

Vedenie
12. 02. 2025

Informatívna správa o kontrolnej činnosti za rok 2024

Predkladá: **Dr. h. c. prof. h. c. prof. Dr. Ing. Oliver Moravčík.**
rektor

Vypracovala: **Ing. Oľga Polášková**
poverená vedením Útvaru vnútornej kontroly

Zdôvodnenie: V zmysle Plánu kontrolnej činnosti na rok 2025

Informatívna správa

o kontrolnej činnosti za rok 2024

Vypracovala: Ing. Oľga Polášková
poverená vedením Útvaru vnútornej kontroly

Informatívna správa o kontrolnej činnosti za rok 2024

1. Poslanie a úlohy Útvary vnútornej kontroly

Útvar vnútornej kontroly (ďalej tiež „ÚVK“ alebo „útvar“) je organizačným útvarom Rektorátu Slovenskej technickej univerzity v Bratislave (ďalej tiež „STU“), ktorý je v zmysle Organizačného poriadku Rektorátu STU priamo podriadený rektorovi STU. V rámci svojich kompetencií vykonáva kontrolnú činnosť vo všetkých súčastiach STU s cieľom:

- zabezpečiť plnenie povinností všetkých súčastí STU vyplývajúcich z ustanovení všeobecne záväzných právnych predpisov uvedených v právnom rámci, z vnútorných predpisov STU a interných riadiacich noriem STU,
- zabezpečiť plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku zistených vonkajšími kontrolnými orgánmi a vnútornou kontrolnou činnosťou Útvary vnútornej kontroly,
- na požiadanie rektora STU zabezpečiť písomné vyjadrenia a stanoviská k výsledkom kontroly vonkajších kontrolných orgánov a iných štátnych inštitúcií v STU,
- na požiadanie rektora STU zabezpečiť písomné vyjadrenia a stanoviská k podaniam fyzických a právnických osôb k činnosti STU doručeným rektorovi STU, ktoré nie sú sťažnosťami.

Súčasťou kompetencií a úloh útvaru, okrem kontrolných akcií vykonávaných podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite sú aj nasledovné činnosti:

- prešetrenie a vybavenie sťažností, podaní a podnetov fyzických osôb a právnických osôb, na vybavenie ktorých je vecne príslušný Útvar vnútornej kontroly, alebo na vybavenie ktorých poveril rektor STU zamestnancov útvaru,
- vedenie evidencie sťažností na Rektoráte STU a centrálnych financovaných pracoviskách STU,
- preverenie oznámení protispoločenskej činnosti doručených od oznamovateľov v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti v znení zákona č. 189/2023 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa tento zákon,
- vedenie evidencie oznámení protispoločenskej činnosti v zmysle uvedeného zákona a smernice rektora Vybavovanie oznámení protispoločenskej činnosti na STU,
- vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za príslušný rok pre rektora STU, a pre akademické a samosprávne orgány STU ak o to požiadajú,
- vypracovanie informatívnej správy o kontrolnej činnosti za príslušný rok pre Ministerstvo školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR (ďalej tiež „MŠVVaM SR“), ak o to požiada,
- poskytovanie informácií o sťažnostiach a petíciách vybavených na STU Úradu vlády SR prostredníctvom Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR v nimi požadovanom rozsahu a štruktúre,
- plnenie úloh v zmysle poverení rektora STU na vykonanie kontroly v rámci STU v zmysle smernice rektora č. 3/2022-SR Vnútorný kontrolný systém Slovenskej technickej univerzity v Bratislave,

- vyhodnocovanie majetkových priznaní vedúcich zamestnancov STU v zmysle článku V. smernice rektora číslo 3/2024-SR Predkladanie majetkových priznaní na STU a o prípadných zistených nezrovnalostiach informovať rektora STU,
- sledovanie vydávania nových, prípadne novelizovaných všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov STU súvisiacich s činnosťou útvaru, zmeny implementovať do interných riadiacich noriem STU súvisiacich s činnosťou útvaru a zmeny aplikovať do kontrolnej činnosti.

2. Základný právny rámec pre vykonávanie kontrolnej činnosti

Zamestnanci útvaru vykonávali v roku 2024 kontrolné akcie v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi uvedenými v základnom právnom rámci:

- zákon č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „zákon č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách“),
- vykonávacie predpisy MŠVVaM SR (vyhlášky, nariadenia a opatrenia) súvisiace so zákonom o vysokých školách, vrátane vyhlášky MŠ SR č. 102/2006 Z. z. o priznávaní sociálneho štipendia študentom vysokých škôl v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „vyhláška č. 102/2006 Z. z. o priznávaní sociálneho štipendia“),
- zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej tiež „zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole“),
- zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach“),
- zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti v znení zákona č. 189/2003 Z. z. (ďalej len „zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov“),
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách“),
- zákon č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „zákon č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme“),
- zákon č. 176/2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávnych inštitúcií a o zmene zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 259/1993 Z. z. o Slovenskej lesníckej komore v znení zákona č. 464/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej tiež „zákon č. 176/2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávnych inštitúcií“).

Podľa predmetu a zamerania kontrolnej akcie sú do právneho rámca zaradené ďalšie všeobecne záväzné právne predpisy, vnútorné predpisy a interné riadiace normy STU vzťahujúce sa k predmetu kontroly.

3. Činnosť Útvaru vnútornej kontroly v roku 2024

Kontrolné akcie prebiehali v súlade s plánom kontrolnej činnosti na rok 2024, schváleným rektorom STU dňa 09.01.2024 a na základe poverení rektora. V roku 2024 boli vykonané aj kontrolné akcie mimo plánu, prehľad je uvedený nižšie.

