orgán kontroly / cenový kontrolný orgán / Príloha č. 1

**Oznamovací list**

Vážený pán/pani / funkcia /,

v súlade so zákonom č. 18/1996 Z. z. o cenách v znení neskorších právnych predpisov a poverením na vykonanie kontroly č. ... vydaným dňa / uvedie sa dátum vydania poverenia, a titul, meno a priezvisko, funkcia osoby, ktorá poverenie na vykonanie kontroly vydala/ Vám oznamujem, že kontrolná skupina v zložení :

/uvedie sa titul, meno a priezvisko, vedúceho kontrolnej skupiny/

/uvedie sa titul, meno a priezvisko, člena kontrolnej skupiny /

/uvedie sa titul, meno a priezvisko, člena kontrolnej skupiny/

vykoná v ........... / kontrolovaný subjekt, názov subjektu a príslušnej organizačnej jednotky / uvedie sa predmet cenovej kontroly /

Úvodné stretnutie k výkonu cenovej kontroly navrhujeme uskutočniť dňa /dátum/ o /čas - hodina / na /uvedie sa názov a sídlo kontrolovaného subjektu /.

Dovoľujem si Vás požiadať, aby ste pri úvodnom stretnutí k výkonu cenovej kontroly zabezpečili účasť vedúceho kontrolovaného subjektu, respektíve iných zodpovedných zamestnancov *a* zároveň zabezpečili predloženie dokladov uvedených v prílohe tohto listu /posledná časť vety sa uvedie len ak sú známe požiadavky na predloženie dokladov/.

S pozdravom

Podpis: titul, meno, priezvisko

vedúceho kontrolnej skupiny

Vážený pán/pani

Meno, priezvisko a sídlo kontrolovanej osoby

Príloha: Vyžiadanie dokladov, písomností a informácií

orgán kontroly / cenový kontrolný orgán / Príloha č. 2

**Poverenie č. ......**

**na vykonanie cenovej kontroly**

V súlade s ustanoveniami § 16 ods. 2 zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách v znení neskorších právnych predpisov poverujem pracovníkov orgánu cenovej kontroly

........................................ – vedúci kontrolnej skupiny

/ meno, priezvisko /

........................................ – člen kontrolnej skupiny

*/* meno, priezvisko */*

a prizvanú osobu

........................................ – člen kontrolnej skupiny

*/* meno, priezvisko */*

na vykonanie kontroly ............................................................................................................... */* predmet kontrolnej úlohy podľa § 16 ods1 písm.) a, b, c zákona 18/1996 v znení neskorších právnych predpisov /

za obdobie : od – do / uviesť presne aké časové obdobie bude predmetom cenovej kontroly, napr., od 1.1. 2008 do 28.6.2008/

v ..................................................................................................................................................

*/* názov, sídlo kontrolovaného subjektu, resp. subjektov */*

v čase od ......................................................./ uviesť presný deň, mesiac a rok začatia výkonu cenovej kontroly/

Poznámka : Uvedeným zamestnancom pri výkone cenovej kontroly prislúchajú oprávnenia a povinnosti podľa zákona NR SR č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov. Podľa § 128 Trestného zákona sa pri výkone kontrolnej činnosti považujú za verejných činiteľov.

V .................................................. dňa .......................................................................................

....................................................................................................................................................

/meno, priezvisko, funkcia, odtlačok pečiatky a podpis vedúceho orgánu cenovej kontroly - cenového kontrolného orgánu /

orgán kontroly/ cenový kontrolný orgán / Príloha č. 3

## Protokol

**o výsledku cenovej kontroly**

# Na základe poverenia č. .................... na vykonanie cenovej kontroly zo dňa ...................... pracovníci orgánu cenovej kontroly

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť názov orgánu kontroly */*

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť mená, priezviská a titul pracovníkov orgánu cenovej kontroly vykonávajúcich kontrolu a prizvané osoby */*

v ....................................................................................................................................................

*/* uviesť názov a sídlo kontrolovaného subjektu */*

vykonali v čase od ............................................... do .................................................................

kontrolu ........................................................................................................................................

*/* uviesť predmet kontrolnej úlohy */*

Kontrolované obdobie ..................................................................................................................

Kontrolou bolo zistené...................................................................................................................

*/* uviesť podrobne *:*

- Overené oblasti a overenú dokumentáciu

Za každú overovanú oblasť napr. ( povinnosti predávajúcich a kupujúcich ustanovené pravidlami dohodovania cien, povinnosti ustanovené všeobecne záväznými právnymi predpismi príslušného cenového orgánu vrátanie jeho rozhodnutia o regulácii cien, dohodnutie neprimeranej ceny ) sa uvádzajú hlavné dokumenty (zmluvy, dohody, doklady), ktoré boli pre overenie danej oblasti použité.

Uvádza sa tu napríklad popis, v akých činnostiach spočíval priebeh výkonu cenovej kontroly, aké konkrétne doklady boli vyžiadané a preverené, ktorí zamestnanci poskytli písomné vyjadrenie.

