

Hospodárenie a ochrana aktív v oblasti informačno-komunikačných technológií na Protimonopolnom úrade Slovenskej republiky

Kontrola bola vykonaná v Protimonopolnom úrade Slovenskej republiky, Drieňová 24, Bratislava, za obdobie rokov 2010 a 2011, v súlade s plánom kontrolnej činnosti Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky (ďalej len „NKÚ SR“) na rok 2011 a v súlade so stratégiou NKÚ SR. Účelom kontrolnej akcie bolo preverenie hospodárenia a ochrany aktív organizácie v oblasti informačno-komunikačných technológií (ďalej len „IKT“) a preverenie súladu nakladania s majetkom v oblasti IKT so všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Pôsobnosť a opis kontrolovaného subjektu

Protimonopolný úrad Slovenskej republiky (ďalej len „PMÚ SR“) je ústredný orgán štátnej správy Slovenskej republiky pre podporu a ochranu hospodárskej súťaže. PMÚ SR je rozpočtovou organizáciou so sídlom v Bratislave, ktorý je svojimi príjmami a výdavkami napojený na štátny rozpočet.

Hlavným poslaním PMÚ SR je chrániť a podporovať hospodársku súťaž, vytvárať podmienky pre jej ďalší rozvoj, ako aj zamedzovať vzniku a udržiavaniu monopolného alebo dominantného postavenia podnikateľských subjektov, pokiaľ znemožňuje, alebo obmedzuje hospodársku súťaž. Pôsobnosť PMÚ SR je vymedzená zákonom o ochrane hospodárskej súťaže.

Predmet kontrolnej akcie

2. Správa majetku štátu, hospodárenie a nakladanie s majetkom štátu v oblasti IKT
3. Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami v oblasti IKT
4. Investície do ľudských zdrojov v oblasti IKT
5. Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pre oblasť informačných systémov verejnej správy
6. Prevádzka informačných systémov verejnej správy
7. Bezpečnosť informačných systémov verejnej správy

Zhrnutie

Vykonanou kontrolou hospodárenia a ochrany aktív v oblasti IKT bol zistený nesúlad s legislatívnou úpravou SR v oblasti účtovníctva a v oblasti ISVS.

Kontrolou správnosti účtovania výdavkov v súvislosti s IKT bolo zistené porušenie zákona o účtovníctve v oblasti účtovania poskytnutých služieb a v oblasti účtovania nákladov do obdobia, s ktorým vecne a časovo nesúviseli.

Ďalej bolo kontrolou zistené, že platné vnútroorganizačné riadiace akty prijaté PMÚ SR neboli aktualizované a v súlade so zákonom, preto v niektorých prípadoch nenadväzovali na platné zákonné normy SR na ktoré sa odvolávali.

Kontrola v oblasti zabezpečenia nepretržitej prevádzky a obnovy IS PMÚ SR preukázala nedostatočnú formalizáciu vnútroorganizačných predpisov upravujúcich túto oblasť ako i oblasť prevádzky IS PMÚ SR.

NKÚ SR navrhol odporúčania na riešenie zistených nedostatkov, ktoré oznámil zodpovedným osobám PMÚ SR.