3.1. Prehľad vnútornej kontrolnej činnosti

A. Finančné kontroly na mieste (ďalej tiež „FKM“)

- a) otvorené v roku 2023, skončené v roku 2024
 - FKM č. 5/2023 na FCHPT STU
- b) otvorené aj skončené v roku 2024
 - FKM č. 2/2024 na SjF STU
 - FKM č. 3/2024 na ÚM STU
 - FKM č. 4/2024 na FEI STU
 - FKM č. 7/2024 na SvF STU
- c) otvorené v roku 2024, skončené v roku 2025
 - FKM č. 9/2024 na FAD STU

B. Mimoriadne kontroly (ďalej tiež „MK“)

- MK č. 1/2024 na ÚLZ R-STU – prešetrovanie podania

C. Kontroly plnenia opatrení (ďalej tiež „KPO“)

- KPO č. 5/2024 na MTF STU
- KPO č. 6/2024 na FAD STU
- KPO č. 8/2024 na FIIT STU

Prešetrovanie a vybavenie sťažností

- doručené a vybavené v roku 2024 - sťažnosť č. 1/2024 – FIIT STU

E. V roku 2024 nebolo na STU doručené žiadne oznámenie protispoločenskej činnosti.

3.2. Vonkajšie kontroly

V roku 2024 neboli na ÚVK postúpené na úschovu správy vonkajších kontrolných orgánov.

3.3. Vyhodnotenie majetkových priznaní za rok 2023

V apríli 2024 prebehlo plánované **vyhodnotenie majetkových priznaní za rok 2023**, ktoré vyplývalo z Príkazu rektora č. 3/2015-PR a Usmernenia POÚ R-STU k podávaniu majetkových priznaní za rok 2023, nakoľko nastali zmeny v Pracovnom poriadku STU, ktorý nadobudol účinnosť 01.01.2024. Kontrolou majetkových priznaní neboli zistené nezrovnalosti. O výsledku preverenia majetkových priznaní bol písomne informovaný rektor STU.

3.4. Vyhodnotenie plnenia Plánu kontrolnej činnosti na rok 2024

V roku 2024 bolo v pláne kontrolnej činnosti dokončenie FKM č. 5/2023 vykonávanej na FCHPT STU (priznávanie a výplata štipendií). V pláne bolo päť FKM, z toho dve kontroly nakladania s verejnými prostriedkami na FEI STU a na SvF STU, dve kontroly nakladania s verejnými prostriedkami pri priznávaní a výplate štipendií na SjF STU a FAD STU, kontrola nakladania s verejnými prostriedkami pri určení a platbách školného na ÚM STU. **Naplánované finančné kontroly na mieste boli vykonané.**

V pláne kontrolnej činnosti na rok 2024 boli dve kontroly plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku zistených predchádzajúcimi FKM, a to na MTF STU a na FIIT STU. **Naplánované kontroly plnenia opatrení boli vykonané, nad rámec plánu bola vykonaná KPO č. 6/2024 na FAD STU.**

Na základe Poverenia rektora STU č. 1/2024 bola vykonaná **mimoriadna kontrola** na Útvare ľudských zdrojov R-STU, ktorá vyplynula z predmetu podania prorektora STU pre vedu a výskum. Ďalšie štyri podania študentov boli prešetrené na Útvare vzdelávania a starostlivosti o študentov R-STU, nakoľko predmetom podaní boli činnosti STU spadajúce do riadiacej pôsobnosti prorektora pre vzdelávanie a starostlivosť o študentov.

Na ÚVK bola doručená jedna **sťažnosť študenta FIIT STU**, na základe poverenia rektora STU bola prešetrená a vybavená v súčinnosti s Právnym a organizačným útvarem R-STU (ďalej tiež „POÚ R-STU“) a Útvarem vzdelávania a starostlivosti o študentov R-STU (ďalej tiež „ÚVŠŠ R-STU“).

V januári 2024 boli na MŠVVaM SR odoslané **podklady k ročnej informácií o vybavených sťažnostiach a petíciách za STU za rok 2023**, ktoré boli spracované na základe podkladov vyžiadanych z fakúlt STU a z Účelového zariadenia Študentské domovy a jedálne STU (ďalej tiež „ÚZ ŠDaJ STU“).

V decembri 2024 boli od dekanov fakúlt STU a riaditeľa ÚZ ŠDaJ STU vyžiadané podklady k ročnej správe o vybavených sťažnostiach a petíciách za rok 2024, v januári 2025 boli podklady zo súčastí STU vyhodnotené a spracované pre MŠVVaM SR. **Informácie k ročnej správe o vybavení podaní v oblasti sťažností a petícií za rok 2024 na STU boli odoslané MŠVVaM SR 10.01.2025.**

V apríli 2024 prebehlo plánované **vyhodnotenie majetkových priznaní za rok 2023**, ktoré vyplývalo z Príkazu rektora č. 3/2015-PR a Usmernenia POÚ R-STU k podávaniu majetkových priznaní za rok 2023, nakoľko nastali zmeny v Pracovnom poriadku STU, ktorý nadobudol účinnosť 01.01.2024. Kontrolou majetkových priznaní neboli zistené nezrovnalosti. O výsledku preverenia majetkových priznaní bol písomne informovaný rektor STU.

Prehľad o naplánovaných a vykonaných kontrolných akciách v roku 2024

P. č. v pláne	P. č. kont. akcie	Názov kontrolnej akcie	Subjekt kontroly	Termín vykonania kontroly		Poznámka
				plánovaný	skutočný	
1.	1.	Príprava a vyhotovenie Správy o kontrolnej činnosti za rok 2023	ÚVK	január 2024	január 2024	Správa v dvoch rôznych vyhotoveniach - pre rektora STU a pre vedenie STU
2.	2.	Kontrola evidencie sťažností - spracovanie a zaslanie podkladov pre Úrad vlády SR a MŠVVaM SR za rok 2023	STU	december 2023 - január 2024	10.12.2023 - 12.01.2024	spis: 9582/2023, 5/2024 Odoslané na MŠVVaŠ SR dňa 12.01.2024
3.	3.	FKM 05/2023 – kontrola nakladania s verejnými prostriedkami a overenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri priznávaní a výplate štipendií	FCHPT STU	december 2023 – január 2024	30.11.2023 – 12.01.2024	spis: 9503/2023, 6/2024 návrh správy 16.01.2024 UVK/4/707/2024 Správa – 24.01.2024, odoslaná 24.01.2024; UVK/18/1165/2024
13.	4.	MK 01/2024 – prešetrovanie pracovnoprávných skutočností súvisiacich so zníženými odvodmi za zamestnanca do zdravotnej poisťovne	ÚLZ R-STU	priebežne podľa doručenia	17.01.2024 - 22.01.2024	spis: 6137/2024; návrh správy – 22.01.2024 UVK/9/940/2024; Správa – 24.01.2024; UVK/15/1155/2024
4.	5.	FKM 02/2024 - dodržiavanie zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách, vyhlášky MŠ SR č. 102/2006. Z. z., vnútorných predpisov a interných riadiacich noriem STU pri priznávaní a výplate štipendií	SJF STU	február 2024	01.02.2024 – 28.02.2024	spis: 6192/2024; návrh správy – 04.03.2024 UVK/28/2932/2024; Správa – 13.03.2024; UVK/30/3534/2024

