | -0,4      | 0,2           |               |               |               |               |
| Skutočnosť    |             | -2,6  |               |               |           |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 22 (doplnenie monitorovania za rok 2017):

Merateľný ukazovateľ sa hodnotí na ročnej báze.

Na základe spresnenia a revízie údajov pri jesennej notifikácii sa deficit znížil na úroveň 0,8 % HDP. Pri jarnej notifikácii Eurostatu deficit dosiahol hodnotu 1,0 % HDP. Revidovaný výsledok je v súlade s prioritným záväzkom a cieľom vlády SR, a to smerovať k vyrovnanému hospodáreniu verejných financií. Podstatný je aj trend každoročného znižovania deficitu, čím Slovenská republika potvrdzuje plnenie pravidiel Paktu stability a rastu a aj naďalej si udrží vysoký kredit na finančných trhoch. Revidovaná úroveň schodku za rok 2017, na základe poslednej notifikácie z októbra 2018, je nižšia ako rozpočtovaná úroveň schodku sektora verejnej správy na rok 2017. Možno konštatovať, že plánovaný merateľný ukazovateľ v roku 2017 zlepšil svoju úroveň o 0,5 % HDP. Rozpočtovaný schodok verejnej správy v metodike ESA 2010 na HDP bol plánovaný na úrovni 1,3 % HDP a vychádzal zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019. Hodnotenie podielu deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP za rok 2017 vychádza z októbrovej notifikácie pre Eurostat ako definitívny údaj, ktorý však môže byť revidovaný Štatistickým úradom SR pri ďalších notifikáciách. Tieto skutočnosti sú monitorované a ukazovatele aktualizované pri každom hodnotení cieľa programu.

Aktuálne dosiahnutú úroveň deficitu verejnej správy v metodike ESA 2010 za rok 2017 pozitívne ovplyvnilo okrem nižšieho schodku štátneho rozpočtu aj hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy, a to najmä fondov sociálneho zabezpečenia a verejných vysokých škôl a negatívne ovplyvnilo hospodárenie územnej samosprávy a významných podnikov (ŽSR, NDS). Štátny rozpočet tvorí objemovo podstatnú časť verejných financií. Samotný zákon o štátnom rozpočte nepovoľuje nekontrolovateľný nárast schodku štátneho rozpočtu, čím sa účinne bráni nárastu deficitu verejných financií. Niektoré ovplyvniteľné faktory, napr. nová 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 nad plánovanú úroveň.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Drozd, Mgr. Antalicová, Ing. Stržencová, Ing. Pašmíková, Ing. Tencer, Mgr. Jakubčáková

**Monitorovanie schválil:** Ing. Brusnická, Mgr. Šrámková, RNDr. Jurčák, Ing. Bytčánek, Ing. Tešliarová

### 07403 - Kontrola, vládny audit a vnútorný audit

#### Záver:

Účelne a efektívne vynakladanie verejných prostriedkov.

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 6 329 624            | 4 430 185                      | 4 430 181                |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                    | 51 021                         | 51 021                   |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 9 179                          | 9 179                    |
| 1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                 | 0                    | 2 079 360                      | 2 079 360                |
| 1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                 | 0                    | 367 169                        | 367 169                  |
| 1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata                      | 0                    | 87 421                         | 87 421                   |
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                 | 0                    | 5 650 764                      | 5 650 764                |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja                                 | 0                    | 993 158                        | 993 158                  |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata                      | 0                    | 243 355                        | 243 355                  |
| Spolu   | 6 329 624            | 13 911 613                     | 13 911 608               |

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. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 6 329 624            | 4 430 185                      | 4 430 181                |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                    | 51 021                         | 51 021                   |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 9 179                          | 9 179                    |
| Spolu   | 6 329 624            | 4 490 385                      | 4 490 380                |

Cieľ 13:

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

Monitorovanie cieľa:

Na základe vyhodnotenia kapacít útvaru vnútorného auditu bol na rok 2018 plánovaný počet auditov 5. Aktualizáciou ročného plánu bol zaradený jeden mimoriadny audit a zároveň jeden audit presunutý do ďalšieho obdobia. Počet ukončených auditov v roku 2018 je 6. Ročný plán bol splnený.

V rámci úradu Ministerstva financií SR boli vykonané 3 audity, 3 audity boli realizované v organizáciách rezortu Ministerstva financií SR (1 x Štátna pokladnica, 2 x Finančné riaditeľstvo SR).

Cieľom jednotlivých vnútorných auditov bolo identifikovať rizikové miesta v riadení a navrhnúť 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    | Bázický rok | R - 3 2015                      | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Plán         |             | 6                               | 5          | 6          | 5      | 6          | 6          | 6          | 6          | 6          |
| Skutočnosť   |             | 6                               | 6          | 6          | 6      |            |            |            |            |            |

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 18 vládnych auditov verejných prostriedkov, 3 štátne dozory a 10 kontrol, čo spolu predstavuje 31 plánovaných kontrol a auditov. V roku 2018 bolo zo strany Ministerstva financií SR skutočne začatých 36 kontrol a auditov (22 vládnych auditov, 4 štátne dozory, 10 kontrol), z toho nad rámec predmetného plánu boli začaté 4 vládne audity verejných prostriedkov a 1 štátny dozor. Merateľný ukazovateľ za Ministerstvo financií SR bol naplnený na úrovni 116 %.

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

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

| Typ: Výstup |             | A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medz. a vlast. zdrojov, kontrol. a dozor. činnosti |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %       |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | 100  | 100           | 100           | 100       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| Skutočnosť  |             | 118  | 108           | 110           | 116       |               |               |               |               |               |

**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 MF SR v roku 2018 v rámci Systému vzdelávania v oblasti finančnej kontroly a auditu zabezpečila 20 vzdelávacích aktivít. Medzi zrealizovanými vzdelávacími aktivitami boli napr. základný kurz pre finančnú kontrolu a audit, vzdelávacie aktivity v rámci povinného odborného vzdelávania vládnych auditorov a špecializované vzdelávanie v oblasti auditu a kontroly.

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

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečené odborné vzdelávanie v oblasti auditu a kontroly |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 17:**

Zabezpečiť externalizáciu výkonu a spolupráce pri výkone vládnych auditov.

**Monitorovanie cieľa:**

K zabezpečeniu efektívneho plnenia úloh orgánu auditu využíva sekcia auditu a kontroly MF SR služby poskytované externými auditorskými spoločnosťami. V roku 2018 bolo v rámci využitia externých auditorských služieb začatých šesť auditov, ktoré boli zamerané na vykonanie overenia správnosti použitia vynaložených finančných prostriedkov (t. j. auditov operácií). Z uvedeného počtu boli štyri vládne audity realizované na území SR, dva audity boli realizované mimo územia SR. Merateľný ukazovateľ bol naplnený na úrovni 300 %.

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

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

| Typ: Výstup |             | A - Počet auditov realizovaných v spolupráci |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet   |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015                                | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | 2  | 2             | 2             | 2         | 2             | 2             | 2             |               |               |
| Skutočnosť  |             | 19   | 9             | 0             | 6         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 18:**

Zabezpečiť zo strany Úradu vládneho auditu plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Cieľ a merateľný ukazovateľ sa považuje za vhodne stanovený vzhľadom na rozsah činností vymedzených zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie cieľa vo vzťahu k výdavkom bolo v roku 2018 primerané.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2018 Úrad vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) vykonával samostatne ako auditujúci orgán, resp. v spolupráci s Ministerstvom financií SR (ďalej len „MF SR“) celkom 149 vládnych auditov, z toho 129 vládnych auditov bolo plánovaných a 20 vládnych auditov bolo neplánovaných (v uvedených počtoch sú zahrnuté len tie vládne audity, ktoré boli začaté a vykonávané v čase od 01. 01. 2018 do 31. 12. 2018).

Plánované vládne audity:

V rámci vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR vykonával ÚVA ako auditujúci orgán 101 vládnych auditov.

V rámci medzinárodných zdrojov vykonával ÚVA ako auditujúci orgán celkom 28 vládnych auditov (27 vládnych auditov v rámci fondov a programov programového obdobia 2014 – 2020 a 1 vládny audit – audit ukončovania pomoci v rámci NFM a EHP 2009 – 2014).

Neplánované vládne audity:

Na základe požiadaviek MF SR, požiadaviek iných orgánov, v súvislosti s prešetrovaním podaní zo strany občanov a pod. ÚVA vykonával ako auditujúci orgán 18 vládnych auditov v rámci vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR a 2 vládne audity v rámci medzinárodných zdrojov (týkali sa OP Konkurencieschopnosť a hospodársky rast – programové obdobie 2007 – 2013 a Internal Security Fund – ISF).

Stanovený cieľ pre ÚVA na rok 2018 bol splnený, keďže merateľný ukazovateľ bol naplnený na 116 %.

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

Gestor:

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov – interný. Frekvencia zberu údajov – ročne.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  | 100           | 100           | 100       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| Skutočnosť   |             |  | 126           | 110           | 116       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 19:

Zabezpečiť povinné odborné vzdelávanie pre vymenovaných vládnych audítov a vnútorných audítov v rozsahu minimálne 20 hodín v každom kalendárnom roku.

#### Monitorovanie cieľa:

Podľa ustanovenia § 14 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov vyplýva pre vládnych a vnútorných audítov povinnosť absolvovať min. 20 hodín vzdelávania v odborných témach z oblasti auditu a kontroly v súlade s vyššie uvedeným zákonom. Sekcia auditu a kontroly ako gestor predmetného odborného vzdelávania zabezpečila v roku 2018 v spolupráci s Osobným úradom Ministerstva financií SR v rámci povinného odborného vzdelávania vnútorných audítov a vládnych audítov celkovo 34 vzdelávacích aktivít v rozsahu 102 hodín. Vzdelávacie aktivity boli zrealizované vo vyššom rozsahu vzhľadom na vysoký počet vnútorných audítov a vládnych audítov tak, aby bola zabezpečená možnosť výberu z viacerých termínov, ako aj zabezpečený výber odborných tém podľa toho, či ide o vnútorného audítora alebo vládneho audítora. Merateľný ukazovateľ bol naplnený na úrovni 510 %.

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

#### Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

#### Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na polročnej báze.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Počet hodín v oblasti povinného odborného vzdelávania vnútorných audítov a vládnych audítov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   | 20            | 20            | 20        | 20            | 20            | 20            | 20            | 20            |
| Skutočnosť   |             |   | 232,5         | 316           | 102       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Molnár, MF SR, Ing. Michalová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA, Ing. Turček, ÚVA, Ing. Hudáková, ÚVA

**Monitorovanie schválil:** Ing. Molnár, MF SR, Ing. Urmanič, MF SR, JUDr. Polášková, ÚVA

### 074030H - Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                                  | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|--|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       | 2 072 964                         | 2 072 964                   |
| 1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       | 366 040                           | 366 040                     |
| 1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                       | 87 152                            | 87 152                      |
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       | 5 507 915                         | 5 507 915                   |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       | 967 934                           | 967 934                     |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                       | 237 350                           | 237 350                     |
| Spolu  | 0                       | 9 239 355                         | 9 239 355                   |

#### Cieľ 1:

Zabezpečiť komplexný systém kontroly a auditu Európskych štrukturálnych a investičných fondov.

#### Monitorovanie cieľa:

V roku 2018 zabezpečovalo Ministerstvo financií SR (ďalej len „MF SR“) ako orgán auditu plnenie svojich úloh vyplývajúcich z národnej aj medzinárodnej legislatívy vo vzťahu k výkonu efektívnej kontroly a auditu vybraných programov v rámci Európskych štrukturálnych a investičných fondov (ďalej len „EŠIF“). Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu a zabezpečeniu komplexného systému kontroly a auditu EŠIF prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky prostredníctvom Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“). V rámci prioritnej osi č. 1 OP TP je z pohľadu orgánu auditu ako prijímateľa relevantné realizovať projekty na prefinancovanie najmä nasledovných druhov výdavkov/aktivít súvisiacich s jeho činnosťou: mzdové výdavky zamestnancov MF SR podieľajúcich sa na činnosti orgánu auditu, výdavky na účasť na vzdelávacích aktivitách zamestnancov orgánu auditu, výdavky na realizáciu externých služieb pri výkone auditov zabezpečovaných orgánom auditu a výdavky súvisiace so zabezpečením prekladateľských a tlmočnických služieb pre orgán auditu.

V roku 2018 realizoval orgán auditu v rámci prioritnej osi č. 1 OP TP tri projekty, a to pod názvom „Financovanie mzdových výdavkov administratívnych kapacít MF SR v rámci zabezpečenia činnosti orgánu auditu“ s ITMS kódom 301011B458, „Externé služby pre orgán auditu v rámci výkonu vládnych auditov“ s ITMS kódom 301011B366 a „Zabezpečenie vzdelávacích aktivít súvisiacich s činnosťou orgánu auditu“ s ITMS kódom 301011B787. Obdobie realizácie aktivít v rámci predmetných projektov sa skončilo 31. 12. 2018. Následne budú v roku 2019 na základe vyzvaní zverejnených riadiacim orgánom OP TP vypracované nové žiadosti o poskytnutie nenávratného finančného príspevku z dôvodu prefinancovania oprávnených výdavkov orgánu auditu.

#### Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

#### Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečený komplexný systém kontroly a auditu EŠIF |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť komplexný systém finančného riadenia Európskych štrukturálnych a investičných fondov.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2018 bol v rámci Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“) realizovaný projekt certifikačného orgánu „Financovanie miezd a odmien zamestnancov certifikačného orgánu a podporných útvarov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na finančnom riadení a implementácii EŠIF“, kód ITMS: 301011B493, zameraný na refundáciu mzdových nákladov oprávnených zamestnancov.

V monitorovanom období boli na riadiaci orgán OP TP (Úrad vlády SR) v rámci predmetného projektu predložené 2 žiadosti o platbu (oprávnené výdavky za obdobie 05/2017 až 08/2017 – aktivita 1 a 05/2017 až 10/2017 – aktivita 2), pričom obidve žiadosti boli v roku 2018 aj schválené a uhradené.

V auguste 2018 certifikačný orgán identifikoval nedostatok finančných prostriedkov v danom projekte pre financovanie oprávnených výdavkov počas celej doby jeho realizácie (do 12/2018) a z tohto dôvodu požiadal riadiaci orgán OP TP o súhlas s mimoriadnym ukončením projektu. Zároveň bola v auguste 2018 predložená na riadiaci orgán OP TP nová žiadosť o nenávratný finančný príspevok, ktorá bola v októbri 2018 schválená. Nový projekt s názvom „Financovanie miezd a odmien zamestnancov certifikačného orgánu a podporných útvarov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na finančnom riadení a implementácii EŠIF – II. časť“, kód ITMS: 301011R801, pokrýje oprávnené výdavky za obdobie 09/2017 až 12/2018 – aktivita 1 a 11/2017 až 12/2018 – aktivita 2. Žiadosti o platbu budú predložené na riadiaci orgán OP TP do 31. 03. 2019.

V roku 2018 bola zároveň riadiacim orgánom OP TP schválená žiadosť o nenávratný finančný príspevok na projekt certifikačného orgánu s názvom „Zvyšovanie odbornej kvalifikácie zamestnancov certifikačného orgánu“, kód ITMS: 301011N661, ktorý pokrýje oprávnené výdavky za obdobie od 01/2016 do 12/2018. Žiadosti o platbu budú predložené na riadiaci orgán OP TP do 31. 03. 2019.

**Gestor:**

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

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

| Typ: Výstup |              | A - Zabezpečený komplexný systém finančného riadenia EŠIF |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|--------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |              |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičský rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |              |   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |              |   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť implementáciu finančných nástrojov a nepriamych foriem pomoci.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ bol v roku 2018 priebežne plnený prostredníctvom realizácie projektov:

„Financovanie miezd a odmien zamestnancov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na podpore implementácie finančných nástrojov“:

Žiadosť o nenávratný finančný príspevok (ďalej len „NFP“) k projektu bola schválená riadiacim orgánom Operačného programu Technická pomoc (ďalej len „RO OP TP“) v roku 2016. Cieľom projektu bolo pokračovať v realizácii aktivít ukončeného projektu prostredníctvom refundácie oprávnených mzdových nákladov oprávnených zamestnancov sekcie medzinárodných vzťahov v období rokov 2016 až 2018. Do konca roka 2018 boli podané a schválené 2 žiadosti o platbu, prostredníctvom ktorých boli celkovo zrefundované prostriedky v sume 116 480,93 eur. V roku 2018 bolo v rámci tohto projektu oprávnených 5 zamestnancov Ministerstva financií SR. Vecné plnenie projektu bolo v priebehu roku 2018 realizované prostredníctvom 5 zamestnancov odboru finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií.

„Zvyšovanie odbornej kvalifikácie pracovníkov Ministerstva financií SR a odbornej verejnosti podieľajúcej sa na príprave a implementácii finančných nástrojov“:

Žiadosť o NFP k projektu bola predložená v roku 2016 a schválená na RO OP TP dňa 31. 05. 2017. Zamestnanci sekcie medzinárodných vzťahov absolvovali za obdobie roku 2018 celkovo 10 zahraničných pracovných ciest. Žiadosť o platbu bola na RO OP TP predložená v auguste 2018. Celkovo boli zrefundované prostriedky v sume 16 772,79 eur.

Odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií plánuje aj v roku 2019 pokračovať v plnení predmetného cieľa prostredníctvom vyššie uvedených projektov realizovaných v rámci Operačného programu Technická pomoc, ktoré budú realizované na základe nových výziev v roku 2019.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov, odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov s priebežnou periodicitou.

| Typ: Výstup |              | A - Zabezpečená implementácia finančných nástrojov a nepriamych foriem pomoci |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|--------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |              |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičský rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |              |   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |              |   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 4:**

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov zamestnancov Úradu vládneho auditu vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ v programovom období 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

Úrad vládneho auditu v rámci prioritnej osi 1 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 podpísal dňa 27. 02. 2017 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na refundáciu miezd administratívnych kapacít Úradu vládneho auditu. Celková výška nenávratného finančného príspevku predstavuje sumu 6 700 000,00 eur oprávnených výdavkov.

V roku 2018 na základe uvedenej zmluvy a predložených žiadostí o platbu prijal finančné prostriedky EÚ na programovej časti 074030H – Riadenie, kontrola a audit EŠIF na refundáciu miezd administratívnych kapacít v sume 3 862 512,91 eur (žiadosti č. 11 – 26, ktoré boli predložené za obdobie 07/2016 až 12/2017).

V roku 2018 boli uvoľnené aj finančné prostriedky, ktoré boli viazané v roku 2017 a presunuté na čerpanie v roku 2018, v celkovej sume 539 939,72 eur.

Skutočné čerpanie refundovaných prostriedkov na refundáciu miezd administratívnych kapacít bolo v sume 3 314 816,67 eur.

Nevyčerpané finančné prostriedky v roku 2018 na refundáciu miezd administratívnych kapacít v sume 1 087 635,96 eur boli viazané v roku 2018 a presunuté na čerpanie do nasledujúceho roka 2019.

Za roky 2017 a 2018 bola z celkovej výšky nenávratného finančného príspevku (6 700 000,00 eur) zrefundovaná suma 5 462 810,05 eur.

Predpokladá sa, že zostávajúca suma nenávratného finančného príspevku (1 237 189,95 eur) bude zrefundovaná v priebehu I. polroka 2019.

**Gestor:**

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.



|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečené finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov oprávnených zamestnancov ÚVA |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |   | nie           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 5:**

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<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  | 15            | 15            | 15        | 15            | 15            | 15            | 15            | 15            |
| Skutočnosť   |             |  | 15            | 15            | 15        |               |               |               |               |               |

**Cieľ 6:**

Zabezpečiť finančné zdroje na financovanie znaleckých služieb pre potreby Úradu vládneho auditu v programovom období 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

Úrad vládneho auditu v rámci prioritnej osi 1 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 podpísal dňa 10. 07. 2017 Zmluvu k projektu „Znalecké služby pre potreby Úradu vládneho auditu“ na maximálnu výšku oprávnených výdavkov v sume 138 000,00 eur.

V roku 2018 na základe uvedenej zmluvy a predloženej žiadosti o platbu prijal finančné prostriedky EÚ na programovej časti 074030H – Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 na refundáciu znaleckých služieb pre potreby Úradu vládneho auditu v sume 42 991,45 eur, ktoré vyplynuli z objednávok na znalecké posudky.

