

## ***Dôvodová správa***

### **I. Všeobecná časť**

Najvyšší kontrolný úrad Slovenskej republiky (ďalej „NKÚ SR“) na základe poverenia na výkon kontroly č. 1945/23 zo dňa 23.01.2025 vykonal na Úrade Trenčianskeho samosprávneho kraja, Odbore regionálneho rozvoja kontrolu, ktorej **účelom bolo vyhodnotenie procesov systému riadenia, kontroly a možné zvýšenie dopadu realizácie projektov s ohľadom na merateľné ukazovatele projektu. Predmetom kontroly bolo plnenie merateľných ukazovateľov, cieľov projektu a prínos pre región v zmysle rozvojových aktivít miest a obcí.**

### **II. Osobitná časť**

NKÚ SR oboznámil kontrolovaný subjekt s predmetom a účelom kontroly zameranej na program cezhraničnej spolupráce Interreg V-A **za programové obdobie 2014 - 2020**. V rámci operačného programu Interreg V-A SK-CZ, prioritnej osi 2 Kvalitné životné prostredie a špecifického cieľa 2.1 Zvýšenie atraktívnosti kultúrneho a prírodného dedičstva pre obyvateľov a návštevníkov cezhraničného regiónu boli preverené dva zrealizované projekty: „Na bicykli po stopách histórie“ a „Zlepšenie dopravnej dostupnosti Myjavská a Hornácka“.

Výkon kontroly bol realizovaný na Úrade TSK, Odbore regionálneho rozvoja. Kontrola bola vykonaná v období **od 06.02.2025 do 17.06.2025 za kontrolované obdobie 2014 - 2024 a súvisiace obdobia.**

#### **Kontrolné zistenia z protokolu o výsledku kontroly:**

**Kontrolné zistenie 1:** Významné zmeny v projekte neboli v dvoch prípadoch RO oznámené bezodkladne po vzniku skutočnosti, čo nebolo v súlade s ustanovením článku 8, ods. 8.2 VZP k zmluve o poskytnutí NFP.

**Kontrolné zistenie 2:** Monitorovacie správy (v štyroch prípadoch) neboli predložené RO v stanovených termínoch, čím kontrolovaný subjekt nepostupoval v súlade s VZP- príloha č. 1, čl. 3 zmluvy o poskytnutí NFP.

**Kontrolné zistenia nemali vplyv na realizáciu a napíňanie cieľov a predmetu projektu, ani dopady finančného charakteru.**

Na základe kontrolných zistení uvedených v protokole o výsledku kontroly, Najvyšší kontrolný úrad Slovenskej republiky uložil štatutárnemu orgánu kontrolovaného subjektu **prijat' opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov a do 15.8.2025 ich písomne predložiť**. Návrh prijatia opatrení bol predložený NKÚ SR v stanovenom termíne.

#### **Prijaté opatrenia:**

Predseda TSK poverí Manažéra procesu projektového riadenia, aby písomne upozornil zodpovedných zamestnancov na povinnosť dôsledného dodržiavania

záväzkov vyplývajúcich zo Zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku v súvislosti:

- so spôsobom oznamovania významných zmien v implementovaných projektoch tak, aby k oznamovaniu dochádzalo bezodkladne,
- s predkladaním monitorovacích správ projektov v stanovených monitorovacích termínoch.

Správu o plnení, resp. splnení prijatých opatrení na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov, vrátane dokladov preukazujúcich ich plnenie, resp. splnenie predloží NKÚ SR štatutárny orgán kontrolovaného subjektu v termíne **do 30.09.2025** aj prerokované Z TSK.