P. č. v pláne	P. č. kont. akcie	Názov kontrolnej akcie	Subjekt kontroly	Termín vykonania kontroly		Poznámka
				plánovaný	skutočný	
5.	6.	FKM 03/2024 – dodržiavanie zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách, vnútorných predpisov a interných riadiacich noriem STU pri určovaní školného	ÚM STU	marec 2023	06.03.2024 – 25.03.2024	spis: 6286/2024; návrh správy – 26.03.2024; UVK/33/3859/2024 Správa – 12.04.2024 UVK/43/5073/2024
6.	7.	Kontrola majetkových priznaní za rok 2023 a priebežne za rok 2024	Vedúci zamest. STU	apríl 2024 a priebežne	01.04.2024 – 07.04.2024	spis: 4/2024 Informácie pre rektora – 08.04.2024 UVK/42/5003/2024
7.	8.	FKM 04/2024 – kontrola hospodárenia a nakladania s verejnými prostriedkami vynaloženými na tovary a služby a kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, vnútorných a interných predpisov STU	FEI STU	apríl 2024 – jún 2024	10.04.2024 – 05.06.2024	spis: 6328/2024; návrh správy – 05.06.2024; UVK/50/8019/2024 Správa – 25.06.2024 UVK/58/14129/2024
8.	9.	KPO 05/2024 – prijatých na nápravu nedostatkov zistených FKM č. 3/2023 a na odstránenie príčin ich vzniku	MTF STU	júl 2024	13.06.2024 – 27.06.2024	spis: 7082/2024; správa – 28.06.2024, UVK/55/12712/2024
-	10.	KPO 06/2024 – prijatých na nápravu nedostatkov zistených FKM č. 2/2023 a na odstránenie príčin ich vzniku	FAD STU	Neplánovaná – nad rámec plánu	03.07.2024 – 22.07.2024	spis: 7388/2024; správa 25.07.2024 UVK/69/18905/2024
9.	11.	KPO 08/2024 – prijatých na nápravu nedostatkov zistených FKM č. 4/2023 a na odstránenie príčin ich vzniku	FIIT STU	júl 2024	18.11.2024 – 26.11.2024	spis: 10418/2024; správa 26.11.2024 UVK/100/25975/2024
10.	-	Príprava dokumentácie na vyradenie spisov za príslušné obdobie v zmysle platného registračného plánu (lehota na vyradenie – rok 2023)	ÚVK	august 2024	nevykonané	v naplánovanom čase prebiehalo prešetrovanie a vybavovanie sťažností č. 1/2024
11.	12.	FKM 07/2024 – kontrola hospodárenia a nakladania s verejnými prostriedkami vynaloženými na tovary a služby a kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, vnútorných a interných predpisov STU	SvF STU	september 2024 - november 2024	03.09.2024 – 18.11.2024	spis: 9816/2024 návrh správy – 22.11.2024 UVK/95/25380/2024 Správa – 03.12.2024 UVK/102/26453/2024
12.	13.	FKM 09/2024 - dodržiavanie zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách, vyhlášky MŠ SR č. 102/2006. Z. z., vnútorných predpisov a interných riadiacich noriem STU pri priznávaní a výplate štipendií	FAD STU	december 2024	27.11.2024 – 08.01.2025	spis: 10474/2024, nasl. 7/2025 návrh správy – 10.01.2025 UVK/3/260/2025 Správa – 17.01.2025 UVK/9/1054/2025
13.	-	Mimoriadne kontroly podľa poverenia rektora, prípadne v zmysle uznesení akademických a samosprávnych orgánov STU, vrátane prešetrovania a vybavovania podaní a oznámení PSČ doručených na STU v roku 2023	Všetky súčasti STU	Priebežne	Podľa poverenia	V roku 2023 bola vykonaná mimoriadna kontrola na ÚLZ R-STU, viď MK 01/2024, január 2024
14.	-	Kontrola plnenia opatrení podľa zistení vonkajších kontrolných orgánov a iných štátnych inštitúcií	Všetky súčasti STU	Priebežne	Podľa poverenia	V roku 2024 neboli vykonané KPO z dôvodu prijatia opatrení na nápravu nedostatkov zistených vonkajšími kontrolami
15.	-	Prešetrovanie a vybavovanie podaní a sťažností postúpených na z Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže SR a z iných orgánov štátnej správy v roku 2024	STU	Priebežne	Neboli postúpené	V roku 2024 neboli na STU postúpené žiadne podania
16.	14.	Kontrola evidencie a vybavovania sťažností na súčastiach STU za rok 2024 a príprava podkladov pre MŠVVaŠ SR a ÚV SR	STU	december 2024	11.12.2024 – 14.11.2024	Spis: 10650/2024, 5/2025 Odoslané na MŠVVaŠ SR dňa 10.01.2025, UVK/

V auguste 2024 bola naplánovaná Príprava dokumentácie na vyradenie spisov za príslušné obdobie v zmysle platného Registratúrneho plánu STU (lehota na vyradenie – rok 2023). Vzhľadom na závažné skutočnosti, t. j. v tom čase bola prešetrovaná sťažnosť študenta FIIT STU a dlhodobá PN zamestnankyne ÚVK, nebola dokumentácia na vyradenie spisov s lehotou na vyradenie v roku 2023 pripravená. Táto akcia sa presúva do Plánu kontrolnej činnosti na rok 2024.

