

# Monitorovacia správa programovej štruktúry k dátumu 31.12.2017

## 15 - Ministerstvo financií SR

Hlavný monitorovateľ: Ing. Rusinová, Ing. Capková, Ing. Bohonyová (0A9, 0EJ), ORROK a PJ MF SR

( v eurách )

### Výdavky kapitoly podľa zdrojov financovania

Zdroje financovania	Schvál.rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
<b>Spolu</b>	<b>483 857 998</b>	<b>465 868 416</b>	<b>465 108 196</b>
<b>Štátny rozpočet</b>	<b>483 857 998</b>	<b>465 765 202</b>	<b>465 004 981</b>
-> prostriedky kapitoly	345 615 123	462 023 516	461 263 295
-> prostriedky EÚ	103 000 000	1 999 669	1 999 669
-> prostriedky spolufinancovania zo ŠR	35 242 875	422 978	422 978
-> Ostatné prostriedky zahraničné a tuzemské	0	246 233	246 233
- Rozpočet kapitoly	483 857 998	417 079 956	416 456 251
- Rozpočtové prostriedky kapitoly	345 538 601	417 003 434	416 379 729
- Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 písm. e) zákona č. 523/2004 Z. z.)	103 000 000	0	0
- Prostriedky EÚ – z 3. programového obdobia 2014 - 2020	103 000 000	0	0
- Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	76 522	76 522
- Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR	35 242 875	0	0
- Prostriedky na spolufinancovanie – z 3. programového obdobia 2014 – 2020	35 242 875	0	0
- Zdroje z predchádzajúcich rokov	0	47 866 208	47 729 692
- Zo štátneho rozpočtu	0	45 443 560	45 307 044
- Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	4 867 619	4 852 613
- Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	40 075 942	39 954 432
- Zo štátneho rozpočtu - nevyčerpaná rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ (kapitola VPS)	0	500 000	500 000
- Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky Európskej únie (podľa § 2 písm. e) zákona č. 523/2004 Z.	0	1 999 669	1 999 669
- Prostriedky EÚ – z 2. programového obdobia 2007 - 2013	0	100 681	100 681
- Prostriedky EÚ – z 3. programového obdobia 2014 – 2020	0	1 898 988	1 898 988
- Zdroje z predchádzajúcich rokov - Prostriedky na spolufinancovanie zo ŠR	0	422 978	422 978
- Prostriedky na spolufinancovanie – z 3. programového obdobia 2014 – 2020	0	422 978	422 978
- Zahraničné granty a prostriedky poskytnuté na základe medzinárodných zmlúv	0	819 038	819 038
- Zahraničné granty	0	342 672	342 672
- Výskum, vývoj a inovácie	0	24 000	24 000
- Dane, clá a financie	0	128 284	128 284
- Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	32 638	32 638
- Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0	583	583
- Iné zdroje zo zahraničia mimo príjmov z programov EÚ (napr. NATO)	0	109 540	109 540
- Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	47 627	47 627
- Zahraničné granty - zdroje z predchádzajúcich rokov	0	476 366	476 366
- Výskum, vývoj a inovácie	0	147 618	147 618
- Dane, clá a financie	0	99 696	99 696
- Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	16 041	16 041
- Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	116 496	116 496
- Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	96 516	96 516
<b>Iné zdroje</b>	<b>0</b>	<b>103 215</b>	<b>103 215</b>
- Vybrané mimorozpočtové prostriedky a ostatné nerozpočtované príjmy	0	103 215	103 215
- Z poisťného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	103 215	103 215

( v eurách )

### Výdavky kapitoly na programy

Por. č.	Kód programu	Názov programu	Schvál.rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
		<b>Výdavky spolu za kapitolu</b>	<b>483 857 998</b>	<b>465 868 416</b>	<b>465 108 196</b>
<b>A</b>	<b>072</b>	<b>Výber daní a cla</b>	<b>213 286 124</b>	<b>234 487 239</b>	<b>234 452 493</b>
a)	07205	- Výkon funkcií finančnej správy	213 286 124	234 126 138	234 091 392
b)	07206	- Spoločné programy SR a EÚ v oblasti daní a ciel	0	361 101	361 101
1.	0720601	- Program Customs 2020	0	151 069	151 069
2.	0720602	- Program Fiscalis 2020	0	76 912	76 912

## Výdavky kapitoly na programy

Por. č.	Kód programu	Názov programu	Schvál.rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
3.	0720603	- Program Hercule III	0	132 537	132 537
4.	0720605	- Spoločný vyšetrovací tím	0	583	583
<b>B</b>	<b>074</b>	<b>Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií</b>	<b>51 188 404</b>	<b>58 892 857</b>	<b>58 324 861</b>
a)	07401	- Tvorba a implementácia politík	45 424 607	37 901 518	37 334 469
b)	07403	- Kontrola, vládny audit a vnútorný audit	5 763 797	8 495 163	8 494 217
1.	0740302	- Výkon kontrolných a auditorských funkcií vo verejných financiách	5 763 797	6 173 196	6 172 250
2.	074030H	- Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020	0	2 321 966	2 321 966
c)	07404	- Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR	0	12 496 176	12 496 176
1.	0740403	- Systém centrálnej evidencie poplatkov a dostupnosti kontrolných známkov na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov	0	12 496 176	12 496 176
		<b>Medzirezortné programy a podprogramy, ktorých je kapitola gestorom a účastníkom:</b>			
	0EJ	<b>Medzirezortný program Informačná spoločnosť 2014 - 2020</b>			
<b>C</b>	<b>0EJ01</b>	<b>Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - MF SR</b> Gestor: Ministerstvo financií SR	<b>138 242 875</b>		
1.	0EJ0101	- Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - PJ MF SR	138 242 875		
		<b>Podprogramy, ktoré kapitola rieši ako účastník medzirezortného programu</b>			
<b>D</b>	<b>05T09</b>	<b>Rozvojová spolupráca - MF SR</b> Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR	<b>220 000</b>	<b>90 606</b>	<b>90 606</b>
<b>E</b>	<b>06H05</b>	<b>Hospodárska mobilizácia MF SR</b> Gestor: Ministerstvo hospodárstva SR	<b>10 000</b>	<b>15 000</b>	<b>14 223</b>
<b>F</b>	<b>09703</b>	<b>Príspevky SR do MO - MF SR</b> Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR	<b>115 300</b>	<b>124 104</b>	<b>124 104</b>
<b>G</b>	<b>0AS02</b>	<b>MF SR - Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike</b> Gestor: Ministerstvo vnútra SR	<b>406 279</b>	<b>417 400</b>	<b>405 201</b>
<b>H</b>	<b>0AU05</b>	<b>Vysielanie civilných expertov do aktivít kríz. manažmentu mimo územia SR - MF SR</b> Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR	<b>36 000</b>	<b>36 000</b>	<b>36 000</b>
<b>I</b>	<b>0D408</b>	<b>SK PRES 2016 - MF SR</b> Gestor: Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR	<b>0</b>	<b>13 904</b>	<b>9 993</b>
<b>J</b>	<b>0EK0D</b>	<b>Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Ministerstvo financií SR</b> Gestor: Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	<b>80 353 016</b>	<b>171 791 307</b>	<b>171 650 715</b>
1.	0EK0D01	- Systémy vnútornej správy	267 500	380 194	380 194
2.	0EK0D02	- Špecializované systémy	25 066 680	45 792 543	45 790 825
3.	0EK0D03	- Podporná infraštruktúra	10 655 016	12 028 379	12 007 629
4.	0EK0D04	- Informačný systém pre systém štátnej pokladnice	14 884 226	16 381 201	16 368 082
5.	0EK0D05	- Rozpočtový informačný systém	6 664 278	7 451 059	7 451 049
6.	0EK0D06	- Informačný systém účtovníctva fondov	980 133	1 539 383	1 539 383
7.	0EK0D07	- Podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií	15 217 491	25 047 480	24 942 488
8.	0EK0D08	- Centrálny účtovný systém	2 100 000	9 386 981	9 386 981
9.	0EK0D09	- Národný projekt: Integrované obslužné miesta	0	122 208	122 208
10.	0EK0D0A	- Informačný systém centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy	0	1 138 944	1 138 944
11.	0EK0D0B	- Centrálny metainformačný systém verejnej správy	0	431 170	431 170
12.	0EK0D0C	- Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva	4 000 000	3 574 896	3 574 894
13.	0EK0D0D	- Centrálna licenčné zmluvné vzťahy	382 692	39 447 228	39 447 228
14.	0EK0D0F	- ITSM2 – IT servis manažment 2	135 000		
15.	0EK0D0G	- UNITAS – Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poisťných odvodov	0	9 069 640	9 069 640

## Zámery a ciele programov, podprogramov, prvkov

## 072 - Výber daní a cla

## Zámer:

Efektívny výber daní a cla.

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	213 286 124	227 934 684	227 929 519
1107 - Dane, clá a financie	0	128 284	128 284
1109 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0		
11P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0		
11R3 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0	583	583
11R4 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0		
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	942 348	928 524
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	5 145 891	5 130 135
1307 - Dane, clá a financie	0	99 696	99 696
1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	16 041	16 041
13P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	116 496	116 496
72e - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	103 215	103 215
Spolu	213 286 124	234 487 239	234 452 493

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:****Monitorovanie schválil:****07205 - Výkon funkcií finančnej správy****Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 07205 preradená programova položka 0720401

## Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	213 286 124	227 934 684	227 929 519
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	942 348	928 524
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	5 145 891	5 130 135
72e - Z poistného plnenia zo zmluvného poistenia alebo zo zákonného poistenia	0	103 215	103 215
Spolu	213 286 124	234 126 138	234 091 392

**Cieľ 1:**

Zvyšovať efektivitu finančnej správy, t. j. zvyšovať podiel hrubého výnosu daní, cla a ostatných príjmov na 1 zamestnanca finančnej správy.

**Monitorovanie cieľa:**

Pre rok 2017 bol stanovený cieľ efektivity finančnej správy meranej ako podiel hrubého výnosu daní, cla a ostatných príjmov na 1 zamestnanca finančnej správy vo výške 1 860 tis. eur. Skutočne dosiahnutá efektivita za rok 2017 predstavuje 2 218 tis. eur. Vytýčený cieľ na rok 2017 bol prekročený o 19 % oproti plánovanej úrovni. V priemere na jedného zamestnanca finančnej správy bolo vybraté o 358 tis. eur viac oproti plánovanej úrovni.

Efektivita výkonu Finančnej správy SR, meraná ako podiel výberu daní na jedného zamestnanca, úzko súvisí s úspešnosťou výberu daní, vývojom makroekonomického prostredia a legislatívnymi zmenami, ktoré ovplyvňujú výšku daňových príjmov. V roku 2017 sa na priaznivom vývoji daňových príjmov prejavil silný ekonomický rast. Pokles nezamestnanosti znamenal zvýšenie disponibilných príjmov obyvateľov, čo malo pozitívny vplyv aj na zvýšenie konečnej spotreby domácností. Spolu s rastúcou efektivitou výberu, vďaka prijatým opatreniam na boj proti daňovým podvodom, sa to odzrkadlilo v medziročnom náraste vybranej DPH o 5,7 %, čo v absolútnom vyjadrení predstavuje 510 mil. eur.

Pri dani z príjmov právnických osôb bol zaznamenaný v roku 2017 oproti roku 2016 pokles o 587 mil. eur. Dôvodom bolo najmä výrazne nižšie vyrovnanie dane v podaných daňových priznaniach za rok 2016 v porovnaní s vyrovnaním za rok 2015. Výnos dane v roku 2015 a vyrovnanie za rok 2015 boli do veľkej miery pozitívne ovplyvnené jednorazovými vplyvmi, ktoré sa v roku 2016 neopakovali. Jedná sa najmä o vysoké čerpanie eurofondov a legislatívne zmeny.

Hrubý výnos daní vybraných colnými úradmi bol medziročne vyšší o 5,1 %. To bolo dôsledkom priaznivého vývoja v elektrotechnickom priemysle a v prepravných službách. Vďaka pozitívnemu vývoju hutníckeho priemyslu boli zaznamenané výrazne vyššie výnosy na DPH z dovozu oproti predchádzajúcim rokom v tomto odvetví. Pri spotrebných daniach (ďalej len "SD") bol zaznamenaný medziročný nárast výnosu o 3,8 %, najmä v dôsledku priaznivého výberu pri SD z minerálnych olejov, SD z tabakových výrobkov, SD z liehu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

**Gestor:**

Finančné riaditeľstvo SR, odbor analýz a prognóz

**Zdroj získavania údajov:**

Dáta za daňovú správu: IS FR – Informačný systém Finančnej správy SR.

Dáta za colnú správu: zber údajov sa zabezpečuje prostredníctvom finančného informačného systému (APV ACIS) na Finančnom riaditeľstve SR a na colných úradoch.

Informačný systém ACIS umožňuje monitorovať údaje za každý mesiac.

V roku 2017 je cieľ vyhodnocovaný raz ročne.

Typ: Výsledku		A - Efektivita f. správy vyjadrená ako podiel hrub. výnosu daní, cla a ost. príjmov na 1 zamestnanca FS								
MJ: tis. eur										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		1 800	1 820	1 840	1 860	1 880	1 900	1900		
Skutočnosť		1 924	2 096	2 168	2 218					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť úspešnosť výberu daní a cla finančnou správou.

**Monitorovanie cieľa:**

Pre rok 2017 bola stanovená miera úspešnosti výberu daní a cla Finančnou správou SR na úrovni 97,6 %. Ukazovateľ vyjadruje podiel sumy prijatých platieb v bežnom

roku k sume daňových povinností a colných povinností v správe daňových a colných úradov, o ktorých sa účtovalo v roku 2017. Stanovený cieľ sa podarilo prekročiť o 1,5 %, keď úspešnosť výberu daní dosiahla úroveň 99,1 %.

Daňová správa: Úspešnosť výberu monitorovaných daní bola na úrovni 98,94 %, pričom medziročne vzrástla o 0,73 %. Daňová správa naďalej aktívne pokračovala v boji proti daňovým podvodom ako aj v prehlbovaní služieb, ktorými sa snaží pomôcť daňovým subjektom zjednodušiť plnenie daňových povinností a tým podporiť dobrovoľné plnenie uvedených povinností.

Colná správa: Úspešnosť predmetného ukazovateľa bola za rok 2017 na úrovni 99,8 %. Vymeraná čiastka predpisov dosiahla v roku 2017 výšku 4 972, 6 mil. eur, čo je medziročný nárast o 5,4 %. Rovnako bol zaznamenaný nárast v objeme platieb oproti roku 2016 o 5,3 %, keď dosiahnutá výška bola v sume 4 961,6 mil. eur. Porovnaním s rovnakým obdobím roku 2016, kedy merateľný ukazovateľ dosiahol hodnoty 99,9 %, bola hodnota ukazovateľa nepatrne nižšia o 0,1 %, čo znamená nepatrné zníženie úspešnosti výberu daní a cla na strane colných úradov v roku 2017.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:  
Finančné riaditeľstvo SR, odbor analýz a prognóz

#### Zdroj získavania údajov:

Dáta za daňovú správu: IS FS – Informačný systém Finančnej správy SR.

Dáta za colnú správu: Informačný systém (APV ACIS) na Finančnom riaditeľstve SR a Colnom úrade s monitorovaním každý mesiac.

V roku 2017 je cieľ vyhodnocovaný raz ročne.

Typ: Výsledku		A - Percento úspešnosti výberu daní a cla finančnou správou									
MJ: %											
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022	
Plán		97,3	97,5	97,5	97,6	97,7	97,7	97,8			
Skutočnosť		98,3	97,7	98,6	99,1						

#### Cieľ 3:

Zvyšovať využívanie softvéru IDEA pri daňových kontrolách, výkone miestnych zisťovaní a analytickej činnosti daňových úradov.

#### Monitorovanie cieľa:

Vzhľadom na elektronizáciu činností na strane daňových subjektov a automatizáciu kontrolnej činnosti Finančnej správy SR sa považuje vyhodnocovanie využívania softvéru IDEA v procese výkonu daňových kontrol za relevantný ukazovateľ. Využívanie softvéru IDEA má výrazný vplyv na skrátenie výkonu daňovej kontroly v priestoroch daňového subjektu, na dôkladnejšie zameranie kontroly na rizikové oblasti a je účinným nástrojom pri odhaľovaní daňových podvodov. Rovnako je účinným nástrojom aj pri výkone miestnych zisťovaní a analytickej činnosti.

Cieľová hodnota pre rok 2017 bola stanovená na 1 280 kontrol vykonaných pomocou softvéru IDEA, pričom reálne bol softvér IDEA využitý pri 775 daňových kontrolách. Avšak daňové úrady využili softvér IDEA aj pri 17 miestnych zisťovaniach so zameraním na dodržiavanie ustanovení zákona č. 289/2008 Z. z. o používaní elektronickej registračnej pokladne, 32 so zameraním na overovanie transakcií z kontrolných výkazov a v 730 prípadoch pri analytickej činnosti.

Zložky Daňovej správy SR	Počet EDP kontrol za rok 2017	Počet miestnych zisťovaní za rok 2017	Analytická činnosť pomocou softvéru IDEA
DÚ Banská Bystrica	153	0	30
DÚ Bratislava	70	14	142
DÚ Košice	50	23	73
DÚ Nitra	68	0	11
DÚ Prešov	144	12	88
DÚ Trenčín	102	0	192
DÚ Trnava	77	0	105
DÚ Žilina	60	0	41
DÚ pre VDS	51	0	48
SPOLU	775	49	730

Plánovaná hodnota na rok 2017 bola daňovými úradmi splnená. Na plnenie ukazovateľa mal vplyv vhodný spôsob aktívnej podpory a komunikácie zo strany Finančného riaditeľstva SR, a to formou workshopov konaných priamo na daňových úradoch a tiež formou riešenia konkrétnych problémov zasielaných z daňových úradov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:  
Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie riadenia kontroly

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – vyhodnotenie kontrolnej činnosti štvrťročne.

Typ: Výstup		B - Počet kontrol, miestnych zisťovaní a analytických úkonov vykonaných prostredníctvom softvéru IDEA									
MJ: počet											
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022	
Plán		1 050	1 150	1 250	1 280	1 300	1 330	1 350			
Skutočnosť		1 196	1 090	1 167	1 554						

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Petrincová, Ing. Devečková, Ing. Považanová, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Janáčková, VO analýz a prognóz, Ing. Považanová VO riadenia kontroly, FR SR

## 07206 - Spoločné programy SR a EÚ v oblasti daní a cieľ

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 07206 priradená programová položka 0720405

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
1107 - Dane, clá a financie	0	128 284	128 284
1109 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0		
11P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0		
11R3 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0	583	583
11R4 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0		
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0		
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0		
1307 - Dane, clá a financie	0	99 696	99 696
1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	16 041	16 041
13P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	116 496	116 496
Spolu	0	361 101	361 101

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť aktívnu účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020 s cieľom aktívne sa podieľať na plnení osobitných cieľov programu Customs 2020, ktorými sú podpora colných orgánov pri ochrane finančných a hospodárskych záujmov Únie a členských štátov, vrátane boja proti podvodom a ochrany práv duševného vlastníctva, zvýšenie ochrany a bezpečnosti a ochrana občanov a životného prostredia, zvýšenie administratívnej kapacity colných orgánov a posilnenie konkurencieschopnosti európskych podnikov.

**Monitorovanie cieľa:**

Viacročný akčný program Customs 2020 je zriadený na podporu fungovania a modernizácie colnej únie s cieľom posilniť vnútorný trh prostredníctvom spolupráce medzi zúčastnenými krajinami programu, ich colnými orgánmi a ich úradníkmi. Naplnenie tohto zámeru nie je možné bez zabezpečenia účasti zástupcov všetkých zúčastnených krajín programu Customs 2020 na aktivitách organizovaných pod záštitou programu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

**Gestor:**

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovanie programu Customs 2020 sa uskutočňuje na základe údajov získavaných na dennej báze z finančného a evidenčného systému ART a z informačnej a komunikačnej platformy PICS.

Typ: Výstup		A - Zrealizovaná aktívna účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020								
MJ: logická		R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Rok	Bázičkový rok									
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno		
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Fiscalis 2020 s cieľom aktívne sa podieľať na plnení konkrétnych cieľov programu Fiscalis 2020, ktorými sú podpora boja proti daňovým podvodom, daňovým únikom a agresívnemu daňovému plánovaniu a vykonávanie práva Únie v oblasti daní zabezpečením výmeny informácií, podporovaním administratívnej spolupráce a v nevyhnutných a vhodných prípadoch zvyšovaním administratívnej kapacity zúčastnených krajín s cieľom prispievať k zníženiu administratívnej záťaže daňových orgánov a nákladov daňovníkov na dodržiavanie predpisov.

**Monitorovanie cieľa:****a) Posúdenie relevantnosti:**

Ukazovateľ je nastavený vhodne vzhľadom na charakter programu.

**b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:**

Prínos realizácie programu sú primerané jeho nákladom, resp. ich prevyšujú, keďže ciele programu Fiscalis 2020 by vo väčšine prípadov nebolo možné dosiahnuť len na národnej úrovni, bez ohľadu na výšku prostriedkov vynaložených na pokrytie výdavkov súvisiacich s účasťou na tzv. spoločných akciách programu.

**c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:**

Celkovo sa v období od začiatku finančného roku (01. 04. 2017) do konca kalendárneho roku (31. 12. 2017) uskutočnilo 83 účasť na aktivitách programu (za rovnaké obdobie roku 2016 to bolo 98 účasť). Za celý rok 2017 to bolo spolu 109 účasť (za celý rok 2016 – 128 účasť). Pokles počtu účasť súvisí tak s tematickým zameraním Fiscalis podujatí (nie na všetkých je nevyhnutná účasť slovenského zástupcu), ako aj s rozpočtovými obmedzeniami (alokácia na program pre Slovenskú republiku sa zo strany Európskej komisie nenavýšuje, hoci ceny/náklady na aktivity rastú).

**Poznámka:**

Vyhodnotenie uvádza účasť a náklady za všetkých účastníkov zo Slovenskej republiky, t. j. Ministerstvo financií SR aj Finančné riaditeľstvo SR.

Viacročný program Fiscalis 2020 je zriadený so zámerom zabezpečiť zlepšenie fungovania daňových systémov na vnútornom trhu posilnením spolupráce medzi zúčastnenými krajinami, ich daňovými orgánmi a ich úradníkmi. Naplnenie tohto zámeru nie je možné bez zabezpečenia účasti zástupcov všetkých zúčastnených krajín programu Fiscalis 2020 na aktivitách organizovaných pod záštitou programu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interné evidencie NK Fiscalis, externý – systém pre evidenciu údajov (finančných, vecných) o realizácii programu Fiscalis 2020, spravovaný Európskou komisiou (tzv. ART). Periodicita zberu údajov – priebežne / ad-hoc podľa potreby (súčasťou pravidiel programu je nutnosť evidovať jednotlivé účasti a náklady na ne v systéme ART najneskôr do 1 mesiaca od ich vzniku).

Monitorovanie programu Fiscalis 2020 sa uskutočňuje na základe údajov získavaných na dennej báze z finančného a evidenčného systému ART a z informačnej a komunikačnej platformy PICS.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečiť účasť zást. SR na aktiv. pr. Fiscalis 2020 s cieľom akt. sa podieľať na pln. cieľov prog.								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

### Cieľ 3:

Zabezpečiť prevenciu a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej únie, vrátane boja proti pašovaniu a falšovaniu cigariet, tabaku a tabakových výrobkov, prostredníctvom poskytnutia technickej pomoci a zlepšenia medzinárodnej spolupráce medzi jednotlivými členskými štátmi.

### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľný ukazovateľ bol stanovený tak, aby relevantne odrážal plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ projektov bol dosiahnutý efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Na zabezpečenie plnenia cieľov boli zrealizované nasledovné projekty:

Seminár zameraný na colné kontroly a analýzu rizík dopravných prostriedkov na hranici s Ukrajinou v boji proti colným podvodom so zameraním na pašovanie a falšovanie tabakových výrobkov (OLAF/2016/D1/070):

Cieľom projektu bolo zvýšenie účinnosti colných kontrol na hranici s Ukrajinou v spojení s využitím analýzy rizika, výmena skúseností medzi členskými štátmi v oblasti

analýzy rizika, ochrana a hľadanie nových možností pre výmenu a využívanie užitočných informácií v spomínaných oblastiach. Išlo o štvordňové medzinárodné školenie

pre colníkov zo Slovenskej republiky, za účasti odborníkov z členských štátov Európskej únie (Maďarsko, Poľsko, Rumunsko a Estónsko).

Zefektívnenie a zintenzívnenie procesov v rámci operatívneho odhaľovania a preventívno-kontrolných činností finančnej správy v oblasti boja proti colným a daňovým

podvodom (OLAF/2016/D1/095):

V rámci implementácie projektu boli v roku 2017 obstarané 2 ks röntgenového inšpekčného systému, ktoré sú umiestnené na medzinárodných letiskách v Košiciach a

Poprade. Ďalšia špeciálna technika určená pre Kriminálny úrad Finančnej správy SR a špeciálne upravené vozidlá na prevoz služobných psov pre služobnú kynológiu v

zmysle projektu bude obstaraná v roku 2018.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru).

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie projektov technickej pomoci

### Zdroj získavania údajov:

Zdrojom údajov v rámci projektov zameraných na nákup techniky sú účinné kúpne zmluvy a interné evidencie majetku.

Typ: Výstupu		A - Zrealizovaná prevencia a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej únie								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno		
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Gabčová, MF SR, mjr. Ing. Držíková, Ing. Oršula, mjr. Mgr. Hlaváčová, mjr. Ing. Skubeň, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Mgr. Kobilicová, MF SR, pplk. Ing. Staško, Ing. Vilčeková, FR SR

## 0720601 - Program Customs 2020

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1107 - Dane, clá a financie	0	89 079	89 079
1307 - Dane, clá a financie	0	61 990	61 990
Spolu	0	151 069	151 069

### Cieľ 1:

Zabezpečiť aktívnu účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020 s cieľom aktívne sa podieľať na plnení osobitných cieľov programu Customs 2020, ktorými sú podpora colných orgánov pri ochrane finančných a hospodárskych záujmov Únie a členských štátov, vrátane boja proti podvodom a ochrany práv duševného vlastníctva, zvýšenie ochrany a bezpečnosti a ochrana občanov a životného prostredia, zvýšenie administratívnej kapacity colných orgánov a posilnenie konkurencieschopnosti európskych podnikov.

### Monitorovanie cieľa:

Viacročný akčný program Customs 2020 je zriadený na podporu fungovania a modernizácie colnej únie s cieľom posilniť vnútorný trh prostredníctvom spolupráce medzi zúčastnenými krajinami programu, ich colnými orgánmi a ich úradníkmi. Naplnenie tohto zámeru nie je možné bez zabezpečenia účasti zástupcov všetkých zúčastnených krajín programu Customs 2020 na aktivitách organizovaných pod záštitou programu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

### Zdroj získavania údajov:

Monitorovanie programu Customs 2020 sa uskutočňuje na základe údajov získavaných na dennej báze z finančného a evidenčného systému ART a z informačnej a komunikačnej platformy PICS.