Úrad vládneho auditu v roku 2018 čerpal z prijatých finančných prostriedkov EÚ len finančné prostriedky v sume 19 800,00 eur a uvoľnené finančné prostriedky, ktoré boli viazané v roku 2017 v celkovej sume 35 245,00 eur. Celkové čerpanie finančných prostriedkov v roku 2018 predstavovalo sumu 55 045,00 eur.

Keďže refundované finančné prostriedky v roku 2018 neboli čerpané v plnej výške, v sume 23 191,45 eur boli v roku 2018 viazané a presunuté na čerpanie do nasledujúceho roka 2019.

V roku 2018 boli podané dve žiadosti o platbu v celkovej sume 6 923,97 eur, ktoré ešte neboli zrefundované. V roku 2019 budú refundované aj finančné prostriedky v sume 2 870,00 eur v rámci záverečnej žiadosti o platbu.

Keďže Úrad vládneho auditu nevyčerpá zazmluvnený rozpočet projektu (138 000,00 eur), dňa 30. 11. 2018 požiadal riadiaci orgán Operačného programu Technická pomoc o povolenie vykonania zmeny v projekte/zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku – zníženie rozpočtu projektu na sumu 88 030,42 eur. Dôvodom nižšieho čerpania bol menší počet znaleckých posudkov, ktoré boli vypracované pre potreby Úradu vládneho auditu, ako sa predpokladalo na začiatku realizácie projektu.

Gestor:

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečené finančné zdroje na financovanie znaleckých služieb pre potreby ÚVA |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |  |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 7:**

Zabezpečiť financovanie výučby anglického jazyka pre administratívne kapacity Úradu vládneho auditu v programovom období 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

Úrad vládneho auditu podpísal dňa 30. 07. 2018 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku k projektu „Výučba anglického jazyka pre administratívne kapacity Úradu vládneho auditu“ na maximálnu výšku oprávnených výdavkov v sume 57 120,00 eur.

V roku 2018 na základe uvedenej zmluvy boli predložené dve žiadosti o platbu na programovej časti 074030H – Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020, na refundáciu výučby anglického jazyka pre administratívne kapacity Úradu vládneho auditu v sume 15 033,20 eur, ktoré už neboli v roku 2018 refundované, ale budú refundované v roku 2019, ako aj zvyšné finančné prostriedky do sumy 57 120,00 eur.

V roku 2019 budú predložené ďalšie priebežné žiadosti o platbu a záverečná žiadosť o platbu. Výška schváleného nenávratného finančného príspevku bude vyčerpaná v plnej sume.

Gestor:

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečené finančné zdroje na financovanie výučby anglického jazyka pre administratív. kapacity ÚVA |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |  |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, Ing. Potoczna, Mgr. Rožníková, Ing. Jančová, p. Ondrušová

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, Mgr. Zubriczká, Goncalvesová, MSc., JUDr. Polášková, Ing. Kollár

## 074030I - Systémová a technická podpora – prioritná os 2 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                                  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    | 6 396                          | 6 396                    |
| 1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    | 1 129                          | 1 129                    |
| 1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                    | 269                            | 269                      |
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    | 142 849                        | 142 849                  |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    | 25 224                         | 25 224                   |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                    | 6 006                          | 6 006                    |
| Spolu  | 0                    | 181 873                        | 181 873                  |

### Ciel 1:

Zabezpečiť systémovú a technickú podporu orgánu auditu pre kontrolu a audit Európskych štrukturálnych a investičných fondov.

### Monitorovanie cieľa:

V roku 2018 zabezpečovalo Ministerstvo financií SR ako orgán auditu plnenie svojich úloh vyplývajúcich z národnej aj medzinárodnej legislatívy vo vzťahu k výkonu efektívnej kontroly a auditu vybraných programov v rámci Európskych štrukturálnych a investičných fondov (ďalej len „EŠIF“). Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky súvisiace so systémovou a technickou podporou prostredníctvom Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“). V rámci prioritnej osi č. 2 OP TP je z pohľadu orgánu auditu ako prijímateľa relevantné realizovať projekty na prefinancovanie najmä nasledovných druhov výdavkov/aktivít, súvisiacich s jeho činnosťou: cestovné výdavky na mobilitu zamestnancov orgánu auditu, výdavky spojené s prevádzkou informačného systému CEDIS a výdavky spojené s obstaraním ďalšieho technického vybavenia pre zamestnancov orgánu auditu.

V roku 2018 realizoval orgán auditu v rámci prioritnej osi č. 2 OP TP dva projekty, a to pod názvom „Mobilita zamestnancov orgánu auditu“ s ITMS kódom 301021C198 a „Aplikačná podpora, úprava a vývoj IS CEDIS“ s ITMS kódom 301021K760. Obdobie realizácie aktivít v rámci predmetných projektov sa skončilo 31. 12. 2018. Následne budú v roku 2019 na základe vyzvaní zverejnených riadiacim orgánom OP TP vypracované nové žiadosti o poskytnutie nenávratného finančného príspevku z dôvodu prefinancovania oprávnených výdavkov orgánu auditu.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

### Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečená systémová a technická podpora orgánu auditu pre kontrolu a audit EŠIF |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             |   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

### Ciel 2:

Zabezpečiť funkčnosť certifikačného orgánu prostredníctvom informačných technológií a ostatnej technickej podpory v súvislosti s Európskymi štrukturálnymi a investičnými fondami.

### Monitorovanie cieľa:

Podpora plnenia funkcií certifikačného orgánu (ďalej len „CO“) je realizovaná prostredníctvom projektov technickej pomoci implementovaných v rámci Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“), 2. prioritnej osi.

V roku 2017 bol riadiacim orgánom OP TP (Úrad vlády SR) schválený projekt „Pracovné stretnutia CO v rokoch 2016 – 2018“, kód ITMS: 301021B609, zameraný na podporu mobility (refundácia cestovných a ostatných výdavkov súvisiacich s organizáciou a účasťou zamestnancov CO na pracovných stretnutiach v tuzemsku i v zahraničí). V rámci tohto projektu sú priebežne refundované oprávnené výdavky vzniknuté počas rokov 2016 – 2018. V roku 2018 bolo na riadiaci orgán OP TP predložených 7 žiadostí o platbu, ktoré boli zároveň schválené a preplatené.

Gestor:

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

### Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečená funkčnosť certif. orgánu prostredníctvom IT a ostat. tech. podpory v súvislosti s EŠIF |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             |  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

### Ciel 3:

Zabezpečiť finančné prostriedky pre materiálo-technické zabezpečenie a mobilitu zamestnancov Úradu vládneho auditu vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ v programovom období 2014 – 2020.

### Monitorovanie cieľa:

Úrad vládneho auditu v rámci prioritnej osi 2 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 podpísal dňa 06. 09. 2017 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na projekt „Zabezpečenie cestovných nákladov zamestnancov Úradu vládneho auditu“ v maximálnej výške 180 000,00 eur.

V roku 2018 na základe uzatvorenej zmluvy a predložených žiadostí o platbu prijal finančné prostriedky EÚ na programovej časti 074030I – Systémová a technická podpora – prioritná os 2. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 v celkovej sume 57 296,93 eur, ktoré plynuli z priebežných žiadostí o platbu.

V roku 2018 boli uvoľnené aj finančné prostriedky, ktoré boli viazané v roku 2017 a presunuté na čerpanie v roku 2018, v celkovej sume 14 838,16 eur.

Skutočné čerpanie refundovaných finančných prostriedkov v roku 2018 bolo v sume 40 922,84 eur.

Nevyčerpané finančné prostriedky v roku 2018 na refundáciu cestovných nákladov v sume 31 212,25 eur boli viazané v roku 2018 a presunuté na čerpanie do nasledujúceho roka 2019.

V roku 2018 boli podané tri žiadosti o platbu v celkovej sume 7 356,95 eur, ktoré ešte neboli zrefundované. V roku 2019 budú refundované aj ďalšie finančné prostriedky na základe viacerých priebežných a záverečných žiadostí o platbu.

Keďže Úrad vládneho auditu nevyčerpal zazmluvnený rozpočet projektu (180 000,00 eur), požiadal riadiaci orgán Operačného programu Technická pomoc o povolenie vykonania zmeny v projekte/zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku – zníženie rozpočtu projektu na sumu cca 114 500,00 eur. Dôvodom nižšieho čerpania bol menší počet realizovaných oprávnených služobných ciest, ako sa predpokladalo na začiatku realizácie projektu.

Gestor:  
Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.

| Typ: Výstupu |               | A - Zabezpečené finanč. prostriedky pre mater.-techn. zabezpečenie a mobilitu opravn. zamestnancov ÚVA |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |               |  | nie           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, MF SR, Ing. Potoczna, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, MF SR, Mgr. Zubriczká, MF SR, JUDr. Polášková, ÚVA

**074030L - Program spolupráce INTERACT III 2014 – 2020 – prioritná os 2**

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Programu spolupráce INTERACT III 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

V programovom období 2014 – 2020 plní sekcia auditu a kontroly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) úlohy orgánu auditu pre Program spolupráce INTERACT III 2014 – 2020 (ďalej len „PS INTERACT III“). Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu v rámci PS INTERACT III prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky orgánu auditu a Úradu vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) ako jeho spolupracujúceho orgánu využitím prostriedkov technickej pomoci PS INTERACT III alokovaných pre orgán auditu. Z pohľadu orgánu auditu ako prijímateľa je relevantné nárokovať si na prefinancovanie najmä mzdové výdavky zamestnancov MF SR a ÚVA podieľajúcich sa na činnosti orgánu auditu a cestovné výdavky zamestnancov MF SR a ÚVA súvisiace s činnosťou v oblasti auditu a kontroly PS INTERACT III. V roku 2018 bol zo strany orgánu auditu a ÚVA zabezpečený v rámci predmetného programu jeden vládny audit, ktorý bol zameraný na vykonanie overenia správnosti použitia vynaložených finančných prostriedkov v rámci PS INTERACT III (t. j. audit operácií). V novembri 2018 bola na schválenie riadiacemu orgánu PS INTERACT III predložená orgánom auditu ako prijímateľom jedna žiadosť o platbu, ktorá zahŕňa mzdové výdavky zamestnancov Úradu vládneho auditu, týkajúce sa výkonu uvedeného auditu. Schválenie predmetnej žiadosti o platbu orgán auditu očakáva v priebehu I. štvrťroka 2019. Vzhľadom na skutočnosť, že v prípade schválenia predmetnej žiadosti o platbu dôjde k takmer úplnému vyčerpaniu disponibilných prostriedkov technickej pomoci orgánu auditu v rámci PS INTERACT III, orgán auditu už nepredpokladá prefinancovanie ďalších výdavkov prostredníctvom tejto technickej pomoci. Výdavky, ktoré vzniknú MF SR a ÚVA v súvislosti so zabezpečovaním činnosti orgánu auditu v rámci PS INTERACT III, budú ako oprávnený výdavok od roku 2019 nárokované na prefinancovanie už výlučne len prostredníctvom jednotlivých projektov realizovaných z Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

| Typ: Výstupu |               | A - Zabezpečený systém kontroly a auditu pre Program spolupráce INTERACT III 2014 – 2020 |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |               |  |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, oddelenie technickej pomoci MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, generálny riaditeľ sekcie auditu a kontroly MF SR

**074030M - Fondy pre oblasť vnútorných záležitostí**

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Fondom pre oblasť vnútorných záležitostí.

**Monitorovanie cieľa:**

V programovom období 2014 – 2020 plní sekcia auditu a kontroly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) úlohy orgánu auditu v rámci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí (ďalej len „FOVZ“). Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu v rámci FOVZ prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky orgánu auditu využitím prostriedkov technickej pomoci FOVZ alokovaných pre orgán auditu. Z pohľadu orgánu auditu ako prijímateľa je relevantné nárokovať si na prefinancovanie najmä mzdové výdavky zamestnancov MF SR podieľajúcich sa na činnosti orgánu auditu, cestovné výdavky zamestnancov MF SR súvisiace s činnosťou v oblasti auditu a kontroly FOVZ a výdavky na externé auditorské služby obstarané orgánom auditu v rámci zabezpečovania činnosti orgánu auditu pre FOVZ. V roku 2018 boli zo strany orgánu auditu zabezpečené dva vládne audity v rámci FOVZ, pričom jeden vládny audit zahŕňal vykonanie auditu operácií, systémového auditu, auditu účtov a reperformance auditu a druhý vládny audit predstavoval vykonanie auditu operácií. Začiatok finančnej realizácie projektu orgánu auditu (čerpanie prostriedkov technickej pomoci) v rámci FOVZ, zabezpečovanej prostredníctvom vypracovávaní a predkladania žiadostí o platbu, predpokladá orgán auditu v roku 2019.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečený systém kontroly a auditu pre Fondy pre oblasť vnútorných záležitostí |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |  |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť finančné zdroje pre zamestnancov Úradu vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) vykonávajúcich vládny audit v rámci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí.

**Monitorovanie cieľa:**

Zmluva k technickej pomoci pre Úrad vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) nie je. Čerpanie technickej pomoci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí sa riadi Plánom technickej pomoci fondov pre oblasť vnútorných záležitostí podľa uznesenia vlády SR č. 378 z 10. 07. 2013 a uznesenia vlády SR č. 580 z 20. 11. 2014. Úrad vládneho auditu predpokladal, že bude plniť úlohy pre Fondy pre oblasť vnútorných záležitostí, a preto požiadal aj o vytvorenie nového cieľa od roku 2017. V roku 2018 ÚVA vykonával v rámci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí auditorské činnosti, ale zatiaľ nepredkladal žiadnu žiadosť o platbu.

Gestor:  
Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – ročne.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečené fin. zdroje pre zamestnancov ÚVA vykon. vl. audit v rámci Fondov pre obl. vnút. záležit. |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |  |               | nie           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA, Ing. Kostolanská, ÚVA

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, generálny riaditeľ sekcie auditu a kontroly MF SR, JUDr. Polášková, riaditeľka ÚVA

**074030N - Program spolupráce Interreg V-A Slovenská republika – Česká republika 2014 – 2020**

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Programu spolupráce Interreg V-A Slovenská republika – Česká republika 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

V programovom období 2014 – 2020 plní sekcia auditu a kontroly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) úlohy orgánu auditu pre Program spolupráce Interreg V-A Slovenská republika – Česká republika 2014 – 2020 (ďalej len „PS SK – CZ“). Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu v rámci PS SK – CZ prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky orgánu auditu prostredníctvom projektu orgánu auditu pod názvom „Zabezpečenie plnenia úloh orgánu auditu“ a číslom 304041D923. V rámci uvedeného projektu je orgán auditu ako prijímateľ oprávnený nárokovat' si na prefinancovanie výdavky na externé auditorské služby obstarané orgánom auditu v rámci zabezpečovania činností orgánu auditu pre PS SK – CZ.

V decembri 2018 bola na schválenie riadiacemu orgánu PS SK – CZ predložená jedna žiadosť o platbu, ktorá zahŕňa výdavky súvisiace s externalizáciou auditorských činností pri zabezpečovaní úloh orgánu auditu pre PS SK – CZ. Začiatok finančnej realizácie projektu orgánu auditu v rámci PS SK – CZ, t. j. schválenie predmetnej žiadosti o platbu predpokladá orgán auditu v I. štvrtroku 2019.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečený systém kontroly a auditu vo vzťahu k Programu spolupráce Interreg V-A SK–CZ 2014 – 2020 |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, oddelenie technickej pomoci MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, generálny riaditeľ sekcie auditu a kontroly MF SR

**074030O - Operačný program Rybné hospodárstvo 2014 – 2020**

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Operačnému programu Rybné hospodárstvo 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

V programovom období 2014 – 2020 plní sekcia auditu a kontroly Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) úlohy orgánu auditu pre Operačný program Rybné hospodárstvo 2014 – 2020 (ďalej len „OP RH“). Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu v rámci OP RH prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky orgánu auditu prostredníctvom projektu orgánu auditu pod názvom „Plnenie úloh orgánu auditu v rámci OP Rybné hospodárstvo“ a číslom 303071L879. V rámci uvedeného projektu je orgán auditu ako prijímateľ oprávnený nárokovat' si na prefinancovanie mzdové výdavky zamestnancov MF SR podieľajúcich sa na činnosti orgánu auditu.

V roku 2018 bol zamestnancami orgánu auditu zabezpečovaný v rámci OP RH jeden vládny audit, ktorý bol zameraný na overenie účinného fungovania systému riadenia a kontroly programu (t. j. systémový audit). Predmetný vládny audit bude vykonávaný aj v roku 2019. Začiatok finančnej realizácie projektu orgánu auditu v rámci OP RH, zabezpečovanej prostredníctvom vypracovávaní a predkladania žiadostí o platbu, predpokladá orgán auditu v roku 2019.

Gestor:

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

|             |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečený systém kontroly a auditu vo vzťahu k Operačnému programu Rybné hospodárstvo 2014 – 2020 |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť financovanie oprávnených činností Úradu vládného auditu v rámci Operačného programu Rybné hospodárstvo 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

Úrad vládného auditu podpísal dňa 22. 06. 2018 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku k projektu „Refundácia miezd administratívnych kapacít Úradu vládného auditu vykonávajúcich oprávnené činnosti v rámci Operačného programu Rybné hospodárstvo 2014 – 2020“. Celkové oprávnené výdavky na realizáciu aktivít projektu predstavujú sumu 90 000,00 eur.

Úrad vládného auditu v roku 2018 zabezpečil výkon systémových auditov overujúcich účinné fungovanie systému riadenia a kontroly programu, ale zatiaľ nepredkladal žiadnu žiadosť o platbu.

Gestor:  
Úrad vládného auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – ročne.

|             |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečené financovanie oprávnených činností ÚVA v rámci OP Rybné hospodárstvo 2014 – 2020 |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA, Ing. Kostolanská, ÚVA**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, generálny riaditeľ sekcie auditu a kontroly MF SR, JUDr. Polášková, riaditeľka ÚVA**07404 - Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 0                    | 12 116 721                     | 12 077 691               |
| 3AC1 - Európsky sociálny fond         | 0                    | 73 181                         | 73 181                   |
| 3AC2 - Európsky sociálny fond         | 0                    | 17 719                         | 17 719                   |
| Spolu                                 | 0                    | 12 207 621                     | 12 168 591               |

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:****Monitorovanie schválil:****0740403 - Systém centrálnej evidencie poplatkov a dostupnosti kontrolných známkov na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 0                    | 12 116 721                     | 12 077 691               |
| Spolu                                 | 0                    | 12 116 721                     | 12 077 691               |

**Cieľ 5:**

Zabezpečiť centrálny výber, evidenciu a zúčtovanie správnych a súdnych poplatkov prostredníctvom systému eKolkov cez prevádzkovateľa systému.

**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 § 19gb 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 centrálnej evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov a prevádzkovania centrálneho systému pre službu evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov (ďalej len „služba eKolk“). Prostredníctvom zmluvy o službe eKolk je zabezpečený výber správnych a súdnych poplatkov, ich zúčtovanie a odvod do štátneho rozpočtu, ako aj centrálna evidencia, za čo prevádzkovateľovi systému prináleží odmena za kvalitnú prevádzku technických zariadení, ako aj ďalších služieb (podľa Dodatku č. 3 k Zmluve o poskytovaní služby vedenia centrálnej evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov a prevádzkovania centrálneho systému pre službu evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov). Cieľ projektu podľa harmonogramu v priebehu roka 2018 je naplnený. Žiadne nedostatky neboli zistené. Efektívnosť a hospodárnosť preukázaná.

Gestor:

**Zdroj získavania údajov:**

Výstupy z centrálnej evidencie poplatkov a kvalitatívne a kvantitatívne parametre na určenie odmeny prevádzkovateľovi systému centrálnej evidencie, mesačná periodičita.

| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečená funkčnosť systému centrálnej evidencie |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             |  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 7:**

Zabezpečiť tlač a nakladanie s kontrolnými známkami určenými na označovanie spotrebiteľského balenia liehu a tabakových výrobkov s paralelným zabezpečením systému evidencie a sledovania pohybu produktov prostredníctvom identifikačného čísla na kontrolnej známke.

**Monitorovanie cieľa:**

V sledovanom období bola riadne zabezpečená tlač a nakladanie s kontrolnými známkami v zmysle platnej legislatívy a podľa technických požiadaviek vyplývajúcich z príslušných vyhlášok Ministerstva financií SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – externý, periodičita – mesačný interval.

| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečená tlač a nakladanie s kontrolnými známkami |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             |  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Hasprová, odbor inform. technol. MF SR, Ing. Mikát, útvar riadenia programu UNITAS MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, RO inform. technol. MF SR, Ing. Bulla, RÚ riad. programu UNITAS MF SR

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

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Nórskeho finančného mechanizmu a finančného mechanizmu EHP.