- Zistené nedostatky

Uvádza sa tu presný písomný odkaz na konkrétne a preukázané kontrolné zistenia. Je nutné uviesť podrobný popis nedostatku zisteného kontrolou. Nedostatok by mal byť formulovaný tak, aby bol zrejmý požadovaný (zákonný) stav, zistený stav s presným uvedením, dokladu, kde bol nedostatok identifikovaný s uvedením odchýlky oproti požadovanému stavu. Ďalej sa v tejto časti môže uviesť poradové číslo nedostatku, podrobný opis nedostatku, kde sa uvedie požadovaný stav definovaný požiadavkami legislatívy SR, dokumentmi, zmluvami a pod. (uvedú sa konkrétne ustanovenia zákonov, nariadení, zmlúv, a ďalších noriem, ktoré boli porušené), zistený stav odchyľujúci sa od stavu požadovaného.

zoznam príloh k protokolu .......................................................................................................................................................

*/* vyjadrenie vedúceho kontrolovaného subjektu */*

........................................................................................................................................................

*/* ďalšie písomnosti – súhrnné doklady a materiály */*

Protokol bol vypracovaný dňa .........................................................................................................

Podpisy vedúceho a členov kontrolnej skupiny / pracovníci orgánov cenovej kontroly a prizvaných osôb /

............................................................................... .........................................

*/* meno, priezvisko a ich funkcia */ /* podpis */*

Podpis vedúceho kontrolovaného subjektu a dátum oboznámenia sa s protokolom

.....................................................................................................................................................

*/* meno, priezvisko a ich funkcia */ /* podpis */*

orgán kontroly / cenový kontrolný orgán / Príloha č. 4

## Zápisnica

**o prerokovaní protokolu**

# V súlade s poverením na vykonanie kontroly č. .................zo dňa .............................. ....................................................................................

pracovníci orgánu cenovej kontroly ...........................................................................................

*/* uviesť názov */*

.....................................................................................................................................................

*/* uviesť mená, priezviská a funkcie pracovníkov orgánov cenovej kontroly a prizvané osoby */*

vykonali v čase od ........................................ do ........................................................................

k o n t  r o l u ................................................................................................................................

*/* uviesť predmet kontrolnej úlohy */*

v ....................................................................................................................................................

*/* uviesť názov a sídlo kontrolovaného subjektu */*

Na prerokovaní protokolu podľa § 11 ods. 2 písm. g) zákona NR SR č. 10/1996 Z .z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov sa zúčastnili pracovníci orgánu cenovej kontroly

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť mená, priezviská, funkcie */*

vedúci kontrolovaného subjektu

........................................................................................................................................................

/ meno, priezvisko, funkcia */*

Na prerokovaní protokolu sa zúčastnili: / uviesť mená prítomných zamestnancov kontrolovaného subjektu, na prerokovaní a ich podpisy /

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť mená, priezviská, funkcie */*

Vedúci kontrolovaného subjektu bol oboznámený s protokolom o výsledku kontroly / § 11 ods. 2 písm. d) cit. zákona / dňa .................. / s dodatkom k protokolu dňa /................../

Z á v e r

Na základe výsledkov cenovej kontroly uvedených v protokole o výsledku kontroly sa ukladá vedúcemu kontrolovaného subjektu v určenej lehote:

1. prijal konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku,
2. určil zamestnancov zodpovedných za zistené nedostatky,
3. v určenej lehote predložil orgánu kontroly   písomnú správu o splnení prijatých opatrení a uplatnení právnej zodpovednosti,
4. uplatnil právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky

.............................................................................................................................................

V .................................................. dňa .........................................................................................

Prerokovanie protokolu o výsledku kontroly svojím podpisom potvrdzujú za orgán cenovej kontroly

..................................................... .....................................................

*/* meno, priezvisko */ /* podpis */*

Vedúci kontrolovaného subjektu

..................................................... .....................................................

*/* meno, priezvisko */* / podpis */*

V .................................................. dňa .........................................................................................

***Poznámka :***

*Protokol o výsledku kontroly sa považuje za prerokovaný aj vtedy, ak sa vedúci kontrolovaného subjektu bezdôvodne nedostaví na prerokovanie protokolu alebo odmietne podpísať zápisnicu o prerokovaní protokolu. Tieto skutočnosti pracovníci kontroly uvedú v zápisnici o prerokovaní protokolu.*

orgán kontroly / cenový kontrolný orgán / Príloha č. 5

## Záznam o výsledku cenovej kontroly

# Na základe poverenia č. .................... na vykonanie kontroly

zo dňa ...................... pracovníci orgánu cenovej kontroly

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť názov orgánu cenovej kontroly */*

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť mená, priezviská a titul pracovníkov orgánu cenovej kontroly vykonávajúcich kontrolu a prizvané osoby /

v ....................................................................................................................................................

*/* uviesť názov a sídlo kontrolovaného subjektu /

vykonali v čase od ............................................... do .................................................................

kontrolu .........................................................................................................................................

*/* uviesť predmet kontrolnej úlohy /

Kontrolované obdobie ...................................................................................................................

