



SOCIÁLNA POISŤOVŇA

Materiál predkladaný na 4/22 zasadnutie
Dozornej rady Sociálnej poisťovne
konané dňa 23. augusta 2022

4

SPRÁVA O VÝSLEDKOKCH KONTROL VYKONANÝCH HLAVNÝM KONTROLÓROM SOCIÁLNEJ POISŤOVNE V ROKU 2022, UKONČENÝCH K 25. JÚLU 2022

Dôvod predloženia:

podľa § 245c písm. b) bodu 3. zákona
č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení
v znení neskorších predpisov

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia Dozornej rady
Sociálnej poisťovne
2. Predkladaciu správu
3. Správu o výsledkoch kontrol,
vykonaných hlavným kontrolórom
Sociálnej poisťovne v roku 2022,
ukončených k 25. júlu 2022

Materiál predkladá:

Ing. Martin Brilla, LL.M.
hlavný kontrolór
Sociálnej poisťovne

Návrh uznesenia
Dozornej rady Sociálnej poisťovne

Dozorná rada Sociálnej poisťovne

berie na vedomie

Správu o výsledkoch kontrol vykonaných hlavným kontrolórom Sociálnej poisťovne v roku 2022, ukončených k 25. júlu 2022

Predkladacia správa

Hlavný kontrolór Sociálnej poisťovne vykonáva kontrolu hospodárnosti a efektívnosti nakladania s vlastným majetkom Sociálnej poisťovne (vnútorná kontrola) podľa zákona č. 461/2003 Z. z. o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sociálnom poistení“) a podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“).

Kontrolnú činnosť vykonáva hlavný kontrolór Sociálnej poisťovne v súlade so schváleným ročným plánom kontrolnej činnosti a na základe uznesenia Dozornej rady Sociálnej poisťovne alebo ak mu vykonanie kontroly uloží Dozorná rada Sociálnej poisťovne.

Podľa § 245c písm. b) bodu 3 zákona o sociálnom poistení hlavný kontrolór Sociálnej poisťovne predkladá správu o výsledku kontroly Dozornej rade Sociálnej poisťovne na jej najbližšom zasadnutí.

SPRÁVA
O VÝSLEDKOVYCH KONTROL VYKONANÝCH
HLAVNÝM KONTROLÓROM SOCIÁLNEJ POISŤOVNE
V ROKU 2022,
UKONČENÝCH K 25. JÚLU 2022

V súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Sociálnej poisťovne na rok 2022 schváleným Dozornou radou Sociálnej poisťovne a zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“) hlavný kontrolór Sociálnej poisťovne a zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra Sociálnej poisťovne vykonali a ukončili v období od 26. mája 2022 do 25. júla 2022 celkom dve finančné kontroly na mieste (ďalej len „FKnM“).

Cieľom FKnM bolo overenie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti vybraných finančných operácií správneho fondu v súlade s § 245a zákona o sociálnom poistení v znení neskorších predpisov za kontrolované obdobie : rok 2021.

FKnM boli vykonané v povinných osobách:

Sociálna poisťovňa, pobočka Prievidza

Sociálna poisťovňa, pobočka Dunajská Streda

Záveru vykonaných FKnM:

Sociálna poisťovňa, pobočka Prievidza:

Základné údaje o povinnej osobe:

Povinná osoba-organizačná zložka Sociálnej poisťovne:

Sociálna poisťovňa, pobočka Prievidza

Sídlo: **Matice slovenskej 10, 971 01 Prievidza (prenajaté priestory, prenajímateľ: HORNONITRIANSKE BANE, zamestnanecká, a. s., Prievidza)**

Riaditeľ pobočky: **Ing. Gabriela Smoláriková, menovaná do funkcie riad. pobočky od 13. júla 2022**

Umiestnenie pobočky podľa kľúčových ukazovateľov výkonnosti (KPI) za obdobie január až máj 2022: **14. poradie (všeobecné ukazovatele)**

Evidenčný stav zamestnancov povinnej osoby vo fyzických osobách k 30. júnu 2022: **95** vrátane riaditeľky pobočky

Počet poisťencov k 30. júnu 2022: **52 735**

Počet zamestnávateľov k 30. júnu 2022: **3 801**

Počet zamestnancov k 30. júnu 2022: **40 243**

Počet SZČO k 30. júnu 2022: **4 846**

Počet dobrovoľne poistených osôb k 30. júnu 2022: **652**

Počet dohodárov k 30. júnu 2022: **6 994**

Overované oblasti:

1. Poskytovanie príspevku na stravovanie zamestnancov
2. Cestovné náhrady
3. Nájomné vzťahy
4. Prevádzkové náklady na energetické médiá (elektrická energia, tepelná energia, vodné, stočné, zrážková voda)

5. Návrh účtovnej závierky k 31. decembru 2021
6. Vykonávanie základnej finančnej kontroly podľa zákona o finančnej kontrole v rámci overovaných oblastí

FKnM bola ukončená správou bez zistenia nedostatkov.

Sociálna poisťovňa, pobočka Dunajská Streda:

Základné údaje o povinnej osobe:

Povinná osoba-organizačná zložka Sociálnej poisťovne:

Sociálna poisťovňa, pobočka Dunajská Streda

Sídlo: **Galantská cesta 693/5, 929 01 Dunajská Streda (vlastná budova Sociálnej poisťovne)**

Riaditeľ pobočky: **Mgr. Erika Nemčeková, menovaná do funkcie riad. pobočky od 11. júla 2022**

Umiestnenie pobočky podľa kľúčových ukazovateľov výkonnosti (KPI) za obdobie január až máj 2022: **23. poradie (všeobecné ukazovatele)**

Evidenčný stav zamestnancov povinnej osoby vo fyzických osobách k 30. júnu 2022: **78 vrátane riaditeľky pobočky**

Počet poistencov k 30. júnu 2022: **47 180**

Počet zamestnávateľov k 30. júnu 2022: **4 610**

Počet zamestnancov k 30. júnu 2022: **34 842**

Počet SZČO k 30. júnu 2022: **5 291**

Počet dobrovoľne poistených osôb k 30. júnu 2022: **487**

Počet dohodárov k 30. júnu 2022: **6 560**

Overované oblasti:

1. Poskytovanie príspevku na stravovanie zamestnancov
2. Cestovné náhrady
3. Prevádzkové náklady na energetické médiá (elektrická energia, vodné, stočné, zrážková voda)
4. Návrh účtovnej závierky k 31. decembru 2021
5. Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31. decembru 2021
6. Mzdové náklady a personálna agenda (správnosť vedenia osobných spisov zamestnancov, čerpanie a evidencia dovoleníek)
7. Informácia o zriadení vysunutého pracoviska v Šamoríne
8. Vykonávanie základnej finančnej kontroly podľa zákona o finančnej kontrole v rámci overovaných oblastí

FKnM bola ukončená správou bez zistenia nedostatkov.

Súčasťou výstupných materiálov z vykonaných FKnM – správ z vykonaných FKnM - je príloha – tabuľkové prehľady k prevádzkovým nákladom za energetické médiá v roku 2021:

- skutočné fakturované náklady vrátane zohľadnenia vyúčtovania za predchádzajúce obdobie podľa jednotlivých médií
- prepočet ročných nákladov na energetické médiá na 1 zamestnanca a na 1 m² prevádzkovej plochy pobočky
- dodávatelia energetických médií a spôsob fakturácie