3.5. Príprava interných predpisov STU

V roku 2024 boli spracované a vydané, resp. novelizované interné predpisy STU súvisiace s činnosťou Útvaru vnútornej kontroly:

1. z dôvodu novelizácie zákona **č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti** bola vydaná nová *smernica rektora č. 2/2024-SR Postup pri vybavovaní oznámení protispoločenskej činnosti na Slovenskej technickej univerzite v Bratislave*.
2. z dôvodu nadobudnutia účinnosti **Organizačného poriadku Rektorátu STU od 01.01.2024**, ktorým sa menil názov „Útvar hlavného kontrolóra“ na „Útvar vnútornej kontroly“ boli dodatkami novelizované tri smernice rektora:
 - a) smernica rektora č. 7/2016-SR Vykonávanie FK na STU – dodatok č. 3
 - b) smernica rektora č. 7/2017-SR Vybavovanie sťažností na STU – dodatok č. 1
 - c) smernica rektora č. 3/2022-SR Vnútorný kontrolný systém STU – dodatok č. 1

Uvedené interné predpisy prešli riadnym legislatívnym procesom v zmysle smernice rektora číslo 4/2013-SR *Pravidlá vydávania interných predpisov Slovenskej technickej univerzity v Bratislave*. Nová smernica rektora a dodatky k smerniciam nadobudli účinnosť 19.02.2024.

4. Finančné kontroly vykonané v roku 2024

V roku 2024 bola dokončená jedna finančná kontrola na mieste na Fakulte chemickej a potravinárskej technológie STU (ďalej tiež „FCHPT STU“) a vykonaných ďalších päť finančných kontrol na mieste, a to na Strojníckej fakulte STU (ďalej tiež „SjF STU“), Ústave manažmentu STU (ďalej tiež „ÚM STU“), Fakulte elektrotechniky a informatiky STU (ďalej tiež „FEI STU“), Stavebnej fakulte STU (ďalej tiež „SvF STU“) a Fakulte architektúry a dizajnu STU (ďalej tiež „FAD STU“).

4.1. FCHPT STU – č. 5/2023 - Finančná kontrola na mieste - skončená v roku 2024

Kontrola bola vykonaná na základe Poverenia rektora STU č. 5/2023 zo dňa 21.11.2023. Zameraná bola na kontrolu priznávania a vyplácania štipendií z prostriedkov štátneho rozpočtu, z vlastných zdrojov a z prostriedkov Európskej únie na FCHPT STU a na overenie správnosti a preukázateľnosti vykonávania základnej finančnej kontroly kontrolovaných finančných operácií v zmysle § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole. Kontrolovaným obdobím bol rok 2023.

Vykonávanie kontroly prebiehalo od 30.11.2023 do 12.01.2024. Kontrolou boli zistené nedostatky. Návrh správy o výsledku kontroly bol vyhotovený 15.01.2024, dekanovi fakulty bol predložený 16.01.2024. Námietky zo strany povinnej osoby neboli predložené. Správa o výsledku kontroly bola dekanovi fakulty predložená dňa 24.01.2024.

Kontrolou bolo navrhnutých desať odporúčaní. Dekan fakulty prijal dňa 23.02.2024 opatrenia na nápravu zistených nedostatkov, správa o ich splnení bola na ÚVK doručená 30.04.2024, v určenej lehote. V správe dekan fakulty uviedol, že prijaté opatrenia boli splnené, resp. sa priebežne plnia.

4.2. Sjf STU – č. 2/2024 - Finančná kontrola na mieste - štipendia

Kontrola bola vykonaná na základe poverenia rektora STU zo dňa 22.01.2024. Zameraná bola na priznávanie a vyplácanie štipendií z prostriedkov štátneho rozpočtu (účelových aj neúčelových) a z vlastných zdrojov a z prostriedkov EÚ a na overenie správnosti a preukázateľnosti vykonávania základnej finančnej kontroly kontrolovaných finančných operácií v zmysle § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole. Kontrolovaným obdobím bol rok 2023.

Kontrola bola vykonávaná v čase od 01.02.2024 do 28.02.2024. Kontrolou boli zistené nedostatky. Návrh správy bol vyhotovený dňa 29.02.2024, povinnej osobe bol predložený dňa 05.03.2024. Zo strany povinnej osoby neboli v určenej lehote predložené námietky k zisteným nedostatkom a lehotám. Správa o výsledku kontroly bola vyhotovená dňa 13.03.2024, v ten deň bola odoslaná povinnej osobe.

Kontrolou bolo navrhnutých päť odporúčaní. Dekan fakulty prijal dňa 26.03.2024 opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v určenej lehote. Správa o splnení prijatých opatrení bola vedúcej útvaru doručená 22.05.2024. V správe dekan fakulty uviedol, že opatrenia boli splnené, resp. sa plnia priebežne a tieto skutočnosti deklaroval príslušnými dokladmi.

4.3. ÚM STU – č. 3/2024 - Finančná kontrola na mieste - školné

Kontrola bola vykonaná na základe Poverenia rektora STU č. 3/2024 zo dňa 27.02.2024, so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s verejnými financiami pri finančných operáciách súvisiacich s výberom školného, vrátením školného pri úprave školného rektorom a tvorbou štipendijného fondu zo školného podľa zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a smernice rektora o školnom na akademický rok 2023/2024 a na overenie správnosti a preukázateľnosti vykonávania základnej finančnej kontroly kontrolovaných finančných operácií.

Vykonávanie kontroly prebiehalo od 06.03.2024 do 25.03.2024. Kontrolou boli zistené nedostatky. Návrh správy bol vyhotovený dňa 26.03.2024, povinnej osobe bol predložený dňa 04.04.2024. Zo strany povinnej osoby neboli predložené námietky k zisteným nedostatkom a lehotám. Správa o výsledku kontroly bola vyhotovená dňa 12.04.2024, povinnej osobe bola v ten deň predložená.

