



Správa o zistenej nezrovnalosti

Vstupné parametre

Kód aktualizácie: N21400952/S05

Kategória nezrovnalosti: Nezrovnalosť k ŽoP

Identifikačné údaje

Správu vyžiadal: Mgr. Lukáš Faiis

Orgán žiadateľa: MK SR - sprostr. organ pod RO pre ROP

Dňa: 03.03.2015 12:07:55

Formulár hlásenia - Správa o zistenej nezrovnalosti N21400952/S05

Identifikácia hlásenia / správy o zistenej nezrovnalosti		
Členský štát	Slovenská republika	
Číslo prípadu		
Správa o zistenej nezrovnalosti	N21400952/S 05	
Štvrťrok	01/2015	
Predchádzajúce hlásenie tejto nezrovnalosti		
	N21400952/004	
Stav nezrovnalosti	Vysporiadaná	
Systémová nezrovnalosť: áno/nie	nie	
Administratívna inštitúcia predkladajúca hlásenie na hl AF	MF SR	
Podrobnosti o nezrovnalosti		
1.	Popis činnosti	
1.1.	Číslo CCI	2007SK161PO003
1.2.	Fond	Európsky fond regionálneho rozvoja (prostriedky EÚ)
1.3.	Program	Regionálny operačný program
1.4.	Projekt - kód ITMS	22170120014
1.5.	Projekt - názov	Kasárne - Kulturpark
2.	Porušené ustanovenie	
2.1.	Porušené ustanovenie Európskeho Spoločenstva	
2.2.	Porušené národné ustanovenie SR	§31 ods. 1 písm. b) zákona 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
3.	Informácie vedúce k podozreniu na nezrovnalosť	
3.1.	Dátum prvej informácie	04.06.2014
3.2.	Zdroj prvej informácie	Fyzická obhliadka vykonaná AA
4.	Metóda odhalenia	
4.1.	—	Kontrola ex post
5.	Typ nezrovnalosti	
5.1.	Kvalifikácia	IRQ2 - nezrovnalosť v zmysle nar. 2988/95
5.2.	Typ nezrovnalosti	325 - Neoprávnené výdavky

Formulár hlásenia - Správa o zistenej nezrovnalosti N21400952/S05

5.3.	Popis nezrovnalosti	Neoprávnené výdavky vo výške 1 813,22 EUR s DPH za dodaný tovar v iných cenách. Audítorská skupina fyzickou obhliadkou na mieste realizácie projektu dňa 04.06.2014 v rámci dodávky tovarov a služieb zahrnutých vo faktúre č. 1151320015 zo dňa 30.04.2013 od dodávateľa Doprastav, a.s. zistila rozdiely v cenách dodaného rovnakého tovaru. Audítorská skupina konštatuje, že pri dodaných bránach, ktoré mali uvedené rôzne ceny, ide o totožné brány (rovnaký rozmer, tvar aj materiál) bez zjavného rozdielu, tak ako to je uvedené aj vo Výpise výrobkov objektu SO 22-1. Auditovaná osoba preplatením rovnakého tovaru v rôznych cenách použila verejné prostriedky nad rámec oprávnenia, čo audítorská skupina kvalifikuje v zmysle ust. § 31 ods. 1 písm. b) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ako porušenie finančnej disciplíny v sume 1 722,56 EUR s DPH (z toho prostriedky ERDF v sume 1 541,24 EUR (85%), prostriedky ŠR SR v sume 181,32 EUR (10%)).
5.4.	Praktiky použité pri spáchaní nezrovnalosti	
5.5.	Sú tieto praktiky považované za nové?	Nie
5.6.	Výnimka z nahlasovania podľa nariadenia 1828/2006	Nie
	d. 2B(2)a) - bankrot prijímateľa	
5.7.	d. §28(2)b) - dobrovoľní oznámenie prijímateľom	Nie
5.8.	d. 2B(2)c) - náprava vykonaná do Annváinnm.uvdavJui v SínP	Nie
6.	Iné zainteresované krajiny	
6.1.	Členské štáty	-----
	Tretie krajiny	
7,	Obdobie vzniku nezrovnalosti	
7.1	Dátum alebo obdobie, v rámci ktorého nezrovnalosť vznikla	19.06.2013-
8.	Inštitúcie alebo orgány	
	Inštitúcie alebo orgány, ktoré zistili nezrovnalosť	SFK • Správa finančnej kontroly Košice (K)
8.2	Inštitúcie alebo orgány zodpovedné za následné administratívne alebo súdne konanie	SFK - Správa finančnej kontroly Košice (K)
9.	Dátum zistenia nezrovnalosti	
9.1.	Dátum zistenia nezrovnalosti	27.08.2014

