



## Koordináčny orgán pre finančné nástroje

### Vzor č. 7 verzia 1

Finančné nástroje  
Programové obdobie 2014 – 2020

<b>Vec:</b>	Poverenie na výkon finančnej kontroly na mieste
<b>Určené pre:</b>	Riadiace orgány / Sprostredkovateľské orgány
<b>Na vedomie:</b>	Centrálny koordináčny orgán Certifikačný orgán Orgán auditu
<b>Vydáva:</b>	Koordináčny orgán pre finančné nástroje v súlade s kapitolou 1.5.2, ods. 2, písm. d) Systému riadenia finančných nástrojov financovaných z Kohézneho fondu, Európskeho fondu regionálneho rozvoja a Európskeho sociálneho fondu
<b>Záväznosť:</b>	Vzor je pre subjekty, ktorým je určený záväzný. Subjekty, ktorým je vzor určený môžu vzor doplniť s ohľadom na špecifické potreby OP, pričom musí byť zachovaný minimálny obsah uvedený vo vzore.
<b>Dátum vydania:</b>	04.04.2016
<b>Dátum účinnosti:</b>	04.04.2016
<b>Schválil:</b>	Ing. Peter Kažimír minister financií SR

# Poverenie na výkon finančnej kontroly na mieste

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

Identifikácia orgánu vykonávajúceho kontrolu	
Názov orgánu	
Sídlo orgánu	
Prizvaná osoba <sup>1</sup> (ak je relevantné)	
Identifikácia povinnej osoby	
Názov povinnej osoby	
Sídlo povinnej osoby	
Postavenie povinnej osoby <sup>2</sup>	prijímateľ / finančný sprostredkovateľ / konečný prijímateľ
Identifikácia tretej osoby <sup>3</sup>	
Názov tretej osoby	
Sídlo tretej osoby	
Identifikácia cieľa kontroly	
Fond	
Operačný program	
Prioritná os	
Finančný nástroj	
Názov operácie	
Kód operácie v ITMS	
Dátum nadobudnutia účinnosti zmluvy o financovaní / zmluvy s finančným sprostredkovateľom / operačnej dohody <sup>4</sup>	
Cieľ kontroly <sup>5</sup>	
Bližšia identifikácia cieľa kontroly:	
Iné <sup>6</sup>	

<sup>1</sup> RO uvedie meno a priezvisko zamestnancov iných orgánov verejnej správy alebo iných právnických osôb, alebo fyzických osôb, ktoré sa budú spolupodieľať na vykonávaní kontroly s RO ako prizvané osoby.

<sup>2</sup> RO uvedie, či sa jedná o prijímateľa, finančného sprostredkovateľa alebo konečného prijímateľa, t. j. aké je postavenie kontrolovanej osoby v implementačnej štruktúre.

<sup>3</sup> RO uvedie v prípade, ak je to relevantné.

<sup>4</sup> Podľa kontrolovanej osoby.

<sup>5</sup> Ak je formou výkonu kontroly administratívna finančná kontrola ŽoP-FN alebo prvostupňová kontrola výkazu deklarovaných výdavkov, uvedie RO do predmetu kontroly aj ITMS kód ŽoP-FN a poradové číslo tranže.

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

<sup>6</sup> RO vyplní podľa potreby.

## Poverenie na vykonanie finančnej kontroly na mieste a identifikácia kontrolnej skupiny

V zmysle ustanovenia § 9 ods. 3 zákona o finančnej kontrole poverujem na vykonanie finančnej kontroly na mieste uvedených zamestnancov:<sup>7</sup>

Vedúci kontrolnej skupiny:	
Člen kontrolnej skupiny:	
Člen kontrolnej skupiny:	
Člen kontrolnej skupiny (prizvaná osoba): <sup>8</sup>	

Uvedení zamestnanci a prizvané osoby sa pri výkone finančnej kontroly na mieste riadia najmä povinnosťami a oprávneniami v zmysle zákona o finančnej kontrole, Systémom riadenia finančných nástrojov na programové obdobie 2014-2020, zmluvou o financovaní / zmluvou s finančným sprostredkovateľom / operačnou dohodou a inými relevantnými predpismi a inými relevantnými dokumentmi.

**V zmysle ustanovenia § 25 zákona o finančnej kontrole zamestnanci oprávnenej osoby a prizvaná osoba, ktorí vykonávajú finančnú kontrolu na mieste, majú pri plnení úloh podľa zákona o finančnej kontrole postavenie verejných činiteľov podľa § 128 Trestného zákona.**

Termín začatia fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste <sup>9</sup>	
Predpokladaná dĺžka fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste <sup>10</sup>	

V ..... dňa .....

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

<sup>7</sup> RO vyplní meno, priezvisko a funkciu podľa počtu zamestnancov vykonávajúcich finančnú kontrolu na mieste.

<sup>8</sup> RO vyplní meno a priezvisko podľa počtu prizvaných osôb vykonávajúcich finančnú kontrolu na mieste (napr. gestora horizontálneho princípu), ak je to relevantné.

<sup>9</sup> RO uvedie predpokladaný začiatok fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste.

<sup>10</sup> RO uvedie predpokladaný počet dní, počas ktorých by sa mal vykonávať fyzický výkon finančnej kontroly na mieste.