Kontrola navrhla osem odporúčaní. Riaditeľ ÚM STU prijal dňa 30.04.2024 opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré boli doručené na ÚVK. Správa o splnení prijatých opatrení bola vedúcej útvaru doručená 02.07.2024. Riaditeľ ÚM STU v správe uviedol, že opatrenia boli splnené, resp. sa priebežne plnia. K Opatreniu č. 6 bol dňa 26.09.2024 doplnený doklad o jeho plnení – Predžalobná výzva.

4.4. FEI STU – č. 4/2024 - Finančná kontrola na mieste

Poverenie č. 4/2024 na vykonanie kontroly vydal rektor STU dňa 21.03.2024. Kontrola bola zameraná na preverenie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti a na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných riadiacich noriem STU a FEI STU pri nakladaní s verejnými financiami

a pri plnení podmienok ich poskytnutia a použitia od 01.01.2023 do 31.12.2023 a súvisiacich finančných operácii pred 01.01.2023, resp. po 31.12.2023. Vykonaná bola v čase od 10.04.2024 do 05.06.2024. Kontrolou boli zistené nedostatky.

Návrh správy bol vyhotovený a predložený dekanovi fakulty dňa 05.06.2024. V určenej lehote do 11.06.2024 boli podané námietky. Preverením opodstatnenosti námietok boli námietky neopodstatnené, okrem námietky č. 4, ktorá bola čiastočne opodstatnená. Na základe výsledku preverenia námietok sa v závere správy nezmenili zistené nedostatky, len ich klasifikácia, t. j. nedostatky neboli nedodržaním zákona č. 222/2004 Z. z. o DPH ale nedodržaním zmluvne dohodnutých podmienok. Správa o výsledku kontroly bola vyhotovená dňa 25.06.2024, povinnej osobe bola v ten deň predložená.

Kontrola navrhla osem odporúčaní. Dekan fakulty prijal dňa 15.07.2024 opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku s lehotou splnenia do 30.09.2024. Správa o splnení prijatých opatrení bola vedúcej útvaru doručená 21.10.2024, dekan fakulty v správe uviedol, že opatrenia boli splnené, resp. termín na ich plnenia je trvalý a priebežne sa plnia.

4.5. SvF STU - č. 7/2024 - Finančná kontrola na mieste

Kontrola bola vykonaná na základe Poverenia rektora STU č. 7/2024 zo dňa 20.08.2024. Zameraním kontroly bolo preverenie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti a na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných riadiacich noriem STU a SvF STU pri nakladaní s verejnými financiami a pri plnení podmienok ich poskytnutia a použitia za obdobie od 01.01.2023 do 30.06.2024 a súvisiacich finančných operácii pred 01.01.2023, resp. po 30.06.2024.

Kontrolou boli zistené nedostatky. Návrh správy o výsledku kontroly zo dňa 22.11.2024 bol dekanovi fakulty predložený 25.11.2024. Zo strany povinnej osoby neboli v určenej lehote predložené námietky. Správa o výsledku kontroly bola vyhotovená dňa 03.12.2024 a predložená dekanovi fakulty.

Kontrolou bolo navrhnutých osem odporúčaní. Dekan fakulty prijal opatrenia na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku zistených kontrolou dňa 10.01.2025 Príkazom dekana č. 1/2024. Vedúcej ÚVK bol zoznam opatrení doručený dňa 13.01.2025. Lehota na splnenie opatrení je do 30.04.2025 a lehota na predloženie správy o ich splnení je do 10.05.2025.

4.6. FAD STU – č. 9/2024 - Finančná kontrola na mieste - štipendiá

Kontrola bola vykonaná na základe Poverenia rektora STU č. 9/2024 zo dňa 20.11.2024, zameraná bola na preverenie priznávania a vyplácania štipendií z prostriedkov štátneho rozpočtu, z vlastných zdrojov a z prostriedkov Európskej únie.

Kontrola bola vykonaná za obdobie roka 2024 v čase od 27.11.2024 do 08.01.2025. Kontrolou boli zistené nedostatky. Návrh správy bol vyhotovený dňa 10.01.2025, povinnej osobe bol predložený dňa 15.01.2025. Dňa 16.01.2025 dekan písomne oznámil, že námietky nebudú podané. Správa o výsledku kontroly bola vyhotovená dňa 17.01.2025 a v ten deň odoslaná dekanovi fakulty.

Kontrolou bolo navrhnutých päť odporúčaní. Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola určená do 11.02.2025, lehota na splnenie opatrení je do 25.03.2025 a lehota na predloženie správy o ich splnení do 31.03.2025.

5. Podania - Mimoriadne kontroly vykonané v roku 2024

Na ÚVK bolo prešetrené a vybavené jedno podanie, ako mimoriadna kontrola v zmysle Poverenia rektora STU, ďalšie štyri podania študentov vybavili zamestnanci Útvary vzdelávania a starostlivosti o študentov R-STU. Dokumentácia o ich vybavení je uschovaná na uvedenom útvare.

5.1. ÚĽZ R-STU – Podanie prorektora pre vedu a výskum – Mimoriadna kontrola č. 1/2024

Na základe podania „Podnet na prešetrenie“ prorektora STU pre vedu a výskum zo dňa 11.01.2024 vydal rektor STU v zmysle ustanovenia článku 5 bod 6 smernice rektora číslo 3/2022-SR Vnútrojný kontrolný systém Slovenskej technickej univerzity v Bratislave dňa 16.01.2024 „Poverenie číslo 1/2024“ na vykonanie mimoriadnej kontroly.

Predmetom podania bola oprávnenosť „znížených odvodov do zdravotnej poisťovne“ za zamestnanca Rektorátu STU, ID 75257, ktorý mal byť invalidným, napriek skutočnosti že v osobnom spise zamestnanca neboli doklady o jeho zmenenej pracovnej schopnosti - invalidite. Kontrolou boli zistené nedostatky. Návrh správy o výsledku mimoriadnej kontroly bol vyhotovený dňa 22.01.2024, námietky neboli predložené. Správa o výsledku kontroly bola vyhotovená dňa 24.01.2024 a predložená rektorovi STU.