Vykonanou kontrolou nebolo v kontrolovanom subjekte zistené porušenie všeobecne záväzných právnych a služobných predpisov. V dôsledku toho sa protokol o výsledku kontroly nevypracúva.

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť presne , čo bolo kontrolované a zistené /

V .................................................................................. dňa ........................................................

Prerokovanie záznamu o kontrole svojím podpisom potvrdzujú pracovníci orgánu cenovej kontroly

.............................................................................. ...............................................................

*/* meno, priezvisko, funkcia */ /* podpis */*

Vedúci kontrolovaného subjektu

.............................................................................. ...............................................................

*/* meno, priezvisko, funkcia */ /* podpis */*

***Poznámka:*** *Záznam o výsledku cenovej kontroly sa vypracúva ak sa cenovou kontrolou nezistí porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov. Kontrola, z ktorej sa vypracúva záznam, je skončená jeho podpísaním pracovníkmi orgánu cenovej kontroly a odovzdaním vedúcemu kontrolovaného subjektu.*orgán kontroly / cenový kontrolný orgán /Príloha č. 6

## Vyžiadanie písomného vyjadrenia

**ku kontrolným zisteniam**

Vážený pán , vážená pani

.......................................................................................................................................................

*/* meno, priezvisko, funkcia */*

Podľa § 11 ods. 2 písm. d) zákona NR SR č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších právnych predpisov Vás žiadam o písomné vyjadrenie ku všetkým kontrolným zisteniam, ktoré sú dôvodom na uplatnenie právnej zodpovednosti voči Vám respektíve zamestnancom kontrolovaného subjektu

.......................................................................................................................................................

/ uviesť kontrolné zistenia /

Písomné vyjadrenie k týmto skutočnostiam predložte

.............................................................. do termínu .....................................................................

*/* uviesť kde, komu, dátum /

V ..................... dňa ................. ..........................................

*podpis pracovníka cenovej kontroly*

**Upozornenie :**

Podľa § 12 ods. 2 až 4 zákona NR SR č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov ste povinný poskytnúť súčinnosť zodpovedajúcu oprávneniam zamestnancom kontroly. Za porušenie tejto povinnosti Vám môže pracovník kontroly uložiť poriadkovú pokutu do výšky ............. EUR podľa § 16 ods. 1 citovaného zákona.

Príloha č. 7

## Vyjadrenie

**ku kontrolným zisteniam**

Podľa § 12 ods. 1 zákona NR SR č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov predkladám ku kontrolným zisteniam uvedených v protokole o výsledku kontroly ................................................................................

/ uviesť názov kontrolnej úlohy, kto kontrolu vykonal /

v ................................................................... v dňoch ................................................................

*/* uviesť názov a sídlo kontrolovaného subjektu /

ktorý bol zhotovený dňa ...............................................................................................................

toto vyjadrenie ...................................... / uviesť */* .......................................................................

Na základe uvedených skutočností žiadam kontrolné zistenia uvedené v protokole o výsledku kontroly upraviť .....................................................................................................................................................

*/* uviesť konkrétne */*

alebo zmeniť .................................................................................................................................

*/* uviesť konkrétne */*

alebo vypustiť ...............................................................................................................................

/ uviesť konkrétne, doložiť dokladmi /

V ................................................................ dňa ..........................................................................

/ meno, priezvisko, funkcia, podpis zodpovedného zamestnanca kontrolovaného subjektu /

V ................................................................. dňa ..........................................................................

Prevzal ..........................................................................................................................................

/ meno, priezvisko, funkcia pracovníka orgánu cenovej kontroly */*

orgán kontroly / cenový kontrolný orgán*/* Príloha č. 8

## Dodatok k protokolu

**o výsledku cenovej kontroly**

# Pracovníci orgánu cenovej kontroly ................................................................................

.......................................................................................................................................................

*/* uviesť mená, priezviská a funkcie pracovníkov kontroly a prizvané osoby/

vykonali v čase od ............................................... do .................................................................

kontrolu .......................................................................................................................................

*/* uviesť predmet kontrolnej úlohy /

v ....................................................................................................................................................

*/* uviesť názov a sídlo kontrolovaného subjektu /

vykonali v čase od ............................................... do .................................................................

kontrolu .......................................................................................................................................

*/* uviesť predmet kontrolnej úlohy /

Protokol o výsledku kontroly zo dňa ......................................bol prerokovaný dňa ......................

Na základe vznesených a uznaných námietok uvedených v písomnom vyjadrení / vyjadreniach k jednotlivým zisteniam sa protokol o výsledku kontroly mení a dopĺňa takto :

........................................................................................................................................................

*/* uviesť konkrétne časti textu, údaje z pôvodného protokolu a údaje, text vykonanej zmeny /

Za orgán cenovej kontroly

..................................................... .......................................................

*/* meno, priezvisko */ /* podpis */*

Vedúci kontrolovaného subjektu, ktorý bol oboznámený s dodatkom k protokolu o výsledku kontroly.

........................................................................................................................................................

*/* mená, priezviská, funkcie, podpisy zamestnancov kontrolovaného subjektu /

V .............................................................................. dňa ..............................................................