Typ: Výstupu		A - Zrealizovaná aktívna účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Customs 2020								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno		
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Držíková, VO medzinárodných vzťahov a spolupráce v oblasti colníctva, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Staško, RO medzinárodných vzťahov a spolupráce, FR SR

**0720602 - Program Fiscalis 2020**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1107 - Dane, clá a financie	0	39 205	39 205
1307 - Dane, clá a financie	0	37 706	37 706
Spolu	0	76 912	76 912

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť účasť slovenských zástupcov na aktivitách programu Fiscalis 2020 s cieľom aktívne sa podieľať na plnení konkrétnych cieľov programu Fiscalis 2020, ktorými sú podpora boja proti daňovým podvodom, daňovým únikom a agresívnemu daňovému plánovaniu a vykonávanie práva Únie v oblasti daní zabezpečením výmeny informácií, podporovaním administratívnej spolupráce a v nevyhnutných a vhodných prípadoch zvyšovaním administratívnej kapacity zúčastnených krajín s cieľom prispievať k znižovaniu administratívnej záťaže daňových orgánov a nákladov daňovníkov na dodržiavanie predpisov.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Ukazovateľ je nastavený vhodne vzhľadom na charakter programu.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Prínosy realizácie programu sú primerané jeho nákladom, resp. ich prevyšujú, keďže ciele programu Fiscalis 2020 by vo väčšine prípadov nebolo možné dosiahnuť len na národnej úrovni, bez ohľadu na výšku prostriedkov vynaložených na pokrytie výdavkov súvisiacich s účasťou na tzv. spoločných akciách programu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celkovo sa v období od začiatku finančného roku (01. 04. 2017) do konca kalendárneho roku (31. 12. 2017) uskutočnilo 83 účasť na aktivitách programu (za rovnaké obdobie roku 2016 to bolo 98 účasť). Za celý rok 2017 to bolo spolu 109 účasť (za celý rok 2016 – 128 účasť). Pokles počtu účasť súvisí tak s tematickým zameraním Fiscalis podujatí (nie na všetkých je nevyhnutná účasť slovenského zástupcu), ako aj s rozpočtovými obmedzeniami (alokácia na program pre Slovenskú republiku sa zo strany Európskej komisie nenavýšuje, hoci ceny/náklady na aktivity rastú).

Poznámka:

Vyhodnotenie uvádza účasť a náklady za všetkých účastníkov zo Slovenskej republiky, t. j. Ministerstvo financií SR aj Finančné riaditeľstvo SR.

Viacročný program Fiscalis 2020 je zriadený so zámerom zabezpečiť zlepšenie fungovania daňových systémov na vnútornom trhu posilnením spolupráce medzi zúčastnenými krajinami, ich daňovými orgánmi a ich úradníkmi. Naplnenie tohto zámeru nie je možné bez zabezpečenia účasť zástupcov všetkých zúčastnených krajín programu Fiscalis 2020 na aktivitách organizovaných pod záštitou programu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interné evidencie NK Fiscalis, externý – systém pre evidenciu údajov (finančných, vecných) o realizácii programu Fiscalis 2020, spravovaný Európskou komisiou (tzv. ART). Periodicita zberu údajov – priebežne / ad-hoc podľa potreby (súčasťou pravidiel programu je nutnosť evidovať jednotlivé účasť a náklady na ne v systéme ART najneskôr do 1 mesiaca od ich vzniku).

Monitorovanie programu Fiscalis 2020 sa uskutočňuje na základe údajov získavaných na dennej báze z finančného a evidenčného systému ART a z informačnej a komunikačnej platformy PICS.

Typ: Výstupu		A - Zabezpeč. účasť zást. SR na aktiv. pr. Fiscalis 2020 s cieľom akt. sa podieľať na pln. cieľov prog.								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Gabčová, MF SR, Ing. Oršula, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Mgr. Kobilicová, GRsekc. medzinár. vzťahov, MFSR, pplk. Ing. Staško, RO medzinár. vzťahov a spolupr., FRSR

**0720603 - Program Hercule III**

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
1109 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0		
11P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0		
1309 - Iné - k programu Konkurencieschopnosť pre rast a zamestnanosť	0	16 041	16 041
13P1 - Zdravie, ochrana spotrebiteľa, komunikácia	0	116 496	116 496
Spolu	0	132 537	132 537

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevenciu a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej únie, vrátane boja proti pašovaniu a falšovaniu cigariet, tabaku a tabakových výrobkov, prostredníctvom poskytnutia technickej pomoci a zlepšenia medzinárodnej spolupráce medzi jednotlivými členskými štátmi.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľný ukazovateľ bol stanovený tak, aby relevantne odrážal plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ projektov bol dosiahnutý efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Na zabezpečenie plnenia cieľov boli zrealizované nasledovné projekty:

Seminár zameraný na colné kontroly a analýzu rizík dopravných prostriedkov na hranici s Ukrajinou v boji proti colným podvodom so zameraním na pašovanie a falšovanie tabakových výrobkov (OLAF/2016/D1/070):

Cieľom projektu bolo zvýšenie účinnosti colných kontrol na hranici s Ukrajinou v spojení s využitím analýzy rizika, výmena skúseností medzi členskými štátmi v oblasti analýzy rizika, ochrana a hľadanie nových možností pre výmenu a využívanie užitočných informácií v spomínaných oblastiach. Išlo o štvordňové medzinárodné školenie pre colníkov zo Slovenskej republiky, za účasti odborníkov z členských štátov Európskej únie (Maďarsko, Poľsko, Rumunsko a Estónsko).

Zefektívnenie a zintenzívnenie procesov v rámci operatívneho odhaľovania a preventívno-kontrolných činností finančnej správy v oblasti boja proti colným a daňovým podvodom (OLAF/2016/D1/095):

V rámci implementácie projektu boli v roku 2017 obstarané 2 ks röntgenového inšpekčného systému, ktoré sú umiestnené na medzinárodných letiskách v Košiciach a Poprade. Ďalšia špeciálna technika určená pre Kriminálny úrad Finančnej správy SR a špeciálne upravené vozidlá na prevoz služobných psov pre služobnú kynológiu v zmysle projektu bude obstaraná v roku 2018.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru).

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie projektov technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Zdrojom údajov v rámci projektov zameraných na nákup techniky sú účinné kúpne zmluvy a interné evidencie majetku.

Typ: Výstup		A - Zrealizovaná prevencia a boj proti podvodom poškodzujúcim finančné záujmy Európskej únie									
MJ: logická											
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022	
Plán					áno	áno	áno	áno			
Skutočnosť			áno	áno	áno						

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Mgr. Hlaváčová, mjr. Ing. Skubeň, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Vlíčeková, RO koncepcií a projektového riadenia, FR SR

**0720604 - Fond pre vnútornú bezpečnosť**

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
11R3 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0		
11R4 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0		
Spolu	0		

**Cieľ 1:**

Modernizovať a zefektívniť prevádzku automobilového parku špecializovaných útvarov finančnej správy za účelom zvýšenia bezpečnosti hranice Slovenskej republiky s Ukrajinou.

**Monitorovanie cieľa:**

Projekt je realizovaný na základe grantovej zmluvy medzi Ministerstvom vnútra SR a Finančným riaditeľstvom SR a financovaný z Fondu pre vnútornú bezpečnosť za účelom skvalitnenia a zvýšenia efektívnosti výkonu kontroly, dozoru a ochrany pre zabezpečenie vysokej úrovne bezpečnosti a zároveň zlepšenie kapacít reakcie hliadkových jednotiek operujúcich na hranici Slovenskej republiky s Ukrajinou. V súlade s časovým harmonogramom projektu zatiaľ nedošlo k čerpaniu finančných prostriedkov a tým nie je možné posúdiť úspešnosť dosiahnutia cieľov za rok 2017. V súčasnom období prebieha príprava verejného obstarávania a príslušné procesy v zmysle programových pravidiel.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, oddelenie projektov technickej pomoci

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – dokumentácia z preberania predmetu projektu. Periodicita – ročne podľa časového harmonogramu projektu.



Typ: Výstup		A - Počet obstaraných dopravných prostriedkov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				0	11	12				
Skutočnosť					0					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Skubeň, referent oddelenia projektov technickej pomoci, FR SR

**Monitorovanie schválil:** mjr. Mgr. Hlaváčová, VO proj. tech. pomoci, Ing. Vilčeková, RO koncep. a projekt. riadenia, FR SR

**0720605 - Spoločný vyšetrovací tím**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
11R3 - Iné - k programu Sloboda, bezpečnosť a spravodlivosť	0	583	583
Spolu	0	583	583

**Cieľ 1:**

Zabrániť páchaniu daňovej trestnej činnosti na úseku DPH v Českej republike a Slovenskej republike za účelom minimalizácie dopadu na štátny rozpočet.

**Monitorovanie cieľa:**

Nástroj justičnej spolupráce medzi Slovenskou a Českou republikou JIT (Joint Investigation Team) – ide o spoločný vyšetrovací tím zložený z orgánov činných v trestnom konaní dvoch alebo viacerých štátov, ktorý vznikol na základe vzájomnej dohody zúčastnených štátov na určitú dobu a za účelom boja proti páchaniu daňovej trestnej činnosti na úseku DPH, pri ktorom dochádza k vysokým škodám v Českej a Slovenskej republike. Jedná sa o koordinačné stretnutia, súčinnosť na úkonoch v trestnom konaní, zdieľanie informácií a dôkazov bez potreby žiadať v zúčastnených štátoch o právnu pomoc a rozhodovať o povolení účasti orgánu dožadujúceho štátu na procese dokazovania.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, Kriminálny úrad finančnej správy

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interné zdroje Finančnej správy SR. Periodicita – operatívno-pátracia činnosť.

Typ: Výstup		A - Počet jednotlivých prípadov riešenia trestnej činnosti								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť				19	17					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** kpt. Ing. Hudec, colný špecialista, FR SR

**Monitorovanie schválil:** mjr. Mgr. Zmeko, MBA, vedúci pobočky, FR SR

**0720606 - Program cezhraničnej spolupráce ENPI CBC Maďarsko – Slovensko – Rumunsko – Ukrajina 2007-2013**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0		
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0		
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0		
Spolu	0		

**Cieľ 1:**

Zvýšiť prevádzkovú kapacitu hraničných priechodov na slovensko-ukrajinskej hranici.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Všetky merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby relevantne odrážali plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V rámci projektu v roku 2016 prebiehala rekonštrukcia ukrajinskej strany hraničného priechodu Vyšné Nemecké – Užhorod, ktorá však nebola dokončená. Vzhľadom na situáciu na ukrajinskej strane bol projekt rozhodnutím Európskej komisie (ďalej len "EK") pozastavený. V roku 2017 bola na Ukrajinu EK uskutočnená tzv. „Verification mission“ s cieľom zhodnotiť, či by ďalšie predĺženie doby realizácie projektu bolo oprávnené. Do konca roka 2017 nebolo oficiálne rozhodnuté, či bude projekt predĺžený. Stanovené ciele boli naplnené prostredníctvom vykonaných aktivít nasledovne:

Zvýšená prevádzková kapacita hraničných priechodov:

V roku 2015 boli vykonané rekonštrukčné práce na hraničnom priechode Vyšné Nemecké, ktoré prebiehali za plnej prevádzky 5 mesiacov a to od začiatku apríla do septembra. V rámci rekonštrukcie sa na hraničnom priechode:

- zvýšil počet jazdných pruhov pre osobnú dopravu z 3 na 4 na vstupe do SR,
- zvýšil počet jazdných pruhov pre osobnú dopravu z 2 na 3 na výstupe zo SR,
- upravil koridor pre chodcov a cyklistov,
- inštaloval nový kamerový systém,

• osadil nový oceľový portál a informačná tabuľa pri vstupe na územie SR.

Dokončením modernizácie a rekonštrukcie hraničného priechodu Vyšné Nemecké sa dosiahlo zvýšenie komfortu vybavenia cestujúcich, zníženie času vykonávania colnej kontroly dopravných prostriedkov, osôb a batožiny v osobnej doprave a zvýšenie bezpečnosti na hraničnom priechode. Zároveň pre chodcov a cyklistov boli vytvorené podmienky, aby cestný hraničný priechod mohol byť, v prípade potreby, bez problémov využívaný aj týmito cestujúcimi. Na základe nižšie uvedených údajov možno konštatovať, že rekonštrukciou hraničného priechodu Vyšné Nemecké došlo k zvýšeniu prevádzkovej kapacity hraničného priechodu.

Štatistické údaje za Vyšné Nemecké z databáz finančnej správy:

Počet prestupov	Vstup	Výstup
2014	179 987	178 625
2015	179 382	179 123
2016	196 902	195 846
2017	198 902	221 610

Rekonštrukciou hraničného priechodu Veľké Slemence, ktorá bola dokončená v roku 2014, sa zvýšil komfort vybavenia cestujúcich a zlepšili sa podmienky pre výkon colnej a hraničnej kontroly.

Štatistické údaje za Veľké Slemence z databáz finančnej správy:

Počet prestupov	Vstup	Výstup
2014	80 241	80 395
2015	89 815	89 952
2016	102 757	101 956
2017	118 618	114 248

K zvýšenej prevádzkovej kapacite hraničných priechodov zároveň prispel nákup potrebnej techniky pre jednotlivé colné hraničné priechody. Zlepšením technických podmienok sa znižuje čas potrebný na vybavenie colnej kontroly a tým sa skracujú čakacie doby.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru) na slovenskej strane.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – APV TALON (aplikácia určená na registráciu prestupov cez hraničné priechody). Periodicita – mesačne, štvrťročne, ročne.

Zdroj – Systém riadenia výkonnosti finančnej správy. Periodicita – štvrťročne, ročne.

Zdroj – Hlásenia o mimoriadnej udalosti. Periodicita – čakacie doby / denne.

Typ: Výsledku		A - Zvýšená prevádzková kapacita hraničných priechodov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Cieľ 2:

Zabezpečiť dostatočnú informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Všetky merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby relevantne odrážali plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Stanovený cieľ bol naplnený prostredníctvom vykonaných aktivít nasledovne:

Zrealizovaná dostatočná informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach:

Cieľ bol naplnený prostredníctvom osadenia informačných tabulí pre cestujúcich, na ktorých sú uvedené pravidlá pre prechod hranice na jednotlivých slovensko-ukrajinských hraničných priechodoch. Zároveň sa konali dva workshopy s tematikou koordinácie činnosti ozbrojených zložiek pôsobiacich na hranici Ukrajiny a Slovenska.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru) na slovenskej strane.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – APV TALON (aplikácia určená na registráciu prestupov cez hraničné priechody). Periodicita – mesačne, štvrťročne, ročne.

Zdroj – Systém riadenia výkonnosti finančnej správy. Periodicita – štvrťročne, ročne.

Zdroj – Hlásenia o mimoriadnej udalosti. Periodicita – čakacie doby / denne.

Typ: Výsledku		A - Zrealizovaná dostatočná informovanosť všetkých zúčastnených strán o ich právach a povinnostiach								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Cieľ 3:

Znížiť záťaž hraničných priechodov na slovensko-ukrajinskej hranici.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Všetky merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby relevantne odrážali plnenie cieľov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovené ciele projektu boli dosiahnuté efektívne a hospodárne.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Stanovený cieľ bol naplnený prostredníctvom vykonaných aktivít nasledovne:

Znížená záťaž hraničných priechodov:

Dokončením modernizácie a rekonštrukcie hraničného priechodu Vyšné Nemecké sa dosiahlo zvýšenie komfortu vybavenia cestujúcich, zníženie času vykonávania colnej kontroly dopravných prostriedkov, osôb a batožiny v osobnej doprave a zvýšenie bezpečnosti na hraničnom priechode. Zároveň pre chodcov a cyklistov boli vytvorené podmienky, aby cestný hraničný priechod mohol byť, v prípade potreby, bez problémov využívaný aj týmito cestujúcimi. Vzhľadom na skutočnosť, že súčasne s ukončením rekonštrukčných prác na slovenskej strane boli začaté rekonštrukčné práce hraničného priechodu na ukrajinskej strane, ktoré ešte neboli ani v roku 2017 ukončené, a došlo aj k čiastočnému obmedzeniu dopravy na ukrajinskej strane, zatiaľ nie je možné reálne určiť vplyv rekonštrukcie na jednotlivé ukazovatele.

Štatistické údaje za Vyšné Nemecké z databáz finančnej správy:

Priemerné čakacie doby	Vstup	Výstup
Osobná doprava		
2014	60 min/deň	7 min/deň
2015	55 min/deň	5 min/deň
2016	90 min/deň	15 min/deň
2017	60 min/deň	10 min/deň

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:  
Neboli identifikované nedostatky (významného charakteru) na slovenskej strane.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:  
Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – APV TALON (aplikácia určená na registráciu prestupov cez hraničné priechody). Periodicita – mesačne, štvrtročne, ročne.  
Zdroj – Systém riadenia výkonnosti finančnej správy. Periodicita – štvrtročne, ročne.  
Zdroj – Hlásenia o mimoriadnej udalosti. Periodicita – čakacie doby / denne.

Typ: Výsledku		A - Znížená záťaž hraničných priechodov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť		áno	áno	áno	nie					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Mgr. Hlaváčová, VO projektov technickej pomoci, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Vilčeková, RO koncepcií a projektového riadenia, FR SR

## 074 - Tvorba metodiky, riadenie, kontrola, vládny audit a vnútorný audit verejných financií

#### Zámer:

Hospodárska politika, ktorá zabezpečí dynamický, ale zároveň aj udržateľný rast ekonomiky.

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	51 188 404	54 961 238	54 393 882
11R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	32 638	32 638
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	574 960	574 320
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	775 582	775 582
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	38 242	38 242
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	96 387	96 387
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	71 477	71 477
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
35 - Iné zdroje zo zahraničia mimo príjmov z programov EÚ (napr. NATO)	0	2 573	2 573
37 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	17 794	17 794
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0	1 898 988	1 898 988
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0	347 201	347 201
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0	75 778	75 778
3AC1 - Európsky sociálny fond	0		
3AC2 - Európsky sociálny fond	0		
Spolu	51 188 404	58 892 857	58 324 861

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

## 07401 - Tvorba a implementácia politik

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	45 424 607	36 359 066	35 792 656
11R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	32 638	32 638
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	563 760	563 120
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	719 582	719 582
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	38 242	38 242
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	96 387	96 387
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	71 477	71 477
35 - Iné zdroje zo zahraničia mimo príjmov z programov EÚ (napr. NATO)	0	2 573	2 573
37 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	17 794	17 794
Spolu	45 424 607	37 901 518	37 334 469

**Cieľ 7:**

Zabezpečiť dennú likviditu štátneho rozpočtu, t. j. dosiahnuť podiel pracovných dní, kedy je zabezpečená likvidita štátneho rozpočtu, na celkovom počte pracovných dní na úrovni 100 %.

**Monitorovanie cieľa:**

## a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ vystihuje základné poslanie, povinnosti a úlohy ARDAL, považuje sa za vhodný a vystihujúci základnú činnosť ARDAL.

## b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnením stanoveného cieľa ARDAL denne plnila záväzky Slovenskej republiky, dodržiavala platobnú disciplínu štátu voči domácim a zahraničným subjektom. Týmto predchádzala aj reálnemu vzniku finančných škôd s možným dopadom na štátny rozpočet v prípade nezaplatenia a omeškania platieb (napr. platenie sankcií z omeškania, možné zhoršenie ratingu štátu, strata dôveryhodnosti a dobrého mena Slovenskej republiky a pod.). ARDAL zabezpečila dostatok finančných prostriedkov na zabezpečenie dennej likvidity štátu pri zodpovedajúcej efektívnosti a hospodárnosti tým, že schválený rozpočet výdavkov štátneho rozpočtu na klienta štátny dlh (hotovostný princíp) bol dodržaný a dosiahla sa jeho úspora v sume 143,48 mil. eur.

## c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

ARDAL počas celého roku 2017 plynule zabezpečovala likviditu štátneho rozpočtu na dennej báze tým, že zabezpečila úhrady všetkých rozpočtových platieb klientov Štátnej pokladnice (ďalej len „ŠP“), mimorozpočtových platieb, platieb zadanych subjektmi verejnej správy, ako aj ostatných klientov zapojených do systému ŠP v termíne splatnosti. Ani jedna platba zadaná do platobného informačného systému ŠP (ManEx) sa z titulu nedostatku likvidity neomeškala, resp. neuhrádzala po jej splatnosti v nasledujúce dni. Veľkou výzvou pri operatívnej správe štátneho dlhu a likvidity bolo dosiahnutie súladu výkonu racionálnej správy dlhu a likvidity s platným zákonom o rozpočtovej zodpovednosti. Hlavným problémom pri riadení likvidity a hotovostnej rezervy štátu bolo v roku 2017 nepredvídateľné prostredie záporných úrokových sadzieb a neexistencia štandardného medzibankového finančného trhu so všeobecne platnými pravidlami. V priebehu roka 2017 bol uskutočnený predaj 19 tranží štátnych dlhopisov v 9 aukciách, dve aukcie štátnej pokladničnej poukážky a dva predaje dlhopisov prostredníctvom syndikátu. Pri celkovom dopyte, vrátane syndikátov a štátnych pokladničných poukážok (14,9 mld. eur), boli v roku 2017 akceptované ponuky na kúpu štátnych cenných papierov v celkovej menovitej hodnote 6,9 mld. eur.

## d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Stanovenie cieľa č. 7 v rámci programovej štruktúry 07401 – Tvorba a implementácia politik pre ARDAL je stále aktuálne, v ďalšom období sa programová štruktúra nenavrhuje meniť, t. j. odporúča sa zachovať súčasný stav. Na základe doteraz uvedených informácií možno konštatovať, že nie je potrebné prijímať žiadne opatrenia na odstránenie nedostatkov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia štátneho výkazníctva MF SR.

Gestor:

Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity

**Zdroj získavania údajov:**

Zdrojom prvotných informácií o aktuálnych a plánovaných platbách klientov ŠP boli pre ARDAL údaje primárne poskytované Štátnou pokladnicou vo finančnom pláne. Na monitoring odosielaných aj prijatých platieb na účtoch Ministerstva financií SR v rámci pracovného dňa súžil platobný systém Target2. Ďalšími zdrojmi informácií boli IS ŠP ManEx (platobný systém ŠP) a IS WSS (IS ARDAL). Prostredníctvom týchto systémov ARDAL v mene Ministerstva financií SR denne vysporiadal platby s domácimi aj zahraničnými protistranami. Začiatkom minulého roka začal fungovať systém CDCP, a.s. Target2 Securities, ktorý slúži na vysporiadavanie finančných a majetkových transakcií (jednotná technická platforma umožňujúca vyrovnanie transakcií s cennými papiermi). Pre kontrolu správnosti zasielaných a prijatých platieb v rámci obchodného dňa sa denne robila rekonziliácia platieb na účtoch Ministerstva financií SR.

Typ: Výsledku		A - % pracovných dní so zabezpečenou likviditou štátneho rozpočtu na celkovom počte pracovných dní roka								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

**Cieľ 9:**

Každoročne zabezpečiť realizáciu domáceho a cezhraničného platobného styku počas všetkých pracovných dní v roku.

**Monitorovanie cieľa:**

Štatistika počtu spracovaných prevodov zo/do Štátnej pokladnice v roku 2017

Porovnanie roku 2017 s rokom 2016:

Počet prevodov:

Štátna pokladnica (ďalej len „ŠP“) v roku 2017 spracovala 51,38 mil. prevodov smerujúcich do ŠP resp. zo ŠP cez rôzne platobné systémy. Porovnanie počtu všetkých vykonaných prevodov v roku 2017 s rokom 2016 vykazuje nárast o 3,23 %.

Podiel Štátnej pokladnice v platobných systémoch SIPS a STEP2 v porovnaní s bankami v Slovenskej republike:

SIPS:

Štátna pokladnica dosahuje priemerný podiel 24,11 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk SR v mene EUR v rámci Slovenska.

STEP2:

Štátna pokladnica dosahuje priemerný podiel 3,22 % na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 bankami v SR, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk SR v mene EUR mimo Slovenska.

Zmeny podľa typov prevodov v porovnaní s rokom 2016:

Počet spracovaných prevodných príkazov v rámci tuzemských a cezhraničných SEPA prevodov vykazuje stúpajúcu tendenciu, t. j. nárast počtu položiek tuzemských SEPA o 3,16 % a výraznejší nárast cezhraničných SEPA o 11,69 %. Nárast počtu cezhraničných SEPA prevodov spôsobuje mierny pokles počtu cezhraničných prevodov (CP) o 3,17 %. V roku 2017 dochádza k nárastu počtu položiek prioritných prevodov (T2) cez TARGET2 o 2,78 %.

Štátna pokladnica zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2017 s chybovosťou na nulovej úrovni.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia štátneho výkazníctva MF SR.

Gestor:  
Štátna pokladnica

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sa získavajú priebežne z Informačných systémov Štátnej pokladnice.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená realizácia platobného styku počas všetkých pracovných dní roka								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 16:**

Zabezpečiť materiálne – technické zázemie vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, zabezpečiť materiálne – technické zázemie odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných Ministerstvom financií SR pre zamestnancov štátnej správy a zabezpečiť oddych a relaxáciu zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, v súlade s predmetom kontraktu, v rozsahu minimálne 18 000 lôžkových ročne.

**Monitorovanie cieľa:**

Hlavným predmetom a cieľom činnosti Vzdelávacieho a doškoľovacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica v zmysle Zriaďovacej listiny, Dodatku č. 1, č. 2 a č. 3 k Zriaďovacej listine, Štatútu organizácie a Kontraktu, uzatváraného medzi Ministerstvom financií SR a Vzdelávacím a doškoľovacím zariadením VS – Financie Tatranská Lomnica na príslušný rozpočtový rok je:

- zabezpečenie materiálno-technického zázemia vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR,
- zabezpečenie materiálno-technického zázemia odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných Ministerstvom financií SR pre zamestnancov štátnej správy,
- zabezpečenie oddychu a relaxácie zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR.

Merateľným ukazovateľom naplnenia stanoveného cieľa č. 16 je zabezpečiť materiálno-technické zázemie vzdelávania, odbornej prípravy a jazykovej prípravy zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, zabezpečiť materiálno-technické zázemie odbornej prípravy a pracovných aktivít, organizovaných Ministerstvom financií SR pre zamestnancov štátnej správy a zabezpečiť oddych a relaxáciu zamestnancov rezortu Ministerstva financií SR, v súlade s predmetom kontraktu, v rozsahu minimálne 18 000 lôžkových ročne.

Za monitorované obdobie, t. j. k 31. 12. 2017 Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica zrealizovalo 22 483 lôžkových, čo znamená 124,91 %-né plnenie stanoveného merateľného ukazovateľa.

Čerpanie výdavkov zo štátneho rozpočtu za rok 2017 bolo realizované v zmysle plnenia predmetu činnosti a so zámerom kvalitného zabezpečenia plynulého chodu zariadenia.

Údaje o plnení cieľa verifikuje osobný úrad MF SR.

Gestor:  
Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje o plnení cieľa programu boli získané z informačných systémov RIS, Štátna pokladnica a z účtovníctva organizácie na základe mesačných, štvrtročných a ročných prehľadov.

Typ: Výstupu		A - Počet zrealizovaných lôžkových								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000	18 000
Skutočnosť		19 882	22 911	22 772	22 483					

**Cieľ 21:**

Pripravovať kvalitné makroekonomické, daňové a odvodové prognózy tak, aby odchýlka medzi rozpočtovanými a skutočne dosiahnutými daňovými a odvodovými príjmami bola menšia ako 2 % (v metodike ESA 2010).

**Monitorovanie cieľa:**

V tomto termíne nie je možné vyhodnotiť plnenie stanoveného cieľa za rok 2017, pretože výška daňových príjmov na aktuálnej báze za rok 2017 bude definitívne známa až v marci 2019. Dôvodom je skutočnosť, že Slovensko používa metódu časovo posunutého hotovostného plnenia. V prípade dane z príjmov právnických osôb, dane z príjmov fyzických osôb z podnikania a osobitného odvodu z podnikania v regulovaných odvetviach sa výsledná daňová povinnosť za rok 2017 zúčtováva hotovostne až do konca roka 2018. V súčasnosti je možné zhodnotiť cieľ na základe aktuálneho odhadu daňových príjmov na rok 2017. Odchýlka odhadovaných daňových príjmov od rozpočtovaných je predbežne na úrovni 0,3 %. Vplyv jednotlivých faktorov, ktoré spôsobili uvedenú odchýlku bude vyhodnotený v marci 2019, kedy budú k dispozícii finálne údaje o daňových príjmoch.

V súčasnosti je však možné vykonať hodnotenie plnenia cieľa za rok 2016, pre ktorý sú k dispozícii všetky údaje. V roku 2016 sa dlhodobý cieľ nepodarilo naplniť a odchýlka skutočných daňových príjmov oproti rozpočtovaným dosiahla úroveň 3,1 %.

Odhad daňových príjmov v metodike ESA 2010 na rok 2016 vo výške 22 995,2 mil. eur (28,3 % HDP) bol v októbri 2015 posúdený Výborom pre daňové prognózy ako realistický. Skutočný výber však bol vo výške 23 712,5 mil. eur, čo je o 717,3 mil. eur (3,1 %) viac. Pôvodne konzervatívne očakávanie ohľadom vývoja efektívnych daňových sadzieb podhodnotili prognózu o 600,7 mil. eur (2,6 %) a lepší ako očakávaný vývoj makroekonomického prostredia prispel k rastu daňových príjmov sumou 173,0 mil. eur (0,8 %).