Kontrola navrhla jedno odporúčanie - vykonanie internej kontroly na ÚĽZ R-STU zameranej na preverenie úplnosti všetkých osobných spisov zamestnancov, za ktorých sú odvádzané znížené odvody do zdravotnej poisťovne a sociálnej poisťovne (je predpoklad, že ide o zamestnancov so zmenenou pracovnou schopnosťou – invaliditou).

Následne proktor pre vedu a výskum prijal opatrenia na nápravu zistených nedostatkov s lehotou splnenia do 28.02.2024. Správa o splnení prijatých opatrení s dokladmi preukazujúcimi vykonanie internej kontroly na ÚĽZ R-STU bola predložená na ÚVK 04.03.2024.

6. Kontroly plnenia opatrení vykonané v roku 2024

V roku 2024 boli vykonané tri kontroly plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených finančnými kontrolami na mieste:

KPO č. 5/2024 – na MTF STU

KPO č. 6/2024 – na FAD STU

KPO č. 8/2024 – na FIIT STU

6.1. MTF STU - č. 5/2024 – Kontrola plnenia opatrení (k FKM č. 3/2023)

Kontrola bola vykonaná na základe poverenia rektora STU č. 5/2024 zo dňa 04.06.2024. Cieľom kontroly bolo overiť plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených FKM č. 3/2023 a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré dekan MTF STU prijal dňa 04.09.2023 v Príkaze dekana č. 1/2023-PD. Kontrola bola vykonaná v čase od 13.06.2024 do 27.06.2024.

Z dôvodu čiastočného splnenia opatrenia č. 8 bolo uložené opatrenie – zabezpečenie aktualizácie smernice dekana č. 4/2019 o vykonávaní finančnej kontroly s lehotou do 30.09.2024. Dekan fakulty dňa 04.10.2024 predložil správu o splnení opatrenia, novelizovaná smernica dekana je zverejnená na webových stránkach fakulty.

6.2. FAD STU – č. 6/2024 - Kontrola plnenia opatrení (k FKM č. 2/2023)

Kontrola bola vykonaná na základe poverenia rektora STU č. 6/2024 zo dňa 18.06.2024. Cieľom kontroly bolo overiť plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených FKM č. 2/2023 a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré dekan FAD STU prijal dňa 04.07.2023. Kontrola bola vykonaná v čase od 03.07.2024 do 22.07.2024.

Kontrolou bolo zistené, že niektoré z prijatých opatrení neboli splnené, resp. boli čiastočne splnené. Na základe výsledku kontroly bolo dekanovi fakulty uložené opatrenie - oboznámiť príslušných zamestnancov fakulty s kontrolnými zisteniami a poučiť ich o povinnostiach vyplývajúcich z kontrolných zistení do 30.09.2024.

6.3. FIIT STU – č. 8/2024 - Kontrola plnenia opatrení (k FKM č. 4/2023)

Kontrola bola vykonaná na základe poverenia rektora STU č. 8/2024 zo dňa 07.11.2024. Cieľom kontroly bolo overiť plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených FKM č. 4/2023 a na odstránenie príčin ich vzniku, ktoré dekan FIIT STU prijal dňa 16.01.2024 v Príkaze dekana č. 1/2024. Kontrola bola vykonaná v čase od 18.11.2024 do 26.11.2024. Vzhľadom na kontrolné zistenia, nebolo potrebné prijímať ďalšie opatrenia, ale dôsledne dodržiavať prijaté opatrenia.

7. Sťažnosti vybavené v roku 2024

Na Útvar vnútornej kontroly bolo dňa 24.06.2024 doručené mailom podanie, ktoré po doplnení náležitosti bolo sťažnosťou v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

7.1. FIIT STU – Sťažnosť č. 1/2024

Sťažovateľom bol študent FIIT STU. Predmetom sťažnosti bolo „nepozvanie“ sťažovateľa na náhradný termín skúšky z predmetu princípy počítačového inžinierstva (povinný predmet, ďalej tiež „PPI_B“) pre študentov, ktorým bolo uložené disciplinárne konanie v zimnom semestri, napriek skutočnosti, „že rektor STU rozhodnutím č. ÚVaŠŠ/98/4305/2024 zo dňa 08.04.2024 zrušil rozhodnutie o uložení disciplinárneho opatrenia“. Súčasne bol sťažovateľ presvedčený, že dochádza k porušeniu jeho „práv ako študenta so špecifickými potrebami“.

Sťažnosť bola prešetrená kontrolnou skupinou na základe Poverenia rektora STU zo dňa 28.06.2024, a to zástupcami ÚVK R-STU, POÚ R-STU a ÚVSŠ R-STU. Súčinnosť pri prešetrovaní sťažnosti poskytla fakulta.

Predmetom sťažnosti bolo:

- nepozvanie sťažovateľa na skúšku v náhradnom termíne 07.06.2024 z povinného predmetu PPI_B Princípy počítačového inžinierstva napriek vydaniu rozhodnutia rektora STU ÚVaŠŠ/98/4305/2024 zo dňa 08.04.2024, ktorým zrušil rozhodnutie dekana FIIT STU o disciplinárnom opatrení č. 1042/2024 zo dňa 26.02.2024,
- čo sťažovateľ považuje za porušenie jeho práv ako študenta so špecifickými potrebami.

Na základe dokladov a písomností poskytnutých sťažovateľom, Fakultou informatiky a informačných technológií STU, Útvaram vzdelávania a starostlivosti o študentov R-STU, dostupných v Akademickom informačnom systéme STU (AIS) a na webovom sídle STU a fakulty súvisiacich s predmetom sťažnosti

a prešetrením skutočného stavu vecí súvisiacich s predmetom sťažnosti, a to na **základe preukázaných a odôvodnených kontrolných zistení bola sťažnosť neopodstatnená**.

Rozhodnutie rektora STU o preskúmaní rozhodnutia dekana FIIT STU o uložení disciplinárneho opatrenia č. ÚVaSŠ/98/4305/2024 zo dňa 08.02.2024, ktorým zrušil Rozhodnutie dekana o disciplinárnom opatrení č. 1042/2024 zo dňa 26.02.2024 a vrátil vec na ďalšie konanie **nemá vplyv na nepozvanie na skúšku**.

