 

**Vzor CKO č. 9**

**verzia 2**

**Programové obdobie 2014 – 2020**

|  |  |
| --- | --- |
| **Vec:** | Poverenie na vykonanie finančnej kontroly na mieste |
| **Určené pre:** | Riadiace orgány |
| **Na vedomie:** | Certifikačný orgán  Orgán auditu  Gestori horizontálnych princípov |
| **Vydáva:** | Centrálny koordinačný orgán  Úrad vlády SR  v súlade s kapitolou 1.2, ods. 3, písm. a) Systému riadenia európskych štrukturálnych a investičných fondov |
| **Záväznosť:** | 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. |
| **Dátum vydania:** | 11.02.2016 |
| **Dátum účinnosti:** | 11.02.2016 |
| **Schválil:** | Ing. Igor Federič  vedúci Úradu vlády SR |

|  |
| --- |
| Poverenie na vykonanie 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 (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“) a § 3 ods. 1 písm. f) zákona č. 292/2014 Z. z. o  príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

|  |
| --- |
| **Identifikácia riadiaceho orgánu vykonávajúceho kontrolu** |

|  |
| --- |
| **Názov riadiaceho orgánu:** |
| **Sídlo riadiaceho orgánu:** |

|  |
| --- |
| **Identifikácia kontrolovanej osoby** |

|  |
| --- |
| **Názov/meno a priezvisko kontrolovanej osoby[[1]](#footnote-1):** |
| **Sídlo kontrolovanej osoby:** |

|  |
| --- |
| **Identifikácia tretích osôb[[2]](#footnote-2)** |

|  |
| --- |
| **Názov/meno a priezvisko tretej osoby:** |
| **Sídlo tretej osoby:** |

|  |
| --- |
| **Identifikácia projektu a predmet kontroly** |

|  |
| --- |
| **Fond:** |
| **Operačný program:** |
| **Prioritná os:** |
| **Názov projektu[[3]](#footnote-3):** |
| **ITMS kód projektu[[4]](#footnote-4):** |
| **Predmet kontroly[[5]](#footnote-5):** |
| **Bližšia identifikácia predmetu kontroly[[6]](#footnote-6):** |
| **Iné[[7]](#footnote-7):** |

|  |
| --- |
| **Doplňujúce údaje** |

|  |
| --- |
| **Dátum účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP/** **Právoplatnosť rozhodnutia o schválení žiadosti o NFP[[8]](#footnote-8):** |
| **Iné[[9]](#footnote-9):** |

|  |
| --- |
| **Poverenie na vykonanie kontroly a identifikácia kontrolnej skupiny** |

V zmysle ustanovenia § 9 ods. 3 zákona o finančnej kontrole poverujem na vykonanie finančnej kontroly na mieste uvedených zamestnancov[[10]](#footnote-10)

**...............................................................................................** vedúci kontrolnej skupiny

**...............................................................................................** člen kontrolnej skupiny

**...............................................................................................** člen kontrolnej skupiny

a prizvané osoby[[11]](#footnote-11):

**...............................................................................................** člen kontrolnej skupiny

**...............................................................................................** člen kontrolnej skupiny

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 EŠIF na programové obdobie 2014-2020, Zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku 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:[[12]](#footnote-12) od ........................................................

Predpokladaná dĺžka fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste[[13]](#footnote-13): ....................................................

V ................................................ dňa ..................................................

..................................................................................................................................................

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

1. RO uvedie názov kontrolovanej osoby (napr. prijímateľa, SO) alebo meno a priezvisko v prípade, ak je kontrolovanou osobou fyzická osoba. [↑](#footnote-ref-1)
2. V prípade, ak je to relevantné, t.j. ak je kontrolovanou aj tretia osoba uvedie RO jej bližšiu identifikáciu (napr. partner, užívateľ, dodávateľ, subdodávateľ). [↑](#footnote-ref-2)
3. V prípade, ak je predmetom kontroly viacero projektov jedného prijímateľa je RO povinný uviesť všetky názvy projektov. [↑](#footnote-ref-3)
4. V prípade, ak je predmetom kontroly viacero projektov jedného prijímateľa je RO povinný uviesť všetky ITMS kódy projektov. [↑](#footnote-ref-4)
5. RO uvedie osobitný predmet kontroly/osobitné predmety kontroly uvedené v Systéme riadenia EŠIF na PO 2014-2020 a v usmerneniach RO, resp. iný predmet kontroly podľa charakteru kontroly (napr. kontrola delegovaných právomocí na SO, kontrola verejného obstarávania). [↑](#footnote-ref-5)
6. RO môže zadefinovať bližšiu charakteristiku predmetu kontroly. [↑](#footnote-ref-6)
7. Napr. v prípade, ak je kontrola RO zameraná na kontrolu plnenia úloh v rámci delegovania právomocí na SO. [↑](#footnote-ref-7)
8. V prípade, ak je predmetom kontroly viacero projektov jedného prijímateľa je RO povinný uviesť všetky dátumy účinnosti zmlúv. [↑](#footnote-ref-8)
9. RO uvedie ďalšie údaje podľa potreby. [↑](#footnote-ref-9)
10. RO vyplní meno, priezvisko a funkciu podľa počtu zamestnancov vykonávajúcich finančnú kontrolu na mieste. [↑](#footnote-ref-10)
11. RO vyplní meno a priezvisko podľa počtu prizvaných osôb vykonávajúcich finančnú kontrolu na mieste (napr. gestora horizontálneho princípu), ak je to relevantné. [↑](#footnote-ref-11)
12. RO uvedie predpokladaný dátum začatia fyzického výkonu finančnej kontroly na mieste. [↑](#footnote-ref-12)
13. RO uvedie predpokladaný počet dní, počas ktorých by sa mala vykonávať fyzická finančná kontrola na mieste. [↑](#footnote-ref-13)