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, Inštitút finančnej politiky

**Zdroj získavania údajov:**

Štátna pokladnica, Finančná správa SR. Údaje o plnení daňových príjmov sa získavajú na mesačnej a ročnej báze. Pre účely hodnotenia v metodike ESA 2010 sú definitívne údaje za daný rok k dispozícii s oneskorením 15 mesiacov (za rok 2017 v marci 2019).

Typ: Výstupu		A - Odchýlka skutočného výnosu daňových a odvodových príjmov verejnej správy od rozpočtovanej úrovne								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán			2	2	2	2	2	2	2	2
Skutočnosť		5,9	6,3	3,1						

**Cieľ 22:**

Postupne zlepšovať bilanciu verejných financií tak, aby Slovensko plnilo všetky pravidlá Paktu stability a rastu.

**Monitorovanie cieľa:**

Hodnotenie podielu deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP za rok 2017 sa predloží až po spracovaní účtovných a štatistických výkazov jednotlivých subjektov verejnej správy za rok 2017 sekciou štátneho výkazníctva. Na ich základe je spracovaná notifikácia za príslušný rozpočtový rok pre Eurostat. Predbežná skutočnosť vychádza z aprílovej notifikácie za príslušný rozpočtový rok a z októbrovej notifikácie vychádzajú definitívne údaje, ktoré ešte v ďalších rokoch môžu byť revidované Štatistickým úradom SR pri ďalších notifikáciách. Tieto skutočnosti sú monitorované a ukazovatele aktualizované pri každom hodnotení cieľa programu. Plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa cieľa na rok 2017, ktorá vychádzala zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2017 až 2019 bude predbežne mierne prekročená. Podľa očakávanej skutočnosti hospodárenia verejnej správy za rok 2017, ktorá je súčasťou schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2018 až 2020, sa ale nepredpokladá prekročenie deficitu nad 3 % HDP. Predpoklad je v súlade s prioritným záväzkom a cieľom vlády SR, a to udržať deficit verejných financií pod úrovňou 3 % HDP a smerovať k vyrovnanému hospodáreniu vlády.

Hlavným cieľom fiškálnej politiky je aj naďalej znižovať deficit verejných financií. Schválený rozpočet verejnej správy na roky 2018 až 2020 pokračuje v smerovaní k vyrovnanému hospodáreniu verejných financií, a tým k plneniu záväzkov voči EÚ vyplývajúcich z Paktu stability a rastu.

Účinným nástrojom na zabránenie nárastu deficitu rozpočtu verejnej správy je aj samotný zákon o štátnom rozpočte, ktorý nepovoľuje nekontrolovateľný nárast schodku štátneho rozpočtu. Štátny rozpočet tvorí objemovo podstatnú časť verejných financií. Rovnako aj ustanovenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, spolu so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vytvárajú rámec obozretného hospodárenia aj pre ostatné subjekty sektora verejnej správy. Znížovanie štrukturálneho deficitu upravuje zákon č. 436/2013 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ktorým sa dopĺňajú niektoré zákony, ktorým od januára 2014 nadobudlo účinnosť pravidlo o vyrovnanom rozpočte verejnej správy.

Plánované údaje merateľného ukazovateľa sú aktualizované na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 (rok 2014 – 2,6 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2015 až 2017 (rok 2015 – 2,5 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky na roky 2016 až 2018 (rok 2016 – 1,9 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky na roky 2017 až 2019 (rok 2017 – 1,3 % HDP), na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky na roky 2018 až 2020 (rok 2018 – 0,8 % HDP, rok 2019 – 0,1 % HDP, rok 2020 – 0,0 % HDP). V tabuľke merateľného ukazovateľa naplnenia cieľa systém neumožňuje prepísať/doplniť plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa za roky 2017 až 2020.

Skutočnosť deficitu za rok 2014, 2015 a 2016 je aktualizovaná na základe notifikácie schodku a dlhu verejnej správy z októbra 2017 (2014 – 2,7 % HDP, 2015 – 2,7 % HDP, 2016 – 2,2 HDP).

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia rozpočtovej politiky

\* Monitorovanie cieľa č. 22 (doplnenie monitorovania za rok 2016 – cieľ č. 20) pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

#### Zdroj získavania údajov:

Štátna pokladnica, RIS, finančné výkazy, notifikačné tabuľky pre Eurostat. Periodicita – ročne.

Typ: Výsledku		A - Podiel deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP								
MJ: %										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		2,6	2,5	1,9	0,4	0,0				
Skutočnosť		2,7	2,7							

#### Komentár k programovej časti:

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 22 (doplnenie monitorovania za rok 2016 – cieľ č. 20):

Od roku 2015 sa implementovala metodika ESA 2010, čo znamenalo okrem zmien vo vykazovaní údajov najmä rozšírenie okruhu subjektov, ktoré sú klasifikované v rámci sektora verejnej správy. Hodnoty merateľného ukazovateľa sú rozpočtované do roku 2014 v metodike ESA 95.

Merateľný ukazovateľ sa hodnotí na ročnej báze.

Pri jarnej notifikácii Eurostatu deficit dosiahol hodnotu 1,7 % HDP. Pri jesennej notifikácii Eurostatu, na základe nových prístupov k zaznamenávaniu niektorých transakcií, sa zvýšila úroveň deficitu na 2,2 % HDP. Napriek tejto skutočnosti je revidovaný výsledok v súlade s prioritným záväzkom a cieľom vlády SR, a to udržať deficit verejných financií pod úrovňou 3 % HDP a smerovať k vyrovnanému hospodáreniu verejných financií. Podstatný je aj trend každoročného znižovania deficitu, čím Slovenská republika potvrdzuje plnenie pravidiel Paktu stability a rastu a aj naďalej si udrží vysoký kredit na finančných trhoch.

Aktualizovaná výška deficitu za rok 2016, na základe poslednej notifikácie z októbra 2017, je mierne vyššia ako rozpočtovaná úroveň deficitu sektora verejnej správy na rok 2016. Možno konštatovať, že plánovaný merateľný ukazovateľ bol v roku 2016 mierne prekročený, a to o 0,3 % HDP. Rozpočtovaný schodok verejnej správy v metodike ESA 2010 na HDP bol plánovaný na úrovni 1,9 % HDP a vychádzal zo schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2016 až 2018. Hodnotenie podielu deficitu verejných financií v metodike ESA 2010 na HDP za rok 2016 vychádza z októbrovej notifikácie pre Eurostat ako definitívny údaj, ktorý však môže byť revidovaný Štatistickým úradom SR pri ďalších notifikáciách. Tieto skutočnosti sa monitorujú a ukazovatele aktualizujú pri každom hodnotení cieľa programu.

Na skutočne dosiahnutú výšku deficitu verejnej správy v metodike ESA 2010 za rok 2016 malo okrem schodku štátneho rozpočtu výrazný vplyv hospodárenie ostatných subjektov verejnej správy, a to najmä fondov sociálneho zabezpečenia, ako aj zdravotníckych zariadení, pozitívny vplyv zaznamenalo hospodárenie územnej samosprávy, verejných vysokých škôl a významných podnikov (ŽSR, NDS, a. i.). Účinným nástrojom na zabránenie nárastu deficitu rozpočtu verejnej správy je samotný zákon o štátnom rozpočte, ktorý nepovoľuje nekontrolovateľný nárast schodku štátneho rozpočtu. Štátny rozpočet tvorí objemovo podstatnú časť verejných financií. Ďalšie ovplyvňovateľné faktory, napr. legislatíva a iné dokumenty schvaľované vládou SR a Národnou radou SR zakladajúce zvýšené nároky na rozpočet, sú analyzované a pripomienkované v zmysle nezvyšovania deficitu rozpočtu verejnej správy.

#### Poznámka:

Vzhľadom na skutočnosť, že v rozpočte verejnej správy na nasledujúce roky sa predpokladá rozpočtovanie prebytku vyjadreného kladnou hodnotou, budú v procese monitorovania za nasledujúce roky hodnoty podielu deficitu doplnené o mínusové znamienko (deficit (-) / prebytok (+)).

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Drozd, Mgr. Antalicová, Ing. Strížencová, p. Kotesová, Ing. Tencer, Mgr. Jakubčáková

**Monitorovanie schválil:** Ing. Brusnická, Mgr. Šrámková, RNDr. Jurčák, Ing. Bytčánek, Ing. Tešliarová

## 07403 - Kontrola, vládny audit a vnútorný audit

#### Zámer:

Účelné a efektívne vynakladanie verejných prostriedkov.

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	5 763 797	6 105 996	6 105 050
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	11 200	11 200
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	56 000	56 000
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0	1 898 988	1 898 988
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0	347 201	347 201
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0	75 778	75 778
Spolu	5 763 797	8 495 163	8 494 217

Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

**0740302 - Výkon kontrolných a audítorských funkcií vo verejných financiách**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	5 763 797	6 105 996	6 105 050
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	11 200	11 200
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	56 000	56 000
Spolu	5 763 797	6 173 196	6 172 250

Cieľ 13:

Zabezpečiť zo strany Ministerstva financií SR plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vnútorných auditov útvaru vnútorného auditu MF SR.

Monitorovanie cieľa:

Na základe vyhodnotenia kapacít útvaru vnútorného auditu bol na rok 2017 plánovaný počet auditov 6. Aktualizáciou ročného plánu boli zaradené dva mimoriadne audity a zároveň dva audity presunuté do ďalšieho obdobia. Počet ukončených auditov v roku 2017 je 6. Ročný plán bol splnený.

V rámci úradu Ministerstva financií SR bol vykonaný 1 audit, 5 auditov bolo realizovaných v organizáciách rezortu Ministerstva financií SR (1 x Vzdelávacie a doškoľovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica, 1 x DataCentrum, 1 x Úrad vládneho auditu, 2 x Finančné riaditeľstvo SR).

Cieľom jednotlivých vnútorných auditov bolo identifikovať rizikové miesta v riadení a navrhnuť odporúčania na odstránenie, resp. minimalizovanie týchto rizík. Vnútorným auditom sa hodnotilo a overovalo dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, interných smerníc, príkazov a pod. pri hospodárnom, efektívnom, účelnom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami a existencia, dostatočnosť a funkčnosť vnútorných kontrolných systémov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar vnútorného auditu

Zdroj získavania údajov:

Zdroj – ročný plán vnútorných auditov, periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet realizovaných auditov								
MJ: počet	Bázičský rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		5	6	5	6	5	6	6	6	6
Skutočnosť		5	6	6	6					

Cieľ 15:

Zabezpečiť zo strany Ministerstva financií SR plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov, kontrolnej a dozornej činnosti MF SR.

Monitorovanie cieľa:

Na základe ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov, kontrolnej a dozornej činnosti Ministerstva financií SR bolo pre Ministerstvo financií SR naplánovaných 20 vládnych auditov verejných prostriedkov a 10 štátnych dozorov, čo spolu predstavuje 30 plánovaných kontrol a auditov. V roku 2017 bolo za Ministerstvo financií SR začatých 33 kontrol a auditov, z toho nad rámec plánu boli vykonané 3 vládne audity vlastných zdrojov SR. Merateľný ukazovateľ za Ministerstvo financií SR bol naplnený na 110 %.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medz. a vlast. zdrojov, kontrol. a dozor. činnosti								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		112	118	108	110					

**Cieľ 16:**

Zabezpečiť odborné vzdelávanie pre zamestnancov sekcie auditu a kontroly MF SR v oblasti auditu a kontroly.

**Monitorovanie cieľa:**

Sekcia auditu a kontroly v spolupráci s Osobným úradom MF SR v roku 2017 v rámci Systému vzdelávania v oblasti finančnej kontroly a auditu zabezpečila 40 vzdelávacích aktivít. Medzi ponúkanými vzdelávacími aktivitami boli napr. základný kurz pre finančnú kontrolu a audit, vzdelávacie aktivity v rámci povinného odborného vzdelávania vládnych auditorov a špecializované vzdelávanie v oblasti auditu a kontroly.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na polročnej báze.

Typ: Výstup		A - Zabezpečené odborné vzdelávanie v oblasti auditu a kontroly								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 17:**

Zabezpečiť externalizáciu výkonu a spolupráce pri výkone vládnych auditov.

**Monitorovanie cieľa:**

K zabezpečeniu efektívneho plnenia úloh orgánu auditu využíva sekcia auditu a kontroly služby poskytované externými auditorskými spoločnosťami. V roku 2017 boli externými službami zrealizované (t. j. ukončené) dva vládne audity, ktoré sa začali vykonávať ešte v roku 2016. Okrem uvedených dvoch vládnych auditov orgán auditu v roku 2017 nevyužil služby poskytované externými auditorskými spoločnosťami, a to z dôvodu, že Ministerstvo financií SR nemalo uzavreté zmluvy na externalizáciu auditorských služieb. V roku 2017 prebiehal proces verejného obstarávania týchto služieb, pričom v roku 2018 plánuje sekcia auditu a kontroly realizovať dve zmluvy s externými auditorskými spoločnosťami, ktorými sa zabezpečí externalizácia výkonu vládnych auditov pre orgán auditu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet auditov realizovaných v spolupráci								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		2	2	2	2	2	2	2	2	
Skutočnosť		7	19	9	0					

**Cieľ 18:**

Zabezpečiť zo strany Úradu vládneho auditu plnenie úloh vyplývajúcich z ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Cieľ a merateľný ukazovateľ sa považuje za vhodne stanovený vzhľadom na rozsah činností vymedzených zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie cieľa vo vzťahu k výdavkom bolo v roku 2017 primerané.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2017 Úrad vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) vykonával samostatne ako auditujúci orgán, resp. v spolupráci s Ministerstvom financií SR (ďalej len „MF SR“) celkom 180 vládnych auditov, z toho 164 vládnych auditov bolo plánovaných a 16 vládnych auditov bolo neplánovaných (v uvedenom počte sú zahrnuté len tie vládne audity, ktoré boli začaté a vykonávané v čase od 01. 01. 2017 do 31. 12. 2017).

Plánované vládne audity:

V rámci vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR ÚVA vykonával samostatne ako auditujúci orgán 108 vládnych auditov a 1 vládny audit (Kancelária súdnej rady) v spolupráci s MF SR.

V rámci zdrojov EÚ ÚVA vykonával samostatne ako auditujúci orgán 49 vládnych auditov, ktoré boli vykonávané ako systémové audity a audity operácií (32 vládnych auditov fondov a programov programového obdobia 2014 – 2020, 1 vládny audit NFM a EHP 2009 – 2014 a 16 auditov operácií programového obdobia 2007 – 2013) a v pozícii spolupracujúceho orgánu s MF SR 6 vládnych auditov.

Neplánované vládne audity:

Na základe požiadaviek MF SR, požiadaviek iných orgánov, v súvislosti s prešetrovaním podaní zo strany občanov a pod. ÚVA vykonával ako auditujúci orgán samostatne 15 vládnych auditov v rámci vlastných zdrojov štátneho rozpočtu SR a 1 vládny audit v rámci zdrojov EÚ (týkal sa programového obdobia 2007 – 2013, OP KaHR).

Stanovený cieľ pre ÚVA na rok 2017 bol splnený, keďže merateľný ukazovateľ bol naplnený na približne 110 %.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov – interný. Frekvencia zberu údajov – ročne.



Typ: Výstupu		A - Percento plnenia ročného plánu vládnych auditov medzinárodných a vlastných zdrojov								
MJ: %										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť				126	110					

**Cieľ 19:**

Zabezpečiť povinné odborné vzdelávanie pre vymenovaných vládnych audítov a vnútorných audítov v rozsahu minimálne 20 hodín v každom kalendárnom roku.

**Monitorovanie cieľa:**

Podľa ustanovenia § 14 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov vyplýva pre vládnych a vnútorných audítov povinnosť absolvovať minimálne 20 hodín vzdelávania v odborných témach z oblasti auditu a kontroly v súlade s vyššie uvedeným zákonom. Sekcia auditu a kontroly ako gestor predmetného odborného vzdelávania v roku 2017 zabezpečila v spolupráci s Osobným úradom Ministerstva financií SR v rámci povinného odborného vzdelávania vnútorných audítov a vládnych audítov celkovo 61 vzdelávacích aktivít v rozsahu 316 hodín. Vzdelávacie aktivity boli zrealizované vo vyššom rozsahu vzhľadom na vysoký počet vnútorných audítov a vládnych audítov tak, aby bola zabezpečená možnosť výberu z viacerých termínov, ako aj zabezpečený výber odborných tém podľa toho, či ide o vnútorného alebo vládneho audítora. Merateľný ukazovateľ bol naplnený na 1 580 %.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia auditu a kontroly MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na polročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet hodín v oblasti povinného odborného vzdelávania vnútorných audítov a vládnych audítov								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				20	20	20	20	20	20	20
Skutočnosť				232,5	316					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Molnár, MF SR, Ing. Michalová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA, Ing. Pajtik, ÚVA

**Monitorovanie schválil:** Ing. Molnár, MF SR, Ing. Urmanič, MF SR, JUDr. Polášková, ÚVA

**074030H - Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020**

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0	1 898 988	1 898 988
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0	347 201	347 201
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0	75 778	75 778
Spolu	0	2 321 966	2 321 966

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť komplexný systém kontroly a auditu Európskych štrukturálnych a investičných fondov.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 orgán auditu zabezpečoval plnenie všetkých svojich úloh vyplývajúcich z domácej aj zahraničnej legislatívy vo vzťahu k výkonu efektívnej kontroly a auditu vybraných programov Európskych štrukturálnych a investičných fondov (ďalej len „EŠIF“). Ku kvalitnému plneniu všetkých úloh orgánu auditu a zabezpečeniu komplexného systému kontroly a auditu EŠIF prispieva aj možnosť spolufinancovať výkon oprávnených výdavkov z Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“). V rámci prioritnej osi č. 1 je možné požiadať o nenávratný finančný príspevok z OP TP napr. na nasledovné druhy výdavkov: mzdové výdavky administratívnych kapacít EŠIF, výdavky na vzdelávanie administratívnych kapacít EŠIF, výdavky súvisiace so zabezpečením prekladateľských a tmočnických služieb pre orgán auditu, zabezpečenie externých služieb pre výkon vládnych auditov.

Orgánu auditu bola v roku 2017 v rámci prioritnej osi č. 1 schválená riadiacim orgánom pre OP TP (ďalej len „RO OP TP“) jedna žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku (ďalej len „NFP“). V júni 2017 bola podpísaná Zmluva o poskytnutí NFP pre projekt pod názvom „Zabezpečenie vzdelávacích aktivít súvisiacich s činnosťou orgánu auditu“ s ITMS kódom 301011B787. Vo februári 2017 bola podpísaná Zmluva o poskytnutí NFP pre projekt pod názvom „Externé služby pre orgán auditu v rámci výkonu vládnych auditov“ s ITMS kódom 301011B366, pričom žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku bola zo strany RO OP TP schválená ešte v roku 2016. Zároveň bol v roku 2017 realizovaný projekt pod názvom „Financovanie mzdových výdavkov administratívnych kapacít Ministerstva financií SR v rámci zabezpečenia činnosti orgánu auditu“ s ITMS kódom NFP301010B458, ktorého zmluva o poskytnutí NFP bola podpísaná už v roku 2016. Obdobie realizácie predmetných projektov sa končí 31. 12. 2018. Následne budú na základe vyzvaní RO OP TP predložené na predmetné aktivity na schválenie nové žiadosti o poskytnutie NFP.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený komplexný systém kontroly a auditu EŠIF								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

#### Cieľ 2:

Zabezpečiť komplexný systém finančného riadenia Európskych štrukturálnych a investičných fondov.

#### Monitorovanie cieľa:

V roku 2017 bol v rámci Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“) realizovaný projekt certifikačného orgánu „Financovanie miezd a odmien zamestnancov certifikačného orgánu a podporných útvarov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na finančnom riadení a implementácii EŠIF“ zameraný na refundáciu mzdových nákladov oprávnených zamestnancov.

V monitorovanom období bolo na riadiaci orgán OP TP (Úrad vlády SR) v rámci projektu predložených 5 žiadostí o platbu (oprávnené výdavky za obdobie júl 2016 – apríl 2017), 3 žiadosti o platbu boli schválené a uhradené v roku 2017. Refundácia ZoP č. 5007 a č. 5008 bude realizovaná v januári 2018.

Cieľ bol v roku 2017 priebežne plnený.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

#### Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený komplexný systém finančného riadenia EŠIF								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

#### Cieľ 3:

Zabezpečiť implementáciu finančných nástrojov a nepriamych foriem pomoci.

#### Monitorovanie cieľa:

Cieľ bol v roku 2017 napĺňaný prostredníctvom realizácie projektov:

„Financovanie miezd a odmien zamestnancov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na podpore implementácie finančných nástrojov“:

Žiadosť o nenávratný finančný príspevok (ďalej len „NFP“) k projektu bola predložená na riadiaci orgán Operačného programu Technická pomoc (ďalej len „RO OP TP“) a schválená v roku 2016. Cieľom projektu bolo pokračovať v realizácii aktivít ukončeného projektu prostredníctvom refundácie oprávnených mzdových nákladov oprávnených zamestnancov sekcie medzinárodných vzťahov v období rokov 2014 a 2015. Do konca roka 2017 boli podané a schválené 3 žiadosti o platbu, prostredníctvom ktorých boli celkovo zrefundované prostriedky vo výške 178 276,23 eur. V roku 2017 bolo v rámci tohto projektu oprávnených 5 zamestnancov Ministerstva financií SR. Vecné plnenie projektu bolo v priebehu roku 2017 realizované prostredníctvom 5 zamestnancov sekcie medzinárodných vzťahov.

„Zvyšovanie odbornej kvalifikácie pracovníkov Ministerstva financií SR a odbornej verejnosti podieľajúcej sa na príprave a implementácii finančných nástrojov“:

Žiadosť o NFP k projektu bola predložená v roku 2016 a schválená na RO OP TP dňa 31. 05. 2017. Zamestnanci sekcie medzinárodných vzťahov absolvovali za obdobie január 2016 – december 2017 celkovo 17 zahraničných pracovných ciest a 5 tuzemských pracovných ciest. Následne v rámci predmetného projektu prebiehala zdĺhavá kontrola verejného obstarávania, ktorá bola ukončená dňa 23. 11. 2017. Prvú žiadosť o platbu plánuje odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií predložiť na RO OP TP v priebehu mesiaca február 2018.

Odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií plánuje aj v roku 2018 pokračovať v plnení predmetného cieľa prostredníctvom vyššie uvedených projektov realizovaných v rámci Operačného programu Technická pomoc.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov, odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií

#### Zdroj získavania údajov:

Údaje sú získavané z interných zdrojov s priebežnou periodicitou.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená implementácia finančných nástrojov a nepriamych foriem pomoci								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

#### Cieľ 4:

Zabezpečiť finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov zamestnancov Úradu vládneho auditu vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ v programovom období 2014 – 2020.

#### Monitorovanie cieľa:

Úrad vládneho auditu v rámci prioritnej osi 1 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 podpísal dňa 27. 02. 2017 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na refundáciu miezd administratívnych kapacít Úradu vládneho auditu. Celková výška nenávratného finančného príspevku predstavuje sumu 6,7 mil. eur oprávnených výdavkov.

V roku 2017 na základe uvedenej zmluvy a predložených žiadostí o platbu prijal finančné prostriedky EÚ na programovej časti 074030H – Riadenie, kontrola a audit EŠIF, na refundáciu miezd administratívnych kapacít v sume 1 600 297,14 eur (žiadosti boli predložené za 01/2016 – 09/2016 vzhľadom na uzavretie zmluvy 02/2017). Skutočné čerpanie refundovaných prostriedkov na refundáciu miezd administratívnych kapacít bolo v sume 1 060 357,42 eur.

Nevyčerpané finančné prostriedky v roku 2017 na refundáciu miezd administratívnych kapacít v sume 539 939,72 eur boli viazané v roku 2017 a presunuté na čerpanie do nasledujúceho roka 2018.

Gestor:

Úrad vládneho auditu

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené finančné zdroje pre financovanie personálnych nákladov oprávnených zamestnancov ÚVA								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				nie	áno					

**Cieľ 5:**

Zabezpečiť kvalitné ľudské zdroje pre výkon oprávnených činností súvisiacich s prevádzkovaním informačných systémov zapojených do čerpania finančných prostriedkov z fondov EÚ.

**Monitorovanie cieľa:**

Žiadosť o nenávratný finančný príspevok za roky 2016 – 2017 je v štádiu rozpracovanosti.

Gestor:  
DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**

Typ: Výstupu		A - Počet oprávnených zamestnancov DataCentra, ktorých mzda je financovaná z OP TP								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				15	15	15	15	15	15	15
Skutočnosť				15	15					

**Cieľ 6:**

Zabezpečiť finančné zdroje na financovanie znaleckých služieb pre potreby Úradu vládneho auditu v programovom období 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

Úrad vládneho auditu v rámci prioritnej osi 1 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 podpísal dňa 10. 07. 2017 Zmluvu k projektu „Znalecké služby pre potreby Úradu vládneho auditu“ na maximálnu výšku oprávnených výdavkov v sume 138 000,00 eur.

V roku 2017 na základe uvedenej zmluvy a predloženej žiadosti o platbu prijal finančné prostriedky EÚ na programovej časti 074030H – Riadenie, kontrola a audit EŠIF – prioritná os 1. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020, na refundáciu znaleckých služieb pre potreby Úradu vládneho auditu v sume 35 245,00 eur, ktoré vyplynuli z objednávky č. 100/2017 a 101/2017.

Keďže uvedené refundované finančné prostriedky neboli v roku 2017 čerpané, boli v celej sume 35 245,00 eur v roku 2017 viazané a presunuté na čerpanie do nasledujúceho roka 2018.

Gestor:  
Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené finančné zdroje na financovanie znaleckých služieb pre potreby ÚVA								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, Ing. Sekuciová, Mgr. Rožníková, Ing. Jančová, Ing. Pajtík, p. Ondrušová

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, Mgr. Zubriczká, Ing. Mgr. Kobilicová, JUDr. Polášková, Ing. Kollár

**074030I - Systémová a technická podpora – prioritná os 2. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
Spolu	0		

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť systémovú a technickú podporu orgánu auditu pre kontrolu a audit Európskych štrukturálnych a investičných fondov.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 orgán auditu zabezpečil plnenie všetkých svojich úloh vyplývajúcich z domácej aj zahraničnej legislatívy vo vzťahu k výkonu efektívnej kontroly a auditu vybraných programov Európskych štrukturálnych a investičných fondov (ďalej len „EŠIF“). Ku kvalitnému plneniu všetkých úloh orgánu auditu prispieva aj spolufinancovanie oprávnených výdavkov orgánu auditu súvisiacich so systémovou a technickou podporou z prioritnej osi č. 2 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“). Oprávnenými výdavkami orgánu auditu sú najmä: cestovné výdavky zamestnancov orgánu auditu, výdavky spojené s prevádzkou informačného systému CEDIS, výdavky spojené s obstaraním ďalšieho technického vybavenia pre zamestnancov orgánu auditu.

V roku 2017 boli v rámci prioritnej osi č. 2 orgánu auditu schválené riadiacim orgánom pre OP TP (ďalej len „RO OP TP“) dve žiadosti o poskytnutie nenávratného finančného príspevku (ďalej len „NFP“), a to pre projekt pod názvom „Mobilita zamestnancov orgánu auditu“ s ITMS kódom NFP301020K198 a projekt pod názvom „Aplikačná podpora, úprava a vývoj IS CEDIS“ s ITMS kódom NFP301020K760. V roku 2018 budú následne k predmetným žiadostiam o poskytnutie NFP podpísané Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku. Zároveň orgán auditu plánuje v roku 2018 predložiť na schválenie na RO OP TP ešte jednu žiadosť o poskytnutie NFP týkajúcu sa projektu na materiálno-technické zabezpečenie pre zamestnancov orgánu auditu. Obdobie realizácie predmetných projektov sa končí 31. 12. 2018. Následne budú na základe vyzvaní RO OP TP predložené na predmetné aktivity na schválenie nové žiadosti o poskytnutie NFP.

