**Kontrolný list ZÁKLADNEJ FINANČNej KONTROLy**

podľa § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov

**Časť A. Identifikácia finančnej operácie**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Názov a číslo útvaru:** |  | | | |
| **Názov** (predmet zákazky)**:** |  | | | |
| **Dodávateľ** (názov, adresa): |  | | | |
| **Obsah/popis predmetu:** |  | | | |
| **Overovaný doklad** (uviesť)**:** |  | | | |
| **Celková suma v eur** | **bez DPH** | | **s DPH** | |
|  | |  | |
| **Druh finančnej operácie\*:**  **-** príjem finančných prostriedkov  - použitie finančných prostriedkov  - poskytnutie finančných prostriedkov  - právny úkon  - iný úkon majetkovej povahy | | | | |
| **Finančná operácia spĺňa – nespĺňa\* princípy hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti  a je – nie je\* možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\*** | | | | |
| **Vedúci zamestnanec gestora** | | | | |
| Meno a priezvisko | | Dátum | | Podpis |
|  | |  | |  |

\*Nehodiace sa prečiarknuť

**Časť B. Vykonanie základnej finančnej kontroly:**

**1a)** Rozpis príjmov-výdavkov\* štátneho rozpočtu v eurách\*\* - vypĺňa zamestnanec gestora

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočtový rok** | **Suma bez DPH** | **Suma s DPH** |
| **Aktuálny rok** |  |  |
| **Prvý nasledujúci rok** |  |  |
| **Druhý nasledujúci rok** |  |  |
| **Meno a priezvisko** (zamestnanec gestora) | **Dátum** | **Podpis** |
|  |  |  |

\*\*vypĺňa sa v prípade, ak je finančná operácia financovaná z prostriedkov štátneho rozpočtu.

**1b)** Rozpis príjmov-výdavkov\* z prostriedkov EÚ, spolufinancovania alebo iných zdrojov v eurách\*\*\*- vypĺňa zamestnanec sekcie riadenia projektov, resp. zamestnanec gestora zodpovedný za projekt financovaný z iných zdrojov ako ŠR, OPD alebo OPII

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rozpočtový rok** | **Suma prostriedkov EÚ/iný zdroj** | **Suma spolufinancovania zo ŠR** |
| **Aktuálny rok** |  |  |
| **Prvý nasledujúci rok** |  |  |
| **Druhý nasledujúci rok** |  |  |
| **Meno a priezvisko** | **Dátum** | **Podpis** |
|  |  |  |

\*\*\*vypĺňa sa v prípade, ak je finančná operácia financovaná z prostriedkov EÚ, spolufinancovania, iných zdrojov.

**1c) Účtovací predpis** - vypĺňa zamestnanec odboru rozpočtu, analýz a financovania

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nákladový účet | Ekon.  klasifikácia | Funkčná klasifikácia | | Zdroj financovania | Prvok programovej štruktúry | Nákladové  stredisko | | Suma |
|  |  |  | |  |  |  | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  |
| **Meno a priezvisko** | | | **Dátum** | | | | **Podpis** | |
|  | | |  | | | |  | |
|  | | |  | | | |  | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Finančná operácia alebo jej časť:** | | **Meno a priezvisko** | **Dátum** | **Podpis** |
| **a)** | **je - nie je**\* v súlade s rozpočtom ministerstva na príslušný rozpočtový roka a dva nasledujúce rozpočtové roky a **je – nie je\*** možné ju vykonať/ pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **aa)** | **je - nie je**\* v súlade s rozpočtom ministerstva na príslušný rozpočtový roka a dva nasledujúce rozpočtové roky a **je – nie je\*** možné ju vykonať/ pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **b)** | **je – nie je**\* v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **bb)** | **je – nie je**\* v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **c)** | **je – nie je**\* v súlade s osobitnými predpismi č. ..................................... ....... a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **cc)** | **je – nie je**\* v súlade s osobitnými predpismi č. ..................................... ....... a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **d)** | **je – nie je**\* v súlade s medzinárodnými zmluvami č. ............................................. a **je – nie je\*** možné ju vykonať (pokračovať v nej/vymáhať ju)\* |  |  |  |
| **e)** | **je – nie je**\* v súlade so zmluvou –objednávkou\* medzi MDV SR a druhou zmluvnou stranou a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **f)** | **je – nie je**\* v súlade s rozhodnutím č. .................................................... a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **g)** | **je – nie je**\* v súlade s vnútornými predpismi č. ............................................. a **je – nie je\*** možné ju vykonať/ pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |
| **h)** | **je – nie je**\* v súlade s inými podmienkami poskytnutia verejných prostriedkov a **je – nie je\*** možné ju vykonať/pokračovať v nej/vymáhať ju\* |  |  |  |

Pozn:

Časť a) vypĺňa zamestnanec odboru rozpočtu, analýz a financovania a časť aa) vedúci zamestnanec sekcie rozpočtu a financovania do troch pracovných dní odo dňa doručenia.

Časť b) vypĺňa zamestnanec sekcie vnútornej správy zodpovedný za verejné obstarávanie a časť bb) vedúci zamestnanec sekcie vnútornej správy do dvoch pracovných dní odo dňa doručenia.

Časť c) vypĺňa zamestnanec odboru právnych služieb a časť cc)vedúci zamestnanec odboru právnych služieb do dvoch pracovných dní odo dňa doručenia.

Ostatné časti vypĺňa zamestnanec gestora.

Každá finančná operácia alebo jej časť musí byť posudzovaná osobitne a body a) až h) sa vypĺňajú len ak s danou finančnou operáciou alebo jej časťou súvisia, t. j. ak sa finančná operácia alebo jej časť netýka niektorých z bodov a) až h), tak údaje v nich sa nevyplnia.