

INŠTRUKCIA
9/2023
MINISTERSTVA SPRAVODLIVOSTI SLOVENSKEJ REPUBLIKY

z 27. apríla 2023

č. 14299/2023/130,

ktorou sa mení a dopĺňa inštrukcia 7/2022 Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky z 3. júna 2022 č. 15918/2022/180, ktorou sa upravujú postupy implementácie Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky v prostredí vykonávateľa investícií a reforiem Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky

Ministerstvo spravodlivosti Slovenskej republiky ustanovuje:

Čl. I

Inštrukcia 7/2022 Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky z 3. júna 2022 č. 15918/2022/180, ktorou sa upravujú postupy implementácie Plánu obnovy a odolnosti Slovenskej republiky v prostredí vykonávateľa investícií a reforiem Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky sa mení a dopĺňa takto:

1. V čl. 1 odsek 3 znie:

„(3) Organizačnými útvarmi ministerstva zodpovednými za výkon riadených postupov pri implementácii plánu obnovy a odolnosti na ministerstve ako vykonávateľa investícií a reforiem sú

- a) rezortná implementačná jednotka zastupujúca ministerstvo ako vykonávateľa navonok,
- b) Implementačná jednotka reforiem a investícií odboru koordinácie finančných iniciatív, mechanizmov a projektov rezortnej implementačnej jednotky ako vnútorná organizačná jednotka pre plán obnovy a odolnosti a útvar projektového riadenia reforiem a investícií realizovaných ministerstvom ako vykonávateľom,
- c) odbor implementácie Plánu obnovy a odolnosti rezortnej implementačnej jednotky ako implementačný útvar koordinujúci za ministerstvo ako vykonávateľa implementačnú stratégiu investície 1 komponentu 15 plánu obnovy a odolnosti,
- d) odbor architektúry a implementácie projektov rezortnej implementačnej jednotky ako implementačný útvar koordinujúci za ministerstvo ako vykonávateľa implementačnú stratégiu investície 2 komponentu 14 a investície 2 komponentu 15 plánu obnovy a odolnosti,
- e) odbor verejného obstarávania sekcie ekonomiky a správy v oblasti koordinácie, realizácie a kontroly postupov verejného obstarávania v rámci implementácie investícií a reforiem plánu obnovy a odolnosti,
- f) odbor prípravy a posudzovania investičných projektov Analytického centra v oblasti rezortnej investičnej stratégie, v oblasti metodiky investičných priorít rezortu, metodiky pre prípravu štúdií uskutočniteľnosti a analýz prínosov a nákladov, v oblasti prípravy a posudzovania alebo podieľania sa na príprave a posudzovaní ako aj aktualizácií štúdií uskutočniteľnosti a analýz prínosov a nákladov, ekonomického hodnotenia relevantných alternatív, pri externom dodaní štúdie uskutočniteľnosti validuje externe dodané materiály, ďalej vykonáva po odovzdaní investičného projektu, pre ktorý bola

vypracovaná štúdiá uskutočniteľnosti, ex-post spoločensko-ekonomické hodnotenie projektu, vrátane reálnych nákladov a prínosov projektu a poskytuje útvarom zodpovedným za výkon riadených postupov pri implementácii plánu obnovy a odolnosti súčinnosť pri vypracovaní a aktualizácii interných postupov a pravidiel riadenia investičných projektov;

- g) odbor vnútorného auditu v oblasti výkonu vnútorného auditu s ohľadom na plnenie cieľov a úloh určených ministerstvu ako vykonávateľovi v systéme implementácie a implementačnom rámci podľa čl. 1 ods. 2, v oblasti overovania a hodnotenia systému riadenia rizík, identifikovania a hodnotenia možných rizík súvisiacich s finančným riadením a inými činnosťami, v oblasti overovania a hodnotenia dodržiavania osobitných predpisov, medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná, v oblasti overovania a hodnotenia hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami, v oblasti overovania a hodnotenia spoľahlivosti výkazníctva a dostupnosti, správnosti a úplnosti informácií o finančných operáciách alebo ich častiach a v oblasti overovania splnenia prijatých opatrení k nedostatkom zisteným vládny auditom alebo inou kontrolou.“.