Gestor:

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená systémová a technická podpora orgánu auditu pre kontrolu a audit EŠIF								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť funkčnosť certifikačného orgánu prostredníctvom informačných technológií a ostatnej technickej podpory v súvislosti s Európskymi štrukturálnymi a investičnými fondami.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 pokračoval certifikačný orgán (ďalej len „CO“) v plnení svojich funkcií. Podpora plnenia funkcií bude realizovaná i prostredníctvom projektov technickej pomoci implementovaných v rámci Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 (ďalej len „OP TP“), 2. prioritnej osi.

Na základe „Vyzvania na projekty technickej pomoci“ bol v roku 2017 na riadiaci orgán OP TP (Úrad vlády SR) predložený a následne schválený a realizovaný projekt „Pracovné stretnutia CO v rokoch 2016 – 2018“, kód ITMS: 301021B609, zameraný na podporu mobility (refundácia cestovných a ostatných výdavkov súvisiacich s organizáciou a účasťou zamestnancov CO na pracovných stretnutiach v tuzemsku i v zahraničí). V rámci projektu budú refundované oprávnené výdavky vzniknuté počas rokov 2016 – 2018.

Cieľ je priebežne plnený.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na mesačnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená funkčnosť certif. orgánu prostredníctvom IT a ostat. tech. podpory v súvislosti s EŠIF								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť finančné prostriedky pre materiálo-technické zabezpečenie a mobilitu zamestnancov Úradu vládneho auditu vykonávajúcich vládny audit čerpania prostriedkov EÚ v programovom období 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

Úrad vládneho auditu v rámci prioritnej osi 2 Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 podpísal dňa 06. 09. 2017 Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na projekt „Zabezpečenie cestovných nákladov zamestnancov Úradu vládneho auditu“ v maximálnej výške 180 000,00 eur.

V roku 2017 na základe uzatvorenej zmluvy a predložených žiadostí o platbu prijal finančné prostriedky EÚ na programovej časti 074030I – Systémová a technická podpora – prioritná os 2. Operačného programu Technická pomoc 2014 – 2020 v celkovej výške 14 838,16 eur, ktoré plynuli z priebežných žiadostí o platbu podaných za obdobie 02/2016 – 06/2016.

Vzhľadom na to, že prostriedky neboli v roku 2017 čerpané, boli v celej výške 14 838,16 eur viazané a presunuté na čerpanie do roku 2018.

**Gestor:**

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené finanč. prostriedky pre mater.-techn. zabezpečenie a mobilitu opravn. zamestnancov ÚVA								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				nie	áno					

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, MF SR, Ing. Sekuciová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA, Ing. Pajtík, ÚVA**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, MF SR, Mgr. Zubriczká, MF SR, JUDr. Polášková, ÚVA**074030L - Program spolupráce INTERACT III 2014 – 2020 – prioritná os 2****Cieľ 1:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Programu spolupráce INTERACT III 2014 – 2020.

**Monitorovanie cieľa:**

V programovom období 2014 – 2020 plní sekcia auditu a kontroly úlohy orgánu auditu pre Program spolupráce INTERACT III 2014 – 2020 (ďalej len „PS INTERACT III“).

V roku 2017 boli zamestnancami orgánu auditu vykonané v rámci predmetného programu dva vládne audity. Jeden vládny audit bol zameraný na správnosť použitia vynaložených finančných prostriedkov v rámci PS INTERACT III (t. j. audit operácií) a druhý vládny audit bol zameraný na vykonanie overenia a iných prác súvisiacich s overovaním splnenia opatrení na nápravu nedostatkov zistených vo vládnom audite, ktorým sa overili kritériá určenia riadiaceho orgánu pre PS INTERACT III (t. j. follow up v rámci auditu pripravenosti). Počas roka 2017 zároveň prebehla finančná realizácia projektu, a to schválením žiadosti o platbu, ktorá zahŕňala mzdové výdavky zamestnancov Úradu vládneho auditu.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený systém kontroly a auditu pre Program spolupráce INTERACT III 2014 – 2020								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, oddelenie projektov a vzdelávania MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, generálny riaditeľ sekcie auditu a kontroly MF SR

**074030M - Fondy pre oblasť vnútorných záležitostí**

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Fondom pre oblasť vnútorných záležitostí.

**Monitorovanie cieľa:**

V programovom období 2014 – 2020 plní sekcia auditu a kontroly úlohy orgánu auditu v rámci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí. V roku 2017 bol zo strany orgánu auditu vykonaný jeden vládny audit, ktorý zahŕňal vykonanie auditu operácií, systémového auditu a auditu účtov. Finančná realizácia projektu orgánu auditu v rámci predmetného programu, t. j. predloženie žiadosti o platbu, bude začatá v roku 2018.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia auditu a kontroly, oddelenie projektov a vzdelávania

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov na ročnej báze.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený systém kontroly a auditu pre Fondy pre oblasť vnútorných záležitostí								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť finančné zdroje pre zamestnancov Úradu vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) vykonávajúcich vládny audit v rámci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí.

**Monitorovanie cieľa:**

Zmluva k technickej pomoci pre Úrad vládneho auditu (ďalej len „ÚVA“) nie je. Čerpanie technickej pomoci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí sa riadi Plánom technickej pomoci fondov pre oblasť vnútorných záležitostí podľa uznesenia vlády SR č. 378 z 10. júla 2013 a uznesenia vlády SR č. 580 z 20. novembra 2014.

Úrad vládneho auditu predpokladal, že bude plniť úlohy pre Fondy pre oblasť vnútorných záležitostí a preto požiadal aj o vytvorenie nového cieľa od roku 2017.

V skutočnosti v roku 2017 ÚVA vykonával v rámci Fondov pre oblasť vnútorných záležitostí auditorské činnosti až v poslednom štvrtroku 2017 a z časového hľadiska už nepredkladal žiadnu žiadosť o platbu.

Gestor:

Úrad vládneho auditu

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj získavania údajov - interný. Frekvencia zberu údajov – ročne.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečené fin. zdroje pre zamestnancov ÚVA vykon. vl. audit v rámci Fondov pre obl. vnút. záležit.								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					nie					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, MF SR, Ing. Jančová, ÚVA, Ing. Pajtík, ÚVA

**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, generálny riaditeľ sekcie auditu a kontroly MF SR, JUDr. Polášková, riaditeľka ÚVA

**07404 - Výkon ďalších funkcií Ministerstva financií SR**

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	12 496 176	12 496 176
3AC1 - Európsky sociálny fond	0		
3AC2 - Európsky sociálny fond	0		
Spolu	0	12 496 176	12 496 176

**Komentár k programovej časti:**

Monitorovanie vypracoval:

Monitorovanie schválil:

## **0740403 - Systém centrálnej evidencie poplatkov a dostupnosti kontrolných známok na označovanie spotrebiteľských balení liehu a tabakových výrobkov**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	12 496 176	12 496 176
Spolu	0	12 496 176	12 496 176

### Cieľ 5:

Zabezpečiť centrálny výber, evidenciu a zúčtovanie správnych a súdnych poplatkov prostredníctvom systému eKolkov cez prevádzkovateľa systému.

### Monitorovanie cieľa:

Ministerstvo financií SR ako ústredný orgán štátnej správy pre oblasť daní a poplatkov vedie centrálnu evidenciu poplatkov, ktoré sú príjmom štátneho rozpočtu, prostredníctvom Prevádzkovateľa systému v zmysle § 19gb zákona č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov a § 18cb zákona č. 71/1992 Zb. o súdnych poplatkoch a poplatku za výpis z registra trestov v znení neskorších predpisov, s ktorým má uzatvorenú Zmluvu o poskytovaní služby vedenia centrálnej evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov a prevádzkovania centrálneho systému pre službu evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov (ďalej len „služba eKolk“). Prostredníctvom zmluvy o službe eKolk je zabezpečený výber správnych a súdnych poplatkov, ich zúčtovanie a odvod do štátneho rozpočtu, ako aj centrálna evidencia, za čo prevádzkovateľovi systému prináleží odmena za kvalitnú prevádzku technických zariadení, ako aj ďalších služieb (podľa Dodatku č. 3 k Zmluve o poskytovaní služby vedenia centrálnej evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov a prevádzkovania centrálneho systému pre službu evidencie, zúčtovania a vrátenia poplatkov). Cieľ projektu podľa harmonogramu v priebehu roka 2017 je naplnený. Žiadne nedostatky neboli zistené. Efektívnosť a hospodárnosť je preukázaná.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

### Zdroj získavania údajov:

Výstupy z centrálnej evidencie poplatkov a kvalitatívne a kvantitatívne parametre na určenie odmeny prevádzkovateľovi systému centrálnej evidencie, mesačná periodičita.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená funkčnosť systému centrálnej evidencie								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

### Cieľ 7:

Zabezpečiť tlač a nakladanie s kontrolnými známami určenými na označovanie spotrebiteľského balenia liehu a tabakových výrobkov s paralelným zabezpečením systému evidencie a sledovania pohybu produktov prostredníctvom identifikačného čísla na kontrolnej známke.

### Monitorovanie cieľa:

V sledovanom období bola riadne zabezpečená tlač a nakladanie s kontrolnými známami, v zmysle platnej legislatívy a podľa technických požiadaviek vyplývajúcich z príslušných vyhlášok Ministerstva financií SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – externý, periodičita – mesačný interval.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená tlač a nakladanie s kontrolnými známami								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

### Komentár k programovej časti:

Monitorovanie vypracoval: Mgr. Hasprová, odbor inform. technol. MF SR, Ing. Mikát, útvar riadenia programu UNITAS MF SR

Monitorovanie schválil: Ing. Minarovič, RO inform. technol. MF SR, Ing. Peter Bulla, RÚ riad. programu UNITAS MF SR

## **074040S - Fond technickej asistencie finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu**

### Cieľ 2:

Zabezpečiť funkčnosť orgánu auditu vo vzťahu k Nórskeho finančného mechanizmu a finančného mechanizmu EHP.

### Monitorovanie cieľa:

Cieľom projektu je zabezpečiť efektívnu implementáciu Nórskeho finančného mechanizmu a Finančného mechanizmu EPH (ďalej len „NFM a FM EHP“), a to prostredníctvom overovania účinnosti fungovania systému riadenia a kontroly a overovania vykázaných výdavkov NFM a FM EHP. Tieto ciele sa dosahujú prostredníctvom výkonu vládnych auditov pre NFM a FM EHP, ktoré sekcia auditu a kontroly v roku 2017 vykonávala v spolupráci s Úradom vládneho auditu. V roku 2017 sa vykonali dva vládne audity, z toho jeden vládny audit (t. j. systémový audit) bol zameraný na overovanie riadneho fungovania systému riadenia a kontroly v rámci NFM a FM EHP a druhý vládny audit bol zameraný na overovanie určených orgánov v rámci NFM a FM EHP, pričom tento vládny audit ešte pokračuje. Merateľný ukazovateľ projektu za rok 2017 dosiahol mieru naplnenia na 100 %. V roku 2017 prebiehala finančná realizácia projektu prostredníctvom prefinancovania výdavkov súvisiacich s činnosťou orgánu auditu a jeho spolupracujúceho orgánu – Úradu vládneho auditu.

Gestor:

**Zdroj získavania údajov:**

Údaje sú získavané z interných zdrojov, vrátane IS CEDIS na ročnej báze.

Typ: Výstup		A - Počet auditov vykonaných počas implementácie Nórskeho finanč. mechanizmu a finanč. mechanizmu EHP								
MJ: počet										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		2	2	2	2	1				
Skutočnosť		3	2	2	2					

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť komplexný systém finančného riadenia finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu.

**Monitorovanie cieľa:**

Plnenie cieľa je zabezpečované prostredníctvom projektu realizovaného sekciou európskych fondov na základe Dohody o čerpaní prostriedkov Fondu technickej asistencie a fondu pre bilaterálne vzťahy na národnej úrovni v rámci Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu v programovom období 2009 – 2014 (ďalej len „Dohoda“), a to formou financovania oprávnených výdavkov – najmä miezd a cestovných výdavkov zamestnancov podieľajúcich sa na zabezpečovaní systému finančného riadenia Finančného mechanizmu EHP a Nórskeho finančného mechanizmu.

Dodatkom č. 2 k Dohode bola predĺžená doba oprávnenosti výdavkov technickej asistencie a teda i doba realizácie projektu (do augusta 2018).

K 31. 12. 2017 bolo v rámci tohto projektu predložených celkom 17 zoznamov účtovných dokladov zahŕňajúcich oprávnené výdavky certifikačného orgánu za obdobie 02/2011 až 08/2017 (podklady k priebežným finančným správam č. 1 až 17) a zrealizovaných 17 priebežných platieb.

Cieľ je priebežne napĺňaný.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia európskych fondov, odbor koordinácie finančného riadenia

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečený komplexný systém finanč. riadenia finanč. mechanizmu EHP a Nórskeho finanč. mechanizmu								
MJ: logická										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno			
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Ing. Michalová, odd. projektov a vzdelávania MF SR, Ing. Sekuciová, odb. koordin. fin. riad. MF SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Urmanič, GR sekcie auditu a kontroly MF SR, Mgr. Zubriczká, GR sekcie európskych fondov MF SR**074040U - Posilnené inštitucionálne kapacity a efektívna VS – prioritná os 1. Operačného programu Efektívna verejná správa 2014 – 2020****Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
3AC1 - Európsky sociálny fond	0		
3AC2 - Európsky sociálny fond	0		
Spolu	0		

**Cieľ 1:**

Zaviesť proces revízie výdavkov a postupne vykonať revíziu výdavkov na všetkých ministerstvách.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V čase nastavovania cieľov pri tvorbe programovej štruktúry na roky 2017 až 2019 ešte nebol národný projekt „Hodnotenie efektívnosti verejných výdavkov/Revízia výdavkov“ zazmluvnený, a teda jeho finálna podoba v tom čase nebola známa. Stanovené ciele na roky 2016 a 2017 a s nimi súvisiace merateľné ukazovatele preto neodrážajú aktuálne ciele a aktivity projektu, ktoré boli rozšírené o napojenie revízie výdavkov na rozpočtový proces. V rámci návrhu programovej štruktúry na roky 2018 až 2020 bola preto vykonaná úprava cieľa a zmena plánovaných hodnôt a znenia merateľného ukazovateľa na „Počet analytických správ zameraných na významné vertikálne témy alebo prierezové témy v rámci revízie výdavkov“. Bol tiež doplnený nový ukazovateľ - počet materiálov riešiacich napojenie revízie výdavkov na rozpočtový proces predložených na rokovanie vlády SR, ktorého plnenie predstavuje kľúčovú aktivitu projektu.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plánované hodnoty počtu ministerstiev, na ktorých bola vykonaná aspoň 1 revízia výdavkov, ako aj časový harmonogram realizácie revízií boli dodržané. Čerpanie projektu je 12 % rozpočtu, nižšie ako očakávaná hodnota, čo súvisí najmä s pomalším napĺňaním plánovaných kapacít útvaru.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Do konca roka 2017 bola plánovaná realizácia 5 revízií výdavkov (od začiatku realizácie projektu). Táto hodnota bola prekročená o jednu revíziu, čo predstavuje plnenie ukazovateľa na úrovni 120 %. K 31. 12. 2017 bolo vypracovaných 6 záverečných správ z revízií výdavkov (ku každej z nich bola zverejnená aj jedna priebežná správa) v oblastiach dopravy, zdravotníctva, životného prostredia, školstva, trhu práce a sociálnych politík a informatizácie. Okrem Ministerstva financií SR spolupracovalo na revíziách ďalších 5 ministerstiev – Ministerstvo dopravy a výstavby SR, Ministerstvo zdravotníctva SR, Ministerstvo životného prostredia SR, Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR a Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

V rámci realizácie projektu neboli identifikované žiadne závažné nedostatky. Pre rozšírenie personálnych kapacít útvaru boli zintenzívnené aktivity zamerané na nábor a výber analytikov.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, útvar hodnoty za peniaze

**Zdroj získavania údajov:**

Interná evidencia štatistických údajov, evidované na mesačnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet ministerstiev, na ktorých bola vykonaná aspoň 1 revízia výdavkov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				2	3	3	3	4		
Skutočnosť				3	3					

#### Cieľ 2:

Skvalitniť analytické výstupy prostredníctvom využívania najmodernejších metód a postupov v analýzach.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci návrhu programovej štruktúry na roky 2018 až 2020 bolo potrebné vykonať úpravu plánovaných hodnôt merateľného ukazovateľa, keďže v plánoch sú zahrnuté aj vzdelávacie aktivity realizované pre partnerov projektu (iné rezorty), čo nie je vhodné na účely tejto monitorovacej správy.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plánované hodnoty zrealizovaných vzdelávacích aktivít boli dodržané. Čerpanie schváleného rozpočtu projektu je na úrovni 5 %, čo je nižšie, ako bola očakávaná hodnota pre túto fázu realizácie projektu. Útvar hodnoty za peniaze plánuje zvýšiť záujem analytikov o účasť na vzdelávacích aktivitách obsadením pozície odborného garanta pre vzdelávanie analytikov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Do konca roka 2017 bola plánovaná realizácia 105 vzdelávacích aktivít (od začiatku realizácie projektu). Táto hodnota bola prekročená o 9 aktivít, čo predstavuje plnenie ukazovateľa na úrovni 109 %. V roku 2017 sa zahraničného vzdelávania zúčastnilo 44 účastníkov z 13 ústredných orgánov štátnej správy, ktorí spolu absolvovali 65 vzdelávacích kurzov.

Skutočná hodnota za rok 2016 bola upravená oproti poslednému vykazovaniu o 1 vzdelávaciu aktivitu na hodnotu 49 zrealizovaných vzdelávacích aktivít, keďže jedno z realizovaných vzdelávaní nebolo v rámci projektu oprávnené na refundáciu.

Poznámka:

V tabuľke merateľného ukazovateľa napĺňania cieľa systém neumožňuje prepísať skutočnú hodnotu merateľného ukazovateľa za rok 2016.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

V rámci realizácie projektu neboli identifikované žiadne nedostatky.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar hodnoty za peniaze

#### Zdroj získavania údajov:

Interná evidencia štatistických údajov, evidované na mesačnej báze.

Typ: Výstupu		A - Počet zrealizovaných vzdelávacích aktivít								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				25	80	100	100	120		
Skutočnosť				50	65					

#### Cieľ 4:

Katalogizovať súčasný výkon podporných a administratívnych činností a stav ich pokrytia informačnými systémami vo vybraných inštitúciách verejnej správy.

#### Monitorovanie cieľa:

Cieľom projektu je zrealizovanie hlavných aktivít projektu z vecného a časového hľadiska ako aj z hľadiska ostatných podmienok, a v tej súvislosti aj splnenie merateľných ukazovateľov projektu.

Zavedenie rovnakých podmienok a implementácia jednotného overeného modelu zabezpečujúceho výkon ekonomických agend formou štandardizovaných procesov, rovnakej funkčnosti a zhodného postupu vykazovania údajov pomôže minimalizovať nedostatky aktuálneho stavu.

K nenaplneniu cieľových hodnôt stanovených na rok 2017 došlo z dôvodu posunu začiatku realizácie hlavných aktivít projektu "Mapovanie a analýza stavu podporných a administratívnych procesov vo vybraných inštitúciách verejnej správy a návrh optimalizovaných a unifikovaných podporných a administratívnych procesov".

Schválený termín začiatku realizácie je plánovaný od 04/2018.

Uvedený posun bol schválený listom predsedu vlády SR č. 8950/2017KPV zo dňa 11. 08. 2017 a následne procesne zabezpečený podpísaním dodatku č.1 k Zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (č. Dodatku Z341011GH102/D01) dňa 28. 12. 2017 oboma zmluvnými stranami.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet zmapovaných a katalogizovaných podporných a administratívnych procesov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					10	60	50			
Skutočnosť					0					

Typ: Výstupu		B - Počet analyzovaných informačných systémov subjektov verejnej správy								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					100	400	300			
Skutočnosť					0					

#### Cieľ 5:

Navrhnúť nové unifikované a optimalizované procesy pre zavedenie jednotného metodicko-procesného rámca ekonomických agend subjektov verejnej správy a zapojenie do Centrálného ekonomického systému.

#### Monitorovanie cieľa:

Snahou Ministerstva financií SR je zaviesť jednotný metodicko-procesný rámec pre oblasť spracovávania ekonomickej agendy štátnej (resp. verejnej) správy podporené schváleným Uznesením vlády SR č. 322/2015.

Zavedenie rovnakých podmienok a implementácia jednotného overeného modelu zabezpečujúceho výkon ekonomických agend formou štandardizovaných procesov, rovnakej funkčnosti a zhodného postupu vykazovania údajov pomôže minimalizovať nedostatky aktuálneho stavu.

K nenaplneniu cieľových hodnôt stanovených na rok 2017 došlo z dôvodu posunu začiatku realizácie hlavných aktivít projektu "Mapovanie a analýza stavu podporných a



administratívnych procesov vo vybraných inštitúciách verejnej správy a návrh optimalizovaných a unifikovaných podporných a administratívnych procesov".  
Schválený termín začiatku realizácie je plánovaný od 04/2018.

Uvedený posun bol schválený listom predsedu vlády SR č. 8950/2017KPV zo dňa 11. 08. 2017 a následne procesne zabezpečený podpísaním dodatku č.1 k Zmluve o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (č. Dodatku Z341011GH102/D01) dňa 28. 12. 2017 oboma zmluvnými stranami.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet koncepčných, analytických a metodických materiálov								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					1	4	2			
Skutočnosť					0					

Typ: Výstupu		B - Počet zrealizovaných hodnotení, analýz a štúdií								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					1	2	2			
Skutočnosť					0					

Typ: Výstupu		C - Počet zanalyzovaných legislatívnych noriem, metodických pokynov a usmernení								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					10	40	30			
Skutočnosť					0					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. art. Bočeková, útvár hodnoty za peniaze MF SR, Ing Chebeňová, odb. centráln. ekon. systému MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Kišš, MSc., RÚ hodnoty za peniaze MF SR, Ing. Roman Navrátil, RO centráln. ekon. systému MF SR

### 05T09 - Rozvojová spolupráca - MF SR

#### Zámer:

Plnenie stanovených cieľov pre oficiálnu rozvojovú pomoc a efektívne sledovanie príspevkov ODA.

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	220 000	60 471	60 471
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	30 135	30 135
Spolu	220 000	90 606	90 606

#### Cieľ 12:

Poskytnúť príspevky v plánovanej výške.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Konkrétnu výšku príspevku na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu upravuje Dohoda o príspevku medzi Ministerstvom financií SR a Európskou bankou pre obnovu a rozvoj (ďalej len „EBOR“) s osobitným účelom na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v rámci Kancelárie riaditeľa pre Českú republiku/Maďarsko/Slovenskú republiku/Chorvátsko/Gruzínsko, ktorá sa uzatvára osobitne pre každý rok a vo výške, ktorú potvrdí EBOR pre príslušný rok (napr. pre rok 2017 bola zo strany EBOR potvrdená výška príspevku v novembri 2016).

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Príspevok na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu je uhrádzaný v januári príslušného roka vo výške, ktorú potvrdí EBOR. V jednotlivých rokoch dochádza k tomu, že skutočný výstup (skutočná výška poskytnutého príspevku) je nižší ako plánovaný (bližšie uvedené v časti a) Posúdenie relevantnosti).

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

S osobitným účelom na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v rámci Kancelárie riaditeľa pre Českú republiku/Maďarsko/Slovenskú republiku/Chorvátsko/Gruzínsko, platnej od 01. 01. 2017 do 31. 01. 2018, sa Slovenská republika zaviazala uhradiť príslušnú časť nákladov na činnosť slovenského poradcu v EBOR vo výške 76 000,00 GBP.

Ministerstvo financií SR uhradilo dňa 05. 01. 2017 príspevok vo výške 76 000,00 GBP, t. j. 90 605,63 eur. Výdavok je možné vykazovať ako oficiálnu rozvojovú spoluprácu SR vo výške 43 % z poskytnutého príspevku.

Vzhľadom na to, že výška príspevku na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu je zo strany EBOR stanovená iba na jeden príslušný rok a je uvedená v mene britská libra šterlingov, tak sú plánované príspevky na jednotlivé roky zo strany Ministerstva financií SR v mene EUR uvedené odhadom, v dôsledku čoho nastáva, že plánovaná hodnota merateľného ukazovateľa nezodpovedá skutočnej hodnote.

#### Záver:

Stanovený cieľ bol splnený, pričom vzniknutý rozdiel medzi plánovanou hodnotou ukazovateľa a skutočnou hodnotou je z nasledujúcich dôvodov:

– v rozpočte na rok 2017 v rámci výdavkov rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií SR, podprogram 05T09 – Rozvojová spolupráca – MF SR, zdroj 111, podpoložka 649003 u organizácie Ministerstvo financií – úrad bola schválená čiastka vo výške 220 000,00 eur na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v EBOR;

– príspevok na čiastočné financovanie pozície slovenského poradcu v EBOR bol uhradený vo výške 90 605,63 eur dňa 05. 01. 2017 z rozpočtu organizácie Ministerstvo financií SR – úrad;

– vzniknutý rozdiel je z dôvodu, že výška financovania zo strany SR v čase predkladania podkladov (apríl 2016) do štátneho rozpočtu na rok 2017 nebola potvrdená (výška bola potvrdená zo strany EBOR v novembri 2016). Na vzniknutý rozdiel má vplyv aj kurzový rozdiel medzi EUR a GBP v čase úhrady príspevku.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

\* Monitorovanie cieľa č. 12 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Výška poskytnutého príspevku								
MJ: eur										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		113 408,87	80 000,00	100 000,00	250 000,00	150 000,00	160 000,00	170 000,00	180 000,00	190 000,00
Skutočnosť		84 730,78	69 939,48	78 603,78	90 605,63					

**Komentár k programovej časti:**

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 12:

Poznámka:

Plánované hodnoty merateľného ukazovateľa sú aktualizované na základe schváleného rozpočtu verejnej správy na roky 2014 až 2016 (rok 2014 – 78 791,00 eur, resp. 113 408,87 eur vrátane prostriedkov presunutých z roku 2013 v sume 34 617,87 eur), na roky 2015 až 2017 (rok 2015 – 80 000,00 eur), na roky 2016 až 2018 (rok 2016 – 100 000,00 eur), na roky 2017 až 2019 (rok 2017 – 220 000,00 eur, resp. 250 143,83 eur eur vrátane prostriedkov presunutých z roku 2016 v sume 30 143,83 eur), na roky 2018 až 2020 (rok 2018 – 0,00 eur, rok 2019 – 160 000,00 eur, rok 2020 – 170 000,00 eur). V tabuľke merateľného ukazovateľa naplňovania cieľa systém neumožňuje prepísať plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa za roky 2017 až 2022.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Lukáčová, odbor finančných nástrojov a medzinárodných inštitúcií MF SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Mgr. Kobilicová, GR sekcie medzinárodných vzťahov MF SR**06G1A - Podpora zamestnanosti, sociálnej inklúzie a budovanie kapacít v BSK - MF SR****Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:****Monitorovanie schválil:****06G1A01 - Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy v BSK – MF SR – opatrenie 3.3****Cieľ 5:**

Dosiagnuť, aby minimálne 150 vyškolených zamestnancov finančnej správy zotrvalo v pracovnom pomere u žiadateľa.

**Monitorovanie cieľa:**

Dňa 26. 06. 2009 podpísalo Daňové riaditeľstvo SR s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (ďalej len „NFP“) vo výške 502 900 eur. NFP je financovaný z Európskeho sociálneho fondu (ďalej len "ESF") vo výške 251 450 eur a v čiastke 251 450 eur je financovaný z vlastných zdrojov. Na základe výsledkov verejného obstarávania bola 23.10. 2009 podpísaná Zmluva o poskytnutí vzdelávacích služieb s dodávateľom.

Rozvoj ľudských zdrojov je systematický a plánovaný, s definovanými čiastkovými cieľmi. Vybraní zamestnanci daňových orgánov boli vzdelávaní v 5 oblastiach, ktoré boli v tomto období prioritnými z hľadiska strategických cieľov a prípravy na zmenu v daňovej správe.

