

Správa o výsledku následnej kontroly implementácie odporúčaní a opatrení z kontrol a auditov programov štrukturálnych fondov programového obdobia 2004 - 2006

Kontrolná akcia bola vykonaná na základe Plánu kontrolnej činnosti Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky (ďalej len „NKÚ SR“) na rok 2011.

Účelom kontrolnej akcie bolo:

- skontrolovať už preverené rizikové a problémové projekty a prvky finančného riadenia,
- uistiť sa, či odporúčania a opatrenia vyplývajúce zo všetkých vykonaných kontrol a auditov sú plne implementované. Osobitne sa zamerať a overiť tie odporúčania a opatrenia, prijaté v rámci programového obdobia 2004 - 2006, ktoré k dátumu vydania vyhlásení o ukončení pomoci na kontrolované programy boli nesplnené, resp. splnené len čiastočne,
- preveriť, či finančné prostriedky Európskej únie (ďalej len „EÚ“) a štátneho rozpočtu SR, poskytnuté na financovanie programu Európskeho fondu regionálneho rozvoja (ďalej len „ERDF“) boli použité v súlade s medzinárodnými zmluvami, ktorými je SR viazaná, relevantnými predpismi a pravidlami EÚ, všeobecne záväznými právnymi predpismi SR a skontrolovať napĺňanie cieľov a indikátorov projektov s kontraktárnymi záväzkami.

Predmetom kontroly bolo:

- kontrola naplnenia indikátorov projektu
- kontrola plnenia opatrení a odporúčaní z predchádzajúcich kontrol

Výkon kontroly: 08.09.2011 – 09.12.2011

Kontrolované obdobie: celé obdobie implementácie, financovania a monitorovania programov

Kontrolované subjekty:

Obec Oslany, Nám. Slobody 2, 972 47 Oslany, IČO 00318396

- „Rekonštrukcia a skvalitnenie lokálnej infraštruktúry v obci Oslany“ (poverenie č. 1740/37)
- suma NFP: 485 505,34 EUR (14 626 333,95 SKK)

Mesto Handlová, Námestie baníkov 7, 972 51 Handlová, IČO 00318094

- „Podpora malého a stredného podnikania v meste Handlová“ (poverenie č. 1740/35)
- suma NFP: 1 247 159,57 EUR (37 571 930,00 SKK)

linea – D s.r.o., Partizánska 10, 957 01 Bánovce nad Bebravou, IČO 36314714

- „Zvýšenie efektívnosti výroby tepla: náhrada parného systému teplovodným a inštalácia nového systému odsávania pilín – zvýšenie konkurencieschopnosti spoločnosti linea – D s.r.o.“ (poverenie č. 1740/36)
- suma NFP: 737 609,54 EUR (22 221 225,09 SKK)

ALUPLAST s.r.o., Moštenická ulica 8, 971 01 Prievidza, IČO 31578161

- „ALUPLAST – Spoločnosť s rastom zaručeným (Priestor + Informácie = Základ stratégie)“ (poverenie č. 1740/36)
- suma NFP: 486 128,39 EUR (14 645 104,02 SKK)

XRAY, s.r.o., K výstavisku 6992, 911 01 Trenčín, IČO 34 112 430

- „Doplnenie nových, vysokomoderných výrobných technológií vo firme XRAY s.r.o.“ (poverenie č. 1740/38)
- suma NFP: 1 707 882,15 EUR (51 451 657,55 Sk)

DMi TRADE, a.s., Dohňany 464, 020 51 Dohňany, IČO: 36322920

- „Výstavba MVE na Váhu“ (poverenie č. 1740/39)
- suma NFP: 1 472 508,27 EUR (44 360 784,18 Sk)

ENERGO AQUA a.s., Trenčianske Biskupice 7051, 911 04 Trenčín 4, IČO: 36 320 005

- „Malá vodná elektrárň Trenčianskej Biskupice“ (poverenie č. 1740/40)
- suma NFP: 1 083 264,29 EUR (32 634 420,03 Sk)

Obec Dohňany, Dohňany 682, 020 51 Dohňany, IČO: 00317136

- „Vybudovanie prístupu na Internet s využitím TKR a vylepšenie infraštruktúry a bezpečnosti LAN sietí pre obecné úrady a verejné inštitúcie Púchovskej doliny“ (poverenie č. 1740/42)
- suma NFP: 536 187,14 EUR (16 153 174,02 Sk)

