

Zhodnotenie výsledkov interných a externých kontrol vykonaných v hodnotenom rozpočtovom roku

Výsledky vlastnej kontrolnej činnosti

Kontroly a audit vykonané Generálnou prokuratúrou SR

Za rok 2024 bol vykonaný vnútorný audit č. VA 15/24/1000-9 na Krajskej prokuratúre v Trenčíne. Cieľom je overenie prijatých opatrení krajského prokurátora na nápravu nedostatkov zistených vnútorným auditom č. 3/2019.

Výsledky kontrolnej činnosti krajských prokuratúr

Za rok 2024 bola zamestnancami oddelenia vnútornej správy Krajskej prokuratúry v Nitre vykonaná pravidelná finančná kontrola hospodárenia na Okresnej prokuratúre Komárno, na Okresnej prokuratúre Topoľčany, na Okresnej prokuratúre Nové Zámky, na Okresnej prokuratúre Nitra a na Okresnej prokuratúre Levice.

V rámci kontrol kontrolná skupina upozornila na dodržiavanie úsporných opatrení, na dodržiavanie opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z vykonaného vnútorného auditu Generálnej prokuratúry SR a na dodržiavanie pokynov na evidenciu majetku obstaraného z projektu OPIS a v zmysle opatrení vyplývajúcich z auditu Generálnej prokuratúry SR vykonaného v období 12/2020-1/2021.

Za rok 2024 bola vykonaná zamestnancami oddelenia vnútornej správy Krajskej prokuratúry v Žiline kontrolná činnosť autoprevádzky na jednotlivých okresných prokuratúrach v pôsobnosti Krajskej prokuratúry v Žiline.

Za rok 2024 bola vykonaná zamestnancami oddelenia vnútornej správy Krajskej prokuratúry v Banskej Bystrici kontrolná činnosť na siedmich podliehajúcich okresných prokuratúrach a pravidelná inventarizácia zásob vo Vzdelávacom a rehabilitačnom centre prokuratúry Krpáčovo.

Za rok 2024 bola zamestnancami oddelenia vnútornej správy Krajskej prokuratúry v Prešove vykonaná kontrolná činnosť na Okresnej prokuratúre Prešov a bola uskutočnená pravidelná inventarizácia potravín vo Vzdelávacom a rehabilitačnom centre prokuratúry Stará Lesná.

Za rok 2024 boli zamestnancami oddelenia vnútornej správy Krajskej prokuratúry v Košiciach vykonané štyri kontroly zamerané na nakladanie s rozpočtovými prostriedkami, vedenie peňažného denníka, správu majetku a autoprevádzky. Kontroly boli vykonané na Okresnej prokuratúre Michalovce, na Okresnej prokuratúre Košice I, Okresnej prokuratúre Košice II, na Okresnej prokuratúre Košice okolie a na Okresnej prokuratúre Trebišov.

Za rok 2024 bola vykonaná zamestnancami oddelenia vnútornej správy Krajskej prokuratúry v Trenčíne, v súlade s Plánom kontrolnej činnosti na rok 2024, finančná kontrola na mieste na Okresnej prokuratúre Považská Bystrica, Okresnej prokuratúre Bánovce nad Bebravou, Okresnej prokuratúre Partizánske, Okresnej prokuratúre Nové Mesto nad Váhom, Okresnej prokuratúre Trenčín a Okresnej prokuratúre Prievidza.

Cieľom finančnej kontroly na mieste bolo vedenie a stav peňažného denníka, inventarizácia peňažných prostriedkov v hotovosti, vedenie a stav Knihy trestných depozitov, Knihy valút vrátane devízových účtov, plnenie úloh vyplývajúcich z Programu hospodárnosti a ostatných úsporných opatrení, dodržiavanie stanovených limitov v oblasti výdavkov na prevádzku mobilných telefónov, výdavkov na reprezentačné účely, stavu v oblasti správy majetku štátu zvereného k obhospodarovaniu kontrolovaného subjektu a dodržiavanie zásad požiarnej ochrany a bezpečnosti práce.

Krajská prokuratúra v Trnave, v mesiaci december 2024 vykonala na okresných prokuratúrach vo svojej pôsobnosti, a to: na Okresnej prokuratúre Piešťany, Okresnej prokuratúre Trnava, Okresnej prokuratúre Senica, Okresnej prokuratúre Skalica, Okresnej prokuratúre Galanta, Okresnej prokuratúre Dunajská Streda, kontrolu hospodárenia s preddavkom poskytnutým z rozpočtových prostriedkov, kontrolu hospodárenia s mimorozpočtovými prostriedkami, kontrolu hospodárenia majetku štátu a kontrolu hospodárenia majetku vo výpožičke.

Výsledky kontrol vykonaných vonkajšími kontrolnými orgánmi

V mesiaci marec 2024 bol zahájený Ministerstvom financií SR audit konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2023. Audit bol ukončený v priebehu mesiaca november 2024. Na základe výsledkov auditu bola vypracovaná Správa o zisteniach a odporúčaníach z auditu. Auditom konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2023 bol zistený nedostatok strednej závažnosti spočívajúcej v nevykonaní inventúry dlhodobého hmotného majetku k 31.12.2023 na Krajskej prokuratúre Prešov.

Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR vykonalo dňa 11.4.2024 finančnú kontrolu na mieste projektu „Posilnenie priepustnosti a zvýšenie úrovne bezpečnosti IS GP SR ako predpoklad prepojenia na IS Európskej prokuratúry“ (NFP311071CQJ7). Finančnou kontrolou na mieste nebol zistený nedostatok a neboli zistené neoprávnené výdavky.