

**Sekcia legislatívy
Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky**

vyhlasuje

**úplné znenie smernice 34/2014 Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky
z 15. decembra 2014 č. 45299/2014/110 o kontrolnej činnosti, ako vyplýva zo zmien
a doplnení vykonaných smernicou 32/2015, smernicou 2/2020 a inštrukciou 7/2023**

**SMERNICA
34/2014
MINISTERSTVA SPRAVODLIVOSTI SLOVENSKEJ REPUBLIKY**

z 15. decembra 2014

č. 45299/2014/110

o kontrolnej činnosti

Ministerstvo spravodlivosti Slovenskej republiky (ďalej len „ministerstvo“) v súlade s § 7 ods. 1 zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o kontrole v štátnej správe“) ustanovuje:

Čl. 1

Úvodné ustanovenia

(1) Predmetom smernice je úprava systému vnútornej kontroly a výkonu kontrolnej činnosti v rezorte ministerstva.

(2) Vnútorná kontrola je kontrola plnenia úloh štátnej správy vykonávaná útvarom kontroly a ostatnými odbornými útvarmi ministerstva a odbornými útvarmi organizácií podľa čl. 2 písm. b) až h).

Čl. 2

Rozsah záväznosti

Táto smernica sa vzťahuje na

- a) ministerstvo,
- b) okresné sudy vrátane mestských súdov,
- c) krajské sudy,
- d) Špecializovaný trestný súd,
- e) správne sudy,
- f) Justičnú akadémiu Slovenskej republiky,

- g) Centrum právnej pomoci,
- h) generálne riaditeľstvo Zboru väzenskej a justičnej stráže, ústavy na výkon väzby, ústavy na výkon trestu odňatia slobody, ústav na výkon trestu odňatia slobody pre mladistvých a nemocnica pre obvinených a odsúdených.

Čl. 3

Vymedzenie základných pojmov

Na účely tejto smernice sa rozumie

- a) orgánom kontroly ministerstvo,
- b) vedúcim orgánu kontroly minister spravodlivosti Slovenskej republiky (ďalej len „minister“),
- c) útvarom kontroly kancelária generálnej tajomníčky,
- d) kontrolovaným subjektom najmä organizačné útvary ministerstva a organizácie podľa čl. 2 písm. b) až h),
- e) vedúcim kontrolovaného subjektu je
 1. vedúci zamestnanec, ak kontrolovaným subjektom je ministerstvo a jeho organizačné útvary,
 2. predseda súdu, ak kontrolovaným subjektom je súd,
 3. riaditeľ, ak kontrolovaným subjektom je organizácia podľa čl. 2 písm. f) a g),
 4. generálny riaditeľ a riaditeľ, ak kontrolovaným subjektom je organizácia podľa čl. 2 písm. h),
- f) zamestnancom sudca, štátny zamestnanec, zamestnanec pri výkone práce vo verejnom záujme, fyzická osoba vykonávajúca prácu na základe dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru,
- g) kontrolnou akciou kontrola vykonaná v súlade so zákonom o kontrole v štátnej správe,
- h) kontrolnou skupinou aspoň dvaja zamestnanci predovšetkým z útvaru kontroly, z ostatných zamestnancov, prípadne prizvaných osôb poverených výkonom kontrolnej akcie; jeden z poverených zamestnancov musí byť určený za vedúceho kontrolnej skupiny.

Čl. 4

Plánovanie kontrolnej činnosti

(1) Základným dokumentom plánovania kontrolnej činnosti je plán kontrolnej činnosti, v ktorom sú vecne a časovo vymedzené jednotlivé kontrolné akcie plánované na príslušný polrok.

(2) Plán kontrolnej činnosti zostavuje útvar kontroly na základe poznatkov a skúseností z kontrolnej činnosti z predchádzajúceho obdobia, analýzy rizík, vnútorných a vonkajších podnetov, úloh vyplývajúcich z uznesení vlády Slovenskej republiky a koordinácie s výkonom vnútorného auditu ministerstva. Pokiaľ je to možné, plán kontrolnej činnosti je koordinovaný aj s plánmi kontrolnej činnosti príslušných orgánov verejnej správy.

(3) Plán kontrolnej činnosti obsahuje názov kontrolnej akcie, kontrolovaný subjekt, kontrolované obdobie, termín výkonu kontrolnej akcie a jej cieľ.

(4) Riaditeľ útvaru kontroly predkladá zostavený návrh plánu kontrolnej činnosti na kalendárny rok na schválenie ministrovi najneskôr do 5. decembra.