Realizácia projektu trvala od júna 2009 do októbra 2011. V decembri 2013 bolo ukončené finančné vysporiadanie projektu.

Aktivita č. 1 – Vzdelávanie v oblasti medzinárodných účtovných štandardov. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch (Štandardný kurz pre kontrolórov, Základný kurz pre správcov, nastavbové kurzy). Aktivita bola ukončená v septembri 2010. Zapojených do vzdelávania v rámci tejto aktivity bolo 124 zamestnancov, certifikát získalo 123 účastníkov.

Aktivita č. 2 – Transferové oceňovanie bolo zrealizované vo všetkých plánovaných moduloch. Za Bratislavu bolo vyškolených 5 zamestnancov. V rámci tejto aktivity boli organizované školenia aj pre verejnosť, a to k problematike transferového oceňovania a aplikácie zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia. Aktivita bola ukončená v septembri 2010.

Aktivita č. 3 – Riadenie ľudských zdrojov. Vzdelávanie prebiehalo v 2 moduloch, v rámci tejto aktivity bolo vyškolených 74 zamestnancov, ktorí získali aj certifikát. Aktivita bola ukončená v roku 2010.

Aktivita č. 4 – Jazykové vzdelávanie. V rámci tejto aktivity bolo vyškolených v používaní anglického jazyka 50 zamestnancov. Vzdelávanie bolo ukončené v apríli 2011.

Aktivita č. 5 – Ekonomika a právo. Vzdelávanie prebiehalo v 2 moduloch, v rámci ktorých bolo vyškolených 140 zamestnancov, ktorí získali aj certifikát. Aktivita bola ukončená v roku 2010.

V zmysle § 10 zákona č. 333/2011 Z. z. o orgánoch štátnej správy v oblasti daní, poplatkov a colníctva došlo od 01. 01. 2012 k zlúčeniu Daňového a Colného riaditeľstva SR na Finančné riaditeľstvo SR.

V predloženej tabuľke je merateľný ukazovateľ prepočítaný na hodnoty bývalého Daňového riaditeľstva SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný, vlastná databáza. Periodicita – ročne.

Typ: Výstupu		A - Počet vyškolených zamestnancov zotrvávajúcich v pracovnom pomere u žiadateľa								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		150	150	150	150	150				
Skutočnosť		267	253	242	229					

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Ing. Olhová, FR SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Břešová, Ing. Vilčeková, RO koncepcií a projektového riadenia, FR SR**06G1B - Budovanie kapacít a zlepšenie kvality verejnej správy - MF SR****Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

## **06G1B01 - Zlepšenie kvality služieb poskytovaných verejnou správou a neziskovými organizáciami – MF SR – opatr. 4.1**

### **Cieľ 5:**

Dosiahnuť, aby minimálne 2 223 vyškolených zamestnancov finančnej správy zotrvalo v pracovnom pomere u žiadateľa.

### **Monitorovanie cieľa:**

Dňa 26. 06. 2009 podpísalo Daňové riaditeľstvo SR s Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny SR Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (ďalej len „NFP“). Získaný nenávratný finančný príspevok prostredníctvom finančnej pomoci z Európskeho sociálneho fondu (ďalej len "ESF") bol vo výške 4 011 472 eur. Na základe výsledkov verejného obstarávania bola 23.10. 2009 podpísaná Zmluva o poskytnutí vzdelávacích služieb s dodávateľom.

Výbrani zamestnanci daňových orgánov boli vzdelávaní v 6 nižšie uvedených oblastiach, ktoré boli v tomto období prioritnými z hľadiska strategických cieľov a prípravy na zmenu v daňovej správe.

Realizácia projektu trvala od júna 2009 do októbra 2011. V októbri 2013 bolo ukončené finančné vysporiadanie projektu.

Aktivita č. 1 – Vzdelávanie v oblasti medzinárodných účtovných štandardov. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch (Štandardný kurz pre kontrolórov, Základný kurz pre správcov a nadstavbové kurzy). Aktivita bola ukončená v apríli 2011. Školených v rámci tejto aktivity bolo 678 kontrolórov, metódkov a správcov.

Aktivita č. 2 – Transferové oceňovanie bolo zrealizované vo všetkých plánovaných moduloch. Vzdelávanie bolo realizované v Banskej Bystrici a vyškolených bolo 23 kontrolórov a metódkov daňovej správy. V rámci tejto aktivity boli organizované školenia aj pre verejnosť, a to k problematike transferového oceňovania a aplikácie zmlúv o zamedzení dvojitého zdanenia. Vzdelávanie v rámci tejto aktivity bolo ukončené v septembri 2010.

Aktivita č. 3 – Počítačové vzdelávanie ECDL – bolo realizované v dvoch etapách. E-Learningové vzdelávanie a prípravné testovanie bolo zrealizované už v roku 2010. Následne prebiehali prezenčné školenia a záverečné testovanie v jednotlivých regiónoch. Zapojených v rámci počítačového vzdelávania bolo 2 500 zamestnancov daňových orgánov a z nich získalo certifikát ECDL–Štart 1988 zamestnancov.

Aktivita č. 4 – Riadenie ľudských zdrojov. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch, v rámci tejto aktivity bolo školených spolu 574 zamestnancov, certifikát získalo 568 zamestnancov.

Aktivita č. 5 – Jazykové vzdelávanie – v rámci tejto aktivity bolo školených v používaní anglického jazyka 211 zamestnancov. Vzdelávanie bolo ukončené v apríli 2011 a certifikát získalo 192 zamestnancov daňových orgánov.

Aktivita č. 6 – Ekonomika a právo. Vzdelávanie prebiehalo v 4 moduloch, v rámci ktorých bolo školených celkom 817 zamestnancov, ktorí získali aj certifikát. Aktivita bola ukončená v apríli 2011.

V zmysle § 10 zákona č. 333/2011 Z. z. o orgánoch štátnej správy v oblasti daní, poplatkov a colníctva došlo od 01. 01. 2012 k zlúčeniu Daňového a Colného riaditeľstva SR na Finančné riaditeľstvo SR.

V predloženej tabuľke je merateľný ukazovateľ prepočítaný na hodnoty bývalého Daňového riaditeľstva SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor koncepcií a projektového riadenia

### **Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný, vlastná databáza. Periodicita – ročne.

Typ: Výstupu		A - Počet vyškolených zamestnancov zotrvávajúcich v pracovnom pomere u žiadateľa								
MJ: počet										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		2 223	2 223	2 223	2 223	2 223				
Skutočnosť		2 606	2 573	2 488	2 400					

### **Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Ol'ňová, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Bیرهová, Ing. Vilčeková, RO koncepcií a projektového riadenia, FR SR

## **06H05 - Hospodárska mobilizácia MF SR**

### **Zámer:**

Efektívne využitie finančných prostriedkov na vykonávanie opatrení hospodárskej mobilizácie realizovaných nepretržite v rámci kapitoly Ministerstva financií SR.

### **Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	10 000	10 000	9 765
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	5 000	4 458
Spolu	10 000	15 000	14 223

### **Cieľ 3:**

Vykonávať opatrenia na zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra, ako ďalšieho dôležitého objektu (ĎDO).

### **Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 bola zabezpečená ochrana a obrana objektu DataCentra a jeho výpočtového strediska, ktoré prevádzkuje rezortné a medzirezortné systémy. Ochrana objektu bola sledovaná z pohľadu zabezpečovacích systémov EPS, PSN a THAS.

Finančné prostriedky na financovanie podprogramu 06H 05 Hospodárska mobilizácia MF SR v roku 2017 neboli vyčlenené, ale financovanie bolo zabezpečené v rámci podprogramu 07401 Tvorba a implementácia politík.

Gestor:

DataCentrum

### **Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná. Zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra prostredníctvom zabezpečovacích systémov.

Typ: Výstupu		A - Vykonavané opatrenia na zabezpečenie ochrany a obrany objektu DataCentra								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Cieľ 5:

Plnenie opatrení hospodárskej mobilizácie v čase mieru, v prípade krízovej situácie, krízovej situácie mimo času vojny a vojnového stavu a mimoriadnej situácie v zmysle platných všeobecných záväzných právnych predpisov upravujúcich oblasť hospodárskej mobilizácie.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ vyplýva z úloh v oblasti hospodárskej mobilizácie (ďalej len „HM“), resp. z opatrení, ktoré plní Finančné riaditeľstvo SR v zmysle Rozhodnutia Ministerstva financií SR, ktorým určilo Finančné riaditeľstvo SR za subjekt HM a zároveň určilo nepretržite vykonávať nasledovné opatrenia HM:

1. krízové plánovanie,
2. evidencia ľudských zdrojov pre potreby plnenia pracovných úloh,
3. evidencia vecných prostriedkov na účely vecného plnenia.

Cieľom je plnenie opatrení HM v čase mieru, v prípade krízovej situácie, krízovej situácie mimo času vojny a vojnového stavu a mimoriadnej situácie v zmysle platných všeobecných záväzných právnych predpisov upravujúcich oblasť HM. Vhodnosť stanoveného cieľa je v súlade s opatreniami vyplývajúcimi z rozhodnutia Ministerstva financií SR, pričom merateľné ukazovatele vychádzajú priamo z potrieb, ktoré plnenie opatrení vyžaduje. Nebol plnený merateľný ukazovateľ č. 2, ktorý bude plnený až pri vzniku krízovej situácie. Merateľný ukazovateľ č. 5 bol plnený využitím inštruktážnych videí v jednotnom informačnom systéme HM a zároveň boli v roku 2017 prijatí dvaja referenti pre oblasť krízového riadenia.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Pre posúdenie efektívnosti a hospodárnosti sa vychádzalo zo skutočných potrieb, ktoré vyplývajú z plnenia opatrení HM vo finančnej správe. Každý merateľný ukazovateľ je stanovený tak, aby spĺňal kritériá efektívnosti a hospodárnosti. Na základe uvedeného sa plánovali finančné prostriedky tak, aby boli efektívne využité na plnenie merateľných ukazovateľov. Plnenie opatrení HM v roku 2017 bolo zamerané na zabezpečenie technického vybavenia. Vychádzalo sa z potrieb subjektu HM, priority plnenia opatrení HM a z hodnotenia situácie v rámci bezpečnosti štátu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Účinnosť dosahovania cieľa – plnenie opatrení HM uvedených v bode a) je dosahovaná efektívnym využívaním technického vybavenia a to hlavne pri spracovaní príslušnej dokumentácie HM.

d) Návrhy na okamžité riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované žiadne závažné nedostatky, preto nie je potrebné prijímať návrhy na odstránenie nedostatkov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, Kancelária prezidenta finančnej správy, oddelenie bezpečnosti

#### Zdroj získavania údajov:

Zdrojom získavania údajov o plnení merateľných ukazovateľov sú informácie od referentov hospodárskej mobilizácie Finančného riaditeľstva SR, Kriminálneho úradu finančnej správy, colných úradov a daňových úradov. Na zber informácií nie sú žiadne náklady. Frekvencia zberu údajov – 1x ročne.

Typ: Výstupu		F - Počet zabezpečenej mer. a mon. techniky vyroz. a varov. zariad., spoj. a signál.-bezp. techniky								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		5	5	5	2	2	2	2		
Skutočnosť		3	0	2	1					

Typ: Výstupu		G - Počet zabezp. konc. zariadení zaradených do prednost. spojenia v prípade kríz. situácie								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		2	2	2	2	2	2	2		
Skutočnosť		3	0	0	0					

Typ: Výstupu		H - Počet zabezp. tech. prostried. iných systémov na prenos údaj. dokumentov, nosičov informácií								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		10	5	5	3	2	2	2		
Skutočnosť		5	0	8	3					

Typ: Výstupu		I - Počet zabezp. výpoč. techniky, resp. výkon. pren. počítačov s možnosťou bezdrôt. internet. pripoj.								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		7	7	7	4	4	4	4		
Skutočnosť		4	0	3	6					

Typ: Výstupu		J - Počet vyškolených zodp. referentov zabezpečujúcich oblasť hosp. mob. finančnej správy								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		20	20	20	5	5	5	5		
Skutočnosť		2	0	2	2					

#### Cieľ 6:

Vykonávať opatrenia hospodárskej mobilizácie realizované nepretržite v rámci Ministerstva financií SR.

#### Monitorovanie cieľa:

Opatrenia hospodárskej mobilizácie v rámci Ministerstva financií SR v hodnotenom období boli realizované prostredníctvom programu JISHM EPSIS, okrem iného aj formou školení organizovaných gestorom tohto programu t. j. VÚJE a.s., Trnava, ktorého sa zúčastňujú zamestnanci v rámci pôsobnosti rezortu Ministerstva financií SR. V uvedenom programe sa vykonáva nepretržitá aktualizácia dát Ministerstva financií SR ako aj organizácií rezortu určených za subjekty hospodárskej mobilizácie.

Gestor:

**Zdroj získavania údajov:**

Interný zdroj získavania údajov poskytnutých z vybraných organizačných útvarov Ministerstva financií SR. Periodicita – polročne, resp. podľa potreby.

Typ: Výstupu		A - Vykonávané opatrenia hospodárskej mobilizácie								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Ing. Vida, MF SR, p. Ondrušová, DataCentrum, Ing. Štulrajter, FR SR**Monitorovanie schválil:** Ing. Onda, MF SR, Ing. Kollár, DataCentrum, kpt. Ing. Macho, FR SR**09703 - Príspevky SR do MO - MF SR****Zámer:**

Efektívne a účinné presadzovanie zahranično-politických záujmov Slovenskej republiky v medzinárodných štruktúrach.

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	115 300	124 104	124 104
Spolu	115 300	124 104	124 104

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť úplnú a včasnú úhradu jedného členského príspevku do medzinárodných štruktúr.

**Monitorovanie cieľa:**

Svetová colná organizácia (World Customs Organization, ďalej len "WCO") je jedinou nezávislou medzivládnu organizáciou s celosvetovým zastúpením, ktorá je výlučne zameraná na oblasť colníctva. Jej poslaním je zabezpečovať plnenie fiškálnej a ochrannej funkcie prostredníctvom zvyšovania výkonnosti a efektívnosti colných správ v oblasti rozvoja globálnych štandardov, zjednodušovania a harmonizácie colných postupov, bezpečnosti dodávateľského reťazca, analýzy rizika, uľahčovania medzinárodného obchodu, ochrany spoločnosti, života a zdravia občanov, výberu cla, daní a iných platieb a poplatkov, posilnenia oblasti presadzovania práva v colnej oblasti, aktivít proti porušovaniu práv duševného vlastníctva, partnerstva medzi colnými správami navzájom a medzi colnými správami a obchodnou sférou, propagácie bezúhonnosti a trvalých programov budovania kapacít colných správ. V súčasnosti WCO združuje 182 členských štátov, vrátane Európskej únie (ďalej len "EÚ"), ktoré sa podieľajú takmer na 98 % svetového obchodu. Členstvo Slovenskej republiky v tejto organizácii napomáha modernizovať colné postupy a efektívne plniť všetky úlohy v oblasti colníctva, za ktoré zodpovedá finančná správa. Význam spolupráce narastá v oblasti boja proti podvodom, pašovaniu tovaru, falšovaniu a súvisí s praním špinavých peňazí. Poznatky z jednotlivých zasadnutí sú základom pre ich účinné zavedenie do praxe a členstvo umožňuje priame uplatňovanie prijatých záverov WCO. Význam členstva akcentuje aj členstvo EÚ vo WCO na základe rozhodnutia Rady z júna 2007.

Na základe rozhodnutia Rady WCO uhradilo Ministerstvo financií SR členský príspevok do WCO vo výške 25 714,08 eur na finančný rok začínajúci dňom 1. júla 2017 a končiaci dňa 30. júna 2018.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, sekcia daňová a colná.

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet uhradených členských príspevkov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		1	1	1	1	1	1	1	1	1
Skutočnosť		1	1	1	1					

**Komentár k programovej časti:****Monitorovanie vypracoval:** Ing. Hatinová, colný odbor, MF SR**Monitorovanie schválil:** JUDr. Kačmár, PhD., riaditeľ colného odboru, sekcia daňová a colná MF SR**0A901 - Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb****Komentár k programovej časti:**

Ciele stanovené pre prioritnú os č. 1 OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 boli splnené v roku 2016.

Programová štruktúra 0A901 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## **0A90101 - Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni**

### **Cieľ 7:**

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre zavedenie systému eGovernmentu v 45 organizáciách verejnej správy.

### **Monitorovanie cieľa:**

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

### **Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výstupu		A - Počet organizácií verejnej správy zavádzajúcich systémy eGovernmentu								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				45						
Skutočnosť		35	997	997	997					

### **Cieľ 8:**

Do roku 2016 zabezpečiť zavedenie 498 elektronických služieb dostupných on-line.

### **Monitorovanie cieľa:**

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

### **Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výstupu		A - Počet zavedených elektronických služieb dostupných on-line								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				498						
Skutočnosť			1 546	1 546	1 546					

### **Komentár k programovej časti:**

Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 1, opatrenie 1.1. OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 bol splnený v roku 2016.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## **0A90102 - Elektronizácia verejnej správy a elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni**

### **Cieľ 4:**

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre sprístupnenie 1 200 integrovaných obslužných miest.

### **Monitorovanie cieľa:**

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

### **Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výstupu		A - Počet sprístupnených integrovaných obslužných miest								
MJ: Počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				1 200						
Skutočnosť		0	1 624	1 624	1 624					

### **Cieľ 6:**

Do roku 2016 zabezpečiť zavedenie 211 elektronických služieb dostupných on-line.

### **Monitorovanie cieľa:**

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

### **Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výstupu		A - Počet zavedených elektronických služieb dostupných on-line								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				211						
Skutočnosť			912	912	912					

### **Komentár k programovej časti:**

Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 1, opatrenie 1.2. OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 bol splnený v roku 2016.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## 0A902 - Rozvoj pamäťových a fondových inštitúcií a obnova ich národnej infraštruktúry

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	0	0
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	0	0
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	0	0
Spolu	0	0	0

### Komentár k programovej časti:

Ciele stanovené pre prioritnú os č. 2 OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 boli splnené v roku 2016.

Programová štruktúra 0A902 sa zachováva pre vysporiadanie nezvratnosti k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

## 0A90201 - Digitalizácia obsahu pamäťových a fondových inštitúcií, archivovanie a sprístupňovanie digitálnych dát

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2013 sú do 0A90201 zlučené programové položky 0A90202

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
11S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	0	0
11S2 - Európsky fond regionálneho rozvoja (vrátane spolufinancovania k Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR 2007 - 2013)	0	0	0
11S3 - Európsky fond regionálneho rozvoja - pro rata	0	0	0
Spolu	0	0	0

### Cieľ 5:

Do roku 2016 zabezpečiť podmienky pre vytvorenie 5 špecializovaných digitalizačných pracovísk.

### Monitorovanie cieľa:

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

### Zdroj získavania údajov:

interný

Typ: Výstup		A - Počet vytvorených špecializ. digitalizačných pracovísk								
MJ: počet	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				5						
Skutočnosť		5	7	7	7					

### Cieľ 6:

Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre 5 on-line dostupných služieb v kultúre.

### Monitorovanie cieľa:

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

### Zdroj získavania údajov:

interný

Typ: Výstup		A - Počet on-line dostupných služieb v kultúre								
MJ: počet	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				5						
Skutočnosť		1	6	7	7					

### Cieľ 7:

Do roku 2016 dosiahnuť 30% podiel zverejneného zdigitalizovaného obsahu pamäťových a fondových inštitúcií (ďalej PFI) z celkového obsahu PFI.

### Monitorovanie cieľa:

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

**Zdroj získavania údajov:**  
interný

Typ: Výsledku		A - Podiel zverejneného zdigitalizovaného obsahu PFI z celkového obsahu PFI								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				30						
Skutočnosť		0	35,69	60,56	67,27					

**Cieľ 8:**  
Do roku 2016 vytvoriť podmienky pre zdigitalizovanie 3 090 150 objektov.

**Monitorovanie cieľa:**  
Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

**Zdroj získavania údajov:**  
interný

Typ: Výstupu		A - Počet zdigitalizovaných objektov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				3 090 150						
Skutočnosť		2 762 310	4 134 140	4 134 890	4 169 400					

**Komentár k programovej časti:**  
Ciele stanovené pre prioritnú os č. 2, opatrenie 2.1. OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 boli splnené v roku 2016.

**Monitorovanie vypracoval:** Ministerstvo kultúry SR ako sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

### **0A903 - Zvýšenie prístupnosti k širokopásmovému internetu**

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 3 OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 bol splnený v roku 2016.  
Programová štruktúra 0A903 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

### **0A90301 - Rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu**

**Cieľ 5:**  
Do roku 2016 vytvoriť inžinierske projekty pre širokopásmové optické siete.

**Monitorovanie cieľa:**  
Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

**Zdroj získavania údajov:**  
interný

Typ: Výstupu		A - Počet schválených prípravných PID								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				190						
Skutočnosť		0	210	210	210					

**Komentár k programovej časti:**  
Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 3, opatrenie 3.1. OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 bol splnený v roku 2016.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

### **0A904 - Technická pomoc**

**Komentár k programovej časti:**

Ciele stanovené pre prioritnú os č. 4 OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 boli splnené v roku 2016.  
Programová štruktúra 0A904 sa zachováva pre vysporiadanie nezrovnalostí k programovej štruktúre Operačného programu Informatizácia spoločnosti za príslušnú prioritnú os a opatrenie.



**Monitorovanie vypracoval:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

### **0A90401 - Technická pomoc pre RO OP IS**

**Cieľ 5:**

Do roku 2016 dosiahnuť 100%-né zapojenie zamestnancov RO OP IS do implementácie.

**Monitorovanie cieľa:**

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016

**Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výsledku		A - Percento vytvorených pracovných miest RO								
MJ: %										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100						
Skutočnosť		100	100	100	100					

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 4, opatrenie 4.1. OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 bol splnený v roku 2016.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

### **0A90402 - Technická pomoc pre SORO a PJ OP IS**

**Cieľ 5:**

Do roku 2016 dosiahnuť 100%-né zapojenie zamestnancov SORO a PJ do implementácie.

**Monitorovanie cieľa:**

Merateľný ukazovateľ bol splnený v roku 2016.

**Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výsledku		A - Percento vytvorených pracovných miest SORO a PJ								
MJ: %										
Rok	Bázičný rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100						
Skutočnosť		100	100	100	100					

**Komentár k programovej časti:**

Cieľ stanovený pre prioritnú os č. 4, opatrenie 4.2. OP Informatizácia spoločnosti 2007 – 2013 bol splnený v roku 2016.

**Monitorovanie vypracoval:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

**Monitorovanie schválil:** Úrad vlády SR ako riadiaci orgán

### **0AR09 - Ministerstvo financií SR - Protidrogová politika**

**Zámer:**

Zvýšiť informovanosť o problematike drog a drogových prekurzorov ako vo finančnej správe, tak aj smerom k spolupracujúcim subjektom v podnikateľskom sektore.

**Cieľ 3:**

Zvyšovať informovanosť o problematike boja proti drogám v rámci finančnej správy prostredníctvom školení colníkov.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Aktivity podprogramu vykonávané v monitorovanom období roku 2017 vzhľadom k potrebám finančnej správy sa hodnotia ako relevantné, keďže obsahová stránka aktivít bola nastavená na dosiahnutie cieľa.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie podprogramu z hľadiska efektívnosti a hospodárnosti sa v rámci vzdelávacích aktivít organizovaných odborom vzdelávania Finančného riaditeľstva SR javia ako efektívne, keďže sa tieto aktivity spravidla vykonávajú v rezortných zariadeniach finančnej správy a sú zabezpečované internými lektormi Finančného riaditeľstva SR. Z časového hľadiska boli plánované aktivity ukončené v súlade s harmonogramom vzdelávacích aktivít.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Počas monitorovaného obdobia t. j. kalendárneho roka 2017 boli v rámci školiacich aktivít colníkov realizované formou Základných a odborných colných kurzov, ktorých súčasťou boli vzdelávacie aktivity v oblasti boja proti prieniku omamných a psychotropných látok (ďalej len "OPL") na územie Slovenskej republiky a spoločenstva. Obsahové zameranie kurzov zohľadňovalo aktuálne ciele Národnej protidrogovej stratégie najmä v oblasti znižovania ponuky OPL.

Celkovo absolvovalo školiace aktivity 123 colníkov. Rozsah vzdelávacích aktivít bol zameraný na získanie a rozšírenie znalostí a zručností v oblasti rozlišovania vyhľadávania a spôsoboch pašovania OPL a najnovších trendov v oblasti trestnej činnosti s drogovým prvkom na úseku dovozu, vývozu a tranzitu.

Ďalšou aktivitou v rámci podprogramu v hodnotenom monitorovanom období bol výcvik a školenie colníkov Kriminálneho úradu finančnej správy so zameraním na manipuláciu s OPL v počte 15 colníkov zaradených na školenie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovanie podprogramu bolo zabezpečované internými zdrojmi finančnej správy spravidla po vykonaní jednotlivých vzdelávacích aktivít počas hodnoteného obdobia.

Typ: Výstupu		A - Počet realizovaných školiacich aktivít								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		3	3	3	3	3	3	3		
Skutočnosť		3	6	7	5					

**Cieľ 4:**

Zvyšovať informovanosť o problematike boja proti drogám v rámci spolupráce s chemickým a farmaceutickým priemyslom, prepravcami, zásielkovými službami, leteckými spoločnosťami a pod.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Aktivity podprogramu vykonávané v monitorovanom období roku 2017 vzhľadom k potrebám finančnej správy sa hodnotia ako relevantné, keďže obsahová stránka aktivít bola nastavená na dosiahnutie cieľa.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnenie podprogramu z hľadiska efektívnosti a hospodárnosti sa v rámci vzdelávacích aktivít podprogramu javia ako efektívne, keďže sa tieto aktivity vykonali na pôde Ministerstva hospodárstva SR. Ciele boli zabezpečované internými lektormi Kriminálneho úradu finančnej správy. Z časového hľadiska bola plánovaná aktivita ukončená v priebehu hodnoteného obdobia.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Počas monitorovaného obdobia t. j. kalendárneho roka 2017 bola v rámci školiacich aktivít – zvyšovania informovanosti o problematike boja proti drogám v rámci spolupráce s chemickým a farmaceutickým priemyslom, prepravcami, zásielkovými službami, leteckými spoločnosťami a pod. realizovaná aktivita školenia vo forme prezentácie zameranej na súčinnosť podnikateľských subjektov v oblasti protidrogových aktivít. Aktivita bola organizovaná s cieľom realizovať vzdelávací cieľ organizovanou skupinovú formou účasti desiatich podnikateľských subjektov, ktoré sa aktívne zapojili do vzdelávacieho procesu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, Kriminálny úrad finančnej správy

**Zdroj získavania údajov:**

Monitorovanie podprogramu bolo zabezpečované internými zdrojmi finančnej správy počas hodnoteného obdobia v závislosti od efektivity spolupráce na zadržaniach omamných a psychotropných látok.

Typ: Výsledku		B - Počet realizovaných školiacich aktivít								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		2	2	1	1	1	1	1		
Skutočnosť		2	2	2	1					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** pplk. Mgr. Pullmann, kpt. Mgr. Malíček, FR SR

**Monitorovanie schválil:** plk. JUDr. Sloboda, 1. námestník riaditeľa KÚ FS, FR SR

**0AS02 - MF SR - Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike**

**Zámer:**

Efektívna ochrana kritickej infraštruktúry v digitálnom priestore Slovenskej republiky.

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	406 279	417 400	405 201
Spolu	406 279	417 400	405 201

**Cieľ 6:**

Ustanoviť znalostné štandardy v oblasti informačnej bezpečnosti (ďalej len IB).

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci „Návrhu systému vzdelávania v oblasti informačnej bezpečnosti v Slovenskej republike“ schválenom uznesením vlády SR č. 391/2009 Ministerstvo financií SR pripravilo učebné osnovy, metodiky a sylaby pre zabezpečenie procesu systematického vzdelávania.