**Monitorovanie cieľa:**

V programových obdobiach 2009 – 2014 a 2014 – 2021 plní sekcia auditu a kontroly Ministerstva financií SR úlohy orgánu auditu v rámci Nórskeho finančného mechanizmu a Finančného mechanizmu EHP (ďalej len „NFM a FM EHP“). Cieľom projektu je zabezpečiť efektívnu implementáciu NFM a FM EHP, a to prostredníctvom overovania účinnosti fungovania systému riadenia a kontroly a overovania vykázaných výdavkov NFM a FM EHP v spolupráci s Úradom vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) ako spolupracujúcim orgánom orgánu auditu. Ku kvalitnému plneniu úloh orgánu auditu v rámci NFM a FM EHP prispieva aj možnosť prefinancovať vynaložené oprávnené výdavky MF SR a ÚVA využitím prostriedkov technickej pomoci NFM a FM EHP alokovaných pre orgán auditu. Z pohľadu orgánu auditu ako prijímateľa je relevantné nárokovat' si na prefinancovanie najmä mzdové výdavky zamestnancov MF SR a ÚVA podieľajúcich sa na činnosti orgánu auditu a cestovné výdavky zamestnancov MF SR a ÚVA súvisiace s činnosťou v oblasti auditu a kontroly NFM a FM EHP.

V roku 2018 boli v rámci NFM a FM EHP orgánom auditu zabezpečené štyri vládne audity. Dva vládne audity sa vykonali v rámci programového obdobia 2009 – 2014, pričom jeden vládny audit bol zameraný na ukončovanie pomoci na certifikačnom orgáne (ďalej len „CO“) a druhý vládny audit bol zameraný na ukončovanie pomoci na národnom kontaktnom bode (ďalej len „NKB“). Ďalšie dva vládne audity sa týkali programového obdobia 2014 – 2021, pričom jeden vládny audit bol zameraný na vykonanie overenia kritérií určenia CO a druhý vládny audit bol zameraný na vykonanie overenia kritérií určenia NKB, pričom tieto dva vládne audity budú vykonávané aj v roku 2019. Merateľný ukazovateľ projektu za rok 2018 dosiahol mieru naplnenia na úrovni 200 %. V roku 2018 prebiehala s ohľadom na vzniknuté oprávnené výdavky finančná realizácia projektu prostredníctvom prefinancovania výdavkov MF SR a ÚVA súvisiacich so zabezpečením činnosti orgánu auditu.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

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

| Typ: Výstup |             | B - Počet auditov vykonaných počas implementácie Nórskeho finanč. mechanizmu a finanč. mechanizmu EHP |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | 2   | 2             | 2             | 2         | 2             | 2             | 2             | 2             | 2             |
| Skutočnosť  |             | 2   | 2             | 2             | 4         |               |               |               |               |               |

**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 Nórskeho finančného mechanizmu v programovom období 2009 – 2014 (ďalej len „Dohoda“), a to formou financovania oprávnených výdavkov – najmä miezd a cestovných výdavkov zamestnancov podieľajúcich sa na zabezpečovaní systému finančného riadenia Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu (ďalej len „FM EHP a NFM“). Dodatkom č. 2 k Dohode bola predĺžená doba oprávnenosti výdavkov technickej asistencie a teda i doba realizácie projektu (do 08/2018).

K 31. 12. 2018 bolo v rámci tohto projektu predložených celkom 19 zoznamov účtovných dokladov zahŕňajúcich oprávnené výdavky certifikačného orgánu za obdobie 02/2011 až 07/2018 a zrealizovaných 18 priebežných platieb a 1 záverečná platba.

Aktivity zabezpečujúce komplexný systém finančného riadenia FM EHP a NFM sú realizované naďalej a budú financované na základe Dohody o čerpaní prostriedkov Fondu technickej asistencie v rámci Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu v programovom období 2014 – 2021 č. 159/2018 účinnej ku dňu

12. 10. 2018.

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

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|             |  |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|--|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup | A - Zabezpečený komplexný systém finanč. riadenia finanč. mechanizmu EHP a Nórskeho finanč. mechanizmu |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická |  |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičkový rok  | R - 3<br>2015 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |  | áno           | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť  |  | áno           | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, odd. technickej pomoci MF SR, Ing. Sekuciová, odb. koord. fin. riad. MF SR

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

**074040U - Posilnené inštitucionálne kapacity a efektívna VS – prioritná os 1 Operačného programu Efektívna verejná správa  
2014 – 2020**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania           | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 3AC1 - Európsky sociálny fond | 0                       | 73 181                            | 73 181                      |
| 3AC2 - Európsky sociálny fond | 0                       | 17 719                            | 17 719                      |
| Spolu                         | 0                       | 90 900                            | 90 900                      |

**Cieľ 2:**

Skvalitniť analytické výstupy prostredníctvom využívania najmodernejších metód a postupov v analýzach.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Boli vykonané úpravy merateľného ukazovateľa tak, aby zachytával iba vzdelávacie aktivity zamestnancov Ministerstva financií SR. Takto nastavený ukazovateľ je vhodnejší pre potreby monitorovacej správy. Pôvodne boli v plánoch zarátané aj vzdelávacie aktivity realizované pre partnerov projektu (iné rezorty).

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plánované hodnoty zrealizovaných vzdelávacích aktivít boli dodržané. Čerpanie projektu je zatiaľ nižšie, ako sa očakávalo, čo bolo spôsobené najmä nižšími priemernými nákladmi na jednu vzdelávaciu aktivitu a oneskorením implementácie projektu „Budovanie a rozvoj kapacít analytických útvarov na vybraných ústredných orgánoch štátnej správy“. Po rozbehnutí projektu sa očakáva nárast záujmu o vzdelávacie aktivity.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2018 bolo realizovaných 45 vzdelávacích aktivít oproti 25 plánovaným, čo predstavuje plnenie ukazovateľa na úrovni 180 %. Zahraničného vzdelávania sa zúčastnilo 14 účastníkov z Ministerstva financií SR.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

V rámci realizácie projektu neboli identifikované žiadne nedostatky.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, útvary hodnoty za peniaze

**Zdroj získavania údajov:**

Interná evidencia štatistických údajov, evidované na mesačnej báze.

|             |  |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|--|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup | B - Počet zrealizovaných vzdelávacích aktivít na MF SR |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |  |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičkový rok  | R - 3<br>2015 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |  |               |               |               | 25        | 25            | 25            |               |               |               |
| Skutočnosť  |  |               |               |               | 45        |               |               |               |               |               |

**Cieľ 3:**

Zaviesť proces revízie výdavkov s napojením na rozpočtový proces a postupne vykonať revíziu výdavkov na všetkých ministerstvách.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Upravené merateľné ukazovatele sú relevantnejšie, lebo vychádzajú priamo z cieľov a merateľných ukazovateľov projektu „Hodnotenie efektívnosti verejných výdavkov“. V priebehu roka sa zmenil partner projektu z Úradu podpredsedu vlády pre investície a informatizáciu SR na Úrad vlády SR z dôvodu presunu implementačnej jednotky pod Úrad vlády SR.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Časový harmonogram revízií bol dodržaný až na jednu, ktorá bude zverejnená čoskoro. Nemalo to vplyv na plnenie merateľného ukazovateľa, keďže bolo zverejnených ďalších 27 analýz a hodnotení.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Počet realizovaných analýz dosiahol mieru naplnenia 385,71 %. Dôvodom je nárast počtu investičných projektov v rámci informatizácie verejnej správy. Z hlavných 4 tém boli 3 zverejnené. Posledná by mala byť zverejnená začiatkom roka 2019.

Na jeseň roku 2018 Útvary hodnoty za peniaze predložil návrh legislatívnej zmeny zákona o rozpočtových pravidlách. Dňa 05. 12. 2018 bol odhlasovaný zákon č. 372/2018 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 177/2018 Z. z. a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, ktorý ukladá povinnosť jednotlivým správcovi kapitál poskytovať súčinnosť pri hodnotení efektívnosti a účinnosti verejných výdavkov vo vybraných oblastiach a pri hodnotení plnenia opatrení navrhnutých v revízii výdavkov.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

V roku 2018 došlo k miernemu úbytku analytikov na útvare. Boli preto zintenzívnené aktivity na nábor nových zamestnancov.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, útvary hodnoty za peniaze

**Zdroj získavania údajov:**

Interná evidencia štatistických údajov, evidované na mesačnej báze.

|             |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Počet analyt. správ zameraných na významné vertik. témy alebo prierez. témy v rámci revízie výdavkov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  |               |               | 7         | 8             | 8             |               |               |               |
| Skutočnosť  |             |  |               |               | 27        |               |               |               |               |               |

|             |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | B - Počet materiálov riešiacich napojenie revízie výdavkov na rozp. proces predložených na rokov. vlády |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |   |               |               | 1         |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť  |             |   |               |               | 1         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 4:**

Katalogizovať súčasný výkon podporných a administratívnych činností a stav ich pokrytia informačnými systémami vo vybraných inštitúciách verejnej správy.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľom projektu je zrealizovanie hlavných aktivít projektu z hľadiska vecného a časového, ako aj splnenie ostatných podmienok súvisiacich s naplnením merateľných ukazovateľov projektu.

Zavedenie rovnakých podmienok a implementácia jednotného overeného modelu zabezpečujúceho výkon ekonomických agend formou štandardizovaných procesov, rovnakej funkčnosti a zhodného postupu pri vykazovaní údajov pomôže minimalizovať nedostatky súčasného stavu.

Nenaplnenie cieľových hodnôt stanovených pre rok 2018 bolo zapríčinené neočakávaným posunom lehôt v celom procese verejného obstarávania, ktorý mal priamy dopad aj na posun začiatku realizácie hlavných aktivít projektu. Ministerstvo financií SR ako prijímateľ v rámci projektu Operačného programu Efektívna verejná správa úspešne zavrážilo proces verejného obstarávania podpísaním zmluvy s dodávateľom projektu dňa 31. 12. 2018. Od 01. 01. 2019 prebieha riadna realizácia hlavných aktivít projektu smerujúca k splneniu záväzného harmonogramu projektu ako aj napĺňaniu stanovených hodnôt merateľných ukazovateľov.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj interný, periodicita ročná.

|             |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Počet zmapovaných a katalogizovaných podporných a administratívnych procesov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |  |               | 10            | 60        | 50            |               |               |               |               |
| Skutočnosť  |             |  |               | 0             | 0         |               |               |               |               |               |

|             |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | B - Počet analyzovaných informačných systémov subjektov verejnej správy |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             |   |               | 100           | 400       | 300           |               |               |               |               |
| Skutočnosť  |             |   |               | 0             | 0         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 5:**

Navrhnuť nové unifikované a optimalizované procesy pre zavedenie jednotného metodicko-procesného rámca ekonomických agend subjektov verejnej správy a zapojenie do Centrálného ekonomického systému.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľom projektu je zrealizovanie hlavných aktivít projektu z hľadiska vecného a časového, ako aj splnenie ostatných podmienok súvisiacich s naplnením merateľných ukazovateľov projektu.

Zavedenie rovnakých podmienok a implementácia jednotného overeného modelu zabezpečujúceho výkon ekonomických agend formou štandardizovaných procesov, rovnakej funkčnosti a zhodného postupu pri vykazovaní údajov pomôže minimalizovať nedostatky súčasného stavu.

Nenaplnenie cieľových hodnôt stanovených pre rok 2018 bolo zapríčinené neočakávaným posunom lehôt v celom procese verejného obstarávania, ktorý mal priamy dopad aj na posun začiatku realizácie hlavných aktivít projektu. Ministerstvo financií SR ako prijímateľ v rámci projektu Operačného programu Efektívna verejná správa úspešne zavrážilo proces verejného obstarávania podpísaním zmluvy s dodávateľom projektu dňa 31. 12. 2018. Od 01. 01. 2019 prebieha riadna realizácia hlavných aktivít projektu smerujúca k splneniu záväzného harmonogramu projektu ako aj napĺňaniu stanovených hodnôt merateľných ukazovateľov.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj interný, periodicita ročná.



|              |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |               | A - Počet koncepčných, analytických a metodických materiálov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |  |               | 1             | 4         | 2             |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |               |  |               | 0             | 0         |               |               |               |               |               |

|              |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |               | B - Počet zrealizovaných hodnotení, analýz a štúdií |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015                                       | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |   |               | 1             | 2         | 2             |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |               |   |               | 0             | 0         |               |               |               |               |               |

|              |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |               | C - Počet zanalyzovaných legislatívnych noriem, metodických pokynov a usmernení |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |   |               | 10            | 40        | 30            |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |               |   |               | 0             | 0         |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Melkus, útvár hodnoty za peniaze MF SR, Mgr. Drobenová, odb. centráln. ekon. systému MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Kišš, MSc., RÚ hodnoty za peniaze MF SR, Ing. Navrátil, RO centrálného ekonom. systému MF SR

### **074040V - Informačná a kybernetická bezpečnosť v podmienkach Ministerstva financií SR**

#### Cieľ 1:

V súlade s legislatívnymi požiadavkami zabezpečiť realizáciu spôsobilostí kybernetickej bezpečnosti (ďalej len „KB“) v podmienkach rezortu Ministerstva financií SR.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Vzhľadom na výšku rozpočtových prostriedkov na projekty ochrany a bezpečnosti IKT infraštruktúry Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) nebolo možné zabezpečiť súlad s legislatívou a implementáciu nevyhnutných projektov v požadovanej miere.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Vzhľadom na alokované rozpočtové prostriedky na projekty ochrany a bezpečnosti IKT infraštruktúry MF SR nie je možné vyhodnotiť ich efektívne vynakladanie.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plnenie cieľov bolo realizované v minimálnej miere (5 %), t. j. okrem iného boli na rezortnej úrovni v roku 2018 realizované nasledovné aktivity:

- Bol vypracovaný projekt budovania špecializovanej jednotky FinCSIRT.GOV.SK, do ktorého sú zapojené subjekty MF SR, DataCentrum, Štátna pokladnica, ARDAL a CKO (Centrálny koordinačný orgán)

- Úspešne boli iniciované legislatívne zmeny zákona č. 45/2011 Z. z. o kritickej infraštruktúre v znení neskorších predpisov s cieľom vytvoriť nový sektor Financie a podsektory Bankovníctvo, Finančné trhy a Systémy riadenia verejných financií

- Plnili sa úlohy ústredného orgánu (§9 zákona č. 69/2018 Z. z. o kybernetickej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov), v rámci ktorých sa poskytuje požadovaná súčinnosť a informácie NBÚ, spolupracuje sa s ÚOŠS a prevádzkovateľmi základných služieb, buduje sa bezpečnostné povedomie, identifikovali sa základné služby a ich prevádzkovatelia. Aktuálne mimo zákona o kybernetickej bezpečnosti sú: VÚB, a. s., Fio banka, a. s., Wustenrot stavebná sporiteľňa, a. s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a. s., Prvá stavebná sporiteľňa, Tatra banka, a. s., Slovenská sporiteľňa, a. s., OTP Banka Slovensko, a. s., Privatbanka, a. s. a Služby jednotného účtovníctva štátu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Na realizáciu nevyhnutných projektov ochrany a bezpečnosti IKT infraštruktúry MF SR v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami je potrebné zabezpečiť finančné prostriedky.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

|              |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |               | A - Úroveň naplnenia leg. požiad. KB v podm. rezortu MF SR pretransform. do množiny org. a tech. návrhov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |  |               |               | 20        | 40            | 60            | 80            | 100           | 100           |
| Skutočnosť   |               |  |               |               | 5         |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 2:

V súlade s cieľom č. 1 nadviazať na jeho konkrétne výstupy a zabezpečiť ich praktickú implementáciu v podmienkach Ministerstva financií SR a okrem toho zabezpečiť realizáciu ďalších špecifických spôsobilostí kybernetickej bezpečnosti.

#### Monitorovanie cieľa:

FIN

a) Posúdenie relevantnosti:

Vzhľadom na výšku rozpočtových prostriedkov na projekty ochrany a bezpečnosti IKT infraštruktúry MF SR nebolo možné zabezpečiť ich implementáciu, ako i realizáciu ďalších špecifických spôsobilostí kybernetickej bezpečnosti v požadovanej miere.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Vzhľadom na alokované rozpočtové prostriedky na projekty ochrany a bezpečnosti IKT infraštruktúry MF SR nie je možné vyhodnotiť ich efektívne vynakladanie.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plnenie cieľov bolo realizované v minimálnej miere (5 %), t. j. okrem iného boli v podmienkach MF SR v roku 2018 realizované nasledovné aktivity:

- Bol vypracovaný projekt budovania špecializovanej jednotky FinCSIRT.GOV.SK.

- Úspešne boli iniciované legislatívne zmeny zákona č. 45/2011 Z. z. o kritickej infraštruktúre v znení neskorších predpisov s cieľom vytvoriť nový sektor Financie a podsektory Bankovníctvo, Finančné trhy a Systémy riadenia verejných financií

- Plnili sa úlohy ústredného orgánu (§9 zákona č. 69/2018 Z. z. o kybernetickej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov), v rámci ktorých sa poskytuje požadovaná súčinnosť a informácie NBÚ, spolupracuje sa s ÚOŠS a prevádzkovateľmi základných služieb, buduje sa bezpečnostné povedomie, identifikovali sa základné služby a ich prevádzkovatelia.

- Prevzali sa kompetencie za ochranu osobných údajov na MF SR v zmysle zákona č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

- Prevádzkovali sa generické emailové adresy „podozrivá pošta“ a „zodpovedná osoba“ za účelom pokrytia požiadaviek zákona č. 69/2018 Z. z. a zákona č. 18/2018 Z. z.  
 - Iniciovalo sa budovanie pripojenia do NS WAN (CRONOS) pre bezpečnú komunikáciu s NATO.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Na realizáciu nevyhnutných projektov ochrany a bezpečnosti IKT infraštruktúry MF SR v plánovanom rozsahu je potrebné zabezpečiť finančné prostriedky.

Gestor:  
 Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

|             |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |               | A - Úroveň naplnenia leg. požiad. KB v podmienkach MF SR pretransform. do množiny organ. a tech. návrhov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %       |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |               |  |               |               | 20        | 40            | 60            | 80            | 100           | 100           |
| Skutočnosť  |               |  |               |               | 5         |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Jánsky, oddelenie informačnej a kybernetickej bezpečnosti MF SR

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

### 05T09 - Rozvojová spolupráca - MF SR

#### Zámer:

Plnenie stanovených cieľov pre rozvojovú spoluprácu a efektívne sledovanie príspevkov ODA.

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                       | 84 034                            | 84 034                      |
| Spolu   | 0                       | 84 034                            | 84 034                      |

#### Cieľ 12:

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 Maďarsko/Českú republiku/Slovenskú republiku/Chorvátsko/Gruzínsko, ktorá sa uzatvára osobitne pre každý rok a vo výške, ktorú potvrdí EBOR pre príslušný rok (napr. pre rok 2018 bola zo strany EBOR potvrdená výška príspevku v decembri 2017).

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Príspevok na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu je uhrádzaný v januári príslušného roka vo výške, ktorú potvrdí EBOR. V jednotlivých rokoch dochádza k tomu, že skutočný výstup (skutočná výška poskytnutého príspevku) je nižší ako plánovaný.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

S osobitným účelom na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v rámci Kancelárie riaditeľa pre Maďarsko/Českú republiku/Slovenskú republiku/Chorvátsko/Gruzínsko, platnej od 01. 02. 2018 do 31. 01. 2019, sa Slovenská republika zaviazala uhradiť príslušnú časť nákladov na činnosť slovenského poradcu v EBOR vo výške 73 000,00 GBP.

Ministerstvo financií SR uhradilo dňa 31. 01. 2018 príspevok vo výške 73 000,00 GBP, t. j. 84 033,61 eur. Výdavok je možné vykazovať ako oficiálnu rozvojovú spoluprácu SR vo výške 43 % 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 a je uvedená v mene britská libra šterlingov, tak sú plánované príspevky 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 2018 v rámci výdavkov kapitoly Ministerstva financií SR, podprogram 05T09 – Rozvojová spolupráca – MF SR, zdroj 111, podpoložka 649003 u organizácie Ministerstvo financií SR – úrad bola schválená čiastka v sume 0,00 eur na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v EBOR. Upravený rozpočet na rok 2018 predstavuje sumu 159 529,20 eur z dôvodu presunu prostriedkov z roku 2017;
- príspevok na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v EBOR bol uhradený v sume 84 033,61 eur dňa 31. 01. 2018 z rozpočtu organizácie Ministerstvo financií SR – úrad;
- vzniknutý rozdiel je z dôvodu, že výška financovania zo strany SR v čase predkladania podkladov (apríl 2017) do štátneho rozpočtu na rok 2018 nebola potvrdená (výška bola potvrdená zo strany EBOR v decembri 2017). Na vzniknutý rozdiel má vplyv aj kurzový rozdiel medzi EUR a GBP v čase úhrady príspevku.