(5) Plán kontrolnej činnosti je záväzný a o zrušení kontrolnej akcie, alebo jej presunutí do ďalšieho obdobia rozhoduje na základe písomného návrhu riaditeľa útvaru kontroly minister.

(6) Mimo plánu kontrolnej činnosti sa kontrolná akcia vykoná na základe pokynu ministra, vyžiadania oprávneného orgánu verejnej správy, vonkajších a vnútorných podnetov, pričom táto kontrolná akcia bude označená ako mimoriadna kontrolná akcia.

Čl. 5

Výkon kontrolnej činnosti

(1) Kontrolnú akciu možno vykonať len na základe poverenia, ktoré podpisuje minister.

(2) Poverenie obsahuje najmä názov kontrolnej akcie, mená zamestnancov, ktorí kontrolnú akciu vykonajú, názov kontrolovaného subjektu, kontrolované obdobie a začiatok výkonu kontrolnej akcie.

(3) Zmeny v poverení sa vykonávajú formou dodatku k povereniu, ktorý podpisuje minister.

(4) Súčasťou poverenia je program kontrolnej akcie, ktorý obsahuje oblasti podľa osobitných predpisov, ktoré budú predmetom kontrolnej akcie. Program kontrolnej akcie vypracuje vedúci kontrolnej skupiny a je predložený riaditeľom útvaru kontroly spolu s poverením na schválenie ministrovi.

(5) Kontrolnú akciu vykonáva spravidla kontrolná skupina, ktorej zloženie navrhuje riaditeľ útvaru kontroly; právomoc ministra poveriť výkonom kontrolnej akcie samostatného zamestnanca alebo ďalšieho zamestnanca tým nie je dotknutá.

(6) Výkon kontrolnej akcie sa riadi základnými pravidlami kontrolnej činnosti v zmysle druhej časti zákona o kontrole v štátnej správe.

(7) Vedúci kontrolnej skupiny

- a) zodpovedá za cieľavedomý, koordinovaný a odborný výkon kontrolnej akcie a podieľa sa na jej realizácii,
- b) zabezpečuje komunikáciu s kontrolovaným subjektom a poskytuje ostatným členom kontrolnej skupiny odbornú a metodickú podporu,

- c) zodpovedá za správne a včasné vypracovanie výsledného materiálu o výsledkoch kontrolnej akcie a jeho prerokovanie s kontrolovaným subjektom, ako aj ostatných materiálov v procese výkonu kontrolnej akcie do jej ukončenia,
- d) zodpovedá za efektívne využitie fondu pracovného času pri výkone kontrolnej akcie,
- e) zodpovedá za evidenciu, manipuláciu a uloženie komplexnej dokumentácie z kontrolnej akcie,
- f) zisťuje skutočný stav kontrolovaných skutočností a je povinný postupovať tak, aby kontrolná činnosť viedla k pravdivosti, úplnosti a preukázateľnosti kontrolných zistení,
- g) nezasahuje do riadenia kontrolovaného subjektu,
- h) formuluje kontrolné zistenia tvoriace text výsledného materiálu o výsledku kontrolnej akcie; za ich úplnosť, preukázateľnosť a pravdivosť nesie plnú zodpovednosť.

(8) Člen kontrolnej skupiny vykonáva činnosti podľa odseku 7 písm. f) až g) a je povinný riadiť sa pri výkone kontrolnej akcie pokynmi vedúceho kontrolnej skupiny.

(9) Kontrolné zistenia uvedené vo výslednom materiáli o výsledku kontrolnej akcie musia byť preukázateľné a doložené príslušnými dokladmi. Doloženie zistených skutočností sa zabezpečuje odvolaním sa na doklady alebo priložením kópií originálov dokladov vo forme prílohy. Pri podozrení z trestnej činnosti alebo odcudzenia dokladu, jeho zámeny alebo úpravy jeho obsahu je člen kontrolnej skupiny oprávnený originál dokladu odobrať. V prípade odobratia originálu dokladu mimo priestoru kontrolovaného subjektu je člen kontrolnej skupiny povinný vydať o odobratí písomné potvrdenie a zanechať na požiadanie kontrolovaného subjektu kópiu originálu odobratého dokladu.