Kroky realizácie:

Rok 2014: návrh vedomostných štandardov pre kategóriu laických používateľov a vedúcich pracovníkov, návrh vedomostných štandardov pre kategóriu informatických pracovníkov špecialistov v oblasti informačnej bezpečnosti (ďalej len „IB“), návrh vedomostných štandardov pre kategóriu učiteľov v oblasti IB, návrh spracovania vykonávacieho predpisu k vedomostným štandardom v IB;

Rok 2015: návrh ideového zámeru zákona o informačnej bezpečnosti;

Rok 2016: v súvislosti s presunom kompetencií v oblasti kybernetickej bezpečnosti od 01. 01. 2016 do pôsobnosti Národného bezpečnostného úradu (ďalej len „NBÚ“) bolo predloženie návrhu vyhlášky do legislatívneho procesu pozastavené.

V súvislosti so schvaľovaním Akčného plánu realizácie kybernetickej bezpečnosti v Slovenskej republike boli uznesením vlády SR č. 93 z 02. 03. 2016 v časti „C“ zrušené úlohy súvisiace s prípravou a predložením návrhu zákona o IB, čoho mali byť vedomostné štandardy súčasťou. Za gestora úlohy bol v súvislosti prípravou návrhu zákona o kybernetickej bezpečnosti, ako nástupcu zákona o informačnej bezpečnosti, určený NBÚ.

V podmienkach Ministerstva financií SR sa úloha nemôže realizovať aj vzhľadom na zmeny organizačnej štruktúry a delimitáciu sekcie informatizácie spoločnosti na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu (ďalej len „UPPVII“) aj s kompetenciami v oblasti legislatívy a štandardov. Úloha v roku 2017 bola realizovaná v podmienkach ÚPPVII v rámci pracovnej skupiny PS.2 ISVS (štandardy).

**Poznámka:**

Vzhľadom na organizačné a kompetenčné zmeny uskutočnené v priebehu roka 2016 bola úloha pre Ministerstvo financií SR ukončená a od 01. 01. 2018 bol cieľ zrušený.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy.

Typ: Výstup		C - Vydanie vyhlášky MF SR, kt. sa ustanovujú vedom. štandardy a odb. spôs. v oblasti IB pri práci s IKT								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno				
Skutočnosť		nie	nie	nie	nie					

**Cieľ 7:**

Zriadiť centrálny prístupový bod k normám a štandardom ochrany prvkov kritickej infraštruktúry a zabezpečovať pravidelnú aktualizáciu jeho obsahu.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2013 bol vypracovaný návrh funkcionality a užívateľských formulárov. Vo februári 2014 bol vytvorený návrh užívateľských rozhraní, jeho realizácia v roku 2014 neprebíhala. Finančné prostriedky alokované na úlohu neboli prevedené do rozpočtu organizácie DataCentrum, úloha bola pozastavená v súvislosti so zabezpečovaním týchto funkcionalít v rámci Meta IS.

Vzhľadom na zmeny organizačnej štruktúry a kompetenčné zmeny uskutočnené v priebehu roka 2016 a delimitáciu sekcie informatizácie spoločnosti na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu, ktorý je nielen vlastníkom aktíva Meta IS, ale tiež gestorom vydávania noriem a štandardov v oblasti informačných systémov a bezpečnosti informačných systémov, bola úloha pre Ministerstvo financií SR ukončená a od 01. 01. 2018 bol cieľ zrušený.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy.

Typ: Výstup		C - Zriadenie centrálného prístupového bodu k normám a štandardom a pravidelná aktualizácia jeho obsahu								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno					
Skutočnosť			nie	nie	nie					

**Cieľ 8:**

Vytvoriť kontaktné miesto pre riešenie počítačových incidentov (CSIRT) pre informačné systémy verejnej správy a zabezpečiť jeho prevádzku.

**Monitorovanie cieľa:**

Priorné úlohy útvaru pre riešenie počítačových incidentov CSIRT.SK sú orientované na poskytovanie služieb potrebných na zvládnutie bezpečnostných počítačových incidentov, na odstraňovanie ich následkov a na následnú obnovu činnosti prevádzkovaných informačných systémov. CSIRT.SK poskytuje služby preventívneho a vzdelávacieho charakteru a vzhľadom na nadnárodný a celosvetový charakter Internetu a bezpečnostných problémov spojených s informačnými a komunikačnými technológiami (ďalej len „IKT“) zabezpečuje aj spoluprácu pri riešení bezpečnostných incidentov na medzinárodnej úrovni.

Na vnútroštátnej úrovni útvár spolupracuje s inými organizáciami verejnej správy, akademickým a komerčným sektorom a na zahraničnej úrovni sú to partnerské organizácie v iných členských štátoch. Útvár CSIRT.SK poskytuje služby štátnej správe v oblasti informačnej bezpečnosti, spolupracuje s orgánmi štátnej správy, najmä s organizáciami podieľajúcimi sa na ochrane kritickej informačnej infraštruktúry štátu (zákon č. 45/2011 Z. z. o ochrane kritickej infraštruktúry), orgánmi činnými v trestnom konaní a právnickými a fyzickými osobami, poskytovateľmi internetu, telekomunikačnými operátormi, dodávateľmi IKT služieb.

Akreditácia na medzinárodnej úrovni vo FIRST bola vykonaná v roku 2013. Útvár CSIRT.SK bol v roku 2015 recertifikovaný, na základe čoho potvrdil svoje členstvo v medzinárodnom zoskupení TF-CSIRT a na základe čoho mu vyplýva povinnosť plniť úlohy vyplývajúce z nariadení a smerníc EÚ/EK.

Ďalšie úlohy plní útvár na základe „Akčného plánu realizácie kybernetickej bezpečnosti v Slovenskej republike na roky 2015 – 2020“ schváleného uznesením vlády SR č. 93/2016 a smerníc a nariadení EÚ/EK.

Monitorovaná úloha v roku 2017 bola riešená v zmysle kontraktu medzi Ministerstvom financií SR a DataCentrom na rok 2017.

DataCentrum vykonáva činnosti v oblasti Ochrany kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike prostredníctvom špecializovaného útvaru CSIRT.SK.

CSIRT.SK plní úlohu kontaktného miesta pre riešenie bezpečnostných počítačových incidentov pre informačné systémy verejnej správy (ďalej len „ISVS“) a Kritickej infraštruktúry (ďalej len „KI“) Slovenskej republiky. Zároveň sú subjektom ISVS a KI poskytované nasledovné služby v oblasti informačnej bezpečnosti:

**Aktívne služby:**

- reakcia na incidenty (koordinácia činností pri reakcii na incidenty),
- analýza incidentov,
- varovania/upozornenia na bezpečnostné riziká,
- tvorba manuálov pre riešenie najčastejšie sa vyskytujúcich incidentov,
- analýza bezpečnostných rizík a zraniteľnosti,
- analýza škodlivého softvéru.

**Proaktívne služby:**

- vzdelávanie a budovanie všeobecného povedomia v oblasti informačnej bezpečnosti,
- konfigurácia a údržba bezpečnostných nástrojov, aplikácií a infraštruktúry,
- služby detekcie prienikov,
- distribúcia informácií týkajúcich sa bezpečnosti,
- monitorovanie stavu hrozieb v oblasti IKT,
- konzultačná činnosť v oblasti informačnej bezpečnosti.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií, DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy. Funkcionality kontaktného miesta (CSIRT) je zabezpečená prostredníctvom poskytovaných služieb pri riešení počítačových incidentov.

Typ: Výstupu		C - Zakotvenie pôs. útvaru CSIRT.SK do nár. legislatívy a jeho certif. na medz. úrovni (TF CSIRT/TERENA)								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

Typ: Výstupu		D - Vytvorenie a zabezpečenie prevádzky kontaktného miesta CSIRT								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Cieľ 9:

Vytvoriť systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania počítačových incidentov do EÚ.

#### Monitorovanie cieľa:

Bol vytvorený systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania incidentov do EÚ. Prebehla skúšobná prevádzka a doladovanie. Do systému boli v 1. fáze pripojené vybrané systémy organizácie DataCentra.

V roku 2015 prebiehalo pripájanie prevádzkovateľov prvkov kritickej infraštruktúry, najmä z externého prostredia, a to zo sektoru telekomunikácií a sektoru energetiky.

Zber údajov je realizovaný aj z externých organizácií na základe zmluvných dojednaní.

CSIRT.SK aj počas roku 2016 prevádzkoval systém Aténa ale vzhľadom na predpoklad, že CSIRT.SK v zmysle kompetenčných zmien a prípravy zákona o kybernetickej bezpečnosti nebude v ďalšom období národným/vládnym CSIRT tímom, nedošlo k jeho ďalšiemu rozšíreniu. CSIRT.SK tento systém naďalej prevádzkuje a poskytuje prostredníctvom neho relevantné dáta zapojeným subjektom.

Monitorovaná úloha bola v roku 2017 riešená v zmysle kontraktu medzi Ministerstvom financií SR a DataCentrom.

Za účelom plnenia úloh projektu Ochrana kritickej infraštruktúry v Slovenskej republike je organizáciou DataCentrum prevádzkový systém zdieľania informácií, varovania a nahlásovania počítačových incidentov na úrovni zapojených subjektov ISVS a KI Slovenskej republiky s možnosťou komunikácie s partnerskými CSIRT/CERT tímami v EÚ.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií, DataCentrum

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy. Funkcionalita kontaktného miesta (CSIRT) je zabezpečená prostredníctvom poskytovaných služieb pri riešení počítačových incidentov.

Typ: Výstupu		B - Vytvorenie a pripojenie organizácií/rezortných prvkov kritickej infraštruktúry do systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		nie	nie	nie	nie					

Typ: Výstupu		C - Vytvorenie systému výmeny informácií a varovania pred počítačovými incidentmi								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Cieľ 11:

Zabezpečiť vzdelávanie a zvyšovanie povedomia v oblasti informačnej bezpečnosti v SR.

#### Monitorovanie cieľa:

Návrh systému vzdelávania v oblasti informačnej bezpečnosti v Slovenskej republike bol schválený uznesením vlády SR č. 391/2009. Proces realizácie projektu sa uskutočňuje od 23. 10. 2012.

V 1. štvrťroku 2013 bol pripravený návrh učebných osnov pre kategóriu laikov a pre kategóriu informatikov.

V mesiacoch máj – jún 2013 bolo realizované predpilotné vzdelávanie špecialistov s tematikou na ochranu kritickej infraštruktúry za účasti pracovníkov z vybraných inštitúcií (počet účastníkov 30).

V mesiacoch september – december 2013 bolo zrealizované pilotné vzdelávanie pre účastníkov inštitúcií verejnej správy v kategóriách laických používateľov a používateľov nižšieho manažmentu organizácií (počet účastníkov 80).

V roku 2014 bolo vykonané vzdelávanie pracovníkov/informatikov a riadiacich pracovníkov na úrovni vyššieho manažmentu a vzdelávanie špecialistov v informačnej bezpečnosti (postgraduálne vzdelávanie). K tejto časti boli pripravené učebné texty. Celkovo bolo vyškolených 1 200 pracovníkov verejnej správy.

V roku 2015 vzdelávanie v informačnej bezpečnosti neprebiehalo. V ďalšom sledovanom období v súvislosti s presunom kompetencií v oblasti kybernetickej bezpečnosti na Národný bezpečnostný úrad (ďalej len „NBÚ“) bude úloha plnená v gescii NBÚ.

V súvislosti so schválením Akčného plánu realizácie kybernetickej bezpečnosti v Slovenskej republike boli uznesením vlády SR č. 93 z 02. 03. 2016 úlohy súvisiace s realizáciou vzdelávania priradené iným gestorom s tým, že výsledky pilotného projektu budú využité.

V podmienkach Ministerstva financií SR úlohu nie je možné ďalej monitorovať ani hodnotiť, keďže vzhľadom na zmeny organizačnej štruktúry a delimitáciu sekcie informatizácie spoločnosti na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu aj s kompetenciami v oblasti vzdelávania boli delimitované všetky dokumenty a informácie.

Poznámka:

Vzhľadom na uvedené bola úloha pre Ministerstvo financií SR ukončená a od 01. 01. 2018 bol cieľ zrušený.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – mesačne, štvrťročne, polročne, špecifické prieskumy.

Typ: Výstupu		C - Počet vyškolených osôb v oblasti informačnej bezpečnosti								
MJ: počet										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		150	150	150	0	50	50			
Skutočnosť		1 200	0	0	0					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Janský, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

### **0AT01 - Príprava, riadenie, monitorovanie, hodnotenie, informovanie a posilňovanie adm.kapacít v týchto oblastiach-MF SR**

#### Komentár k programovej časti:

Programová časť nie je platná k 31. 12. 2017. Programová časť bola vytvorená pre Operačný program Technická pomoc (ďalej len „OP TP“) 2007 – 2013 riadiacim orgánom Úradom vlády SR.

Riadiaci orgán pre OP TP 2007 – 2013 bol k 01. 01. 2011 delimitovaný z Úradu vlády SR na vtedajšie Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR. Na základe rozhodnutia Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR ako riadiaceho orgánu pre OP TP 2007 – 2013 sa financovanie z OP TP zabezpečovalo prostredníctvom rezortných programových častí príslušných kapitol. Na základe zmeny kompetenčného zákona č. 60/2013 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov prešiel Riadiaci orgán pre OP TP 2007 – 2013 od 01. 04. 2013 z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na Úrad vlády SR. Financovanie z OP TP 2007 – 2013 prostredníctvom rezortných programových častí kapitol zostalo zachované.

V programovom období 2014 – 2020 sa financovanie z OP TP 2014 – 2020 zabezpečuje prostredníctvom rezortných programových častí príslušných kapitol.

#### Monitorovanie vypracoval:

#### Monitorovanie schválil:

### **0AT02 - Finančné riadenie, kontrola, audit a posilňovanie adm.kapacít v týchto oblastiach-MF SR**

#### Komentár k programovej časti:

Programová časť nie je platná k 31. 12. 2017. Programová časť bola vytvorená pre Operačný program Technická pomoc (ďalej len „OP TP“) 2007 – 2013 riadiacim orgánom Úradom vlády SR.

Riadiaci orgán pre OP TP 2007 – 2013 bol k 01. 01. 2011 delimitovaný z Úradu vlády SR na vtedajšie Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR. Na základe rozhodnutia Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR ako riadiaceho orgánu pre OP TP 2007 – 2013 sa financovanie z OP TP zabezpečovalo prostredníctvom rezortných programových častí príslušných kapitol. Na základe zmeny kompetenčného zákona č. 60/2013 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov prešiel Riadiaci orgán pre OP TP 2007 – 2013 od 01. 04. 2013 z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR na Úrad vlády SR. Financovanie z OP TP 2007 – 2013 prostredníctvom rezortných programových častí kapitol zostalo zachované.

V programovom období 2014 – 2020 sa financovanie z OP TP 2014 – 2020 zabezpečuje prostredníctvom rezortných programových častí príslušných kapitol.

#### Monitorovanie vypracoval: ÚV SR

#### Monitorovanie schválil: ÚV SR

### **0AU05 - Vysielanie civilných expertov do aktivít kríz. manažmentu mimo územia SR - MF SR**

#### Zámer:

Zefektívnenie účasti civilných expertov v aktivitách krízového manažmentu mimo územia Slovenskej republiky.

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	36 000	36 000	36 000
Spolu	36 000	36 000	36 000

#### Cieľ 5:

Vyslať experta finančnej správy do aktivít krízového manažmentu mimo územia SR.

#### Monitorovanie cieľa:

V roku 2017 pôsobil v rámci Hraničnej podpornej misie Európskej únie (ďalej len "EÚ") pre Moldavsko a Ukrajinu ("misia EUBAM") 1 colník z finančnej správy, ktorý začal svoje ročné pôsobenie v misii 1. decembra 2016. Vzhľadom na pozitívne hodnotenie jeho pôsobenia počas prvého roka vyslania, požiadala misia EUBAM Finančné riaditeľstvo SR o predĺženie vyslania na obdobie od 1. decembra 2017 do 30. novembra 2018. Finančné riaditeľstvo SR vyjadrilo súhlas s predĺžením jeho vyslania o ďalšie ročné obdobie. Vyslaný colník plní úlohy súvisiace s poskytovaním pomoci moldavským a ukrajinským partnerským službám (colnej správe a pohraničnej strážii) v oblasti colných postupov.

Zároveň v novembri 2017 uspel vo výberovom procese na obsadenie voľnej pozície v rámci misie EUBAM aj ďalší colník z finančnej správy, ktorý začal svoje pôsobenie v misii 1. decembra 2017. Vyslaný colník plní úlohy týkajúce sa procesu harmonizácie colných kontrol, colných a obchodných štandardov a postupov v Moldavsku s postupmi a štandardami v EÚ.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

#### Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

#### Zdroj získavania údajov:

Finančné riaditeľstvo SR získava údaje o plnení merateľných ukazovateľov interne, komunikáciou medzi jednotlivými útvarmi, v ktorých kompetencii je zber kontaktných údajov. Zber údajov sa uskutočňuje raz ročne.

Typ: Výsledku		A - Počet vyslaných expertov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		1	1	1	1	1	1	1	1	
Skutočnosť		1	0	1	2					

#### Cieľ 6:

Prípravovať experta finančnej správy na vyslanie do operácií civilného krízového manažmentu mimo územia SR.

#### Monitorovanie cieľa:

Z dôvodu zníženia personálneho stavu na Odbore medzinárodných vzťahov a spolupráce a zabezpečovania iných úloh v oblasti medzinárodnej spolupráce sa nepodarilo zabezpečiť školenie pre expertov finančnej správy pre účely zapojenia sa do aktivít civilného krízového manažmentu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor medzinárodných vzťahov a spolupráce

#### Zdroj získavania údajov:

Finančné riaditeľstvo SR získava údaje o plnení merateľných ukazovateľov interne, komunikáciou medzi jednotlivými útvarmi, v ktorých kompetencii je zber kontaktných údajov. Zber údajov sa uskutočňuje raz ročne.

Typ: Výsledku		A - Počet pripravovaných expertov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		1	1	1	1	1	1	1	1	
Skutočnosť		0	1	1	0					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** mjr. Ing. Držíková, VO medzinárodných vzťahov a spolupráce v oblasti colníctva, FR SR

**Monitorovanie schválil:** pplk. Ing. Staško, RO medzinárodných vzťahov a spolupráce, FR SR

### 0D408 - SK PRES 2016 - MF SR

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	13 904	9 993
Spolu	0	13 904	9 993

#### Cieľ 1:

Zabezpečiť personálne zastabilizovanie analytických a koordinačných kapacít Ministerstva financií SR pre výkon predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie v druhom polroku 2016.

#### Monitorovanie cieľa:

Pre zabezpečenie dostatočných analytických a organizačných kapacít pre výkon predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie v roku 2016 (SK PRES 2016) bolo potrebné vytvoriť na Ministerstve financií SR dodatočné štátnozamestnanecké miesta. Ako indikátory boli uvedené plánované počty prijatých zamestnancov. Konečný počet prijatých dodatočných zamestnancov na Ministerstvo financií SR závisel predovšetkým od vyjednávania s Ministerstvom zahraničných vecí a európskych záležitostí SR ako centrálného koordinátora prípravy a výkonu SK PRES 2016. Rozhodovanie o zostavení rozpočtu pre záležitosti slovenského predsedníctva na jednotlivé roky ako aj rozhodnutie o pridelení finančných prostriedkov nárokových jednotlivými rezortmi a ústrednými orgánmi štátnej správy bolo plne v jeho gescii. Prijatie nových zamestnancov bolo nevyhnutné pre efektívnu prípravu a zvládnutie výkonu predsedníctva Slovenskej republiky v Rade Európskej únie v roku 2016. Na rok 2016 Ministerstvo financií SR vyjednávalo s Ministerstvom zahraničných vecí a európskych záležitostí SR pridelenie 2 dodatočných pracovných miest, vzhľadom na potreby predsedníctva boli prijatí 3 zamestnanci (resp. zamestnanci sa na jednotlivých pozíciách vystriedali). Na rok 2017 nebol na Ministerstvo financií SR prijatý žiadny zamestnanec, posledné platby (resp. zamestnancom boli vyplatené z programu posledné mzdy) boli ukončené v januári 2017. Je dôležité zdôrazniť, že pre potreby SK PRES bolo celkovo vytvorených 13 pracovných miest.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia medzinárodných vzťahov

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		B - Počet prijatých zamestnancov								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		9	30	2	0					
Skutočnosť		8	2	12	0					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Bacmaňáková, odbor európskych politík MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Mgr. Kobilicová, GR sekcie medzinárodných vzťahov MF SR

## **0DB05 - Realizácia II. etapy implementácie Medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie v Slovenskej republike - MF SR**

### **Zámer:**

Zabezpečenie materiálového a prístrojového vybavenia síl a prostriedkov sekcie colných úradov Finančného riaditeľstva Slovenskej republiky, ktoré budú určené na plnenie úloh pri vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na miestach vstupu.

### **Cieľ 2:**

Dosiahnuť pripravenosť Finančného riaditeľstva SR na vykonávanie opatrení v rámci rezortu financií pri riešení udalosti podliehajúcej MZP SZO na miestach vstupu.

### **Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovené úlohy a aktivity boli splnené v súlade s uznesením vlády SR č. 190/2013 zo dňa 24. 04. 2013.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V súvislosti s požiadavkou zabezpečenia materiálo technického vybavenia síl a prostriedkov Sekcie colných úradov Finančného riaditeľstva SR v rámci opatrení Medzinárodných zdravotných predpisov Svetovej zdravotníckej organizácie (ďalej len "MZP SZO") na miestach vstupu bol nákup realizovaný prostredníctvom Sekcie ekonomiky Finančného riaditeľstva SR, oddelenia centrálného nákupu.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V záujme naplnenia definovaných cieľov boli realizované v roku 2014 nasledujúce aktivity:

- spoluautorstvo metodologickej príručky na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,
- účasť na medzirezortnom zhromaždení určených veliteľov zásahových síl a ríadiacich rezortov,
- spoločné zamestnanie veliteľov zásahových zložiek určených rezortnými ministrami na realizáciu zásahu po vzniku udalosti podliehajúcej MZP na Letisku M. R. Štefánika,
- priebežné informovanie zamestnancov na jednotlivých miestach vstupov s metodickou príručkou na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,
- vykonané súčinnosťné cvičenie „Vyšné Nemecké 2014 – biologická hrozba“.

V roku 2015 boli realizované nasledujúce aktivity:

- priebežné oboznamovanie zamestnancov na jednotlivých miestach vstupov s metodickou príručkou na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,
- doplnenie prostriedkov (ochranných oblekov) na jednotlivých miestach vstupu.

V roku 2016 boli realizované nasledujúce aktivity:

- priebežné oboznamovanie zamestnancov na jednotlivých miestach vstupov s metodickou príručkou na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky.

V roku 2017 boli realizované nasledujúce aktivity:

- priebežné oboznamovanie colníkov a zamestnancov na jednotlivých miestach vstupov s metodickou príručkou na vykonávanie teoretickej prípravy a praktického výcviku osôb zaradených na plnenie úloh po vzniku udalosti podliehajúcej MZP SZO na mieste vstupu do Slovenskej republiky,
- doplnenie prostriedkov (po expirácii) na jednotlivých miestach vstupu.

d) Návrhy na okamžité riešenie všetkých zistených nedostatkov:

V súvislosti so stanovenými cieľmi ku dňu 31. 12. 2017 nebolo potrebné prijať opatrenia.

Údaje o plnení cieľa verifikuje sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, sekcia colná FR SR

### **Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – priebežný zber údajov (počty zamestnancov na jednotlivých miestach vstupu).

Typ: Výstupu	A - Vyb. a odb. prípr. síl a prost. v pôs. s. CÚ FR SR. urč. na vyk. čin. pri vzniku udal. pod. MZP SZO									
MJ: logická										
Rok	Bázičský rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno		
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

### **Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Lukáč, Colný úrad Michalovce

**Monitorovanie schválil:** pplk. JUDr. Jurčina, GR sekcie colnej, FR SR

## **0EJ - Medzirezortný program Informačná spoločnosť 2014 - 2020**

### **Zámer:**

Zlepšenie prístupu k IKT a zlepšenie ich využívania a kvality

### **Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	103 000 000		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	18 176 471		
1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	17 066 404		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
Spolu	138 242 875		

### **Komentár k programovej časti:**

Vzhľadom na prípravu štúdií uskutočniteľnosti a reformných zámerov je implementácia prioritnej osi č. 7 v začiatkovej fáze.

**Monitorovanie vypracoval:** Odbor riadenia programov rozvoja informačnej spoločnosti ÚPPVSRII

**Monitorovanie schválil:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

## **0EJ01 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - MF SR**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	103 000 000		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	18 176 471		
1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	17 066 404		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
Spolu	138 242 875		

### **Cieľ 1:**

Vytvoriť podmienky pre modernizáciu a racionalizáciu verejnej správy IKT prostriedkami

### **Monitorovanie cieľa:**

V priebehu rokov 2015 až 2017 bolo v rámci prioritnej osi č. 7 Informačná spoločnosť OP Integrovaná infraštruktúra vyhlásených 14 vyzvaní na predloženie žiadosti o nenávratný finančný príspevok. Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku boli podpísané na 12 projektov. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky vzhľadom na začiatok implementácie prioritnej osi č. 7.

### **Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výstupu		A - Počet dodatočných centrálne využitých podporných systémov vnútorných správy v rámci ISVS								
MJ: počet	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť			0	0	0					

### **Cieľ 2:**

Zabezpečiť racionalizáciu prevádzky informačných systémov pomocou eGovernment cloudu.

### **Monitorovanie cieľa:**

V priebehu rokov 2015 až 2017 bolo v rámci prioritnej osi č. 7 Informačná spoločnosť OP Integrovaná infraštruktúra vyhlásených 14 vyzvaní na predloženie žiadosti o nenávratný finančný príspevok. Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku boli podpísané na 12 projektov. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky vzhľadom na začiatok implementácie prioritnej osi č. 7.

### **Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výstupu		A - Dodatočný pomer inštitúcií štátnej správy zapojených do eGovernment cloudu								
MJ: %	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť			0	0	0					

### **Komentár k programovej časti:**

Vzhľadom na prípravu štúdií uskutočniteľnosti a reformných zámerov je implementácia prioritnej osi č. 7 v začiatkovej fáze.

**Monitorovanie vypracoval:** Odbor riadenia programov rozvoja informačnej spoločnosti ÚPPVII

**Monitorovanie schválil:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

## **0EJ0101 - Informačná spoločnosť 2014 - 2020 - PJ MF SR**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	103 000 000		
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	18 176 471		
1AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	17 066 404		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
Spolu	138 242 875		

### **Cieľ 1:**

Vytvoriť podmienky pre modernizáciu a racionalizáciu verejnej správy IKT prostriedkami.

### **Monitorovanie cieľa:**

V priebehu rokov 2015 až 2017 bolo v rámci prioritnej osi č. 7 Informačná spoločnosť OP Integrovaná infraštruktúra vyhlásených 14 vyzvaní na predloženie žiadosti o



nenávratný finančný príspevok. Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku boli podpísané na 12 projektov. Pri dosahovaní cieľa neboli zistené žiadne významné odchýlky vzhľadom na začiatok implementácie prioritnej osi č. 7.

**Zdroj získavania údajov:**  
interný

Typ: Výstupu		A - Dodatočný pomer inštitúcií štátnej správy zapojených do eGovernment cloudu								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť			0	0	0					

Typ: Výstupu		B - Počet dodatočných centralne využitých podporných systémov vnútornej správy v rámci ISVS								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť			0	0	0					

**Komentár k programovej časti:**

Vzhľadom na prípravu štúdií uskutočniteľnosti a reformných zámerov je implementácia prioritnej osi č. 7 v začiatkovej fáze.

**Monitorovanie vypracoval:** Odbor riadenia programov rozvoja informačnej spoločnosti ÚPPVII

**Monitorovanie schválil:** Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu

## 0EJ02 - Technická pomoc 2014 - 2020 - MDV SR - MF SR

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
Spolu	0		

**Cieľ 1:**

Vytvoriť podmienky pre podporu efektívnej implementácie prioritnej osi Informačná spoločnosť prostredníctvom stabilizácie a vzdelávania administratívnych kapacít, zabezpečenia technického vybavenie a technologickej podpory zapojených útvarov.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ podprogramu sa priebežne plní. V hodnotenom období bola podpísaná zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na projekt PJ MF SR "Mzdy zamestnancov SO a PJ OPII v rokoch 2016 – 2023".