Gestor:  
 Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

#### Poznámka:

Plánované hodnoty merateľného ukazovateľa sú aktualizované na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 (rok 2015 – 80 000,00 eur), na roky 2016 až 2018 (rok 2016 – 100 000,00 eur), na roky 2017 až 2019 (rok 2017 – 220 000,00 eur, resp. 250 134,83 eur vrátane prostriedkov presunutých z roku 2016 v sume 30 134,83 eur), na roky 2018 až 2020 (rok 2018 – 0,00 eur, resp. 159 529,20 eur vrátane prostriedkov presunutých z roku 2017 v sume 159 529,20 eur), na roky 2019 až 2021 (rok 2019 – 100 000,00 eur, resp. 175 495,59 eur vrátane prostriedkov presunutých z roku 2018 v sume 75 495,59 eur, rok 2020 – 140 000,00 eur, rok 2021 – 150 000,00 eur). V tabuľke merateľného ukazovateľa naplnenia cieľa systém neumožňuje prepísať plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa za roky 2017 až 2023.

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

|              |             |                                  |               |               |            |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | B - Výška poskytnutého príspevku |               |               |            |               |               |               |               |               |
| MJ: eur      |             |                                  |               |               |            |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                    | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018  | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | 80 000,00                        | 100 000,00    | 220 000,00    | 120 000,00 | 130 000,00    | 140 000,00    | 150 000,00    | 160 000,00    | 170 000,00    |
| Skutočnosť   |             | 69 939,48                        | 78 603,78     | 90 605,63     | 84 033,61  |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Lukáčová, odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Goncalvesová, MSc., GR sekcie medzinárodných vzťahov MF SR

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

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

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

**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, nastavbové 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.

K 31. 12. 2018 uplynula doba monitorovania národného projektu „Kvalifikovaný zamestnanec daňovej správy – prínos pre celú spoločnosť“, cieľ č. 5 podprogramu 06G1A, prvku 06G1A01 – Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy v BSK – MF SR – opatrenie 3.3.

**Gestor:**

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie podpory projektov a riadenia výkonnosti

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný, vlastná databáza. Periodicita – ročne.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Počet vyškolených zamestnancov zotrvávajúcich v pracovnom pomere u žiadateľa |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | 150  | 150           | 150           | 150       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | 253  | 242           | 229           | 225       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Csomorová, oddelenie podpory projektov a riadenia výkonnosti, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Vilčeková, VO podpory projektov a riadenia výkonnosti, FR SR

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

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

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

**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 nenávratný finančný príspevok 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, metódkov a správcov.

Aktivita č. 2 – Transferové oceňovanie bolo zrealizované vo všetkých plánovaných moduloch. Vzdelávanie bolo realizované v Banskej Bystrici a vyšskolených bolo 23 kontrolórov a metódkov 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 1988 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 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.

K 31. 12. 2018 uplynula doba monitorovania národného projektu „Kvalifikovaný zamestnanec daňovej správy – prínos pre celú spoločnosť“, cieľ č. 5 podprogramu 06G1B, prvku 06G1B01 – Zlepšenie kvality služieb poskytovaných verejnou správou a neziskovými organizáciami – MF SR – opatrenie 4.1

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie podpory projektov a riadenia výkonnosti

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný, vlastná databáza. Periodicita – ročne.

| Typ: Výstupu |             | A - Počet vyškolených zamestnancov zotrvávajúcich v pracovnom pomere u žiadateľa |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet    |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | 2 223  | 2 223         | 2 223         | 2 223     |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | 2 573  | 2 488         | 2 400         | 2 344     |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Csomorová, oddelenie podpory projektov a riadenia výkonnosti, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Vilčeková, VO podpory projektov a riadenia výkonnosti, FR 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.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 33 800                  | 26 019                            | 25 536                      |
| Spolu                                 | 33 800                  | 26 019                            | 25 536                      |

#### Cieľ 3:

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

#### Monitorovanie cieľa:

V roku 2018 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 podprogramu 06H05 Hospodárska mobilizácia MF SR v roku 2018 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: Výstupu |             | A - Vykonávané opatrenia na zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| 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 je relevantný. Vyplýva z úloh v oblasti hospodárskej mobilizácie (ďalej len „HM“), resp. z opatrení, ktoré plní Finančné riaditeľstvo SR v zmysle Rozhodnutia Ministerstva financií SR, ktorým určilo Finančné riaditeľstvo SR za subjekt HM a zároveň určilo nepretržite vykonávať nasledovné opatrenia HM:

1. krízové plánovanie,
2. evidencie ľudských zdrojov pre potreby plnenia pracovných úloh,
3. evidencie vecných prostriedkov na účely vecného plnenia.

Vhodnosť stanoveného cieľa je v súlade s opatreniami vyplývajúcimi z rozhodnutia Ministerstva financií SR, pričom merateľné ukazovatele vychádzajú priamo z potrieb, ktoré plnenie opatrení vyžaduje. Merateľné ukazovatele sú stanovené podľa prílohy k vyhláske č. 552/2011 Z. z. o podrobnostiach výdavkov na HM z prostriedkov štátneho rozpočtu. Nebol plnený merateľný ukazovateľ „Počet koncových zariadení v prípade krízovej situácie“, ktorý bude plnený až pri vzniku krízovej situácie. Merateľný ukazovateľ „Počet vyškolených referentov“ nebol plnený, lebo neboli žiadne zmeny u referentov zabezpečujúcich HM.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Pre posúdenie efektívnosti a hospodárnosti sa vychádzalo zo skutočných potrieb, ktoré vyplývajú z plnenia opatrení HM vo finančnej správe. Každý merateľný ukazovateľ je stanovený tak, aby spĺňal kritériá efektívnosti a hospodárnosti. Na základe uvedeného sa plánovali finančné prostriedky tak, aby boli efektívne využité na plnenie merateľných ukazovateľov. Plnenie opatrení HM v roku 2018 sa zameriavalo na zabezpečenie technického vybavenia, čo sa odrazilo v splnení stanoveného merateľného ukazovateľa „Zabezpečenie technických prostriedkov a výpočtovej techniky“. Prítom sa vychádzalo z potrieb subjektu HM, priorit plnenia opatrení HM a z hodnotenia situácie v rámci bezpečnosti štátu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Účinnosť dosahovania cieľa – plnenie opatrení HM uvedených v bode a) je dosahovaná efektívnym využívaním materiálneho a technického vybavenia a to hlavne pri spracovaní príslušnej dokumentácie HM.

d) Návrhy na okamžité riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované žiadne závažné nedostatky, preto nie je potrebné prijímať návrhy na odstránenie nedostatkov.

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie bezpečnosti

**Zdroj získavania údajov:**

Zdrojom získavania údajov o plnení merateľných ukazovateľov sú informácie od referentov zabezpečujúcich HM na Finančnom riaditeľstve SR, Kriminálnom úrade finančnej správy, colných úradov a daňových úradov. Na zber informácií nie sú žiadne náklady. Frekvencia zberu údajov sa vykonáva priebežne a uzatvára sa na konci kalendárneho roka.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Typ: Výstupu |             | F - Počet zabezpečenej mer. a mon. techniky vyzov. a varov. zariad., spoj. a signál.-bezp. techniky |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |  |
| Plán         |             | 5   | 5             | 2             | 2         | 2             | 2             | 2             |               |               |  |
| Skutočnosť   |             | 0   | 2             | 1             | 0         |               |               |               |               |               |  |

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Typ: Výstupu |             | G - Počet zabezp. konc. zariadení zaradených do prednost. spojenia v prípade kríz. situácie |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |  |
| Plán         |             | 2   | 2             | 2             | 2         | 2             | 2             | 2             |               |               |  |
| Skutočnosť   |             | 0   | 0             | 0             | 0         |               |               |               |               |               |  |

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Typ: Výstupu |             | H - Počet zabezp. tech. prostried. iných systémov na prenos údaj. dokumentov, nosičov informácií |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| MJ: počet    |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |  |
| Plán         |             | 5  | 5             | 3             | 2         | 2             | 2             | 2             |               |               |  |
| Skutočnosť   |             | 0  | 8             | 3             | 15        |               |               |               |               |               |  |

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Typ: Výstupu |             | I - Počet zabezp. výpoč. techniky, resp. výkon. pren. počítačov s možnosťou bezdrôt. internet. pripoj. |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| MJ: počet    |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |  |
| Plán         |             | 7  | 7             | 4             | 4         | 4             | 4             | 4             |               |               |  |
| Skutočnosť   |             | 0  | 3             | 6             | 4         |               |               |               |               |               |  |

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--|
| Typ: Výstupu |             | J - Počet vyškolených zodp. referentov zabezpečujúcich oblasť hosp. mob. finančnej správy |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |  |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |  |
| Plán         |             | 20  | 20            | 5             | 5         | 5             | 5             | 5             |               |               |  |
| Skutočnosť   |             | 0   | 2             | 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, t. j. VÚJE, a. s., Trnava, ktorého sa zúčastňujú zamestnanci v rámci pôsobnosti rezortu Ministerstva financií SR. V uvedenom programe sa vykonáva nepretržitá aktualizácia dát Ministerstva financií SR, ako aj organizácií rezortu 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 - Vykonavané opatrenia hospodárskej mobilizácie |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                                     | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

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

**Monitorovanie schválil:** Ing. Onda, MF SR, Ing. Kollár, DataCentrum, por. Ing. Mgr. Petráš, VO bezpečnosti

**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. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 121 300              | 121 300                        | 117 352                  |
| Spolu                                 | 121 300              | 121 300                        | 117 352                  |

**Cieľ 2:**

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

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ bol splnený. Na základe rozhodnutia Rady World Customs Organization (ďalej len "WCO") uhradilo Ministerstvo financií SR členský príspevok do WCO vo výške 25 953,72 eur na finančný rok začínajúci dňom 01. 07. 2018 a končiaci dňa 30. 06. 2019.

Dňa 25. 09. 2018 nadobudol platnosť Protokol o nezákonnom obchodovaní s tabakovými výrobkami (ďalej len „protokol“) prijatý na základe článku 15 Rámcového dohovoru o kontrole tabaku (ďalej len „dohovor“). Európska únia (ďalej len "EÚ") ratifikovala protokol 24. 06. 2016. Slovenská republika pristúpila k protokolu 25. 09. 2017. Nadobudnutím platnosti protokolu vznikla pre Slovenskú republiku povinnosť úhrady príspevkov na fungovanie protokolu. Tieto príspevky sú súčasťou programovej časti 09703.

Zasadnutie Strán protokolu (MOP1) prijalo rozhodnutie, na základe ktorého sa finančné pravidlá konferencie Strán dohovoru rovnako uplatnia aj na zasadnutí Strán. V súlade s ods. 6.4 týchto finančných pravidiel sú finančné príspevky splatné k 1. januáru kalendárneho roka, na ktorý sa vzťahujú. Dňa 10. 10. 2018 prijalo zasadnutie Strán protokolu (MOP1) rozhodnutie, na základe ktorého finančný príspevok SR predstavuje sumu 15 651 USD na roky 2018 – 2019. Finančné prostriedky boli poukázané v lehote do 01. 01. 2019 (prostriedky boli prevedené dňa 28. 12. 2018) na číslo účtu WHO v Ženeve.

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: Výstupu |             | A - Počet uhradených členských príspevkov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                             | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | 1   | 1             | 1             | 1         | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Skutočnosť   |             | 1   | 1             | 1             | 2         |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Hatinová, odbor colný MF SR

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

**0A901 - Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb**

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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 prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT) |                      | 0                              |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   |                      | 0                              |                          |
| 13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata   |                      | 0                              |                          |
| Spolu  |                      | 0                              |                          |

**Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A901 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

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

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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 prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT) | 0                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| 13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

#### **Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A90101 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

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

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT) | 0                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

#### **Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A90102 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

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

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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 prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT) | 0                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| 13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

#### **Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A902 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

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

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2013 sú do 0A90201 zlučené programové položky 0A90202

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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 prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT) | 0                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| 13S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

### Komentár k programovej časti:

Programová štruktúra 0A90201 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## 0A903 - Zvýšenie prístupnosti k širokopásmovému internetu

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

### Komentár k programovej časti:

Programová štruktúra 0A903 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## 0A90301 - Rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

### Komentár k programovej časti:

Programová štruktúra 0A90301 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## 0A904 - Technická pomoc



Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

**Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A904 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

**0A90401 - Technická pomoc pre RO OP IS**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

**Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A90401 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

**0A90402 - Technická pomoc pre SORO a PJ OP IS**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie 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                    |                                |                          |
| 13S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania zo ŠR k Programu cezhraničnej spolupráce Slovenská republika – Česká republika 2007 – 2013)   | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

**Komentár k programovej časti:**

Programová štruktúra 0A90402 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

**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 2018 vzhľadom k potrebám finančnej správy sa hodnotia ako relevantné, keďže 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, keďže 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 2018 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 Slovenskej republiky a spoločnosti.

Obsahové zameranie kurzov zohľadňovalo aktuálne ciele Národnej protidrogovej stratégie najmä v oblasti znižovania ponuky OPL. Celkovo absolvovalo školiace aktivity 227 colníkov. 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.

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 aktivít počas hodnoteného obdobia.

| Typ: Výstup |             | A - Počet realizovaných školiacich aktivít |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet   |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015                              | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | 3  | 3             | 3             | 3         | 3             | 3             | 5             |               |               |
| Skutočnosť  |             | 6  | 7             | 5             | 8         |               |               |               |               |               |

#### 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 2018 vzhľadom k potrebám finančnej správy sa hodnotia ako relevantné, keďže 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 2018 bola 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 vzdelávacie cieľ organizovanou skupinovú formou účasti jedenástich podnikateľských subjektov, ktoré sa aktívne zapojili do vzdelávacieho procesu.

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: Výsledku |             | B - Počet realizovaných školiacich aktivít |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet     |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015                              | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | 2  | 1             | 1             | 1         | 1             | 1             | 1             |               |               |
| Skutočnosť    |             | 2  | 2             | 1             | 1         |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** pplk. Mgr. Pullmann, kpt. Mgr. Malíček, FR SR

**Monitorovanie schválil:** mjr. Ing. Nagy, námestník riaditeľa KÚ FS, FR SR

## 0AS02 - MF SR - Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike

#### Zámer:

Efektívna ochrana kritickej infraštruktúry v digitálnom priestore Slovenskej republiky.

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 419 548                 | 77 385                            | 77 385                      |
| Spolu                                 | 419 548                 | 77 385                            | 77 385                      |

#### Cieľ 8:

Vytvoriť kontaktné miesto pre riešenie počítačových incidentov (CSIRT) pre informačné systémy verejnej správy a zabezpečiť jeho prevádzku.

#### Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR:

V priebehu roku 2018 bola úloha realizovaná v rámci kontraktu medzi Ministerstvom financií SR (ďalej len „MF SR“) a DataCentrom pre rok 2018, až do apríla 2018, keď CSIRT.SK bol v zmysle zákona č. 69/2018 Z. z. o kybernetickej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov delimitovaný na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „ÚPVII“). Praktická stránka delimitácie bola realizovaná Dohodou o prechode práv a povinností č. 2018/042 medzi MF SR, DataCentrom a ÚPVII.

DataCentrum:

V súvislosti so zriadením vládnej jednotky CSIRT s účinnosťou od 01. 04. 2018 prešli na základe § 34 ods.10 zákona o kybernetickej bezpečnosti práva a povinnosti vyplývajúce zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon činností jednotky CSIRT v DataCentre, zriadenom Ministerstvom financií SR, ako aj práva z iných právnych vzťahov s touto činnosťou súvisiacich, z DataCentra a Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu.

DataCentrum v období I. štvrťroka 2018 vykonávalo činnosti v oblasti Ochrany kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike prostredníctvom špecializovaného útvaru

CSIRT.SK.

CSIRT.SK plnil úlohu kontaktného miesta pre riešenie bezpečnostných počítačových incidentov pre informačné systémy verejnej správy (ďalej len „IS VS“) a Kritickej infraštruktúry (ďalej len „KI“) Slovenskej republiky.

Vzhľadom na organizačné a kompetenčné zmeny uskutočnené v priebehu roka 2018 bola úloha pre Ministerstvo financií SR a DataCentrum ukončená.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií, DataCentrum

#### Zdroj získavania údajov:

Periodicita – ročne. Funkcionalita kontaktného miesta (CSIRT) bola zabezpečená prostredníctvom poskytovaných služieb pri riešení incidentov.

| Typ: Výstupu |             | C - Zakotvenie pôs. útvaru CSIRT.SK do nár. legislatívy a jeho certif. na medz. úrovni (TF CSIRT/TERENA) |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

| Typ: Výstupu |             | D - Vytvorenie a zabezpečenie prevádzky kontaktného miesta CSIRT |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 9:

Vytvoriť systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania počítačových incidentov do EÚ.

#### Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR:

Bol vytvorený systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania incidentov do EÚ. Prebehla skúšobná prevádzka a doladovanie. Do systému boli v 1. fáze pripojené vybrané systémy organizácie DataCentra.

V roku 2015 prebiehalo pripájanie prevádzkovateľov prvkov kritickej infraštruktúry, najmä z externého prostredia, a to zo sektoru telekomunikácií a sektoru energetiky.

Zber údajov je realizovaný aj z externých organizácií na základe zmluvných dojednaní.

CSIRT.SK aj počas rokov 2016 a 2017 prevádzkoval systém Aténa, ale vzhľadom na predpoklad, že CSIRT.SK v zmysle kompetenčných zmien a prípravy zákona o kybernetickej bezpečnosti nebude v ďalšom období národným/vládnym CSIRT tímom, nedošlo k jeho ďalšiemu rozšíreniu. CSIRT.SK tento systém naďalej prevádzkuje a poskytuje prostredníctvom neho relevantné dáta zapojeným subjektom.

V priebehu roka 2018 bola úloha realizovaná v rámci kontraktu medzi Ministerstvom financií SR (ďalej len „MF SR“) a DataCentrom pre rok 2018, až do apríla 2018, keď CSIRT.SK bol v zmysle zákona č. 69/2018 Z. z. o kybernetickej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov delimitovaný na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „ÚPVII“). Praktická stránka delimitácie bola realizovaná Dohodou o prechode práv a povinností č. 2018/042 medzi MF SR, DataCentrom a ÚPVII.

DataCentrum:

Za účelom plnenia úloh projektu Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike je organizáciou DataCentrum prevádzkovaný systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania počítačových incidentov na úrovni zapojených subjektov IS VS a KI Slovenskej republiky s možnosťou komunikácie s partnerskými CSIRT/CERT tímami v EÚ.

Vzhľadom na organizačné a kompetenčné zmeny uskutočnené v priebehu roka 2018 bola úloha pre Ministerstvo financií SR a DataCentrum ukončená.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií, DataCentrum

#### Zdroj získavania údajov:

Periodicita – ročne. Funkcionalita kontaktného miesta (CSIRT) bola zabezpečená prostredníctvom poskytovaných služieb pri riešení incidentov.

| Typ: Výstupu |             | B - Vytvorenie a pripojenie organizácií/rezortných prvkov kritickej infraštruktúry do systému |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | nie   | nie           | nie           | nie       |               |               |               |               |               |

| Typ: Výstupu |             | C - Vytvorenie systému výmeny informácií a varovania pred počítačovými incidentmi |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Jánsky, odd. informač. a kybernetickej bezpečnosti MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

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

### **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.

| Zdroje financovania                   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 130 000              | 130 000                        | 36 000                   |
| Spolu                                 | 130 000              | 130 000                        | 36 000                   |

**Cieľ 5:**

Vyslať experta finančnej správy do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2018 pôsobil v rámci Hraničnej podpornej misie Európskej únie (ďalej len "EÚ") pre Moldavsko a Ukrajinu ("misia EUBAM") 1 colník z finančnej správy, ktorý začal svoje ročné pôsobenie v misii od 01. 12. 2016. Vzhľadom na pozitívne hodnotenie jeho pôsobenia počas prvého a druhého roka vyslania, požiadala misia EUBAM Finančné riaditeľstvo SR o predĺženie vyslania na obdobie od 01. 12. 2018 do 30. 11. 2019. Finančné riaditeľstvo SR vyjadrilo súhlas s predĺžením jeho vyslania o ďalšie ročné obdobie. Vyslaný colník plní úlohy súvisiace s poskytovaním pomoci moldavským a ukrajinským partnerským službám (colnej správe a pohraničnej strážii) v oblasti colných postupov.