2. Čl. 2 až 4 vrátane nadpisov znejú:

„Čl. 2 Zodpovednosť a súčinnosť

(1) Zodpovednými gestorskými útvarmi ministerstva v rámci implementácie plánu obnovy a odolnosti sú

- a) sekcia civilného práva a sekcia legislatívy pre reformu 2 komponentu 14 plánu obnovy a odolnosti,
- b) sekcia civilného práva, odbor architektúry a implementácie projektov rezortnej implementačnej jednotky pre investíciu 2 komponentu 14 plánu obnovy a odolnosti,
- c) sekcia legislatívy, sekcia ekonomiky a správy a rezortná implementačná jednotka pre reformu 1 a 2 komponentu 15 plánu obnovy a odolnosti,
- d) odbor implementácie Plánu obnovy a odolnosti rezortnej implementačnej jednotky pre investíciu 1 komponentu 15 plánu obnovy a odolnosti,
- e) sekcia informatizácie a riadenia projektov a rezortná implementačná jednotka pre investíciu 2 komponentu 15 plánu obnovy a odolnosti.

(2) Zodpovedné gestorské útvary podľa čl. 2 ods. 1 v rámci svojej pôsobnosti zabezpečujú riadnu implementáciu zverených reforiem a investícií v mene ministerstva v súlade s implementačným rámcom plánu obnovy a odolnosti uvedeným v čl. 1 odsek 2 ako aj v súlade so systémom implementácie.

(3) Organizačné útvary ministerstva v rámci svojej pôsobnosti poskytujú útvarom podľa čl. 2 ods. 1 a útvarom podľa čl. 1 ods. 3 súčinnosť pri implementácii plánu obnovy a odolnosti.

Čl. 3 Poverenia a splnomocnenie k finančnej kontrole

(1) Zamestnanci organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. a) až e) a zamestnanci gestorských útvarov podľa článku 2 ods. 1 sa poverujú na výkon základnej finančnej kontroly pri implementácii reforiem a investícií realizovaných ministerstvom ako vykonávateľom.

- (2) Zamestnanci organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. a) až d) sa poverujú na
- a) výkon základnej finančnej kontroly, administratívnej finančnej kontroly a kontroly na mieste vzťahujúcej sa k projektu implementovaného na základe zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu a žiadosti o platbu predloženej prijímateľom na základe tejto zmluvy,
 - b) zabezpečenie zaznamenávania a uchovávanía účtovných záznamov o každej operácii v rámci plánu obnovy a odolnosti v elektronickej podobe a zabezpečovanie zberu údajov, ktoré sú potrebné na finančné riadenie, monitorovanie, overovanie, audits a hodnotenie,
 - c) zabezpečovanie včasného evidovania a aktualizovania údajov súvisiacich s využívaním prostriedkov mechanizmu v Informačnom systéme Plánu obnovy.

- (3) Zamestnanci organizačného útvaru podľa čl. 1 ods. 3 písm. e) sa poverujú na
- a) výkon základnej finančnej kontroly obstarávania tovarov, služieb, stavebných prác a súvisiacich postupov v rámci implementácie investícií a reforiem realizovaných ministerstvom ako vykonávateľom,
 - b) výkon administratívnej finančnej kontroly obstarávania tovarov, služieb, stavebných prác a súvisiacich postupov v rámci implementácie projektov realizovaných prijímateľmi,
 - c) zabezpečenie zaznamenávania a uchovávanía záznamov o každej operácii v rámci plánu obnovy a odolnosti v elektronickej podobe a zabezpečovanie zberu údajov, ktoré sú potrebné na finančné riadenie, monitorovanie, overovanie, audits a hodnotenie,
 - d) zabezpečovanie včasného evidovania a aktualizovania údajov súvisiacich s využívaním prostriedkov mechanizmu v Informačnom systéme Plánu obnovy.

(4) Vedúci zamestnanci organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. a) až e) a vedúci zamestnanci gestorských útvarov podľa článku 2 ods. 1 sa poverujú na schvaľovanie operácií v rámci základnej finančnej kontroly pri implementácii reforiem a investícií realizovaných ministerstvom ako vykonávateľom v rozsahu určeným internými aktami riadenia ministerstva.