**Zdroj získavania údajov:**  
interný

Typ: Výsledku		A - Miera úspešne ukončených projektov								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť			0	0	0					

Typ: Výsledku		B - Miera fluktuácie administratívnych kapacít								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán										
Skutočnosť			0	40	0					

**Komentár k programovej časti:**

Nadväzne na delimitáciu činnosti sprostredkovateľského orgánu pre prioritnú os č. 7 z Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu v roku 2016 sa hodnotenie merateľných ukazovateľov 0EJ0201 týka len administratívnych kapacít PJ MF SR.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie platobnej jednotky MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ministerstvo financií SR

## 0EJ0201 - Technická pomoc pre SO a PJ MF SR

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
1AA2 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA1 - Európsky fond regionálneho rozvoja	0		
3AA3 - Európsky fond regionálneho rozvoja – pro rata	0		
Spolu	0		

**Cieľ 1:**

Vytvoriť podmienky pre podporu efektívnej implementácie prioritnej osi Informačná spoločnosť prostredníctvom stabilizácie a vzdelávania administratívnych kapacít, zabezpečenie technického vybavenia a technologickej podpory zapojených útvarov.

**Monitorovanie cieľa:**

Cieľ prvku sa priebežne plní. V hodnotenom období bola podpísaná zmluva o poskytnutí nenávratného finančného príspevku na projekt PJ MF SR "Mzdy zamestnancov SO a PJ OPII v rokoch 2016 – 2023".

**Zdroj získavania údajov:**

interný

Typ: Výsledku		A - Miera úspešne ukončených projektov								
MJ: %		R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Rok	Bázický rok									
Plán										
Skutočnosť			0	0	0					

Typ: Výsledku		B - Miera fluktuácie administratívnych kapacít								
MJ: %		R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Rok	Bázický rok									
Plán										
Skutočnosť			0	40	0					

**Komentár k programovej časti:**

Nadväzne na delimitáciu činnosti sprostredkovateľského orgánu pre prioritnú os č. 7 z Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu v roku 2016 sa hodnotenie merateľných ukazovateľov 0EJ0201 týka len administratívnych kapacít PJ MF SR.

**Monitorovanie vypracoval:** Oddelenie platobnej jednotky MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ministerstvo financií SR

**0EK0D - Informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu – Ministerstvo financií SR****Zámer:**

Zabezpečiť efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie financované zo štátneho rozpočtu.

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	80 276 494	133 445 633	133 410 794
11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	76 522	76 522
11O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	24 000	24 000
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	3 345 310	3 345 310
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	34 124 334	34 018 580
131Z - Zo štátneho rozpočtu - nevyčerpaná rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ (kapitola VPS)	0	500 000	500 000
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	109 376	109 376
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	129	129
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	29 204	29 204
35 - Iné zdroje zo zahraničia mimo príjmov z programov EÚ (napr. NATO)	0	106 967	106 967
37 - Programy európskej územnej spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	29 833	29 833
Spolu	80 353 016	171 791 307	171 650 715

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:**

**Monitorovanie schválil:**

**0EK0D01 - Systémy vnútornej správy**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	267 500	319 024	319 024
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	61 171	61 171
Spolu	267 500	380 194	380 194

**Cieľ 1:**

Sledovať a riadiť objem výdavkov na jednotlivé informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D01 bolo zabezpečené zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe vykonaných analýz a sledovaním celkovej výšky rozpočtovaných výdavkov na informačné technológie vo verejnej správe, čím bolo zabezpečené efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie a na konkrétne informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročne.

Typ: Výstup		A - Zefektívnené využitie výdavkov zo ŠR na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov									
MJ: logická		R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022	
Rok	Bázický rok				áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť					áno						

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

**0EK0D02 - Špecializované systémy**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	25 066 680	23 677 104	23 676 131
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	601 572	601 572
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	21 513 867	21 513 122
Spolu	25 066 680	45 792 543	45 790 825

**Cieľ 1:**

Sledovať a riadiť objem výdavkov na jednotlivé informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

**Monitorovanie cieľa:**

Ministerstvo financií SR:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D02 bolo zabezpečené zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe vykonaných analýz a sledovaním celkovej výšky rozpočtovaných výdavkov na informačné technológie vo verejnej správe, čím bolo zabezpečené efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie a na konkrétne informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Na plnení cieľa sa ako účastník podieľala aj organizácia Vzdelávacie a doškolovalacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica.

Pri naplňaní predmetu kontraktu organizácia Vzdelávacie a doškolovalacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica využíva dva informačné systémy, a to programový systém FoodMan Postgres pre skladové hospodárstvo, spojené so stravovacou prevádzkou a HORES 10® – hotelový rezervačný a ubytovací systém. Cieľom Vzdelávacieho a doškolovalacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica bolo analyzovať a sledovať celkovú výšku rozpočtovaných výdavkov na konkrétne informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

Za monitorované obdobie organizácia zefektívnila využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov a tým splnila cieľ č. 1.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií v spolupráci s organizáciou Vzdelávacie a doškolovalacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica.

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročne.

Typ: Výstup		A - Zefektívnené využitie výdavkov zo ŠR na prevádzku a údržbu jednotlivých informačných systémov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť postupné zavádzanie elektronických služieb súvisiacich s efektívnym výberom cla a daní na základe Colného kódexu Únie a v súlade s aktualizovaným viacročným strategickým plánom pre colníctvo.

**Monitorovanie cieľa:**

Automatizácia činností finančnej správy v oblasti colníctva je odo dňa vstupu Slovenskej republiky do EÚ okrem národných aktivít priamo ovplyvňovaná vývojom v EÚ a to prostredníctvom DG TAXUD. Samotná realizácia týchto aktivít prebieha v súlade s Vykonávacím rozhodnutím Komisie (EÚ) 2014/255 a následne v súlade s Vykonávacím rozhodnutím Komisie (EÚ) 2016/578, ktorým sa stanovuje pracovný program týkajúci sa vývoja a zavedenia elektronických systémov stanovených v Colnom kódexe Únie. Uvedený pracovný program bol vypracovaný v súlade s Rozhodnutím EP a R č. 70/2008/ES o colnom a obchodnom prostredí bez dokladov v papierovej forme, ktoré zavádzajú jednotlivé členské štáty a EK vyvíjať a prevádzkovať príslušné informačné systémy. Finančná správa v súčasnosti umožňuje plnú obojsmernú elektronickú komunikáciu s obchodnou sférou v rámci všetkých colných režimov. Bola zavedená povinnosť predkladania elektronických colných vyhlásení. V sledovanom období prebiehal ďalší vývoj a implementácia dopĺňujúcich služieb IS eDovoz – elektronického colného konania a implementácia požiadaviek podľa pracovného programu EÚ 2016/578 (Rozhodnutia colných orgánov, Systém registrovaných vývozcov (REX), Jednotné riadenie používateľov a digitálny podpis). Služby pre všetky typy zjednodušených postupov boli finálne nasadené do celoplošnej produkčnej prevádzky 01. 09. 2017.

Počas sledovaného obdobia prebiehala implementácia modulu zasielania elektronických príloh colného vyhlásenia a modulu Neobchodný tovar – poštová preprava, ktoré nebolo možné nasadiť v plánovanom termine z dôvodu potrebného upgradu technickej infraštruktúry a nepripravenosti SW Slovenskej pošty. Projekt eDovoz sa ukončí v roku 2018. Počet elektronicky podaných colných vyhlásení (ďalej len „CV“) v bežnom postupe z celkového počtu CV, od zavedenia povinnosti zasielania CV výlučne elektronicky, tvorí k 31. 12. 2017 99,98 %.

Na plnení cieľa sa podieľalo Finančné riaditeľstvo SR.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií v spolupráci s organizáciou Finančné riaditeľstvo SR.

**Zdroj získavania údajov:**

Interná štatistika z jednotlivých subsystémov CIS v mesačnej periodicite.

Typ: Výstup		A - Postupné zavádzanie elektronických služieb								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, MF SR, Mgr. Jakubčáková, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, Ing. Freud, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, MF SR, Ing. Tešliarová, VDZ VS – Financie Tatranská Lomnica, Ing. Jakub, FR SR

**0EK0D03 - Podporná infraštruktúra**

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	10 655 016	11 542 669	11 521 918
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	92 339	92 339
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	393 372	393 372
Spolu	10 655 016	12 028 379	12 007 629

**Cieľ 1:**

Sledovať a riadiť objem výdavkov na podpornú infraštruktúru za účelom ich zefektívnenia.

**Monitorovanie cieľa:**

Ministerstvo financií SR:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D03 bolo zabezpečené zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na podpornú infraštruktúru.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe vykonaných analýz a sledovaním celkovej výšky rozpočtovaných výdavkov na informačné technológie vo verejnej správe, čím bolo zabezpečené efektívne využívanie a riadenie výdavkov na informačné technológie a na konkrétne informačné systémy z hľadiska ich implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Na plnení cieľa sa ako účastníci podieľali aj organizácie Úrad vládného auditu, DataCentrum, Vzdelávacie a doškoloňovacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica, Štátna pokladnica.

**Úrad vládného auditu:**

Úrad vládného auditu v roku 2017 zabezpečoval výdavky na bežnú obmenu hardvérových a softvérových zariadení, komunikačnú infraštruktúru, rutinnú a štandardnú údržbu týchto zariadení a softvéru v celkovej výške 184 657,87 eur, z toho kapitálové výdavky v sume 9 650,00 eur boli realizované na nákup výpočtovej techniky a bežné výdavky v celkovej sume 175 007,87 eur boli realizované na komunikačnú infraštruktúru, nákup výpočtovej techniky, všeobecný materiál, softvér, rutinnú a

štandardnú údržbu výpočtovej techniky, rutinnú a štandardnú údržbu prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, techniky a náradia, rutinnú a štandardnú údržbu softvéru a na špeciálne služby.

DataCentrum:

Organizácia zabezpečila efektívne využívanie výdavkov na informačné technológie.

Vzdelávacie a doškolovalacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica:

Cieľom Vzdelávacieho a doškolovalacieho zariadenia VS – Financie Tatranská Lomnica bolo analyzovať a sledovať celkovú výšku rozpočtovaných výdavkov na podpornú infraštruktúru z hľadiska jej implementácie a následných výdavkov na prevádzku a údržbu za účelom ich zefektívnenia.

Za monitorované obdobie, t. j. k 31. 12. 2017 organizácia zefektívnila využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na podpornú infraštruktúru a tým splnila cieľ č. 1.

\* Monitorovanie cieľa č. 1 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Zefektívnené využitie výdavkov zo štátneho rozpočtu na podpornú infraštruktúru								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

#### Komentár k programovej časti:

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 1:

Štátna pokladnica:

a) Posúdenie relevantnosti:

Pozáručný servis v roku 2017 bol zabezpečovaný poskytovaním štandardných služieb softvérovej podpory. Cieľ bol splnený na 100 %.

Neodkladné ciele, ako bolo doplnenie internej infraštruktúry pre platobné systémy SIPS a SWIFT/Target2 z dôvodu požiadaviek NBS a SWIFT-u, boli splnené podľa požiadaviek.

Potreba zvyšovania informačnej bezpečnosti vyplýva zo zaradenia Štátnej pokladnice (ďalej len „ŠP“) medzi prvky kritickej infraštruktúry SR.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Vyčlenené finančné prostriedky z rozpočtu Štátnej pokladnice boli efektívne využité na zabezpečenie pozáručného servisu a poskytnuté štandardné služby softvérovej podpory pre interný systém Štátnej pokladnice a splnenie neodkladných cieľov pre platobný styk – SIPS a SWIFT/Target2.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Uvedený cieľ sa podarilo naplniť v spolupráci s dodávateľom prostredníctvom Zmluvy o dielo na zabezpečenie kontinuity prevádzky interného Informačného systému Štátnej pokladnice a jej dodatku č. 4 a prostredníctvom Zmluvy na vybudovanie záložného dátového centra pre interný Informačný systém (ďalej len „IS“) v ŠP. Predmetné zmluvy riešili priebežné požiadavky na servis s cieľom zabezpečenia bezproblémovej prevádzky interného IS v ŠP so zameraním na platobné systémy. Interný systém v ŠP pracoval spoľahlivo a nedošlo k výpadkom, ktoré by ovplyvnili fungovanie interného IS v ŠP.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií v spolupráci organizáciami Úrad vládného auditu, DataCentrum, Vzdelávacie a doškolovalacie zariadenie VS – Financie Tatranská Lomnica, Štátna pokladnica.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, Ing. Jančová, p. Ondrušová, Mgr. Jakubčáková, RNDr. Mészárosová, p. Kotesová

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, JUDr. Polášková, Ing. Kollár, Ing. Tešiarová, RNDr. Jurčák

## 0EK0D04 - Informačný systém pre systém štátnej pokladnice

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D04 priradená programová položka 0740601

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	14 884 226	16 102 374	16 089 260
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	194 006	194 006
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	84 820	84 816
Spolu	14 884 226	16 381 201	16 368 082

#### Cieľ 2:

Zabezpečiť prevádzku Informačného systému pre systém štátnej pokladnice (IS SŠP).

#### Monitorovanie cieľa:

V roku 2017 bola zabezpečená realizácia prostriedkov na servisné služby pre HW a SW a udržiavanie prevádzky IS SŠP, štandardné služby na údržbu a podporu SW a HW. Cieľom je zabezpečenie IS SŠP vrátane SW a HW supportu.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

DataCentrum

#### Zdroj získavania údajov:

Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstup		A - Zabezpečená prevádzka IS SŠP								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

### Cieľ 3:

Zabezpečiť rozvoj Informačného systému pre systém štátnej pokladnice.

#### Monitorovanie cieľa:

##### a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ „zabezpečiť rozvoj Informačného systému pre systém štátnej pokladnice“ (ďalej len „IS pre SŠP“) bol v roku 2017 splnený. Vzhľadom na dôležitosť postavenia systému štátnej pokladnice a tiež vo väzbe na úlohy vyplývajúce z Programového vyhlásenia vlády je možné konštatovať, že bol stanovený vhodne.

##### b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Dosiahnutie stanoveného cieľa bolo zabezpečené internými kapacitami prostredníctvom spolupráce pracovníkov Ministerstva financií SR, zástupcov viacerých rezortných organizácií (Štátnej pokladnice, ARDAL a DataCentra). Na plnení cieľa sa tiež podieľali zástupcovia externého dodávateľa IS pre SŠP na základe uzatvorených zmlúv o podpore k informačnému systému štátnej pokladnice. V priebehu roka 2017 bolo zrealizovaných viacero zmenových konaní informačného systému, ktoré vychádzali z požiadaviek klientov Štátnej pokladnice a tiež používateľov systému. Zmenové konania, ktorých realizácia bola schválená, sa podarili implementovať úspešne do produktívnej prevádzky, pričom všetky splnili očakávania a ciele, ktoré boli na ne kladené pri efektívnom využití verejných prostriedkov.

##### c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Realizácia vyššie uvedených zmenových konaní prispela k zvýšeniu kvality fungovania informačného systému štátnej pokladnice ako celku a viedla zároveň k skvalitneniu služieb systému vo vzťahu ku klientom ako aj ďalším pracovníkom verejnej správy využívajúcich tento systém. Výsledkom zmenových konaní bolo zvýšenie komfortu práce so systémom, zníženie miery operačného rizika pri práci s ním, najmä v oblasti chybovosti pri vkladaní údajov do systému a tiež rizika novej straty údajov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

#### Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Percento zabezpečenia rozvoja informačného systému pre systém štátnej pokladnice								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

### Cieľ 4:

Zabezpečiť pozáručný servis, aktualizáciu licencií SW aplikácií Informačného systému pre systém štátnej pokladnice vrátane podpory rozhraní ŠP na samosprávne kraje.

#### Monitorovanie cieľa:

##### a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ bol v roku 2017 splnený na 100 %. Neboli zistené žiadne nedostatky pri dosahovaní a meraní požadovanej hodnoty stanoveného kritéria.

##### b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Pri naplnení uvedeného cieľa boli použité finančné prostriedky alokované v rozpočte Ministerstva financií SR, ktoré boli vynaložené efektívne a hospodárne za účelom dosiahnutia maximálnej hodnoty merateľného ukazovateľa stanoveného cieľa.

##### c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

V roku 2017 bol stanovený cieľ dosiahnutý v spolupráci s externým dodávateľom prostredníctvom:

1) Zmluvy o poskytovaní služieb štandardnej podpory a údržby softvérových produktov s int. č. 4600000677, ktorá bola uzatvorená medzi Ministerstvom financií SR a spoločnosťou Hewlett-Packard Slovakia, s.r.o. dňa 30. 12. 2009. Účelom tejto zmluvy je zabezpečenie poskytovania služieb súvisiacich s údržbou softvérových produktov a licencií pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice, ktoré sú v správe Ministerstva financií SR. Na základe monitorovania prevádzky informačného systému neboli zistené v priebehu roka žiadne závažné výpadky jeho činnosti a systém prešiel viacerými aktualizáciami, na základe čoho je možné konštatovať, že systém fungoval spoľahlivo a softvérové produkty, z ktorých pozostáva, sú aktuálne.

2) Zmluvy o poskytovaní aplikačnej podpory pre Informačný systém pre systém štátnej pokladnice s int. č. 4600000679, ktorá bola uzatvorená medzi Ministerstvom financií SR a spoločnosťou Hewlett-Packard Slovakia, s.r.o. dňa 11. 01. 2010. Účelom tejto zmluvy bolo zabezpečenie podpory kľúčových používateľov a administrátorov Informačného systému pre systém štátnej pokladnice a priebežné riešenie ich požiadaviek.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

#### Gestor:

Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Percento zabezpečenia pozáručného servisu a aktualizácie licencií								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					100	100	100	100	100	100
Skutočnosť					100					

### Cieľ 5:

Zabezpečiť poskytovanie aplikačnej podpory SW pre IS ŠP.

#### Monitorovanie cieľa:

##### a) Posúdenie relevantnosti:

Cieľ bol stanovený vhodne z dôvodu, že Informačný systém štátnej pokladnice (ďalej len „IS ŠP“) má dôležité postavenie v systéme verejných financií, preto je potrebné naďalej venovať náležitú pozornosť zabezpečeniu jeho rozvoja, aby bol systém spoľahlivý a bezproblémový.

##### b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V priebehu roka 2017 bolo zrealizovaných niekoľko zmenových konaní k IS ŠP, ktoré vychádzali z požiadaviek používateľov systému. Dôležitou zmenou bolo zapracovanie zmien vyplývajúcich zo zákona č. 310/2016 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy do Informačného systému štátnej pokladnice. Z pohľadu zmenových konaní išlo o rozsiahle a náročné zmenové konanie. Zmeny sa dotkli predovšetkým bankových aplikácií ManEx, AccoMan, PlarEx ako aj aplikácie BW - Výkazníctvo ŠP. Štátna pokladnica efektívne využila pridelené finančné prostriedky a okrem uvedených zmien zrealizovala pomocou platformy MPDR automatizáciu dátovej výmeny, ktorá prispela k bezpečnosti dát. Stanovený cieľ sa dosiahol hlavne internými kapacitami v spolupráci s pracovníkmi Ministerstva financií SR, ako aj pracovníkmi z DataCentra. Na základe uzatvorených zmlúv pre IS ŠP sa na plnení cieľa podieľali aj zástupcovia

dodávateľa a subdodávateľa IS ŠP.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Realizáciou zmenových konaní v IS ŠP sa cieľ naplnil na 100 %. Bola dosiahnutá vyššia bezpečnosť dát v prípade automatizácie dátovej výmeny prostredníctvom platformy MPDR. Skvalitnili sa služby systému vo vzťahu ku klientom ako aj k ďalším pracovníkom verejnej správy využívajúcich tento systém. Výsledkom zmenových konaní bolo udržanie komfortu práce so systémom, zníženie miery operačného rizika pri práci s ním, najmä v oblasti chybovosti pri vkladaní údajov do systému a tiež rizika možnej straty údajov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Štátna pokladnica

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Percento zabezpečenia SW podpory								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					100	100	100	100	100	100
Skutočnosť					100					

#### Cieľ 6:

Zabezpečiť udržiavanie, rozvoj, zvýšenie funkčnosti a minimalizáciu prevádzkových rizík informačného systému ARDAL a súvisiacej informačno-komunikačnej technológie (ďalej len „IKT“).

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Stanovený cieľ vystihuje základne povinnosti a úlohy ARDAL v oblasti udržiavania, rozvoja, zvyšovania funkčnosti a modernizácie informačno – komunikačnej technológie (ďalej len „IKT“). Tento cieľ považujeme za vhodný pre oblasť IKT v ARDAL.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Plnením stanoveného cieľa ARDAL zabezpečovala v roku 2017 nepretržité fungovanie informačného systému ARDAL (ďalej len „IS ARDAL“) a IKT. Týmto predchádzala reálnemu vzniku finančných škôd s možným dopadom na štátny rozpočet v prípade nezaplatenia a omeškania platieb z dôvodu nefunkčnosti IS ARDAL. Zároveň v rámci limitovaných možností vykonávala v súčinnosti s externými dodávateľmi obnovu, rozvoj, rozširovanie funkčnosti a modernizáciu IKT.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

ARDAL v priebehu roka 2017 zabezpečovala bežnú prevádzku IS ARDAL, prístupové práva do obchodných systémov Reuters a Bloomberg na výkon hlavnej činnosti. Popri bežnej prevádzke sa permanentne zabezpečoval rozvoj, rozšírenie funkčnosti a modernizácia IS ARDAL v nadväznosti na kapacity dodávateľov, schválený a v priebehu roka upravovaný rozpočet. V hodnotenom období sa úspešne zvládla úprava IS ARDAL a zabezpečilo plne automatizované funkčné pripojenie na informačný systém Centrálného depozitára cenných papierov, ktorý vo februári úspešne migroval do platformy TARGET2-Securities, čím sa Slovenská republika pripojila ku krajinám so štandardnou infraštruktúrou vysporiadania cenných papierov. ARDAL ďalej pripravovala informačné systémy na publikovanie kvantitatívnych údajov o štátnom dlhu Slovenskej republiky (resp. časti štátneho dlhu v správe ARDAL), keďže údaje budú získavané z existujúcich informačných systémov ARDAL automatizovane, bez nutnosti ich manuálneho prepisovania, kopírovania či upravovania. Cieľom rozvoja IKT bolo i zvyšovanie funkčnosti a bezpečnosti IKT z pohľadu zachovania dôvernosti, integrity a dostupnosti, čím bolo dosiahnuté zníženie operačného rizika pôsobiaceho pri hlavnej činnosti ARDAL.

V rámci bežnej prevádzky sa vykonávala podpora a bezpečnosť informačných systémov na pracovisku ARDAL.

Prostredníctvom účelového zvýšenia rozpočtu spoločnosti DataCentrum sa pre potreby ARDAL v roku 2017 zabezpečila výmena hardvérového vybavenia po životnosti, prevádzka a podpora IKT v záložných pracoviskách.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity

#### Zdroj získavania údajov:

Zdrojom prvotných informácií boli uzatvorené zmluvy na dodávku služieb podpory, prístupové práva a požiadavky na podporu prevádzky informačných systémov, požiadavky na postupnú obmenu jednotlivých pracovných staníc, najmä pri príprave štátneho rozpočtu a reálne vzniknuté potreby v priebehu roka 2017. Ďalším zdrojom získavania údajov bolo účtovníctvo najmä pre spracovanie informácií, analýz, výkazníctva a individuálne požadovaných reportov.

Periodicita získavania údajov je podľa potreby, spravidla na mesačnej a polročnej báze a v nadväznosti na harmonogram pre prípravu a spracovanie návrhu štátneho rozpočtu a jeho úprav.

Typ: Výstup		A - Zabezpečené udržiavanie, rozvoj a zvýšenie funkčnosti IS ARDAL a súvisiacej IKT								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť					áno					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Chebeňová, RNDr. Mészárosová, p. Kotesová, p. Ondrušová, Ing. Tencer

**Monitorovanie schválil:** Ing. Navrátil, MF SR, RNDr. Jurčák, Štát. pokladnica, Ing. Kollár, DataCentrum, Ing. Bytčánek, Ardal

## 0EK0D05 - Rozpočtový informačný systém

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D05 priradená programova položka 0740602

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	6 664 278	5 124 651	5 124 651
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	2 326 408	2 326 398
Spolu	6 664 278	7 451 059	7 451 049

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku Rozpočtového informačného systému (RIS).

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 bola zabezpečená prevádzka RIS vrátane údržby a servisu koncových zariadení v súlade s objemom poskytnutých finančných prostriedkov na príslušný rok.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**

Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstup		A - Zabezpečená prevádzka RIS								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Za rok 2017 bol merateľný ukazovateľ splnený. Všetky prijaté a platné zákony a metodické usmernenia v roku 2017 boli premietnuté do funkčnosti rozpočtového informačného systému, t. j. v roku 2017 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

V roku 2017 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Rozpočtového informačného systému a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Rozvoj Rozpočtového informačného systému v roku 2017 zabezpečil efektívnejšiu prácu s rozpočtovými prostriedkami a umožňuje lepšie analyzovať a hodnotiť vynakladanie rozpočtových prostriedkov.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečený rozvoj Rozpočtového informačného systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Lucia Bujňáková, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

**0EK0D06 - Informačný systém účtovníctva fondov****Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D06 priradená programova položka 0740603

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	980 133	993 383	993 383
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	46 000	46 000
131Z - Zo štátneho rozpočtu - nevyčerpaná rezerva na prostriedky EÚ a odvody EÚ (kapitola VPS)	0	500 000	500 000
Spolu	980 133	1 539 383	1 539 383

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku Informačného systému účtovníctva fondov (IS UF).

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 bola zabezpečená prevádzka IS účtovníctva fondov v požadovanom rozsahu a kvalite.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**



Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka IS UF								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V roku 2017 bola naplánovaná hodnota merateľných ukazovateľov na 100 %, čo sa aj v roku 2017 podarilo naplniť. Počet schválených k počtu realizovateľných požiadaviek na zmenu v sledovanom období bol rovnaký, z čoho vyplýva hodnota merateľného ukazovateľa 100 %.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Počas roku 2017 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov. Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená na 100 % v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu Informačného systému účtovníctva fondov a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Dosažené výsledky prispeli k skvalitneniu využívania informačného systému jeho používateľmi.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Pomer počtu realizovaných zmenových požiadaviek k počtu schválených požiadaviek v %								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť splnenie požiadaviek na podporu produktívnej prevádzky Informačného systému účtovníctva fondov.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V roku 2017 bola naplánovaná hodnota merateľných ukazovateľov na 100 %, čo sa aj podarilo naplniť. Pomer počtu realizovaných požiadaviek na podporu produktívnej prevádzky Informačného systému účtovníctva fondov v sledovanom období bol rovnaký ako plánovaný, z čoho vyplýva hodnota merateľného ukazovateľa 100 %.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Počas roku 2017 bola zabezpečená požadovaná podpora Informačného systému účtovníctva fondov v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami. Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená na 100 % v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe počtu realizovaných požiadaviek na podporu Informačného systému účtovníctva fondov a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. Dosažené výsledky prispeli k skvalitneniu využívania informačného systému jeho používateľmi.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Pomer počtu realiz. požiadaviek na podporu produkt. prevádzky k počtu zaslaných požiadaviek v %								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		100	100	100	100	100	100	100	100	100
Skutočnosť		100	100	100	100					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Bandziová, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

**0EK0D07 - Podporná infraštruktúra pre informačné systémy riadenia verejných financií**

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D07 priradená programová položka 0740604

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	15 217 491	23 153 920	23 153 920
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0		
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	1 893 560	1 788 568
Spolu	15 217 491	25 047 480	24 942 488

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku Podpornej infraštruktúry pre Informačné systémy riadenia verejných financií.

**Monitorovanie cieľa:**

V roku 2017 bola zabezpečená prevádzka podpornej infraštruktúry pre informačné systémy riadenia verejných financií (najmä telekomunikačné služby, služby spojené s údržbou využívaného softvéru a bezpečnosť informačných systémov).