V novembri 2017 uspel vo výberovom procese na obsadenie voľnej pozície v rámci misie EUBAM aj ďalší colník z finančnej správy, ktorý začal svoje pôsobenie v misii 01. 12. 2017. Vyslanie tohto colníka bolo ukončené dňa 30. 11. 2018. Vyslaný colník plnil úlohy týkajúce sa procesu harmonizácie colných kontrol, colných a obchodných štandardov a postupov v Moldavsku s postupmi a štandardami v EÚ.

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: Výsledku |             | A - Počet vyslaných expertov |            |            |        |            |            |            |            |            |
|---------------|-------------|------------------------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: počet     |             | R - 3 2015                   | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Rok           | Bázický rok |                              |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Plán          |             | 1                            | 1          | 1          | 1      | 1          | 1          | 1          |            |            |
| Skutočnosť    |             | 0                            | 1          | 2          | 2      |            |            |            |            |            |

**Cieľ 6:**

Prípravovať experta finančnej správy na vyslanie do operácií civilného krízového manažmentu mimo územia SR.

**Monitorovanie cieľa:**

Z dôvodu zníženia personálneho stavu na Odbore medzinárodných vzťahov a spolupráce a zabezpečovania iných úloh v oblasti medzinárodnej spolupráce sa nepodarilo zabezpečiť školenie pre expertov finančnej správy na účely zapojenia sa do aktivít civilného krízového manažmentu.

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: Výsledku |             | A - Počet pripravovaných expertov |            |            |        |            |            |            |            |            |
|---------------|-------------|-----------------------------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: počet     |             | R - 3 2015                        | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Rok           | Bázický rok |                                   |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Plán          |             | 1                                 | 1          | 1          | 1      | 1          | 1          | 1          |            |            |
| Skutočnosť    |             | 1                                 | 1          | 0          | 0      |            |            |            |            |            |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Držíková, VO medzinárodných vzťahov a spolupráce v oblasti colníctva, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Staško, RO medzinárodných vzťahov a spolupráce, FR 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.

**Cieľ 2:**

Dosiahnuť pripravenosť Finančného riaditeľstva SR na vykonávanie opatrení v rámci rezortu financií 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 metodologickej 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 MZP 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 súčinnostné 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 vstupu.

V roku 2016 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.

V roku 2017 boli realizované nasledujúce aktivity:

– priebežné oboznamovanie colníkov a 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 (po expirácii) na jednotlivých miestach vstupu.

V roku 2018 boli realizované nasledujúce aktivity:

– priebežné oboznamovanie colníkov a 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 (po expirácii) na jednotlivých miestach vstupu.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

V súvislosti so stanovenými cieľmi ku dňu 31. 12. 2018 nebolo potrebné prijať opatrenia.

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

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colná 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. pod. MZP SZO |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť   |               | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Lukáč, Colný úrad Michalovce

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Nosian, poverený výkonom doč. neobsadenej funkcie nadriadeného, GR sekcie colnej, 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.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|--|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       |                                   |                             |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       |                                   |                             |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                       |                                   |                             |
| Spolu  | 0                       |                                   |                             |

#### Komentár k programovej časti:

Od roku 2015 do konca roka 2018 bolo v rámci prioritnej osi č. 7 Informačná spoločnosť OP Integrovaná infraštruktúra vyhlásených 22 vyzvaní a 4 výzvy na predloženie žiadostí o nenávratný finančný príspevok. K 31. 12. 2018 bolo zazmluvnených 21 projektov.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

### 0EJ01 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - MF SR

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                                  | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|--|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       |                                   |                             |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       |                                   |                             |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                       |                                   |                             |
| Spolu  | 0                       |                                   |                             |

**Cieľ 1:**

Vytvoriť podmienky pre modernizáciu a racionalizáciu verejnej správy IKT prostriedkami

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ a merateľné ukazovatele boli zvolené vhodne, efektívne a korešponujú s cieľmi operačného programu Integrovaná infraštruktúra. Prebieha realizácia aktivít projektov operačného programu. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky.

**Zdroj získavania údajov:**

interný

| Typ: Výstupu |             | A - Počet dodatočných centrálne využitých podporných systémov vnútorných správy v rámci ISVS |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet    |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | 0  | 0             | 0             | 3         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť racionalizáciu prevádzky informačných systémov pomocou eGovernment cloudu.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ a merateľné ukazovatele boli zvolené vhodne, efektívne a korešponujú s cieľmi operačného programu Integrovaná infraštruktúra. Prebieha realizácia aktivít projektov operačného programu. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky.

**Zdroj získavania údajov:**

interný

| Typ: Výstupu |             | A - Dodatočný pomer inštitúcií štátnej správy zapojených do eGovernment cloudu |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %        |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | 0  | 0             | 0             | 44        |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ a merateľné ukazovatele boli zvolené vhodne, efektívne a korešponujú s cieľmi operačného programu Integrovaná infraštruktúra. Prebieha realizácia aktivít projektov operačného programu. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**0EJ0101 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - PJ MF SR****Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania                                  | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|--|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       |                                   |                             |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                       |                                   |                             |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                       |                                   |                             |
| Spolu  | 0                       |                                   |                             |

**Cieľ 1:**

Vytvoriť podmienky pre modernizáciu a racionalizáciu verejnej správy IKT prostriedkami.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ a merateľné ukazovatele boli zvolené vhodne, efektívne a korešponujú s cieľmi operačného programu Integrovaná infraštruktúra. Prebieha realizácia aktivít projektov operačného programu. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky

**Zdroj získavania údajov:**

interný

| Typ: Výstupu |             | A - Dodatočný pomer inštitúcií štátnej správy zapojených do eGovernment cloudu |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: %        |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | 0  | 0             | 0             | 3         |               |               |               |               |               |

| Typ: Výstupu |             | B - Počet dodatočných centrálne využitých podporných systémov vnútornej správy v rámci ISVS |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             | 0   | 0             | 0             | 44        |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Do 31. 12. 2018 boli pri 8 projektoch uhradené záverečné žiadosti o platbu. Pri ostatných projektoch prebieha realizácia aktivít.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

### **0EJ02 - Technická pomoc 2014 - 2020 - MDV SR - MF SR**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                                  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    |                                |                          |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    |                                |                          |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ podprogramu sa priebežne plní. V hodnotenom období prebieha realizácia projektu PJ MF SR "Mzdy zamestnancov SO a PJ OPII v rokoch 2016 – 2023".

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Ministerstvo financií SR

### **0EJ0201 - Technická pomoc pre SO a PJ MF SR**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                                  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    |                                |                          |
| 3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja            | 0                    |                                |                          |
| 3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata | 0                    |                                |                          |
| Spolu  | 0                    |                                |                          |

**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:**

Cieľ a merateľné ukazovatele boli zvolené vhodne, efektívne a korešponujú s cieľmi operačného programu Integrovaná infraštruktúra. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky. Aktivity projektu sa priebežne realizujú.

**Zdroj získavania údajov:**

interný

| Typ: Výsledku |             | C - Obsadenosť pracovných miest platobnej jednotky |            |            |        |            |            |            |            |            |
|---------------|-------------|--|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: %         |             | R - 3 2015   | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Rok           | Bázický rok |  |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Plán          |             |  |            |            |        |            |            |            |            | 95         |
| Skutočnosť    |             |  |            |            | 100    |            |            |            |            |            |

| Typ: Výsledku |             | D - Podiel vyčerpaných finančných prostriedkov TP MF SR |            |            |        |            |            |            |            |            |
|---------------|-------------|---|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: %         |             | R - 3 2015  | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Rok           | Bázický rok |   |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Plán          |             |   |            |            |        |            |            |            |            | 90         |
| Skutočnosť    |             |   |            |            | 38,74  |            |            |            |            |            |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ podprogramu sa priebežne plní. V hodnotenom období prebieha realizácia projektu PJ MF SR "Mzdy zamestnancov SO a PJ OPII v rokoch 2016 – 2023".

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie Platobnej jednotky Ministerstva financií SR

**Monitorovanie schválil:** Ministerstvo financií SR

### **0EJ03 - Informačná spoločnosť 2014-2020 MF SR - MŠVVŠ SR**

**Gestor:** Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR

**Komentár k programovej časti:**

Pod prvkom 0EJ0301 boli refundované finančné prostriedky z projektu "Digitálne učivo na dosah - 2. fáza" na základe žiadosti o platbu.

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

## **0EJ0301 - Digitálne učivo na dosah - 2. fáza**

**Gestor:** Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR

**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:**

Stručné hodnotenie:

V roku 2018 sa zrealizovalo obstaranie SLA k projektu RPI – II fáza. Tým sa zabezpečila udržateľnosť projektu a ďalší rozvoj.

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 boli vynaložené hospodárne v súlade s podmienkami zmlúv o nenávratnom finančnom príspevku.

Účinnosť - porovnanie plánovaných a dosiahnutých výstupov/výsledkov:

Zabezpečenie zosúladenia predpokladaných a skutočných hodnôt.

Dosah/vplyv:

Pozitívny vplyv na informatizáciu.

Udržateľnosť:

Dlhoročná.

Ďalšie informácie – návrhy na rýchle riešenie zistených nedostatkov:

Nedostatky neboli identifikované.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Martina Gunišová

**Monitorovanie schválil:** Ing. Juraj Németh

## **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: Register priestorových informácií II fáza

V roku 2018 sa zrealizovalo obstaranie SLA k projektu RPI – II fáza. Tým sa zabezpečila udržateľnosť projektu a ďalší rozvoj služieb pre širokú verejnosť. V rámci ďalšieho rozvoja NIPI sa pravidelne aktualizuje Meta IS z hodnôt vygenerovaných IS RPI. Na jeseň 2018 sa schválili dva rozvojové projekty ESPUS a JPPUS, ktoré počítajú s prepojením s IS RPI.

Relevantnosť – posúdenie z hľadiska priorít vlády, zámerov a cieľov programov:

Zavádzanie elektr. služieb pre širokú verejnosť vyplýva z koncepcie informatizácie verejnej správy a zo zákona o eGovernmente.

Efektívnosť a hospodárnosť:

Finančné prostriedky boli vynaložené hospodárne v súlade s podmienkami zmlúv o nenávratnom finančnom príspevku.

Účinnosť - porovnanie plánovaných a dosiahnutých výstupov/výsledkov:

Zabezpečenie zosúladenia predpokladaných a skutočných hodnôt.

Dosah/vplyv:

Pozitívny vplyv na informatizáciu. Aktualizácia hodnôt využívania služieb v MetaIS.

Udržateľnosť:

Dlhoročná.

Ďalšie informácie – návrhy na rýchle riešenie zistených nedostatkov:

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           | Bázičský rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |              | 0  | 9             | 0             | 9         | 9             | 9             |               |               |               |
| Skutočnosť    |              | 0  | 9             | 0             | 9         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zvýšiť kvalitu, štandardy a dostupnosť eGovernment služieb pre podnikateľov.

**Monitorovanie cieľa:**

Stručné hodnotenie: Register priestorových informácií II fáza

V roku 2018 sa zrealizovalo obstaranie SLA k projektu RPI – II fáza. Tým sa zabezpečila udržateľnosť projektu a ďalší rozvoj služieb pre podnikateľov. V rámci ďalšieho rozvoja NIPI sa pravidelne aktualizuje Meta IS z hodnôt vygenerovaných IS RPI. Na jeseň 2018 sa schválili dva rozvojové projekty ESPUS a JPPUS, ktoré počítajú s prepojením s IS RPI.

Relevantnosť – posúdenie z hľadiska priorít vlády, zámerov a cieľov programov:

Zavádzanie elektr. služieb pre podnikateľov vyplýva z koncepcie informatizácie verejnej správy a zo zákona o eGovernmente.



Efektívnosť a hospodárnosť:  
Finančné prostriedky boli vynaložené hospodárne v súlade s podmienkami zmlúv o nenávratnom finančnom príspevku.

Účinnosť - porovnanie plánovaných a dosiahnutých výstupov/výsledkov:  
Zabezpečenie zosúladenia predpokladaných a skutočných hodnôt.

Dosah/vplyv:  
Pozitívny vplyv na informatizáciu. Aktualizácia hodnôt využívania služieb v MetaIS.

Udržateľnosť:  
Dlhoročná.

Ďalšie informácie –návrhy na rýchle riešenie zistených nedostatkov:  
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<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             | 0  | 9             | 0             | 9         | 9             | 9             |               |               |               |
| Skutočnosť    |             | 0  | 9             | 0             | 9         |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Ciele boli zhodnotené.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Martina Gunišová

**Monitorovanie schválil:** Ing. Juraj Németh

**0EJ05 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020\_MF SR - MV SR**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

**Komentár k programovej časti:**

Programové časti podprogramu boli zhodnotené.

**Monitorovanie vypracoval:** -

**Monitorovanie schválil:** -

**0EJ0501 - Elektronické služby informačných systémov MV SR na úseku policajného zboru (ESISPZ MV SR)**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

**Cieľ 1:**

Zaviesť plánované elektronické služby informačných systémov MV SR on-line.

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci plnenia Zmluvy o NFP je projekt ukončený k termínu 30.3.2017. Všetky elektronické služby sú prístupné na portáli MV SR ako aj na portáli slovensko.sk. Všetky aktivity boli riadne ukončené. Merateľné ukazovatele boli naplnené v roku 2016. Projekt bol realizovaný v celom rozsahu. Vecné aktivity boli splnené podľa schváleného harmonogramu. K ukončeniu projektu bola vypracovaná záverečná správa, ktorá obsahuje všetky potrebné informácie. Podrobné informácie o plnení projektu sú dostupné aj na ITMS, ITMS2014+, MetaIS a ASPR portáli (Aplikačný systém programového riadenia).

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Dofinancovanie projektu v zmysle zmluvy o poskytovaní služieb |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ prvku sa plní.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**0EJ0502 - Rozšírenie projektu Elektronické služby informačných systémov MV SR na úseku policajného zboru (RPESISPZ MV SR)**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

**Cieľ 1:**

Zaviesť Elektronické služby informačných systémov MV SR na úseku policajného zboru (RPESISPZ MV SR)

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci plnenia Zmluvy o NFP je projekt ukončený k termínu 30.3.2017. Všetky elektronické služby sú prístupné na portáli MV SR ako aj na portáli slovensko.sk. Všetky aktivity projektu boli riadne ukončené. Merateľné ukazovatele boli naplnené v roku 2016. Projekt bol realizovaný v celom rozsahu. Vecné aktivity boli splnené podľa

schváleného harmonogramu. K ukončeniu projektu bola vypracovaná záverečná správa, ktorá obsahuje všetky potrebné informácie. Podrobné informácie o plnení projektu sú dostupné aj na ITMS, ITMS2014+, MetaIS a ASPR portáli (Aplikačný systém programového riadenia).

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Dofinancovanie projektu v zmysle zmluvy o poskytovaní služieb |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ prvk sa plní.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**0EJ0503 - Elektronické služby MV SR na úseku verejného poriadku, bezpečnosti osôb a majetku - 2. fáza**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

**Cieľ 1:**

Vytvoriť elektronické služby verejnej správy na úseku verejného poriadku, bezpečnosti osôb a majetku ako produktu automatizovanej a elektronizovanej back-office agendy vnútornej správy MV SR.

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci plnenia Zmluvy o NFP je projekt ukončený k termínu 30.3.2017. Všetky elektronické služby sú prístupné na portáli MV SR ako aj na portáli slovensko.sk. Všetky aktivity projektu boli riadne ukončené. Merateľné ukazovatele boli naplnené v roku 2016. Projekt bol realizovaný v celom rozsahu. Vecné aktivity boli splnené podľa schváleného harmonogramu. K ukončeniu projektu bola vypracovaná záverečná správa, ktorá obsahuje všetky potrebné informácie. Podrobné informácie o plnení projektu sú dostupné aj na ITMS, ITMS2014+, MetaIS a ASPR portáli (Aplikačný systém programového riadenia).

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Dofinancovanie projektu v zmysle zmluvy o poskytovaní služieb |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ prvk sa plní.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**0EJ0504 - Cloud Ministerstva vnútra SR**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

**Cieľ 1:**

Zaviesť cloudové služby.

**Monitorovanie cieľa:**

Hlavné aktivity projektu boli ukončené ku koncu roka 2016, pričom podporné aktivity bolo potrebné predĺžiť z pôvodne plánovaného marca 2017 do júla 2017, kedy sa projekt ukončil. V rámci hlavných aktivít projektu boli nasadené a úspešne otestované aj 4 elektronické služby. Chod služieb je monitorovaný v produkčnom prostredí. Podrobné informácie o plnení projektu sú dostupné aj na ITMS, ITMS2014+, MetaIS a ASPR portáli.

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Dofinancovanie projektu v zmysle realizačnej zmluvy |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ prku sa plní.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

## **0EJ0505 - IS Identifikátor fyzických osôb - 2. fáza (IS IFO - 2. fáza)**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

### **Cieľ 1:**

Zaviesť plánované elektronické služby informačných systémov MV SR on-line.

### **Monitorovanie cieľa:**

V roku 2018 neboli naplnené merateľné ukazovatele projektu IS Identifikátora fyzických osôb - 2. fáza v počte zavedených elektronických služieb dostupných on-line. V októbri 2018 bol podpísaný Dodatok č. 7 k Zmluve o dielo č. OVO1-2014/000143-139, ktorý posúva ukončenie realizácie projektu do 30.4.2019. Zároveň bola predložená na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu „Žiadosť č. 3“ o povolenie vykonania zmeny v zmluve o poskytnutí NFP s plánovaným ukončením hlavných aktivít ku dňu 30.4.2019 a plánovaným ukončením podporných aktivít ku dňu 31.7.2019.

### **Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Dofinancovanie projektu v zmysle zmluvy o dielo |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015                                       | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |   |               |               |           | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |   |               |               | nie       |               |               |               |               |               |

### **Komentár k programovej časti:**

Cieľ prvku bol zhodnotený.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

## **0EJ0506 - Elektronický archív Ministerstva vnútra SR - 2. fáza**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

### **Cieľ 1:**

Zaviesť sofistikované služby elektronického archívu MV SR pre občanov, odbornú verejnosť a bádateľov, ktoré zjednodušia možnosti prístupu k archívnym záznamom a skrátia čas na sprístupnenie údajov z elektronického archívneho spisu.

### **Monitorovanie cieľa:**

Všetky ciele projektu EA MV SR boli naplnené a projekt bol riadne ukončený.

Schválenie ZMS (Záverečnej monitorovacej správy) a jej príloh: 17.5.2018.

Finančné ukončenie projektu: 07.6.2018.

Riadne ukončenie projektu: 07.6.2018.

Všetky elektronické služby sú prístupné na portáli MV SR ako aj na portáli slovensko.sk. Projekt bol realizovaný v celom rozsahu, neboli vynechané ani nedodané žiadne jeho časti. Vecné aktivity boli splnené podľa schváleného harmonogramu. K ukončeniu projektu bola vypracovaná záverečná správa, ktorá obsahuje všetky potrebné informácie. Podrobné informácie o plnení projektu sú dostupné aj na ITMS, ITMS2014+, MetaIS a ASPR portáli.

### **Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Dofinancovanie projektu v zmysle zmluvy o dielo |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015                                       | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |   |               |               |           | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

### **Komentár k programovej časti:**

Cieľ prvku sa plní.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR

## **0EJ0507 - Datacentrum Ministerstva vnútra SR**

**Gestor:** Ministerstvo vnútra SR

### **Cieľ 1:**

Zabezpečenie priestorov pre dátové centrum MV SR.

### **Monitorovanie cieľa:**

Z dôvodu technickej a formálnej náročnosti bol preložený termín k predkladaniu ponúk súťaže o realizáciu projektu. Táto nehnuteľnosť musí spĺňať stavebno-technicko-technologické požiadavky. Lehota na predkladanie ponúk bola posunutá do 31. mája 2019.