Formulár hlásenia - Správa o zistenej nezrovnalosti N21400952/S05

10*	Subjekt, ktorý spôsobil nezrovnalosť	
10.1.	Fyzické osoby: - Meno a priezvisko - Adresa - PSČ, mesto -Štát - Tel. / Fax / e-mail - Rodné číslo	
10.2	Právnické osoby - Názov - Právna forma - Sídlo - PSČ, mesto -Štát - Tel. / Fax / e-mail -IČO	Mesto Košice Obec (obecný úrad), mesto (mestský úrad) Trieda SNP 48/A; 04011, Košice-Západ Slovenská republika 055/6419112; ; primator@kosice.sk 00691135

Formulár hlásenia - Správa o zistenej nezrovnalosti N21400952/S05

¹ Finančné aspekty

11.	Celková suma projektu a rozdelenie medzi zdrojmi financovania	
ii.i.	Žiadosť o platbu - kód ITMS	22170120014404
11.2.	Celková suma projektu	25 778 979,34 € 0,00 Sk
	Podiel EÚ	21 912 132,44 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR	2 577 897,93 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR - ČR	
	Podiel Prorata	0,00 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - verejné	1 288 948,97 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - súkromné	0,00 € 0,00 Sk
12.	Zhodnotenie finančného dopadu nezrovnalosti	
12.1.	Charakter výdavku	nedodané tovary a služby
12.2	Celková výška nezrovnalosti	1 813,22 € 0,00 Sk
	Podiel EÚ	1 541,24 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR	181,32 € 0,00 Sk
	Podiel Prorata	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR - ČR	
	Vlastné zdroje - verejné	90,66 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - súkromné	0,00 € 0,00 Sk
12.3.	Výška nezrovnalosti objavená pred platbou	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel EÚ	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR - ČR	
	Podiel Prorata	0,00 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - verejné	0,00 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - súkromné	0,00 € 0,00 Sk
12.4	Pozastavenie výkonu Dlatieb	Nie
12.5	Možnosti vrátenia	Finančné prostriedky vo výške porušenia finančnej disciplíny v sume 1 722,56 EUR boli auditovanou osobou vrátené do dňa skončenia vládneho auditu. Vrátená suma za zdroj EÚ (prostriedky ERDF): 1 541,24 EUR na mimorozpočtový účet MF SR Č. SK74 8180 0000 0070 0032 5886, vrátená suma za zdroj ŠR: 181,32 EUR na príjmový účet PJ (MPRV SR) č. SK54 8180 0000 0070 0038 2506 dňa 21.11.2014 (BV č. 223 z účtu SK03 5600 0000 0004 4248 6001).

Formulár hlásenia - Správa o zistenej nezrovnalosti N21400952/S05

13.	Uložené postihy	
13.1	Dátum uloženia postihu	
13.2	Charakter uložených postihov	
13.3	Postihy spolu	0,00 €
13.4	Podiel EÚ na postihu (tak ide o finančný postih)	0,00 €
13.5	Podiel SR na postihu (ak ide o finančný postih)	0,00 €
14.	Vrátenie prostriedkov	
14.1.	Vrátené prostriedky - celková suma	1 813,22 € 0,00 Sk
	Podiel EÚ	1 541,24 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR	181,32 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR - ČR	
	Podiel Prorata	0,00 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - verejné	90,66 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - súkromné	0,00 € 0,00 Sk
14.2	Zostávajúca suma prostriedkov, ktorá má byť vrátená	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel EÚ	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR	0,00 € 0,00 Sk
	Podiel ŠR - ČR	
	Podiel Prorata	0,00 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - verejné	0,00 € 0,00 Sk
	Vlastné zdroje - súkromné	0,00 € 0,00 Sk
15.	Aktuálny stav riešenia nezrovnalosti	
15.1.	Administratívny stav	PX - Ukončené konanie
15.2.	Finančný stav	G-FULR - Vrátené/vymožené v plnej výške
16.	Postupy vymáhania	
16.1	Dátum zahájenia vymáhania	
16.2	Očakávaný dátum ukončenia vymáhania	31.12.2014
16.3	Opatrenia prijaté za účelom vymożenia nezrovnalosti	Prijímateľ vrátil fin. prostriedky dňa 21.11.2014 a zaslal oznámenie o vysporiadaní

Poznámky

Pramater vrátil fin. prostriedky a zaslal oznámenie o vysporiadaní fin. vzťahov.

Identifikácia autora hlásenia / správy o zistenej nezrovnalosti

Formulár hlásenia - Správa o zistenej nezrovnalosti N21400952/S05

Vypracoval:	meno, priezvisko, titul Lukáš Falis, Mgr.	Dátum:	03.03.2015
Pozícia:	finančný manažér	Podpis:	
Schválil:	meno, priezvisko, titul Jana Šavelová, JUDr.	Dátum:	
Pozícia:		Podpis:	