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
DataCentrum

**Zdroj získavania údajov:**

Periodicita – ročná. Funkcionalita IS je zabezpečená prostredníctvom DataCentra a externými dodávateľmi.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka podpornej infraštruktúry pre IS riadenia verejných financií								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť činnosti pre Integračnú platformu SAP PI, ktorá zabezpečuje integráciu systémov riadenia verejných financií.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D07 sú zabezpečené činnosti pre Integračnú platformu SAP PI, ktorá zabezpečuje integráciu systémov riadenia verejných financií.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe skutočne dosiahnutého počtu prepojených systémov riadenia verejných financií a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. V budúcnosti budú postupne realizované prepojenia ďalších systémov riadenia verejných financií. Integrácia prostredníctvom integračnej platformy SAP PI prináša výhody v podobe štandardizovaného rozhrania, zníženia chybovosti spôsobenej ľudským faktorom a vyššieho komfortu používateľov pri nižšej časovej náročnosti na realizáciu dotknutých operácií.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet prepojených informačných systémov cez Integračnú platformu								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		15	15	15	15	15	15	15	15	15
Skutočnosť		19	19	19	19					

**Cieľ 3:**

Zabezpečiť prevádzku podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D07 bola zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít. V budúcnosti bude zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov pre riadenie verejných financií.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka podpory používateľov informačných systémov riadenia verejných financií								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Brjančin, odbor informačných technológií MF SR, p. Ondrušová, VO ekonomiky DataCentra

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, RO informačných technológií MF SR, Ing. Kollár, riaditeľ DataCentra

**0EK0D08 - Centrálny účtovný systém**

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D08 priradená programová položka 0740606

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	2 100 000	8 091 869	8 091 869
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	1 295 112	1 295 112
Spolu	2 100 000	9 386 981	9 386 981

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť prevádzku centrálného účtovného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

Prevádzka centrálného účtovného systému vrátane softvérového a hardvérového supportu a služieb spojených s údržbou využívaného softvéru, bezpečnosti informačného systému bola v roku 2017 zabezpečená podľa požadovaných merateľných ukazovateľov a v súlade s objemom finančných prostriedkov poskytnutých na príslušné obdobie.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená prevádzka centrálného účtovného systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Cieľ 2:**

Zabezpečiť rozvoj centrálného účtovného systému.

**Monitorovanie cieľa:**

Všetky prijaté a platné zákony a metodické usmernenia v roku 2017 boli premietnuté do funkčnosti centrálného účtovného systému, t. j. v roku 2017 bol zabezpečený požadovaný rozvoj a súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami.

Íšlo najmä o tieto zákony:

- Zákon č. 310/2016 Z. z, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Memorandum o úprave platových pomerov zamestnancov v štátnej službe a niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme
- Zákon č. 55/2017 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

**Gestor:**

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený rozvoj centrálného účtovného systému								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Kapral, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

## 0EK0D09 - Národný projekt: Integrované obslužné miesta

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D09 priradená programová položka 0740607

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	122 208	122 208
Spolu	0	122 208	122 208

### Cieľ 1:

Zabezpečiť požadovaný rozvoj Národného projektu: Integrované obslužné miesta v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a na základe schválených požiadaviek na zmenu Národného projektu: Integrované obslužné miesta.

### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

Z dôvodu neschválenia rozpočtu na rozvoj projektu nebolo možné zabezpečiť súlad s legislatívou a nevyhnutný rozvoj informačného systému v požadovanej miere.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Nakoľko na rozvoj systému neboli v roku 2017 vynaložené finančné prostriedky, nie je možné vyhodnotiť ich efektívne vynakladanie.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Nebolo možné zabezpečiť požadovaný rozvoj.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Je nevyhnutné zabezpečiť finančné prostriedky, aby bolo možné Informačný systém Integrované obslužné miesta ďalej rozvíjať v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a na základe schválených požiadaviek na zmenu.

Vynaloženými finančnými prostriedkami bolo zabezpečené udržiavanie chodu IS (podpora licencií a HW, zabezpečenie certifikátov), avšak bez nevyhnutných zmien systému.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečený rozvoj Národného projektu: Integrované obslužné miesta								
MJ: logická		R - 3	R - 2	R - 1	R	R + 1	R + 2	R + 3	R + 4	R + 5
Rok	Bázický rok	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				nie	nie					

### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Zajíček, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

## 0EK0D0A - Informačný systém centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy

### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0A priradená programová položka 0740608

### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	1 138 944	1 138 944
Spolu	0	1 138 944	1 138 944

### Cieľ 1:

Zabezpečiť požadovaný rozvoj Informačného systému centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami.

### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D0A bol zabezpečený požadovaný rozvoj Informačného systému centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Celková účinnosť a užitočnosť cieľov bola naplnená v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a neboli zaznamenané žiadne negatívne vplyvy výstupov a výsledkov realizovaných aktivít.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený rozvoj Informačného systému centrálnej správy referenčných údajov verejnej správy								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Brjančin, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

### **0EK0D0B - Centrálny metainformačný systém verejnej správy**

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0B priradená programova položka 0740609

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	431 170	431 170
Spolu	0	431 170	431 170

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť požadovaný rozvoj Centrálneho metainformačného systému verejnej správy a jeho súlad so zákonmi a metodickými usmerneniami na základe schválených požiadaviek na zmenu.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Z dôvodu neschválenia rozpočtu na rozvoj projektu nebolo možné zabezpečiť rozvoj informačného systému na základe požiadaviek na zmenu.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Nakoľko na rozvoj systému neboli v roku 2017 vynaložené finančné prostriedky, nie je možné vyhodnotiť ich efektívne vynakladanie.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Nebolo možné zabezpečiť požadovaný rozvoj.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Je nevyhnutné zabezpečiť finančné prostriedky, aby bolo možné MetaIS ďalej rozvíjať v súlade so zákonmi a metodickými usmerneniami a na základe schválených požiadaviek na zmenu.

Vynaloženými finančnými prostriedkami bolo zabezpečené udržiavanie chodu IS (podpora licencií, zabezpečenie certifikátov), avšak bez nevyhnutných zmien systému.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečený rozvoj Centrálneho metainformačného systému verejnej správy								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				nie	nie					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Zajíček, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

### **0EK0D0C - Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva**

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0C priradená programova položka 0740409

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	4 000 000	3 078 318	3 078 318
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	496 578	496 576
Spolu	4 000 000	3 574 896	3 574 894

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť udržateľnosť informačných systémov realizovaných v rámci programu Jednotného systému štátneho účtovníctva a výkazníctva.

**Monitorovanie cieľa:**

V rámci monitorovaného prvku Jednotný systém štátneho účtovníctva a výkazníctva bol v sledovanom období roku 2017 napĺňaný cieľ zabezpečenia udržateľnosti informačného systému v rámci programu.

V informačnom systéme Centrálny konsolidačný systém (ďalej len „CKS“) boli spracované konsolidované účtovné závierky kapitol štátneho rozpočtu (20) a konsolidovaná účtovná závierka ústrednej správy. Z územnej samosprávy zostavilo v tomto systéme konsolidovanú závierku 8 vyšších územných celkov a 6 obcí. Prostredníctvom systému CKS bolo zabezpečené ukladanie účtovných závierok za subjekty verejnej správy v súlade s príslušnou legislatívou, pričom v roku 2017 bola zabezpečená aktualizácia dátových štruktúr pre prijímanie účtovných výkazov subjektov verejnej správy. Po technickej stránke bol CKS pravidelne aktualizovaný a zálohovaný po skončení konsolidácie a boli vykonávané všetky kroky vedúce k plynulej prevádzke tohto systému a podpore jeho užívateľov.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

Typ: Výstup		A - Zabezpečená udržateľnosť inf. systémov realizovaných v rámci programu Jed. syst. št. účtov. a výkaz.								
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Cieľ 2:

Zabezpečiť uskutočňovanie školení a odbornej asistencie pri implementácii novej metodiky v oblasti účtovníctva štátneho sektora a samosprávy.

#### Monitorovanie cieľa:

V rámci zámeru zvyšovať kvalifikačnú úroveň pracovníkov verejnej správy v oblasti účtovníctva a výkazníctva pokračovala spolupráca s Univerzitou Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach na základe zmluvy o poskytovaní služieb uzatvorenej 01. 04. 2009. Vzdelávanie v roku 2017 bolo orientované na prácu s informačným systémom Centrálny konsolidačný systém (ďalej len „CKS“) na účely nahrávania konsolidačných balíkov, spracovanie konsolidovanej účtovnej závierky a proces ukladania účtovných závierok do Registra.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, sekcia štátneho výkazníctva

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj interný, periodicita ročná.

Typ: Výstup		A - Uskutočnené školenia a odborná asistencia								
MJ: logická										
Rok	Bázičkový rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť		áno	áno	áno	áno					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Ivánek, riaditeľ odboru súhrnného výkazníctva štátu MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Majorová, PhD., generálna riaditeľka sekcie štátneho výkazníctva MF SR

### 0EK0D0D - Centrálné licenčné zmluvné vzťahy

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0D preradene programova polozka 074040F

#### Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	306 170	35 893 437	35 893 437
11H - Transfer od ostatných subjektov verejnej správy	76 522	76 522	76 522
11O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	24 000	24 000
131F - Zo štátneho rozpočtu z r. 2015 (nevyčerpané prostriedky z r. 2015)	0	2 396 223	2 396 223
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	1 050 546	1 050 546
13O3 - Výskum, vývoj a inovácie	0	6 500	6 500
Spolu	382 692	39 447 228	39 447 228

#### Cieľ 1:

Prieskumami trhu v špecifických segmentoch monitorovať stav a vývoj v oblasti rozvoja elektronickej verejnej správy, súčasných možností využívania internetu a on-line služieb v styku s verejnou správou, monitorovať spokojnosť a očakávania koncových užívateľov sledovaných služieb a monitorovať novodefinované ukazovatele na základe aktuálnych potrieb v zmysle nových cieľov elektronizácie verejnej správy pre roky 2014 – 2020.

#### Monitorovanie cieľa:

Vzhľadom na to, že projekt bol delimitovaný na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu, je cieľ pre Ministerstvo financií SR neplatný. Z uvedeného dôvodu bola úloha pre Ministerstvo financií SR ukončená a od 01. 01. 2018 bol cieľ zrušený.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Typ: Výstupu		A - Vypracované záverečné správy z uskutoč. prieskumov trhu v oblasti elektronických služieb ver. správy								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán			áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť			nie	nie	nie					

#### Cieľ 2:

Zabezpečenie centrálnych licenčných zmlúv na základe vykonaných auditov efektívneho využívania licencií v organizáciách štátnej správy a na základe výsledkov analýz a odporúčaní Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu v zmysle koncepcie využívania softvérových produktov vo verejnej správe, realizácia odporúčaných verejných obstarávaní centrálnych licenčných zmlúv smerujúca k centralizácii licencií.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci prvku 0EK0D0D boli zabezpečené centrálné licenčné zmluvy pre 3 hlavných zmluvných partnerov – SAP, ORACLE a Microsoft.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Stanovený cieľ sa považuje za efektívny. Uzatvorenie centrálnych licenčných zmlúv umožňuje efektívne a hospodárne obstarávanie licencií pre potreby zapojených organizácií.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Časť kompetencií z hľadiska centrálnych licenčných zmlúv prešla k 01. 06. 2016 z Ministerstva financií SR na Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu a ten navrhuje stratégiu pri posudzovaní vhodných licencií na centralizované obstarávanie. Ministerstvo financií SR následne zabezpečuje proces obstarania centrálnych licenčných zmlúv.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Počet centrálnych licenčných zmlúv								
MJ: počet										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					3	3	3	3	3	3
Skutočnosť					3					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Véghová, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

## 0EK0D0E - Vládny cloud

#### Informácia o zmene PŠ:

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0E priradená programova položka 074040T

#### Cieľ 1:

Zabezpečiť centralizáciu a rozvoj dátového centra štátu v kompetencii Ministerstva financií SR v zmysle uznesenia vlády SR č. 247/2014 a schváleného materiálu Návrh centralizácie a rozvoja dátových centier v štátnej správe.

#### Monitorovanie cieľa:

Na základe novely zákona 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o e-Governmente) sa stalo poskytovateľom a centrálnym prevádzkovateľom služieb Vládneho Cloudu Ministerstvo vnútra SR. Ministerstvo financií SR podpísalo s Ministerstvom vnútra SR Dohodu o plnomocenstve a o výkone správcom určených činností, upravujúcich správu IKT infraštruktúra pre IaaS časť 1, ktorá určuje činnosti Ministerstva vnútra SR pri správe a prevádzkovaní IKT infraštruktúra pre IaaS časť 1.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zabezpečená centralizácia a rozvoj dátového centra štátu v kompetencii MF SR								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán				áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno
Skutočnosť				áno	áno					

#### Komentár k programovej časti:

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Belej, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

## OEK0D0F - ITSM2 – IT servis manažment 2

Financovanie programovej časti:

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	135 000		
Spolu	135 000		

### Cieľ 1:

Zabezpečiť služby podpory prevádzky servisdesku.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci projektu ITSM2 bolo zabezpečené riešenie nahlasovaných požiadaviek v zmysle platných SLA (Service Level Agreement) v plánovaných hodnotách merateľného ukazovateľa.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Z pohľadu efektívnosti a hospodárnosti bola zabezpečená nevyhnutná licenčná podpora pre zabezpečenie funkčnosti dosluhujúceho riešenia, ktoré má byť nahradené novým riešením v správe Finančného riaditeľstva SR.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plánované hodnoty merateľných ukazovateľov boli v rámci cieľa zabezpečenia služby podpory prevádzky servisdesku naplnené, avšak z dôvodu finančnej náročnosti ďalšieho rozvoja IS, plánuje Finančné riaditeľstvo SR nahradenie existujúceho riešenia novým riešením v správe Finančného riaditeľstva SR.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Percento vybavených hlásení servisdesku								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					95	95	95	95	95	95
Skutočnosť					95					

### Cieľ 2:

Zabezpečiť služby na podporu riešenia servisných požiadaviek.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V roku 2017 bola naplánovaná hodnota merateľných ukazovateľov na 100 %, čo sa aj podarilo naplniť. Počet vyriešených incidentov ITSM2 v sledovanom období bol rovnaký ako plánovaný.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Z pohľadu efektívnosti a hospodárnosti bola zabezpečená nevyhnutná licenčná podpora pre zabezpečenie funkčnosti dosluhujúceho riešenia, ktoré má byť nahradené novým riešením v správe Finančného riaditeľstva SR. Nie je zaznamenaný nesúlad v dodržiavaní časového rámca dosahovania cieľa, ani v neprimeranom plnení cieľa vo vzťahu k výdavkom.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plánované hodnoty merateľných ukazovateľov boli v rámci cieľa zabezpečenia služieb na podporu riešenia servisných požiadaviek naplnené, avšak z dôvodu finančnej náročnosti ďalšieho rozvoja IS, plánuje Finančné riaditeľstvo SR nahradiť existujúce riešenie novým riešením v správe Finančného riaditeľstva SR.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

#### Zdroj získavania údajov:

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Percento vyriešených incidentov								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					100	100	100	100	100	100
Skutočnosť					100					

### Cieľ 3:

Zabezpečiť služby podpory v oblasti realizácie požiadaviek na zmenu.

#### Monitorovanie cieľa:

a) Posúdenie relevantnosti:

V rámci projektu ITSM2 boli zabezpečené služby podpory v oblasti realizácie požiadaviek na zmenu v zmysle platných SLA (Service Level Agreement) v plánovaných hodnotách merateľného ukazovateľa.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Z pohľadu efektívnosti a hospodárnosti bola zabezpečená nevyhnutná licenčná podpora pre zabezpečenie funkčnosti dosluhujúceho riešenia, ktoré má byť nahradené novým riešením v správe Finančného riaditeľstva SR.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Plánované hodnoty merateľných ukazovateľov boli v rámci cieľa zabezpečenia služby podpory v oblasti realizácie požiadaviek na zmenu naplnené, avšak z dôvodu finančnej náročnosti ďalšieho rozvoja IS, plánuje Finančné riaditeľstvo SR nahradenie existujúceho riešenia novým riešením v správe Finančného riaditeľstva SR.

d) Návrhy na riešenie zistených nedostatkov:

Neboli identifikované nedostatky významného charakteru.

Údaje o plnení cieľa verifikuje odbor informačných technológií MF SR.



Gestor:  
Ministerstvo financií SR, odbor informačných technológií

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstup		A - Pomer zrealizovaných odsúhlasených požiadaviek na zmenu k odsúhlaseným požiadavkám na zmenu v %								
MJ: %										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán					80	80	80	80	80	80
Skutočnosť					80					

**Komentár k programovej časti:**

**Monitorovanie vypracoval:** Mgr. Zajíček, odbor informačných technológií MF SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Minarovič, riaditeľ odboru informačných technológií MF SR

**0EK0D0G - UNITAS – Reforma daňovej a colnej správy, zjednotenie výberu daní, cla a poistných odvodov**

**Zámer:**

Efektívny a účinný systém pokrývajúci všetky daňové a odvodové povinnosti prostredníctvom zjednotenia výberu daní, cla a poistných odvodov.

**Informácia o zmene PŠ:**

Od 1.1.2017 je do 0EK0D0G priradená programová položka 07203

**Financovanie programovej časti:**

( v eurách )

Zdroje financovania	Schválený rozp. 2017	Upravený rozpočet k 31.12.2017	Skutočnosť do 31.12.2017
111 - Rozpočtové prostriedky kapitoly	0	3 776 561	3 776 561
131G - Zo štátneho rozpočtu z r. 2016 (nevyčerpané prostriedky z r. 2016)	0	5 024 070	5 024 070
1303 - Výskum, vývoj a inovácie	0	102 876	102 876
13R1 - Riadenie migrácie, ochrana hraníc	0	129	129
13S1 - Európsky fond regionálneho rozvoja (súčasťou týchto prostriedkov sú aj prostriedky EÚ na financovanie Programu cezhraničnej spolupráce SR – ČR, ako aj prost. EÚ na financ. programu OP INTERACT)	0	29 204	29 204
35 - Iné zdroje zo zahraničia mimo príjmov z programov EÚ (napr. NATO)	0	106 967	106 967
37 - Programy európskej územiaj spolupráce programového obdobia 2007 - 2013	0	29 833	29 833
Spolu	0	9 069 640	9 069 640

**Cieľ 1:**

Zabezpečiť postupnú implementáciu projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov realizovaných v rámci programu UNITAS v gescii Finančného riaditeľstva SR.

**Monitorovanie cieľa:**

a) Posúdenie relevantnosti:

Merateľné ukazovatele boli stanovené tak, aby odrážali plnenia cieľov projektu.

b) Posúdenie efektívnosti a hospodárnosti:

Projekty boli realizované v zmysle časových harmonogramov.

c) Posúdenie účinnosti dosahovania cieľov prostredníctvom aktivít:

Integrovaný systém finančnej správy – oblasť daňová (ďalej len "ISFS – SD"):

Systém je po uvedení do prevádzky v roku 2015 priebežne upravovaný na základe legislatívnych zmien, požiadaviek na zmeny prichádzajúcich od koncových užívateľov ako aj v súvislosti s prepojeniami na iné systémy finančnej správy alebo externé systémy.

Informačný systém centrálného elektronického priečinka (ďalej len "IS CEP"):

Tento IS je taktiež v produktívnej prevádzke. Od mája 2017 bola implementovaná funkcionálna na objednávanie tovaru občanmi z tretej krajiny pre vlastnú potrebu v hodnote nad 22 eur. Prostredníctvom súkromnej kuriérskej spoločnosti je colné konanie možné vykonať len elektronicky prostredníctvom IS CEP.

Dňa 16. 08. 2017 bolo primárne centrum IS CEP presťahované do dátového centra v lokalite Daňového úradu Banská Bystrica. Všetky opatrenia ohľadne sťahovania prispievajú k lepšej kvalite poskytovaných služieb pre klientov finančnej správy a výrazne znižujú náklady pre prevádzku.

Na základe požiadavky z Ministerstva životného prostredia SR prebieha komunikácia ohľadne integrácie s IS CEP a informačným systémom CITES.

Integrovaný systém vnútornej správy:

Na základe legislatívnych požiadaviek a požiadaviek používateľov bola v uplynulom roku rozširovaná funkcionálna systému. Bola implementovaná aplikácia „Výstrojné súčiastky“, pomocou ktorej sa zautomatizoval objednávací proces súčastí výstroja pre colníkov.

Bola vykonaná migrácia v DataCentre/Cintorínska na nové diskové pole, bola realizovaná integrácia z dôvodu prenosu OS pre – ACIS, EUT, ZJNP, ZJRP, ISRIB. Vynikla sa administrátorská časť a časť pre správcu OS pre EUT. V module SZC bola vykonaná integrácia na CRFS a bola doprogramovaná aplikačná logika.

ACIS:

V uplynulom roku boli v systéme ACIS okrem štandardných prevádzkových aktivít vykonané a realizované nasledovné aktivity:

– integrácia a aplikačná logika DWH + CSRU daňové nedoplatky v pôsobnosti colných úradov,

– ZP: Vymáhanie colných nedoplatkov – časť 1 (UAT testy + nasadenie),

– ZP: Právne nástupníctvo – dokončenie + školenia (UAT testy + nasadenie),

– zábezpeky ACIS vs. SysNeD – OBK,

– úprava rozhrania ACIS vs. LLA – spätná väzba,

– zasielanie čiastkových úhrad do SysNeD-u (UAT testy + nasadenie),

– integrácia z dôvodu zmien na ISSP/Manex vs. ACIS,

– zmeny v štruktúre dávkovej platby zasielanej do IS ŠP,

– tradičné vlastné zdroje,

– kontrola KUZ pre systém ACIS.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Finančné riaditeľstvo SR, odbor stratégie a rozvoja IT služieb

\* Monitorovanie cieľa č. 1 pokračuje v rámci komentára k programovej časti.

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – ročná.

Typ: Výstupu		A - Zrealizovaná postupná implementácia projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poist. o								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť			áno	áno	áno					

**Cieľ 2:**

Do roku 2020 pripraviť návrh právnych predpisov v súvislosti so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov.

**Monitorovanie cieľa:**

V monitorovanom období neboli uskutočnené žiadne zmeny v oblasti legislatívy. V nasledujúcom období sa očakávajú práce v oblasti UNITAS II a Elektronickej faktúry a rovnako v oblasti právnych predpisov týkajúcich sa týchto projektov. V roku 2017 sa začala realizácia Ročného zúčtovania a bude pokračovať v nasledujúcom období so zavedením k 01. 01. 2019.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Pripravené právne predpisy v súvislosti so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť			áno	nie	nie					

**Cieľ 3:**

Do roku 2020 zabezpečiť postupnú implementáciu projektov súvisiacich so zjednotením výberu daní, cla a poistných odvodov realizovaných v rámci programu UNITAS.

**Monitorovanie cieľa:**

Obojsmerná komunikácia s daňovými subjektmi je nasadená do produkčnej prevádzky od novembra 2015. V prvom kroku je realizovaná cez IT systém SYSNED, ktorý zabezpečuje komunikáciu pre spotrebné dane. Počas roka 2016 prebiehala analýza pre ďalšie dane. V priebehu roka 2017 pokračovali práce na DPH, a v nasledujúcom období sa práce zamerajú na priame dane.

Systém Centrálny elektronický priečinok sa rozširuje o modul elektronického dovozu (eDovoz), ktorý bude zabezpečovať automatizáciu colného dohľadu nad dovozom tovaru a komunikačné rozhranie pre externých obchodníkov a colné úrady v štandardnom a zjednodušenom postupe pre všetky režimy. Práce na projekte eDovoz začali v polovici roka 2015 a v roku 2016 bol eDovoz spustený do prevádzky pre oblasť štandardných postupov. V roku 2017 bola zrealizovaná 1. a 2. fáza projektu a v nasledujúcom období sa budú realizovať požiadavky vyplývajúce z Colného kódexu únie (UCC). Nasledovať bude zabezpečenie technickej podpory.

V roku 2017 bola predložená Následná monitorovacia správa k projektu Elektronické služby finančnej správy – oblasť daňová (ESFS – OD) a projekt je priebežne monitorovaný (SLA parametre).

Implementácia UNITAS II pokračovala prostredníctvom postupných krokov s prihliadnutím na špecifické potreby v odvodovej oblasti. V roku 2017 sa začala realizácia Ročného zúčtovania a bude pokračovať v nasledujúcom období so zavedením k 01. 01. 2019.

Údaje o plnení cieľa verifikuje útvar riadenia programu UNITAS a sekcia daňová a colná MF SR.

Gestor:

Ministerstvo financií SR, útvar riadenia programu UNITAS

**Zdroj získavania údajov:**

Zdroj – interný, Finančná správa. Periodicita – priebežne.

Typ: Výstupu		A - Zrealizovaná etapa projektu								
MJ: logická										
Rok	Bázický rok	R - 3 2014	R - 2 2015	R - 1 2016	R 2017	R + 1 2018	R + 2 2019	R + 3 2020	R + 4 2021	R + 5 2022
Plán		áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	áno	
Skutočnosť				áno	áno					

**Komentár k programovej časti:**

\* Pokračovanie monitorovania cieľa č. 1:

Portál finančnej správy:

Boli implementované funkčné rozšírenia vyplývajúce z legislatívnych zmien a požiadaviek užívateľov. Boli navýšené hardvérové prostriedky, ktoré umožňujú zvýšiť počet subjektov s povinnou elektronickou komunikáciou v roku 2018. Zvýšil sa počet monitorovaných prevádzkových atribútov poskytovaných služieb, čo umožnilo minimalizovať technické výpadky na strane PFS.

Obojsmerná komunikácia:

V rokoch 2016 – 2017 boli do produkčnej prevádzky v rámci Obojsmernej komunikácie, fázy 2 v oblasti spotrebných daní nasadené:

- Združené zásielky pre elektronické dokumenty,
- Vyznačovanie právnych účinkov výstupných dokumentov,
- Záznamy pre elektronický spis (úradné záznamy),
- Rozšírenie funkcionality elektronických konaní,
- Prepojenie modulov SPD Spis a SysNeD na základe požiadaviek používateľov,
- Smerovanie prijatých elektronických podaní na colné úrady,
- Odstupovanie dokumentov v synchronizácii s ADMIS,
- Potvrdenia o prijatí a doručení v SPD SPIS,
- Riešenie nástupníctva po zániku subjektu,
- Doplnenie prehľadu a vyhľadávania elektronických sprievodných dokumentov,
- Vyrubovacie konanie – preplatky,

– Úprava funkčnosti v rámci správy dane a daňových kontrol.

V júni 2017 sa na základe dodatku k Zmluve začali riešiť nové rozvojové témy:

– EMCS verzia 3.3.,

– Zmeny funkčnosti APV CREG v súvislosti so zavedením novej verzie EOS 3.9.0,

– Zmeny a doplnenie funkčnosti systému SYSNED na základe legislatívnych zmien o spotrebnej dani z MO.

eDovoz:

V roku 2016 sa uskutočnilo podstatné plnenie cieľa projektu, t. j. zavedenie elektronizácie a automatizácie dohľadu nad dovozom tovaru z tretích krajín.

V roku 2017 boli do produkcie nasadené všetky témy 2. fázy okrem dvoch, ktoré boli akceptované s výhradou:

– Elektronické prílohy – pred nasadením do produkcie je potrebné rozšíriť infraštruktúru CEP,

– Neobchodný tovar – pred začatím produkčnej prevádzky musí mať Slovenská pošta pripravený svoj IS.

V rámci dodatkov k Zmluve sa v auguste 2017 začali riešiť nové rozvojové témy:

– Prepojenie so systémom registrovaných vývozcov (REX),

– Rozhodnutia colných orgánov (Customs Decisions) podľa CKÚ, vrátane infraštruktúry súvisiacej s jednotnou správou používateľov (UUM&DS),

– Opravy CV po registrácii/prepustení v rámci havarijných postupov.

**Monitorovanie vypracoval:** Ing. Mikát, MF SR, Ing. Freud, VO stratégie a architektúry, FR SR

**Monitorovanie schválil:** Ing. Bulla, MF SR, Ing. Jakub, RO stratégie a rozvoja IT služieb, FR SR

**Doplňujúca informácia:**