### **Zdroj získavania údajov:**

Monitorovacia správa gestora.

| Typ: Výsledku |             | B - Zabezpečenie projektu v zmysle uznesenia vlády č. 247/2014 |               |               |           |               |               |               |               |               |
|---------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická   |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok           | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán          |             |  |               |               | áno       | áno           | áno           |               |               |               |
| Skutočnosť    |             |  |               |               | nie       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ prvku bol zhodnotený.

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Dominika Šuleková, sekcia informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Jozef Čapuška, generálny riaditeľ sekcie informatiky, telekomunikácií a bezpečnosti MV SR**0EJ06 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020\_MF SR - MS SR****Gestor:** Ministerstvo spravodlivosti SR**Komentár k programovej časti:**

Hodnotenie na nižšom stupni.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Kolenič Peter**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovičová Martina**0EJ0601 - Informačný systém aplikačnej architektúry a bezpečnostnej infraštruktúry rezortu MS SR - IS BAI - 2. fáza****Gestor:** Ministerstvo spravodlivosti SR**Cieľ 1:**

Vybudovať celorezortnú Integračnú platformu Ministerstva spravodlivosti SR. Vybudovanie jednotnej celorezortnej PKI infraštruktúry pre všetkých zamestnancov rezortu.

**Monitorovanie cieľa:**

Prostriedky boli preúčtované na iný účel.

**Zdroj získavania údajov:**

informácia gestorskej sekcie

| Typ: Výstupu |                  | A - Dodatočný počet úsekov verejnej správy, v ktorých je rozhodovanie podporované analytickými systémami |            |            |        |            |            |            |            |            |  |
|--------------|------------------|--|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| MJ: počet    |                  |  |            |            |        |            |            |            |            |            |  |
| Rok          | Bázický rok 2015 | R - 3 2015   | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |  |
| Plán         |                  |  | 8          |            |        |            |            |            |            |            |  |
| Skutočnosť   | null             |  | 8          |            | 0      |            |            |            |            |            |  |

**Cieľ 2:**

Vytvorenie celorezortnej platformy pre monitoring, Event, management, sledovanie a analýzu výkonnosti sietí, systémov a aplikácií. Rozšírenie a zvýšenie bezpečnosti modulu IAM ÚPVS.

**Monitorovanie cieľa:**

Prostriedky boli preúčtované na iný účel.

**Zdroj získavania údajov:**

informácia gestorskej sekcie

| Typ: Výstupu |                  | A - Počet dodatočných centrálne využitých podporných systémov vnútornej správy v rámci ISVS |            |            |        |            |            |            |            |            |  |
|--------------|------------------|---|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| MJ: počet    |                  |   |            |            |        |            |            |            |            |            |  |
| Rok          | Bázický rok 2015 | R - 3 2015  | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |  |
| Plán         |                  |   | 0          |            |        |            |            |            |            |            |  |
| Skutočnosť   | null             |   | 0          |            | 0      |            |            |            |            |            |  |

**Cieľ 3:**

Vybudovanie celorezortnej IAM infraštruktúry.

**Monitorovanie cieľa:**

Prostriedky boli preúčtované na iný účel.

**Zdroj získavania údajov:**

informácia gestorskej sekcie

| Typ: Výstupu |                  | A - Počet nových optimalizovaných úsekov verejnej správy |            |            |        |            |            |            |            |            |  |
|--------------|------------------|--|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| MJ: počet    |                  |  |            |            |        |            |            |            |            |            |  |
| Rok          | Bázický rok 2015 | R - 3 2015   | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |  |
| Plán         |                  |  | 1          |            |        |            |            |            |            |            |  |
| Skutočnosť   | null             |  | 1          |            | 0      |            |            |            |            |            |  |

**Komentár k programovej časti:**

Pôvodne rozpočtované finančné prostriedky boli v rámci projektu preúčtované a použité na iné účely.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Kolenič Peter**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovičová Martina

## **0EJ0602 - Informačný systém Registra úpadcov - 2. fáza**

**Gestor:** Ministerstvo spravodlivosti SR

### **Cieľ 1:**

Vytvorenie informačného systému - Register úpadcov - 2. časť

### **Monitorovanie cieľa:**

Rozpočtové prostriedky plánované na refundáciu záverečnej žiadosti o platbu v rámci projektu IS RÚ - 2. fáza boli preúčtované a použité na iné účely ministerstva.

### **Zdroj získavania údajov:**

informácie SIRP

| Typ: Výstupu |                  | A - Počet zavedených elctron. služieb, ktoré prispievajú k riešeniu život. situácií pre občanov |            |            |        |            |            |            |            |            |
|--------------|------------------|---|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: počet    |                  |   |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Rok          | Bázický rok 2015 | R - 3 2015  | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Plán         |                  |   |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Skutočnosť   | null             |   | 0          |            | 0      |            |            |            |            |            |

| Typ: Výstupu |                  | B - počet zavedených elektronických služieb, ktoré prispievajú k riešeniu živ. situácií pre podnikateľov |            |            |        |            |            |            |            |            |
|--------------|------------------|--|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: počet    |                  |  |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Rok          | Bázický rok 2015 | R - 3 2015   | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Plán         |                  |  |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Skutočnosť   | null             |  | 0          |            | 0      |            |            |            |            |            |

### **Komentár k programovej časti:**

#### **Monitorovanie vypracoval:**

#### **Monitorovanie schválil:**

## **0EJ07 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020\_MF SR - MH SR**

**Gestor:** Ministerstvo hospodárstva SR

### **Komentár k programovej časti:**

Na úrovni tejto programovej časti neboli stanovené žiadne ciele a ukazovatele. Ich monitorovanie je bezpredmetné.

#### **Monitorovanie vypracoval:** -

#### **Monitorovanie schválil:** -

## **0EJ0701 - Elektronizácia služieb MH SR - 2. fáza**

**Gestor:** Ministerstvo hospodárstva SR

### **Cieľ 1:**

Vytvorenie stanoveného počtu elektronických služieb MH SR, ich automatizácia a optimalizácia a zníženie administratívnej záťaže pri zadávaní požiadaviek verejnosti a podnikateľských subjektov, čím sa dosiahnu úspory a zvýšenie kvality služieb

### **Monitorovanie cieľa:**

/\* - Na realizáciu tohto prvku programovej časti kapitoly MH SR neboli vyčlenené na rok 2018 finančné prostriedky - monitorovanie plnenia cieľov a ukazovateľov je neaktuálne.

### **Zdroj získavania údajov:**

-

| Typ: Výsledku |             | A - Sprístupnenie služieb |            |            |        |            |            |            |            |            |
|---------------|-------------|---------------------------|------------|------------|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| MJ: logická   |             |                           |            |            |        |            |            |            |            |            |
| Rok           | Bázický rok | R - 3 2015                | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
| Plán          |             |                           | áno        |            |        |            |            |            |            |            |
| Skutočnosť    |             |                           | áno        | áno        | /*     |            |            |            |            |            |

### **Komentár k programovej časti:**

Na úrovni tejto programovej časti kapitoly MH SR neboli stanovené ciele a ukazovatele - monitorovanie ich plnenia je bezpredmetné.

#### **Monitorovanie vypracoval:** -

#### **Monitorovanie schválil:** -

## **0EK0D - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Ministerstvo financií SR**

### **Zámer:**

Zabezpečiť efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu.

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly  | 85 032 300           | 131 482 363                    | 131 331 160              |
| 11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy  | 76 522               | 76 522                         | 0                        |
| 131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)                      | 0                    |                                |                          |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)                      | 0                    | 17 913 253                     | 17 906 053               |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)                      | 0                    | 21 238 835                     | 21 238 835               |
| 131Z - Zo štátneho rozpočtu - nevyčerpaná rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ (kapitola VPS) | 0                    | 540 000                        | 540 000                  |
| Spolu  | 85 108 822           | 171 250 973                    | 171 016 048              |

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

**0EK0D01 - Systémy vnútornej správy**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 313 600              | 340 309                        | 340 309                  |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 75 287                         | 75 287                   |
| Spolu   | 313 600              | 415 595                        | 415 595                  |

Cieľ 1:

Sledovať a riadiť objem výdavkov na jednotlivé informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D01 bolo zabezpečené zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje 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 vykonaných analýz a sledovaním celkovej výšky rozpočtovaných výdavkov na informačné technológie vo verejnej správe, čím bolo zabezpečené efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie a na konkrétne informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročne.

| Typ: Výstupu | A - Zefektívnené využitie výdavkov zo ŠR na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |   |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičský rok  | R - 3<br>2015 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |   |               |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |   |               |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Ing. Véghová, odbor informačných technológií MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

**0EK0D02 - Špecializované systémy**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 26 708 032           | 27 640 218                     | 27 633 132               |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                    | 7 714 835                      | 7 708 524                |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 17 308 506                     | 17 308 506               |
| Spolu   | 26 708 032           | 52 663 558                     | 52 650 161               |

Cieľ 1:

Sledovať a riadiť objem výdavkov na jednotlivé informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D02 bolo zabezpečené zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje 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 vykonaných analýz a sledovaním celkovej výšky rozpočtovaných výdavkov na informačné technológie vo verejnej správe, čím bolo zabezpečené efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie a na konkrétne informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica:

Pri naplnení predmetu kontraktu organizácia Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica využíva dva informačné systémy, a to programový systém FoodMan Postgres pre skladové hospodárstvo, spojené so stravovacou prevádzkou a HORES 10® – hotelový rezervčný a ubytovací systém. Cieľom Vzdelávacieho a doškoloňovacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica bolo sledovať a riadiť objem výdavkov na jednotlivé informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

Za monitorované obdobie organizácia zefektívnila využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov, čím splnila cieľ č. 1.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií, Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročne.

| Typ: Výstupu |              | A - Zefektívnené využitie výdavkov zo ŠR na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|--------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |              |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičský rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |              |   |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |              |   |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 2:

Zabezpečiť postupné zavádzanie elektronických služieb súvisiacich s efektívnym výberom cla a daní na základe Colného kódexu Únie a v súlade s aktualizovaným viacročným strategickým plánom pre colníctvo.

#### Monitorovanie cieľa:

Automatizácia činností finančnej správy v oblasti colníctva je odo dňa vstupu Slovenskej republiky do EÚ okrem národných aktivít priamo ovplyvňovaná vývojom v EÚ a to prostredníctvom DG TAXUD. Samotná realizácia týchto aktivít prebieha v súlade s Vykonávacím rozhodnutím Komisie (EÚ) 2014/255 a následne v súlade s Vykonávacím rozhodnutím Komisie (EÚ) 2016/578, ktorým sa stanovuje pracovný program týkajúci sa vývoja a zavedenia elektronických systémov stanovených v Colnom kódexe Únie. Uvedený pracovný program bol vypracovaný v súlade s Rozhodnutím 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 plnú obojsmernú elektronickú komunikáciu s obchodnou sférou v rámci všetkých colných režimov.

V roku 2018 prebiehal ďalší vývoj, implementácia a úprava doplnujúcich a existujúcich služieb IS eDovoz – elektronického colného konania a implementácia používateľských a legislatívnych požiadaviek a požiadaviek podľa pracovného programu EÚ 2016/578 (Rozhodnutia colných orgánov, Systém registrovaných vývozcov (REX), Jednotné riadenie používateľov a digitálny podpis, SK Trader Portal). Prebehla optimalizácia infraštruktúry a implementácia modulu zasielania elektronických príloh colného vyhlásenia (ďalej len "CV"). Modul Neobchodný tovar – Poštová preprava je nasadená. Testovanie finančnej správy s Poštou nebolo vykonané. Slovenská pošta stále nemá pripravený informačný systém. Počet elektronicky podaných CV z celkového počtu CV tvorí k 31. 12. 2018 99,98 %.

Na plnení cieľa sa podieľalo Finančné riaditeľstvo SR.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor stratégie a rozvoja IT služieb

#### Zdroj získavania údajov:

Interná štatistika z jednotlivých subsystémov CIS v mesačnej periodicite.

| Typ: Výstupu |              | A - Postupné zavádzanie elektronických služieb |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|--------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |              |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičský rok | R - 3<br>2015                                  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |              |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |              |  |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, MF SR, Mgr. Jakubčáková, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, Ing. Freud, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, MF SR, Ing. Tešliarová, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, Ing. Jakub, FR SR

## 0EK0D03 - Podporná infraštruktúra

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 10 348 773              | 14 556 682                        | 14 414 341                  |
| 131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015) | 0                       |                                   |                             |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       | 477 333                           | 477 325                     |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                       | 438 551                           | 438 551                     |
| Spolu   | 10 348 773              | 15 472 566                        | 15 330 217                  |

**Ciel' 1:**

Sledovať a riadiť objem výdavkov na podpornú infraštruktúru za účelom ich zefektívnenia.

**Monitorovanie cieľa:**

Ministerstvo financií SR:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D03 bolo zabezpečené zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na podpornú infraštruktúru.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje 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 vykonaných analýz a sledovaním celkovej výšky rozpočtovaných výdavkov na informačné technológie vo verejnej správe, čím bolo zabezpečené efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Úrad vládného auditu:

Úrad vládného auditu v roku 2018 zabezpečoval výdavky na bežnú obmenu hardvérových a softvérových zariadení, komunikačnú infraštruktúru, rutinnú a štandardnú údržbu týchto zariadení a softvéru v celkovej výške 208 282,79 eur. Kapitálové výdavky v sume 34 230,00 eur boli realizované na nákup výpočtovej techniky, rekonštrukciu a modernizáciu výpočtovej techniky a rekonštrukciu a modernizáciu komunikačnej infraštruktúry. Bežné výdavky v celkovej sume 174 052,79 eur boli realizované na komunikačnú infraštruktúru, nákup výpočtovej techniky, všeobecný materiál, softvér, rutinnú a štandardnú údržbu výpočtovej techniky, rutinnú a štandardnú údržbu prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, rutinnú a štandardnú údržbu špeciálnych strojov, prístrojov a zariadení, rutinnú a štandardnú údržbu softvéru, na špeciálne služby a služby v oblasti informačno – komunikačných technológií.

DataCentrum:

Organizácia zabezpečila efektívne využívanie výdavkov na informačné technológie.

Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica:

Cieľom Vzdelávacieho a doškoloňovacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica bolo analyzovať a sledovať celkovú výšku rozpočtovaných výdavkov na podpornú infraštruktúru z hľadiska jej implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

Za monitorované obdobie, t. j. k 31. 12. 2018 organizácia zefektívnila využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na podpornú infraštruktúru, a tým splnila cieľ č. 1.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií, Úrad vládného auditu, DataCentrum, Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica, Štátna pokladnica.

\* Monitorovanie cieľa č. 1 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – priebežná a ročná.

| Typ: Výstupu |               | A - Zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na podpornú infraštruktúru |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |  |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |               |  |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 1:

Štátna pokladnica:

a) Posúdenie relevantnosti:

Pozáručný servis v roku 2018 bol zabezpečovaný poskytovaním štandardných služieb softvérovej podpory. Cieľ bol splnený na 100 %.

Neodkladné ciele, ako bolo doplnenie internej infraštruktúry pre platobné systémy SIPS a SWIFT/Target2 z dôvodu požiadaviek NBS a SWIFT-u, boli splnené podľa požiadaviek. Boli rozšírené bezpečnostné požiadavky v súlade s novými pravidlami SWIFT-u, ako dvojfaktorová autentifikácia a riadený prístup k prostriedkom SWIFT-u (Jump server), čo boli závažné požiadavky pre bezpečnú prevádzku SWIFT-u.

Potreba zvyšovania informačnej bezpečnosti vyplýva z požiadaviek súladu s nariadením GDPR a zákonom o ochrane osobných údajov, zákonom o kybernetickej bezpečnosti, zákonom o kritickej infraštruktúre, zákonom o platobných službách a PSD2 (smernica Payment Services Directive 2), SWIFT v prostredí Štátnej pokladnice (ďalej len „ŠP“).

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 interný systém Štátnej pokladnice a splnenie neodkladných cieľov pre platobný styk – SIPS a SWIFT/Target2.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Uvedený cieľ sa podarilo naplniť v spolupráci s dodávateľom prostredníctvom Zmluvy o dielo na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného Informačného systému Štátnej pokladnice a jej dodatku č. 4 a prostredníctvom Zmluvy na vybudovanie záložného dátového centra pre interný Informačný systém (ďalej len „IS“) v ŠP. Predmetné zmluvy riešili priebežné požiadavky na servis s cieľom zabezpečenia bezproblémovej prevádzky interného IS v ŠP so zameraním na platobné systémy. Interný systém v ŠP pracoval spoľahlivo a nedošlo k výpadkom, ktoré by ovplyvnili fungovanie interného IS v ŠP.

ŠP v koncoročnom hodnotení tiež splnila bezpečnostné požiadavky SWIFT Security controls formou - KYC Security Attestation.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, Ing. Jančová, p. Ondrušová, Mgr. Jakubčáková, RNDr. Mészárosová, Ing. Pašmíková

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, JUDr. Polášková, Ing. Kollár, Ing. Tešiarová, RNDr. Jurčák

**0EK0D04 - Informačný systém pre systém štátnej pokladnice****Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D04 priradená programova položka 0740601

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 15 883 293              | 16 841 823                        | 16 840 778                  |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       | 1 576 332                         | 1 576 332                   |
| Spolu   | 15 883 293              | 18 418 155                        | 18 417 110                  |



**Cieľ 2:**

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

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2018 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**

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

|             |             |                                  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečená prevádzka IS SŠP |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická |             |                                  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015                    | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | áno                              | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             | áno                              | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť rozvoj Informačného systému pre systém štátnej pokladnice.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ „zabezpečiť rozvoj Informačného systému pre systém štátnej pokladnice“ (ďalej len „IS pre SŠP“) bol v roku 2018 splnený.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Dosiahnutie stanoveného cieľa bolo zabezpečené internými kapacitami Ministerstva financií SR v spolupráci so zástupcami rezortných organizácií. Na základe platných a účinných zmlúv o podpore k informačnému systému sa na plnení cieľa podieľali aj zástupcovia externého dodávateľa IS pre SŠP. V priebehu roka 2018 bolo zrealizovaných viacero zmenových konaní informačného systému, ktoré vychádzali z požiadaviek klientov Štátnej pokladnice a používateľov systému. Realizácia schválených zmenových konaní bola úspešne implementovaná do produktívnej prevádzky, pričom súvisiace očakávania a ciele boli vzhľadom k dodržaniu princípu efektívneho využitia verejných prostriedkov naplnené.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Realizácia uvedených zmenových konaní prispela k zvýšeniu kvality fungovania informačného systému ako celku a zároveň bolo zabezpečené skvalitnenie služieb systému vzhľadom ku klientom a zamestnancom verejnej správy, ktorí tento systém využívajú. Výsledkom zmenových konaní bolo zvýšenie komfortu práce so systémom, zníženie miery operačného rizika pri práci s ním, a to najmä z hľadiska miery chybovosti pri vkladaní údajov do systému a tiež eliminovanie rizika možnej straty údajov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|             |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstup |             | A - Percento zabezpečenia rozvoja informačného systému pre systém štátnej pokladnice |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %       |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | 100  | 100           | 100           | 100       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| Skutočnosť  |             | 100  | 100           | 100           | 100       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 4:**

Zabezpečiť pozáručný servis, aktualizáciu licencií SW aplikácií Informačného systému pre systém štátnej pokladnice vrátane podpory rozhraní ŠP na samosprávne kraje.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ „zabezpečiť pozáručný servis, aktualizáciu licencií SW aplikácií Informačného systému pre systém štátnej pokladnice vrátane podpory rozhraní ŠP na samosprávne kraje“ bol v roku 2018 splnený. Pri dosahovaní stanoveného cieľa a kvantifikovaní požadovanej hodnoty neboli identifikované žiadne nedostatky.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Pri naplnení uvedeného cieľa boli použité finančné prostriedky alokované v rozpočte Ministerstva financií SR, ktoré boli vynaložené s prihliadnutím na dodržiavanie zásady efektívnosti a hospodárnosti výdavkov s cieľom dosiahnutia maximálnej hodnoty merateľného ukazovateľa stanoveného cieľa.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2018 bol stanovený cieľ dosiahnutý v spolupráci s externým dodávateľom prostredníctvom:

1) Zmluvy o poskytovaní služieb štandardnej podpory a údržby softvérových produktov (č. 460000677) uzatvorenej medzi Ministerstvom financií SR a spoločnosťou Hewlett-Packard Slovakia, s. r. o., zo dňa 30. 12. 2009, ktorej účelom 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 monitorovania prevádzky informačného systému neboli v priebehu sledovaného obdobia identifikované žiadne závažné výpadky činnosti systému. Na systéme boli vykonané viaceré aktualizácie, v súvislosti s čím je možné konštatovať spoľahlivé fungovanie daného systému a zároveň aktuálnosť príslušných softvérových produktov.