Zápisnica o prešetrení sťažnosti bola s dekanom FIIT STU prerokovaná 12.09.2024, oznámenie výsledku prešetrenia sťažnosti sťažovateľovi bolo odoslané 12.09.2024.

7.2. STU – Prehľad o sťažnostiach vybavených na STU

Na základe „VyžiadaniaA podkladov k ročnej informácii o petíciách a sťažnostiach“ z Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky boli od dekanov fakúlt STU a riaditeľa ÚZ ŠDaJ STU vyžiadané informácie o petíciách a sťažnostiach vybavených v roku 2024. Podľa predložených informácií, na uvedených súčastiach **neboli v roku 2024 vybavené žiadne sťažnosti a petície**. Jedna sťažnosť (vid' bod 7.1.) bola vybavená na ÚVK ako neopodstatnená.

Podklady k ročnej informácii o petíciách a sťažnostiach vybavených na STU v roku 2024 boli odoslané vedúcej odboru kontroly Ministerstva školstva, výskumu, vývoja a mládeže Slovenskej republiky dňa 10.01.2025 poštou a elektronicky na určenú adresu.

8. Všeobecný záver z vykonaných kontrolných akcií

Pri analýze výsledkov vykonaných kontrolných akcií v roku 2024 boli zistené tieto nedostatky:

1. Nedodržanie zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách

- a) § 92 ods. 20 – nevytvorenie štipendijného fondu v sume najmenej 20 % z výnosov zo školného,
- b) § 96a ods. 4 v spojitosti s článkom 3 bod 4 Štipendijného poriadku STU – motivačné štipendium za vynikajúce plnenie študijných povinností, dosiahnutie vynikajúceho výsledku v oblasti štúdia, výskumu, vývoja, umeleckej alebo športovej činnosti [§ 96a ods. 1 písm. b) zákona] z prostriedkov štátneho rozpočtu bolo vyplatené **viac ako desiatim percentám študentov**.

2. Nedodržanie zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite (v nadväznosti na interné predpisy fakúlt STU o vykonávaní základnej finančnej kontroly)

- a) § 7 ods. 1 – nevykonanie základnej finančnej kontroly pri kontrolovaných finančných operáciách podľa ustanovení zákona pri každej finančnej operácii, napr. pri verejnom obstarávaní, pri vydaní rozhodnutí o priznaní štipendia, pri vydaní rozhodnutí o výške školného, pri platbách školného – v spojitosti s § 6 ods. 4 - neoverenie súladu finančnej operácie s rozpočtom, uzatvorenými zmluvami, s príslušnými všeobecne záväznými právnymi predpismi, vnútornými a internými predpismi STU, resp. fakulty súvisiacimi s finančnou operáciou, s vydanými rozhodnutiami,
- b) § 7 ods. 3 – nevykonanie základnej finančnej kontroly podľa postupov určených týmto zákonom a internými predpismi fakúlt o finančnej kontrole [napr. neuvedenie náležitosti podľa zákona, neuvedenie, resp. nesprávne uvedenie vyjadrenia v zmysle § 7 ods. 3 písm. a) až c)],
- c) § 21 ods. 3 písm. f) – nesplnenie opatrení na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

3. Nedodržanie zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní

- a) § 6 ods. 9 písm. b) – určenie predpokladanej hodnoty zákazky nebolo preukázané relevantnými dokladmi,
- b) § 18 ods. 1 – podstatné zmeny vychádzajúce z okolností, ktoré fakulta ako verejný obstarávateľ nemohla pri vynaložení náležitej starostlivosti predvídať (napr. úprava ceny, zmena lehoty na odovzdanie diela a pod.) neboli zahrnuté do zmluvy o dielo dodatkom k zmluve počas jej trvania, pričom zmluva bola výsledkom verejného obstarávania podľa tohto zákona,
- c) § 117 ods. 1 – fakulta ako verejný obstarávateľ nezdokumentovala priebeh verejného obstarávania tak, aby jeho úkony boli preskúmateľné bez ohľadu na použité prostriedky komunikácie – súčasťou dokumentácie verejného obstarávania neboli vo všetkých prípadoch doklady preukazujúce určenie PHZ.

4. Nedodržanie zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách (v nadväznosti na interné predpisy súčastí STU súvisiace s pracovnými cestami)

- a) § 3 ods. 1 – zo strany zamestnávateľa nebol určený spôsob dopravy, resp. zo strany zamestnanca nebolo dodržané použitie určeného dopravného prostriedku pri PC,
- b) § 36 ods. 1 – nesplnenie povinnosti zamestnávateľa poskytnúť zamestnancovi preddavok na cestovné náhrady pri vyslaní na zahraničnú pracovnú cestu zároveň zamestnávateľ nepreukázal zrealizovanie úkonov smerujúcich k poskytnutiu preddavku na ZPC,