(5) Vedúci zamestnanci organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. b) a c) sa poverujú na

- a) schvaľovanie žiadosti o platbu prijímateľov a následné predloženie príslušnej časti formulára žiadosti o platbu Implementačnej jednotke reforiem a investícií a to vrátane schvaľovania návrhov správy alebo správy z administratívnej finančnej kontroly, kontrolných listov a kontrolných zoznamov,
- b) pozastavenie, zamietnutie alebo úpravu výšky platby v žiadosti o platbu pre investíciu alebo reformu realizovanú prijímateľom v rámci projektu, alebo jeho časti, v prípade zistenia nedostatkov v postupe prijímateľa pri realizácii investície,
- c) schvaľovanie alebo akceptáciu ostatných implementačných dokumentov projektu implementovaného podľa zmluvy o poskytnutí prostriedkov mechanizmu (napríklad monitorovacej správy projektu, doplňujúcej implementačnej dokumentácie projektu a podobne) vrátane návrhov ich doplnenia, úpravy, prípadne neakceptovania alebo neschválenia.

(6) Vedúci zamestnanci organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. b) sa poverujú na

- a) schvaľovanie vypracovanej internej žiadosti o platbu vykonávateľa a následné predloženie príslušnej časti formulára žiadosti o platbu Implementačnej jednotke reforiem a investícií,
- b) schvaľovanie žiadosti o platbu prijímateľov alebo internej žiadosti o platbu

vykonávateľa na úrovni vnútornej organizačnej jednotky pre plán obnovy a odolnosti a to vrátane schvaľovania zodpovedajúcich kontrolných listov a kontrolných zoznamov,

- c) pozastavenie, zamietnutie alebo úpravu výšky platby v žiadosti o platbu pre investíciu alebo reformu realizovanú vykonávateľom, alebo jeho časti, v prípade zistenia nedostatkov v postupe zodpovedného organizačného útvaru ministerstva pri realizácii investície,
- d) schvaľovanie alebo akceptáciu ostatných implementačných dokumentov projektu implementovaného vykonávateľom z prostriedkov mechanizmu (napríklad monitorovacej správy projektu, doplňujúcej implementačnej dokumentácie projektu a podobne) vrátane návrhov ich doplnenia, úpravy, prípadne neakceptovania alebo neschválenia.

(7) Vedúci zamestnanec organizačného útvaru podľa čl. 1 ods. 3 písm. e) sa poveruje na schvaľovanie návrhu správy alebo správy z administratívnej finančnej kontroly a kontrolných listov a kontrolných zoznamov v rámci overovania postupov obstarávania tovarov, služieb, stavebných prác a súvisiacich postupov v rámci implementácie projektov realizovaných prijímateľmi a to vrátane schvaľovania zodpovedajúcich kontrolných zoznamov.

(8) Vedúci zamestnanci organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. a) až c) sa splnomocňujú na vydávanie písomného poverenia na výkon kontroly na mieste pre zamestnancov uvedených organizačných útvarov podľa čl. 1 ods. 3 písm. a) až c) alebo aj ďalších zamestnancov ministerstva, ktorí tvoria kontrolnú skupinu.

Čl. 4

Vydávanie a aktualizácia riadiacej dokumentácie

(1) Návrh a aktualizácie systému implementácie pripravuje na vydanie rezortná implementačná jednotka.

(2) Systém implementácie schvaľuje a podpisuje generálny tajomník služobného úradu ministerstva.

(3) Príručku pre prijímateľa a jej aktualizácie ako riadiacu dokumentáciu pre implementáciu projektov na strane prijímateľa, ktorá je v súlade s implementačným rámcom určeným systémom implementácie pripravuje na vydanie rezortná implementačná jednotka.

(4) Príručku pre prijímateľa a jej aktualizácie schvaľuje a podpisuje generálny tajomník služobného úradu ministerstva.

(5) Schválené verzie riadiacej dokumentácie a ich zmeny sa zverejňujú nasledovne

- a) systém implementácie na intranete ministerstva,
- b) príručka pre prijímateľa na webovom sídle ministerstva.

(6) Rezortná implementačná jednotka je povinná pri príprave vydania riadiacej dokumentácie vrátane jej aktualizácie zohľadniť vo svojom návrhu pri finančnej kontrole a postupoch rozpočtovania stanovisko sekcie ekonomiky a správy a pre oblasť systému riadenia a kontroly operácií a systému riadenia rizík, identifikovania a hodnotenia možných rizík stanovisko odboru vnútorného auditu a až následne predkladá návrh na schválenie generálnemu tajomníkovi služobného úradu ministerstva.“.

Čl. II

Táto inštrukcia nadobúda účinnosť 1. mája 2023.

Viliam Karas v. r.
minister spravodlivosti Slovenskej republiky