2) Zmluvy o poskytovaní aplikačnej podpory pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice (č. 460000679) uzatvorenej medzi Ministerstvom financií SR a spoločnosťou Hewlett-Packard Slovakia, s. r. o., zo dňa 11. 01. 2010, ktorej účelom bolo zabezpečenie podpory kľúčových používateľov a administrátorov daného informačného systému.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Percento zabezpečenia pozáručného servisu a aktualizácie licencií |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               | 100           | 100       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| Skutočnosť   |             |   |               | 100           | 100       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 5:

Zabezpečiť poskytovanie aplikačnej podpory SW pre IS ŠP.

#### Monitorovanie cieľa:

##### a) Posúdenie relevantnosti:

Cieľ bol stanovený na základe zosúladienia funkčnosti systému so zákonom, optimalizácie procesov a vylepšenia funkcionality aplikácií. Z dôvodu, že Informačný systém štátnej pokladnice (ďalej len „IS ŠP“) má dôležité postavenie v systéme verejných financií, je potrebné naďalej venovať náležitú pozornosť zabezpečeniu jeho rozvoja, aby bol systém spoľahlivý, bezproblémový a zohľadňoval legislatívne požiadavky.

##### b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V roku 2018 bolo zrealizovaných niekoľko zmenových konaní k IS ŠP, ktoré vychádzali z požiadaviek klientov a legislatívy. Vykonali sa rozsiahle a na otestovanie náročné zmenové konania, ktoré sa dotkli tak bankových aplikácií ako aj modulu Výkazníctvo ŠP. V prvom rade sem možno zaradiť zjednodušenie a bezproblémovú realizáciu rozpočtu v IS ŠP pre dotknutých klientov. Do modulu Výkazníctvo ŠP boli implementované legislatívne zmeny, ďalej bol vykonaný upgrade a remodeling systému. Na základe nariadení GDPR (General Data Protection Regulation) sa vykonala analýza a realizácia opatrení spracovania osobných údajov fyzických osôb, podnikateľov aj nepodnikateľov evidovaných v rámci Informačného systému Štátnej pokladnice. Ďalej Štátna pokladnica zrealizovala úpravy v súlade s povinnými zmenami zadanými poskytovateľmi platobných systémov.

Stanovený cieľ sa dosiahol hlavne internými kapacitami v spolupráci s pracovníkmi Ministerstva financií SR, ako aj pracovníkmi z DataCentra. Na základe uzatvorených zmlúv pre Informačný systém ŠP sa na plnení cieľa podieľali zástupcovia dodávateľa a subdodávateľa IS ŠP. Štátna pokladnica pridelené finančné prostriedky využila efektívne.

##### c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Realizáciu zmenových konaní v IS ŠP sa cieľ naplnil na 100 %. Bola dosiahnutá vyššia úroveň ochrany osobných údajov. Skvalitnili sa služby systému vo vzťahu ku klientom ako aj k ďalším pracovníkom verejnej správy využívajúcich tento systém. Štátna pokladnica pri zmenových konaniach okrem iného kladie veľký dôraz na udržanie 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Štátna pokladnica

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |                                      |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--------------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Percento zabezpečenia SW podpory |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |             |                                      |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                        | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |                                      |               | 100           | 100       | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |
| Skutočnosť   |             |                                      |               | 100           | 100       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 6:

Zabezpečiť udržiavanie, rozvoj, zvýšenie funkčnosti a minimalizáciu prevádzkových rizík informačného systému ARDAL a súvisiacej informačno-komunikačnej technológie (ďalej len „IKT“).

#### Monitorovanie cieľa:

##### a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ vystihuje základné povinnosti a úlohy ARDAL v oblasti udržiavania, rozvoja, zvyšovania funkčnosti a modernizácie informačno-komunikačnej technológie (ďalej len „IKT“). Tento cieľ sa považuje za vhodný pre oblasť IKT v ARDAL.

##### b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnením stanoveného cieľa ARDAL zabezpečovala v roku 2018 nepretržité fungovanie informačného systému ARDAL (ďalej len „IS ARDAL“) a IKT. Týmto predchádzala reálnemu vzniku finančných škôd s možným dopadom na štátny rozpočet v prípade nezaplatenia a omeškania platieb z dôvodu nefunkčnosti IS ARDAL. Zároveň v rámci limitovaných možností vykonávala v súčinnosti s externými dodávateľmi obnovu, rozvoj, rozširovanie funkčnosti a modernizáciu IKT.

##### c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

ARDAL v priebehu roka 2018 zabezpečovala bežnú prevádzku IS ARDAL, prístupové práva do obchodných systémov Reuters a Bloomberg na výkon hlavnej činnosti. Popri bežnej prevádzke sa kontinuálne zabezpečoval rozvoj, rozšírenie funkčnosti a modernizácia IS ARDAL v nadväznosti na kapacity dodávateľov, schválený a v priebehu roka upravovaný rozpočet.

V hodnotenom období sa úspešne zvládlo rozšírenie webového sídla ARDAL o časť analytické dáta, v ktorej sú detailnejšie publikované kvantitatívne údaje o štátnom dlhu Slovenskej republiky (resp. časti štátneho dlhu v správe ARDAL). Údaje sú získavané z existujúcich informačných systémov ARDAL automatizovane, bez nutnosti ich manuálneho prepisovania, kopírovania či upravovania.

V priebehu roka 2018 ARDAL taktiež začala s procesom zvyšovania funkčnosti rozpočtového modulu IS ARDAL, ktorý prešiel zmenou použitých technológií, čím sa skrátil čas prebiehajúcich procesov a zvýšil užívateľský komfort.

V rámci bežnej prevádzky sa vykonávala podpora a bezpečnosť informačných systémov na pracovisku ARDAL.

Prostredníctvom účelového zvýšenia rozpočtu spoločnosti DataCentrum sa pre potreby ARDAL v roku 2018 pokračovalo vo výmene hardvérového vybavenia po životnosti, zabezpečila prevádzka a podpora IKT v záložných pracoviskách.

Cieľom rozvoja IS ARDAL a IKT bolo i zvyšovanie funkčnosti, ochrany osobných údajov podľa smernice EÚ pre GDPR (General Data Protection Regulation) a bezpečnosti IKT z pohľadu zachovania dôvernosti, integrity a dostupnosti, čím bolo dosiahnuté zníženie operačného rizika pôsobiaceho pri hlavnej činnosti ARDAL.

##### d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Stanovenie cieľa č. 6 v rámci prvků OEK0D04 – Informačný systém pre systém štátnej pokladnice je stále aktuálne, pre ďalšie obdobie sa navrhuje programovú štruktúru ponechať a nemeniť.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity

#### Zdroj získavania údajov:

Zdrojom prvotných informácií boli uzatvorené zmluvy na dodávku služieb, podpory a požiadavky na rozvoj informačných systémov zabezpečovaných najmä spoločnosťami Wall Street System, PreFIS, Thomson – Reuters, Bloomberg, požiadavky na postupnú obmenu jednotlivých hardvérových prvků IKT na kvalitatívne vyššej úrovni. Zdrojom pre moderné riadenie verejných financií v oblasti štátneho dlhu bolo získavanie informácií a údajov z databáz využívaných a spravovaných ARDAL.

Periodicita získavania údajov je podľa potreby, spravidla na dennej, mesačnej a polročnej báze a v nadväznosti na harmonogram pre prípravu a spracovanie návrhu štátneho rozpočtu, jeho úprav za klienta Štátny dlh a podobne.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečené udržiavanie, rozvoj a zvýšenie funkčnosti IS ARDAL a súvisiacej IKT |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |   |               | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Zbudila, RNDr. Mészárosová, Ing. Pašmíková, p. Ondrušová, Ing. Tencer

**Monitorovanie schválil:** Ing. Navrátil, MF SR, RNDr. Jurčák, Štát. pokladnica, Ing. Kollár, DataCentrum, Ing. Bytčánek, ARDAL

**0EK0D05 - Rozpočtový informačný systém**

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D05 priradená programová položka 0740602

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 7 612 378               | 8 150 696                         | 8 150 696                   |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                       | 611                               | 611                         |
| Spolu   | 7 612 378               | 8 151 307                         | 8 151 307                   |

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku Rozpočtového informačného systému (RIS).

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2018 bola zabezpečená prevádzka RIS vrátane údržby a servisu koncových zariadení v súlade s objemom poskytnutých finančných prostriedkov na príslušný rok.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**

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

|              |             |                               |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|-------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečená prevádzka RIS |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |                               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno                           | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             | áno                           | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

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

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ bol v roku 2018 splnený. Všetky prijaté a platné zákony a metodické usmernenia v roku 2018 boli premietnuté do funkčnosti Rozpočtového informačného systému, t. j. v roku 2018 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V roku 2018 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému. 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 schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Rozvoj Rozpočtového informačného systému v roku 2018 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečený rozvoj Rozpočtového informačného systému |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

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

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

## 0EK0D06 - Informačný systém účtovníctva fondov

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D06 priradená programová položka 0740603

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania  | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|--|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly  | 965 133              | 817 049                        | 817 049                  |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017)                      | 0                    | 3                              | 3                        |
| 131Z - Zo štátneho rozpočtu - nevyčerpaná rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ (kapitola VPS) | 0                    | 540 000                        | 540 000                  |
| Spolu  | 965 133              | 1 357 053                      | 1 357 053                |

### Cieľ 1:

Zabezpečiť prevádzku Informačného systému účtovníctva fondov (IS UF).

### Monitorovanie cieľa:

V roku 2018 bola zabezpečená prevádzka IS účtovníctva fondov v požadovanom rozsahu a kvalite.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
DataCentrum

### Zdroj získavania údajov:

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 2015 | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
|             | Plán                            |             | áno        | áno        | áno        | áno    | áno        | áno        | áno        | áno        | áno        |
|             | Skutočnosť                      |             | áno        | áno        | áno        | áno    |            |            |            |            |            |

### Cieľ 2:

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 2018 bola naplánovaná hodnota merateľných ukazovateľov na 100 %, čo sa aj v roku 2018 podarilo naplniť. Počet schválených a počet realizovateľných požiadaviek na zmenu v sledovanom období bol rovnaký, z čoho vyplýva hodnota merateľného ukazovateľa 100 %.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Počas roku 2018 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov. Stanovený cieľ sa považuje 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. Dosiagnuté 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, 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 2015 | R - 2 2016 | R - 1 2017 | R 2018 | R + 1 2019 | R + 2 2020 | R + 3 2021 | R + 4 2022 | R + 5 2023 |
|             | Plán  |             | 100        | 100        | 100        | 100    | 100        | 100        | 100        | 100        | 100        |
|             | Skutočnosť  |             | 100        | 100        | 100        | 100    |            |            |            |            |            |

### Cieľ 3:

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

### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V roku 2018 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 2018 bola zabezpečená požadovaná podpora Informačného systému účtovníctva fondov v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami. Stanovený cieľ sa považuje 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. Dosiagnuté 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, 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<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| 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

### 0EK0D07 - Podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D07 priradená programova položka 0740604

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 15 701 091              | 21 136 266                        | 21 135 535                  |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       | 153 636                           | 153 636                     |
| Spolu   | 15 701 091              | 21 289 902                        | 21 289 171                  |

#### Cieľ 1:

Zabezpečiť prevádzku Podpornej infraštruktúry pre Informačné systémy riadenia verejných financií.

#### Monitorovanie cieľa:

V roku 2018 bola zabezpečená prevádzka podpornej infraštruktúry pre informačné systémy riadenia verejných financií (najmä telekomunikačné služby, služby spojené s údržbou využívaného softvéru a bezpečnosť informačných systémov).

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

DataCentrum

#### Zdroj získavania údajov:

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

| Typ: Výstup |             | A - Zabezpečená prevádzka podpornej infraštruktúry pre IS riadenia verejných financií |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |             | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť  |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 2:

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

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D07 sú zabezpečené činnosti pre Integrovanú platformu SAP PI, ktorá zabezpečuje integráciu systémov riadenia verejných financií.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |             | A - Počet prepojených informačných systémov cez Integrovanú platformu |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: počet    |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | 15  | 15            | 15            | 15        | 15            | 15            | 15            | 15            | 15            |
| Skutočnosť   |             | 19  | 19            | 19            | 19        |               |               |               |               |               |

### Cieľ 3:

Zabezpečiť prevádzku podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D07 bola zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprímeranom 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.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

### Cieľ 4:

Zabezpečiť vytvorenie a udržiavanie EA modelu Informačných systémov riadenia verejných financií.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D07 bolo zabezpečené vytvorenie EA modelu informačných systémov riadenia verejných financií.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprímeranom 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.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečený aktuálny EA model IS riadenia verejných financií |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |  |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Brjančin, MF SR, Ing. Belej, MF SR, p. Ondrušová, DataCentrum

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

## **0EK0D08 - Centrálny účtovný systém**

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D08 priradená programová položka 0740606

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 2 400 000            | 8 030 884                      | 8 030 884                |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                    | 3 354 000                      | 3 354 000                |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 790 217                        | 790 217                  |
| Spolu   | 2 400 000            | 12 175 101                     | 12 175 101               |

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku centrálného účtovného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

Prevádzka centrálného účtovného systému vrátane softvérového a hardvérového supportu a služieb spojených s údržbou využívaného softvéru, bezpečnosti informačného systému bola v roku 2018 zabezpečená podľa požadovaných merateľných ukazovateľov a v súlade s objemom finančných prostriedkov poskytnutých na príslušné obdobie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |               | A - Zabezpečená prevádzka centrálného účtovného systému |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |               | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť rozvoj centrálného účtovného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

Všetky prijaté a platné zákony a metodické usmernenia v roku 2018 boli premietnuté do funkčnosti centrálného účtovného systému, t. j. v roku 2018 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami.

Išlo najmä o tieto zákony:

- zákon č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákon č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme,
- zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon“) a nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 z 27. 04. 2016 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (všeobecné nariadenie o ochrane údajov), ďalej len „GDPR“.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |               | A - Zabezpečený rozvoj centrálného účtovného systému |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               | áno  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |               | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Kapral, odbor informačných technológií MF SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR**0EK0D09 - Národný projekt: Integrované obslužné miesta****Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D09 priradená programová položka 0740607

**Financovanie programovej časti:**

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 0                    |                                |                          |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 1 720 884                      | 1 720 884                |
| Spolu   | 0                    | 1 720 884                      | 1 720 884                |

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť požadovaný rozvoj Národného projektu: Integrované obslužné miesta v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a na základe schválených požiadaviek na zmenu Národného projektu: Integrované obslužné miesta.

**Monitorovanie cieľa:**

V súvislosti s prechodom kompetencií v oblasti informatizácie spoločnosti, na základe § 40z ods. 3 zákona č. 171/2016 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 a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, s účinnosťou od 01. 06. 2016 prešli práva a povinnosti vyplývajúce zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon tejto kompetencie, ako aj práva a povinnosti z iných právnych vzťahov z Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „ÚPVI“). Majetok štátu, ktorý bol do 31. 05. 2016 v správe MF SR a ktorý slúžil na zabezpečenie výkonu kompetencií v oblasti informatizácie spoločnosti, prešiel od 01. 06. 2016 do správy ÚPVI (ďalej len „delimitácia“).

Po splnení podmienok podľa článku IV bod 7 písm. a) Dohody o prechode práv a povinností vyplývajúcich zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon tejto kompetencie, ako aj práv a povinností z iných právnych vzťahov z Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu zo dňa 01. 06. 2016 (ďalej len „dohoda“), sa zmluvné strany dohodli na delimitácii informačných systémov IS IOM, MetaIS a CSRÚ a s nimi súvisiacich projektov, ktoré boli delimitované ku dňu 01. 05. 2018, kedy nadobudol účinnosť Dodatok č. 3 k dohode.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |  |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|--|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu | A - Zabezpečený rozvoj Národného projektu: Integrované obslužné miesta |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |  |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok  | R - 3<br>2015 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |  |               | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |  |               | nie           | nie           | nie       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Zajček, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

**0EK0D0A - Informačný systém centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy****Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0A priradená programová položka 0740608

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 0                       | 81 400                            | 81 400                      |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                       | 413 792                           | 413 792                     |
| Spolu   | 0                       | 495 192                           | 495 192                     |

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť požadovaný rozvoj Informačného systému centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami.

**Monitorovanie cieľa:**

V súvislosti s prechodom kompetencií v oblasti informatizácie spoločnosti, na základe § 40z ods. 3 zákona č. 171/2016 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 a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, s účinnosťou od 01. 06. 2016 prešli práva a povinnosti vyplývajúce zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon tejto kompetencie, ako aj práva a povinnosti z iných právnych vzťahov z Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „ÚPVI“). Majetok štátu, ktorý bol do 31. 05. 2016 v správe MF SR a ktorý slúžil na zabezpečenie výkonu kompetencií v oblasti informatizácie spoločnosti, prešiel od 01. 06. 2016 do správy ÚPVI (ďalej len „delimitácia“).

Po splnení podmienok podľa článku IV bod 7 písm. a) Dohody o prechode práv a povinností vyplývajúcich zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon tejto kompetencie, ako aj práv a povinností z iných právnych vzťahov z Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu zo dňa 01. 06. 2016 (ďalej len „dohoda“), sa zmluvné strany dohodli na delimitácii informačných systémov IS IOM, MetaIS a CSRÚ a s nimi súvisiacich projektov, ktoré boli delimitované ku dňu 01. 05. 2018, kedy nadobudol účinnosť Dodatok č. 3 k dohode.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |   |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu | A - Zabezpečený rozvoj Informačného systému centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |   |               |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok   | R - 3<br>2015 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |   |               | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |   |               | áno           | áno           | nie       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Brjančin, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR



## 0EK0D0B - Centrálny metainformačný systém verejnej správy

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0B priradená programová položka 0740609

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 0                    | 28 440                         | 28 440                   |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                    | 383 985                        | 383 985                  |
| Spolu   | 0                    | 412 425                        | 412 425                  |

### Cieľ 1:

Zabezpečiť požadovaný rozvoj Centrálného metainformačného systému verejnej správy a jeho súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu.

### Monitorovanie cieľa:

V súvislosti s prechodom kompetencií v oblasti informatizácie spoločnosti, na základe § 40z ods. 3 zákona č. 171/2016 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 a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony, s účinnosťou od 01. 06. 2016 prešli práva a povinnosti vyplývajúce zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon tejto kompetencie, ako aj práva a povinnosti z iných právnych vzťahov z Ministerstva financií SR (ďalej len „MF SR“) na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „ÚPVII“). Majetok štátu, ktorý bol do 31. 05. 2016 v správe MF SR a ktorý slúžil na zabezpečenie výkonu kompetencií v oblasti informatizácie spoločnosti, prešiel od 01. 06. 2016 do správy ÚPVII (ďalej len „delimitácia“).

Po splnení podmienok podľa článku IV bod 7 písm. a) Dohody o prechode práv a povinností vyplývajúcich zo štátnozamestnaneckých vzťahov, z pracovnoprávných vzťahov a iných právnych vzťahov zamestnancov zabezpečujúcich výkon tejto kompetencie, ako aj práv a povinností z iných právnych vzťahov z Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu zo dňa 01. 06. 2016 (ďalej len „dohoda“), sa zmluvné strany dohodli na delimitácii informačných systémov IS IOM, MetaIS a CSRU a s nimi súvisiacich projektov, ktoré boli delimitované ku dňu 01. 05. 2018, kedy nadobudol účinnosť Dodatok č. 3 k dohode.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

### Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |               | A - Zabezpečený rozvoj Centrálného metainformačného systému verejnej správy |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|---------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |               |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázičkový rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |               |   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |               |   | nie           | nie           | nie       |               |               |               |               |               |

### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Zajíček, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

## 0EK0D0C - Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0C priradená programová položka 0740409

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp. 2018 | Upravený rozpočet k 31.12.2018 | Skutočnosť do 31.12.2018 |
|---|----------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 5 100 000            | 2 152 809                      | 2 152 809                |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                    | 2 935 886                      | 2 935 004                |
| Spolu   | 5 100 000            | 5 088 696                      | 5 087 814                |

### Cieľ 1:

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

### Monitorovanie cieľa:

V rámci monitorovaného prvku Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva bol v sledovanom období roku 2018 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 (20) a konsolidovaná účtovná závierka ústrednej správy. Z územnej samosprávy zostavilo v tomto systéme konsolidovanú závierku 8 vyšších územných celkov a 6 obcí. So systémom CKS spoľahlivo pracovalo cca 1 800 organizácií a 2 000 užívateľov.