(10) Riaditeľ útvaru kontroly predloží informáciu spolu s dokumentáciou o výsledkoch kontrolnej akcie po jej ukončení na oboznámenie ministrovi, štátnemu tajomníkovi a generálnej tajomníčke služobného úradu. V informácii uvedie aj kontrolnou akciou zistené poznatky a problémy v aplikácii právnych predpisov, interných riadiacich aktov, metodických usmernení a iných aktov, najmä vydaných ministerstvom, a prípadnú potrebu ich zmeny; o týchto skutočnostiach informuje aj príslušný organizačný útvar ministerstva.

(11) Ak boli kontrolnou akciou zistené skutočnosti nasvedčujúce tomu, že mohol byť spáchaný trestný čin, riaditeľ útvaru kontroly na základe návrhu vedúceho kontrolnej skupiny predloží ministrovi na schválenie oznámenie orgánom činným v trestnom konaní.

Čl. 6

Predpojatosť v kontrolnej činnosti

(1) Zamestnanci poverení výkonom kontrolnej akcie, ktorí majú vedomosť o skutočnostiach zakladajúcich pochybnosti o ich nepredpojatosti, sú povinní tieto skutočnosti bez zbytočného odkladu písomne oznámiť riaditeľovi útvaru kontroly.

(2) Ak majú zamestnanci kontrolovaných subjektov pochybnosti o nepredpojatosti členov kontrolnej skupiny so zreteľom na ich vzťah k predmetu kontrolnej akcie, ku kontrolovaným subjektom alebo ich zamestnancom, môže vedúci kontrolovaného subjektu podať proti ich účasti na kontrolnej akcii písomné námietky riaditeľovi útvaru kontroly; podanie týchto námietok nemá odkladný účinok.

(3) O písomnom oznámení o skutočnostiach zakladajúcich pochybnosti o nepredpojatosti členov kontrolnej skupiny so zreteľom na ich vzťah k predmetu kontrolnej akcie alebo ku kontrolovaným subjektom rozhoduje riaditeľ útvaru kontroly, ktorý zároveň oboznámi písomne s rozhodnutím toho, kto námietku uplatnil; rozhodnutie je konečné.

(4) Ak námietky predpojatosti smerujú voči riaditeľovi útvaru kontroly, rozhoduje o nich minister.

Čl. 7

Evidencia dokumentácie o kontrolnej činnosti

(1) Evidenciu a registratúrne spracovanie dokumentácie z kontrolných akcií zabezpečuje útvary kontroly.

(2) Dokumentáciu z kontrolnej akcie tvorí najmä:

- a) poverenie a program kontrolnej akcie vrátane dodatkov,
- b) oznámenie o začatí kontrolnej akcie,
- c) výsledný materiál o výsledkoch kontrolnej akcie a jeho dodatky, priebežné a čiastkové materiály o výsledkoch vrátane príloh,
- d) zápisnica o prerokovaní výsledkov kontrolnej akcie,
- e) opatrenia kontrolovaného subjektu na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku,
- f) správa kontrolovaného subjektu o splnení opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku,
- g) informácia o oboznámení s výsledkami kontrolnej akcie ministra.

Čl. 8

Zrušený od 1. januára 2016.

Čl. 9

Poriadková pokuta

(1) Pokutu podľa § 16 zákona o kontrole v štátnej správe ukladá orgán kontroly rozhodnutím, ktoré schvaľuje a podpisuje riaditeľ útvaru kontroly na návrh vedúceho kontrolnej skupiny.

(2) O rozklade proti rozhodnutiu o uložení pokuty rozhoduje minister.

Čl. 10

Generálne riaditeľstvo Zboru väzenskej a justičnej stráže vykonáva kontrolnú činnosť v ústavoch na výkon väzby, ústavoch na výkon trestu odňatia slobody, ústave na výkon trestu odňatia slobody pre mladistvých a v nemocnici pre obvinených a odsúdených podľa rozkazu generálneho riaditeľa Zboru väzenskej a justičnej stráže.

Čl. 11

Zrušovacie ustanovenie

Zrušuje sa smernica 30/2011 Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky z 21. decembra 2011 č. 24215/2011/12, ktorou sa upravuje postup kontrolnej činnosti v rezorte Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky v znení inštrukcie 12/2014.

Čl. 12

Účinnosť

Táto smernica nadobudla účinnosť 1. januára 2015.

Smernica 32/2015 nadobudla účinnosť 1. januára 2016.

Smernica 2/2020 nadobudla účinnosť 13. januára 2020.

Inštrukcia 7/2023 nadobudla účinnosť 1. júna 2023.

Juraj Palúš v. r.

generálny riaditeľ sekcie legislatívy