- c) **§ 36 ods. 7** – nedodržanie lehoty na predloženie dokladov potrebných na vyúčtovanie PC zo strany zamestnancov fakulty,
 - d) **§ 36 ods. 8** – cestovné náhrady boli poskytnuté neoprávnene bez relevantných dokladov (napr. doklad o nákupe pohonných hmôt po lehote určenej interným predpisom fakulty).
5. **Nedodržanie zákona č. 176 /2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávnych inštitúcií**
 - a) **§ 10 ods. 1 písm. a)** – nevyťahovanie školného – neuplatnenie pohľadávky včas a riadne prostredníctvom POÚ R-STU,
 - b) **§ 10 ods. 2** – pri oneskorených platbách od odberateľov nevyťahovanie pohľadávok včas a riadne vrátane príslušenstva (úroky z omeškania).
 6. **Nedodržanie § 5a ods. 1 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií** – nezverejnenie povinne zverejňovanej zmluvy, resp. dodatku k takejto zmluve (v zmysle ustanovenia § 47a ods. 4 Občianskeho zákonníka je predmetná zmluva neplatná).
 7. **Nedodržanie § 40 ods. 2 Občianskeho zákonníka** – uzatvorené zmluvy sa pri zmene podstatných skutočností nezmenili dodatkom k zmluve (napr. zmena súvisiaca so zmluvným partnerom, zmena umiestnenia automatov, zmena frekvencie fakturácie)
 8. **Nedodržanie vyhlášky MŠ SR č. 102/2006 Z. z. o priznávaní sociálneho štipendia študentom vysokých škôl**
 - a) **§ 2 ods. 5** – nesprávne určený rozhodujúci príjem okruhu spoločne posudzovaných osôb,
 - b) **§ 5 ods. 1** – nesprávne určená výška štipendia vzhľadom na prepočítaný počet študentov.
 9. **Nedodržanie zákona č. 71/1967 Zb. Správny poriadok**
 - a) **§ 29 ods. 1** – v spise neboli založené doklady preukazujúce písomné vyzvanie študenta ako účastníka konania na doplnenie podkladov pre rozhodnutie po zistení, že študent nepredložil všetky podklady, v spise nie sú Rozhodnutia o prerušení konania,
 - b) **§ 47 ods. 3** – chybné uvedené skutočnosti v odôvodnení rozhodnutia,
 - c) **§ 49 ods. 2** – rozhodnutia neboli vydané v určenej lehote – do 30 dní,
 - d) **§ 52** – štipendium bolo vyplatené pred nadobudnutím právoplatnosti rozhodnutia,
 - e) **§ 53** – nepreukázanie vzdania sa práva na odvolanie študenta ako účastníka konania relevantnými dokladmi.
 10. **Nedodržanie vnútorného predpisu STU číslo 1/2023 Zásady výberového konania STU**
 - a) **článok 3 bod 1 písm. c)** – text vyhláseného výberového konania neobsahoval predpokladanú pracovnú náplň,
 - b) **článok 5 bod 3** – zaslané pozvánky na výberové konanie neboli podpísané vyhlasovateľom,
 - c) **článok 5 bod 4** – pozvánky na výberové konanie neobsahovali určené náležitosti,
 - d) **článok 6 bod 1** – nebolo preukázané predloženie zápisu o priebehu výberového konania, **vyhlasovateľovi výberového konania** (chýbajúci dátum predloženia),
 - e) **článok 6 bod 2** – zápis o priebehu výberového konania bol vyhotovený bez predpísaných náležitostí, napr. chýbalo odôvodnenie výsledku vo vzťahu k uchádzačovi.
 11. **Nedodržanie vnútorného predpisu č. 8/2013 Štipendijný poriadok STU v platnom znení**
 - a) **článok 1 bod 7** – nevydanie rozhodnutí o priznaní štipendia z vlastných zdrojov pre doktorandov v piatich prípadoch, napriek skutočnosti, že bolo priznané podľa Štipendijného poriadku STU,

- b) **článok 1 bod 8** – doručovanie rozhodnutí nebolo realizované podľa uvedených ustanovení Štipendijného poriadku **v spojitosti s článkom 47 body 4, 5 a 7 vnútorného predpisu STU č. 7/2023 Študijný poriadok STU,**
 - c) **článok 8 bod 3** – úspešná reprezentácia, za ktorú bolo priznané mimoriadne štipendium z vlastných zdrojov nebola preukázaná relevantnými dokladmi,
 - d) **článok 8 bod 6** – v prípade štipendia z vlastných zdrojov nebol súčasťou dokumentácie návrh na priznanie štipendií, resp. návrhy nemali predpísané náležitosti.
12. **Nedodržanie článku 4 bod 3 smernice rektora číslo 5/2022-SR Školné a poplatky spojené so štúdiom** pre akademický rok 2023/2024 - nevydanie rozhodnutí o školnom pre piatich študentov.
13. **Nedodržanie článku 2 bod 13 Príkazu kvestora číslo 2/2015 Postup jednotného účtovania školného na STU** – zamestnanci študijného oddelenia nesledovali úhradu a lehotu splatnosti školného, čím vznikli nedoplatky školného.
14. **Nedodržanie článku 9 bod 3 a bod 4 Disciplinárneho poriadku STU pre študentov** – nepodanie podnetu a návrhu na disciplinárne konanie z dôvodu nezaplatenia školného (čo je disciplinárnym priestupkom).
15. **Nedodržanie smernice rektora č. 6/2016-SR Registratúrny poriadok STU**
- a) **článok 6** v systéme elektronickej registratúry neboli evidované úradné dokumenty (napr. zápisnica o vzdaní sa práva na odvolanie, rozhodnutie o priznaní štipendia, rozhodnutie o zvýšení štipendia doktorandom), objednávky na krátkodobé prenájmy ako doručené záznamy, doklady súvisiace s verejným obstarávaním – napr. výzva na predkladanie ponúk, doručené ponuky, záznam z prieskumu trhu, oznámenie výsledku a pod.,
 - b) **článok 8** – nevytvorenie spisu a nezaradenie registratúrnych záznamov súvisiacich s jednou vecou do vecne príslušného spisu.
16. **Nedodržanie článku 19 bod 2 smernice rektora č. 1/2013-SR Podpisový poriadok STU** – na „dekrétach o poskytovaní štipendia“ nebola použitá okrúhla červená pečiatka, zároveň išlo o nedodržanie článku 12 bod 2 Registratúrneho poriadku STU.
17. **Nedodržanie vnútorného predpisu č. 9/2013 Pravidlá pre vykonávanie podnikateľskej činnosti na STU**
- a) **článok IV bod 2** – pri krátkodobých prenájmoch nebola podpísaná dohoda vo forme písomného právneho úkonu zúčastnených subjektov spočívajúceho v uzatvorení zmluvy (napr. prenajímanie športovísk),
 - b) **článok V bod 2 a bod 3** – nevypracovanie cenových kalkulácií na jednotlivé prenájmy.
19. **Nedodržanie smernice rektora číslo 10/2016-SR Verejné obstarávanie v podmienkach STU**
- a) **článok 4 bod 5** – nezaradenie realizovaných kontrolovaných zákaziek s nízkou hodnotou, resp. zákaziek malého rozsahu do plánu verejného obstarávania,
 - b) **článok 6 bod 8** – nepreukázanie spôsobu určenia PHZ relevantnými dokladmi.