Prostredníctvom systému CKS bolo zabezpečované ukladanie účtovných závierok za subjekty verejnej správy v súlade s príslušnou legislatívou, pričom v roku 2018 bola zabezpečená aktualizácia dátových štruktúr pre prijímanie účtovných výkazov subjektov verejnej správy.

Po technickej stránke bol CKS pravidelne aktualizovaný a zálohovaný po skončení konsolidácie a boli vykonávané všetky kroky vedúce k plynulej prevádzke tohto systému a podpore jeho užívateľov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

### Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

### 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<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 2:

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 2018 bolo orientované na prácu s informačným systémom Centrálny konsolidačný systém (ďalej len „CKS“) na účely nahrávania konsolidačných balíkov, spracovanie konsolidovanej účtovnej závierky a proces ukladania účtovných závierok do Registra. Organizácia školení sa plne automatizovala cez portál Centra celoživotného vzdelávania a podpory projektov, kde sa účastníci elektronicky registrujú cez prihlasovací login a heslo.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodičita ročná.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Uskutočnené školenia a odborná asistencia |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                                 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             | áno   | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Brjančin, odbor inform. technológií MF SR, Ing. Ivánek, RO súhrnného výkazníctva štátu MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, RO inform. technológií MF SR, Ing. Majorová, PhD., GR sekcie štát. výkazníctva MF SR

### 0EK0D0D - Centrálné licenčné zmluvné vzťahy

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0D preradená programova položka 074040F

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 0                       | 19 236 077                        | 19 236 077                  |
| 11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy                     | 76 522                  | 76 522                            | 0                           |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       | 1 124 986                         | 1 124 986                   |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                       |                                   |                             |
| Spolu   | 76 522                  | 20 437 584                        | 20 361 062                  |

#### Cieľ 2:

Zabezpečenie centrálnych licenčných zmlúv na základe vykonaných auditov efektívneho využívania licencií v organizáciách štátnej správy a na základe výsledkov analýz a odporúčaní Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu v zmysle koncepcie využívania softvérových produktov vo verejnej správe, realizácia odporúčaných verejných obstarávaní centrálnych licenčných zmlúv smerujúca k centralizácii licencií.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D0D boli zabezpečené centrálné licenčné zmluvy pre 2 hlavných zmluvných partnerov – SAP a ORACLE.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Uzatvorenie centrálnych licenčných zmlúv umožňuje efektívne a hospodárne obstarávanie licencií pre potreby zapojených organizácií.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Časť kompetencií z hľadiska centrálnych licenčných zmlúv zabezpečuje Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu, ktorý navrhuje stratégiu pri posudzovaní vhodných licencií na centralizované obstarávanie. Ministerstvo financií SR následne zabezpečuje proces obstarania centrálnych licenčných zmlúv.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru – proces verejného obstarávania pre centrálnu zmluvu Microsoft stále nebol uzatvorený.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodičita – ročná.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Počet centrálnych licenčných zmlúv |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: počet    |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                          | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               | 3             | 3         | 3             | 3             | 3             | 3             | 3             |
| Skutočnosť   |             |  |               | 3             | 2         |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Gernic, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

**0EK0D0E - Vládny cloud**

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0E preradena programova polozka 074040T

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť centralizáciu a rozvoj dátového centra štátu v kompetencii Ministerstva financií SR v zmysle uznesenia vlády SR č. 247/2014 a schváleného materiálu Návrh centralizácie a rozvoja dátových centier v štátnej správe.

**Monitorovanie cieľa:**

Na základe zmeny kompetencií podľa odseku 7 §10a zákona č. 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o e-Governmente) je poskytovateľom a prevádzkovateľom cloudových služieb Ministerstvo vnútra SR. Na základe predmetného ustanovenia bola medzi Ministerstvom financií SR a Ministerstvom vnútra SR podpísaná dohoda o plnomocenstve a o výkone správcom určených činností, upravujúcich správu IKT infraštruktúra pre IaaS časť 1 (č. 2017/190, podpísaná dňa 03. 10. 2017), ktorou bolo Ministerstvo vnútra SR definované ako prevádzkovateľ IaaS služieb.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečená centralizácia a rozvoj dátového centra štátu v kompetencii MF SR |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             |  | áno           | áno           | nie       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

**0EK0D0F - ITSM2 – IT servis manažment 2**

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť služby podpory prevádzky servisdesku.

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci prvku 0EK0D0F neboli v roku 2018 zabezpečené finančné prostriedky. Na základe požiadavky Finančného riaditeľstva SR bude predmetný projekt zrušený a nahradený novým riešením, ktoré bude riešiť Finančné riaditeľstvo SR v rámci svojej kompetencie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Percento vybavených hlásení servisdesku |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                               | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               | 95            | 95        |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             |   |               | 95            | 0         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť služby na podporu riešenia servisných požiadaviek.

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci prvku 0EK0D0F neboli v roku 2018 zabezpečené finančné prostriedky. Na základe požiadavky Finančného riaditeľstva SR bude predmetný projekt zrušený a nahradený novým riešením, ktoré bude riešiť Finančné riaditeľstvo SR v rámci svojej kompetencie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |                                     |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Percento vyriešených incidentov |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |             |                                     |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                       | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |                                     |               | 100           | 100       |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             |                                     |               | 100           | 0         |               |               |               |               |               |

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť služby podpory v oblasti realizácie požiadaviek na zmenu.

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci prvku 0EK0D0F neboli v roku 2018 zabezpečené finančné prostriedky. Na základe požiadavky Finančného riaditeľstva SR bude predmetný projekt zrušený a nahradený novým riešením, ktoré bude riešiť Finančné riaditeľstvo SR v rámci svojej kompetencie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

|              |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Typ: Výstupu |             | A - Pomer zrealizovaných odsúhlasených požiadaviek na zmenu k odsúhlaseným požiadavkám na zmenu v % |               |               |           |               |               |               |               |               |
| MJ: %        |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               | 80            | 80        |               |               |               |               |               |
| Skutočnosť   |             |   |               | 80            | 0         |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Zajček, odbor informačných technológií MF SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR**0EK0D0G - UNITAS – Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov****Zámer:**

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

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0G preradená programova položka 07203

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

| Zdroje financovania   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly                                     | 0                       | 12 469 710                        | 12 469 710                  |
| 131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016) | 0                       | 576 246                           | 576 246                     |
| 131H - Zo štátneho rozpočtu z r. 2017 (nevyčerpané prostriedky z r. 2017) | 0                       | 107 000                           | 107 000                     |
| Spolu   | 0                       | 13 152 956                        | 13 152 956                  |

**Cieľ 1:**

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 projektu.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Projekty boli realizované v zmysle časových harmonogramov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

eDovoz:

V roku 2018 prebiehal ďalší vývoj, implementácia a úprava doplnujúcich a existujúcich služieb informačného systému (ďalej len "IS") eDovoz – elektronického colného konania a implementácia používateľských a legislatívnych požiadaviek a požiadaviek podľa pracovného programu EÚ 2016/578 (Rozhodnutia colných orgánov, Systém registrovaných vývozcov (REX), Jednotné riadenie používateľov a digitálny podpis, SK Trader Portal). Prebehla optimalizácia infraštruktúry a implementácia modulu zasielania elektronických príloh colného vyhlásenia. Modul Neobchodný tovar – Poštová preprava je nasadená. Testovanie finančnej správy s Poštou nebolo vykonané. Slovenská pošta stále nemá pripravený IS. Počet elektronicky podaných colných vyhlásení z celkového počtu CV tvorí k 31. 12. 2018 99,98 %.

Obojsmerná komunikácia SysNeD:

V roku 2018 sa v oblasti spotrebných daní v rámci projektu Obojsmernej komunikácie medzi finančnou správou a daňovými subjektmi dopĺňovala podpora pre tlač štruktúrovaných elektronických dokumentov do listinnej podoby na základe vzorov príslušných elektronických formulárov, zapracovávalo sa doručovanie elektronicky úradných dokumentov na ústredný portál verejnej služby.

Integrovaný systém vnútornej správy:

Okrem štandardných prevádzkových aktivít bola na základe legislatívnych požiadaviek a požiadaviek používateľov v uplynulom roku rozširovaná funkcionálnosť systému nasledovne:

- migrácia systému na nový HW – začiatok prác,
- prenos organizačnej štruktúry pre systém KRUZ,
- integrácia aplikácie CA (ServiceDesk) na číselníky modulu FI-AA,
- sociálne zabezpečenie colníkov – integrácia a úprava aplikačnej logiky pre komunikáciu so Slovenskou poštou (poštové poukazy),
- modul stravné lístky – prechod na kartový systém,

– archivácia NWA/JAVA procesov (zlepšenie výkonnosti a zaťaženia portálového prostredia).

#### ACIS:

V uplynulom roku boli v systéme ACIS okrem štandardných prevádzkových aktivít vykonané a realizované nasledovné aktivity:

- migrácia systému na nový HW – začiatok prác,
- nasadenie funkčnosti zverejňovania colných nedoplatkov pre CSRU,
- integrácia systému ACIS na elektronickú komunikáciu s bankami,
- integrácia systému ACIS na obchodný vestník a automatizované stotožňovanie,
- integrácia systému ACIS na IPEX – funkcionálna pre exekúciu CU – začiatok prác,
- integrácia ACIS na AM ACIS – PUD (doplnenie atribútov).

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

#### Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor stratégie a rozvoja IT služieb

\*Monitorovanie cieľa č. 1 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

#### 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          | Bázický rok | R - 3<br>2015  | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno  | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť   |             | áno  | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 4:

Do roku 2021 pripraviť návrh právnych predpisov v súvislosti so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov.

#### Monitorovanie cieľa:

V monitorovanom období neboli uskutočnené žiadne zmeny v oblasti legislatívy. V nasledujúcom období sa očakávajú práce v oblasti UNITAS II a Elektronickej faktúry a rovnako v oblasti právnych predpisov týkajúcich sa týchto projektov. V roku 2018 bola schválená novela zákona o sociálnom poistení, na základe ktorej bude ročne zúčtovanie sociálneho poistenia vykonané prvýkrát za rok 2022 v roku 2023.

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, Finančné riaditeľstvo SR, Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny. 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<br>2015   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno   | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť   |             |   | nie           | nie           | nie       |               |               |               |               |               |

#### Cieľ 5:

Do roku 2021 zabezpečiť postupnú implementáciu projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov realizovaných v rámci programu UNITAS.

#### Monitorovanie cieľa:

Cieľ za rok 2018 bol splnený. 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 spotrebné dane. Počas roka 2016 prebiehala analýza pre ďalšie dane. V priebehu roka 2017 pokračovali práce na DPH a v nasledujúcom období sa práce zamerajú na priame dane. Riešenie portálu finančnej správy (ďalej len "PFS") zabezpečí integráciu na ostatné externé portály – napr. Ústredný portál verejnej správy (ďalej len "ÚPVS"). Druhá časť zabezpečí komplexnú obojsmernú komunikáciu finančnej správy za daňovú oblasť, pričom predpoklad jej ukončenia je koniec roka 2019.

Systém Centrálny elektronický priečnik je rozšírený o modul elektronického dovozu (ďalej len "eDovoz"), ktorý zabezpečuje 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 a v roku 2016 bol eDovoz spustený do prevádzky pre oblasť štandardných postupov. V roku 2017 bola zrealizovaná 1. a 2. fáza projektu a do 03/2019 sa zrealizujú požiadavky vyplývajúce z Colného kódexu únie (ďalej len "UCC"). V sledovanom období bola zabezpečená technická podpora centrálného elektronického priečinka (ďalej len "CEP") aj pre ďalšie obdobie.

V roku 2018 bola predložená Následná monitorovacia správa k projektu Elektronické služby finančnej správy – oblasť daňová (ďalej len "ESFS-OD") a Elektronické služby Centrálného elektronického priečinka (ďalej len "ES CEP") a projekty sú priebežne monitorované (SLA parametre). Udržateľnosť projektov musí byť zabezpečená do roku 2021.

Implementácia UNITAS II pokračovala prostredníctvom postupných krokov s prihliadnutím na špecifické potreby v odvodovej oblasti. V sledovanom období bola realizovaná štúdia, ktorej cieľom bola príprava nového návrhu vízie pre ďalšie pokračovanie programu UNITAS so zameraním na zjednotenia daní a sociálnych odvodov, prezentovaná vedeniu Ministerstva financií SR. Začiatok realizácie podľa novej vízie bude možný od roku 2020. V roku 2017 sa začala realizácia Ročného zúčtovania a bude pokračovať v nasledujúcom období so zavedením v roku 2023 za rok 2022.

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, Finančné riaditeľstvo SR, Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR. Periodicita – priebežne.

| Typ: Výstupu |             | A - Zrealizovaná etapa projektu |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |                                 |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             | áno                             | áno           | áno           | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť   |             |                                 | áno           | áno           | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 6:**

Do roku 2021 zabezpečiť vo viacerých etapách transpozíciu, notifikáciu a implementáciu smernice o elektronickej fakturácii vo verejnom obstarávaní.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ za rok 2018 bol splnený. V sledovanom období bol vypracovaný a schválený reformný zámer Elektronickej fakturácia vo verejnom obstarávaní ako aj štúdia uskutočniteľnosti Informačný systém elektronickej fakturácie (ďalej len "IS EFA") vrátane povinných príloh. V roku 2018 prebiehala príprava súťažných podkladov pre Informačný systém elektronickej fakturácie na účely verejného obstarávania ako aj Žiadosti o nenávratný finančný príspevok. Bolo ukončené predbežné a vnútrorezortné pripomienkové konanie k návrhu zákona o zaručenej elektronickej fakturácii a v roku 2019 prebehne medzirezortné pripomienkové konanie. V ďalšom období tiež prebehne verejné obstarávanie a nadobudne účinnosť zákon o zaručenej elektronickej fakturácii.

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, Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu. Periodicita – priebežne.

| Typ: Výstup |              | A - Zrealizovaná etapa projektu |               |               |           |               |               |               |               |               |
|-------------|--------------|---------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická |              |                                 |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok         | Bázičský rok | R - 3<br>2015                   | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán        |              |                                 |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           |               |               |
| Skutočnosť  |              |                                 |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 1

Informačný systém Centrálny elektronický priečinok (ďalej len „IS CEP“) je jeden z kľúčových systémov finančnej správy. Štatistické údaje od 01. 08. 2017 do 31. 07. 2018 – bolo prijatých 1 391 814 ks podaní a 5 094 726 ks poskytnutých zásielok. Dňa 18. 08. 2017 začala kontrola na mieste č. 161/2017, ktorá zistila nedostatky. Všetky zistené nedostatky boli odstránené, čo bolo potvrdené listom zo dňa 23. 07. 2018 z Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu. V zmysle dodatku č. 3 boli zrealizované nasledovné aktivity:

- implementácia nariadenia eIDAS do IS CEP – na základe nariadenia Európskeho Parlamentu a Rady (RÚ) bolo potrebné posilniť dôveru pri elektronickej transakciách na vnútornom trhu zabezpečením spoločného základu pre bezpečné elektronickej interakcie medzi občanmi, podnikmi a orgánmi verejnej moci,
- úprava agendy – zabezpečenie colného dluhu,
- oznámenie o predložení tovaru v zjednodušenom postupe – v rámci ďalšieho zjednodušenia postupu zápisu do evidencie deklaranta,
- platobný modul – v zmysle zákona o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci bolo potrebné sprístupniť technické prostriedky na vykonanie platby správneho poplatku prostredníctvom technického vybavenia právnickej osoby so 100 % majetkovou účasťou štátu,
- novela zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty, podľa ktorej bolo potrebné upraviť DPH, pričom platí, že sa vymeriava až po ukončení colného režimu Dočasné použitie s čiastočným oslobodením od cla,
- novela vyhlášky MF SR č. 161/2016 Z. z. ktorou sa vykonávajú niektoré ustanovenia zákona č. 199/2004 Z. z. Colný zákon a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, podľa ktorej bolo potrebné upraviť výpočet štatistickej hodnoty, do ktorej sa pri spätnom dovoze po Pasívnom zušľachtľovacom styku okrem nákladov na dopravu a poistenie dovážaného tovaru, zahŕňa aj cena za materiál,
- bezpečnostný projekt – aktualizácia v súlade s požiadavkami zákona o ochrane osobných údajov (GDPR).

Integrovaný systém finančnej správy – oblasť daňová (ďalej len "ISFS – SD"):

Systém je po uvedení do prevádzky v roku 2015 priebežne upravovaný na základe:

- legislatívnych zmien (zapracovanie noviel zákonov, ktoré mali dopad na procesy správy daní),
- požiadaviek na zmeny prichádzajúcich od koncových užívateľov (úprava funkcií, zmena alebo rozšírenie existujúcich rozhraní, reporting),
- integračných požiadaviek súvisiacich s prepojeniami na iné systémy finančnej správy alebo externé systémy. V roku 2018 boli realizované integrácie ISFS-SD na IS VRP, rozšírenie poskytovania údajov na CSRU, integrácia na IS EXEK – výstupné dokumenty pre elektronickej komunikáciu s bankami, integrácia na CRFS, rozšírenie komunikácie na PFS.

Portál finančnej správy:

V uplynulom roku boli implementované nové funkčnosti a rozšírenia vyplývajúce z legislatívnych požiadaviek a požiadaviek používateľov s cieľom zlepšiť komfort prostredia Portálu finančnej správy. Ide najmä o:

- zmenu dizajnu portálu finančnej správy podľa aktuálnych trendov a s dôrazom na prehľadnosť a lepšiu orientáciu na stránke,
- funkčnosť automatickej autorizácie pre subjekty typu Fyzická osoba podnikateľ,
- navýšenie hardvérových prostriedkov z dôvodu zvýšenia počtu elektronickej komunikujúcich subjektov,
- nasadenie chatbotu Taxana,
- zavedenie zastupovania subjektu subjektom,
- pokračovanie generovania správ typu Soft Warning: Upozornenie na nepodané daňové priznanie k dani z príjmov fyzickej osoby za rok 2016, Upozornenie na existenciu nedoplatku na osobnom účte daňovníka, Upozornenie na správny spôsob ukladania účtovných dokumentov, Upozornenie na nedostatky v daňovom priznaní MOSS, Upozornenie na podanie daňového priznania k dani z príjmov právnickej osoby za zdaňovacie obdobie 2017, Zaslание oznámení o osobitných daňových režimoch.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Mikát, MF SR, Ing. Bálint, MF SR, Ing. Freud, VO stratégie a architektúry, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Bulla, RÚ riadenia programu UNITAS, MF SR, Ing. Jakub, RO stratégie a rozvoja IT služieb, FR SR

**0EKOD0M - Dokumentačný systém**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

| Zdroje financovania                   | Schválený rozp.<br>2018 | Upravený rozpočet<br>k 31.12.2018 | Skutočnosť do<br>31.12.2018 |
|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly | 0                       |                                   |                             |
| Spolu                                 | 0                       |                                   |                             |

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku Dokumentačného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EKOD0M bola zabezpečená prevádzka Dokumentačného systému.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje 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 na základe schválených požiadaviek na zmenu Dokumentačného systému a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:  
Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečená prevádzka dokumentačného systému |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|--|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |  |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                                    | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |  |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |  |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť rozvoj v súlade s platnou legislatívou a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Dokumentačného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D0M bol zabezpečený rozvoj Dokumentačného systému.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

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 na základe schválených požiadaviek na zmenu Dokumentačného systému a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Rozvoj Dokumentačného systému v roku 2018 zabezpečil efektívnejšiu prácu so systémom a 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 odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

| Typ: Výstupu |             | A - Zabezpečený rozvoj dokumentačného systému |               |               |           |               |               |               |               |               |
|--------------|-------------|---|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| MJ: logická  |             |   |               |               |           |               |               |               |               |               |
| Rok          | Bázický rok | R - 3<br>2015                                 | R - 2<br>2016 | R - 1<br>2017 | R<br>2018 | R + 1<br>2019 | R + 2<br>2020 | R + 3<br>2021 | R + 4<br>2022 | R + 5<br>2023 |
| Plán         |             |   |               |               | áno       | áno           | áno           | áno           | áno           | áno           |
| Skutočnosť   |             |   |               |               | áno       |               |               |               |               |               |

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Pavlovský, odbor informačných technológií MF SR

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

**Doplňujúca informácia:**