Obec Horná Poruba, Horná Poruba 39, 018 35 Horná Poruba, IČO: 00317284

- „Renováciou a rozvojom k zlepšeniu života obyvateľov obce Horná Poruba“ (poverenie č. 1740/41)
- suma NFP: 433 424,38 EUR (13 057 342,96 Sk)

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

Kontrolné zistenia:

Obec Oslany:

- Kontrolou neboli zistené nedostatky.
- Bol vypracovaný záznam o výsledku kontroly.
- Kontrolou bolo zistené, že z troch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov bolo jedno opatrenie splnené a dve opatrenia boli plnené priebežne.

Mesto Handlová:

- Kontrolou neboli zistené nedostatky.
- Bol vypracovaný záznam o výsledku kontroly.
- Kontrolou bolo zistené, že zo šiestich opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov boli dve opatrenia splnené, tri opatrenia boli priebežne plnené a jedno opatrenie nebolo možné vyhodnotiť.

linea – D s.r.o., Bánovce nad Bebravou:

- Porušenie zákona o NKÚ SR, keď kontrolovaný subjekt predložil NKÚ SR správu o plnení opatrení oneskorene.
- Porušenie zmluvy o poskytnutí NFP, keď kontrolovaný subjekt predložil zoznam indikátorov pred ukončením kalendárneho polroka, za ktorý mal byť zoznam indikátorov predložený.
- Zo štyroch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov bolo jedno opatrenie čiastočne splnené a tri opatrenia nebolo možné vyhodnotiť.

Kontrolovaný subjekt prijal dve opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

ALUPLAST s.r.o., Prievidza:

- Porušenie Občianskeho zákonníka, keď kontrolovaný subjekt evidoval dva dodatky k zmluve o poskytnutí NFP s rovnakým označením, ale rôznym obsahom.
- Porušenie zmluvy o poskytnutí NFP, keď potvrdenia o úhrade poistného neboli doručené vykonávateľovi pomoci.
- Kontrolou bolo zistené, že zo štyroch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov bolo jedno opatrenie nesplnené, jedno opatrenie bolo priebežne plnené a dve opatrenia nebolo možné vyhodnotiť.

Kontrolovaný subjekt prijal 2 opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

Obec Dohňany:

- Kontrolou neboli zistené nedostatky.
- Bol vypracovaný záznam o výsledku kontroly.
- Kontrolou bolo zistené, že z troch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov boli všetky opatrenia plnené priebežne.

Obec Horná Poruba:

- Kontrolou neboli zistené nedostatky.
- Bol vypracovaný záznam o výsledku kontroly.
- Kontrolou bolo zistené, že zo štyroch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov boli všetky opatrenia plnené priebežne.

XRAY, s.r.o., Trenčín:

- Porušenie zmluvy o poskytnutí NFP, keď príjemca pomoci zaslal jeden zoznam indikátorov po stanovenom termíne.
- Kontrolou bolo zistené, že z troch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov bolo jedno opatrenie splnené, jedno opatrenie bolo priebežne plnené a jedno opatrenie nebolo hodnotené.

Kontrolovaný subjekt prijal 1 opatrenie na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

DMi TRADE, a.s., Dohňany:

- Kontrolou neboli zistené nedostatky.
- Bol vypracovaný záznam o výsledku kontroly.
- Kontrolou bolo zistené, že jedno opatrenie prijaté kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov bolo plnené priebežne.

ENERGO-AQUA a.s., Trenčín:

- Porušenie zmluvy o poskytnutí NFP, keď príjemca pomoci zaslal jeden zoznam indikátorov po stanovenom termíne.
- Kontrolou bolo zistené, že z dvoch opatrení prijatých kontrolovaným subjektom na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov bolo jedno opatrenie čiastočne splnené a jedno opatrenie bolo priebežne plnené.

Kontrolovaný subjekt prijal 2 opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov.

Zhrnutie

Od skončenia realizácie projektov neboli vykonané také zmeny, ktoré by mali podstatný vplyv na plnenie zmlúv o poskytnutí NFP a súčasne neboli zmenené výsledky projektov v zmysle zmlúv o poskytnutí NFP.

Ciele projektov boli dosiahnuté, projekty slúžili svojmu účelu, na ktorý boli finančné prostriedky poskytnuté a boli udržateľné.