



ŠTÁTNA
POKLADNICA

**VÝROČNÁ SPRÁVA O ČINNOSTI ŠTÁTNEJ POKLADNICE
ZA ROK 2016**



OBSAH

| | | |
|-----------|---|---------------------|
| | ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK | 3 |
| 1. | IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE ŠTÁTNA POKLADNICA | 5 |
| 2. | POSLANIE A STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 6 |
| 2.1 | POSLANIE ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 6 |
| 2.2 | STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 8 |
| 2.2.1 | <i>Finančné plánovanie</i> | 8 |
| 2.2.2 | <i>Vedenie účtov a platobné služby</i> | 8 |
| 2.2.3 | <i>Účtovníctvo a Výkazníctvo</i> | 10 |
| 2.2.4 | <i>Administrácia a rozvoj IS ŠP</i> | 10 |
| 2.2.5 | <i>Vývoj a správa služieb klientom ŠP</i> | 10 |
| 3. | KONTRAKT ORGANIZÁCIE S ÚSTREDNÝM ORGÁNOM A JEHO PLNENIE | 12 |
| 4. | ČINNOSTI/PRODUKTY ŠTÁTNEJ POKLADNICE A ICH NÁKLADY | 13 |
| 4.1 | FINANČNÉ PLÁNOVANIE | 13 |
| 4.2 | VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY | 13 |
| 4.3 | ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO | 16 |
| 4.4 | ČINNOSTI/PRODUKTY ORGANIZÁCIE A ICH NÁKLADY – ZOZNAM HLAVNÝCH ČINNOSTÍ | 17 |
| 5. | ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 19 |
| 5.1 | ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE | 19 |
| 5.2 | PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 20 |
| 5.3 | VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 21 |
| 5.3.1 | <i>Bežné výdavky</i> | 21 |
| 5.3.2 | <i>Kapitálové výdavky</i> | 24 |
| 5.3.3 | <i>Výdavky podľa funkčnej klasifikácie</i> | 25 |
| 5.3.4 | <i>Výdavky hrazené z podprogramu 07401 a prvku 0740601</i> | 26 |
| 6. | PERSONÁLNE OTÁZKY | 28 |
| 6.1 | POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 28 |
| 6.2 | VZDELÁVANIE ZAMESTNANCOV | 30 |
| 6.3 | SOCIÁLNY PROGRAM | 30 |
| 6.4 | BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI | 31 |
| 7. | CIELE A PREHĽAD ICH PLNENIA | 32 |
| 7.1 | VYHODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2015 | 32 |
| 8. | HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ŠTÁTNEJ POKLADNICE V ROKU 2015 | 34 |
| 8.1 | HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2015 | 34 |
| 8.2 | SPOLUPRÁCA ŠTÁTNEJ POKLADNICE S MINISTERSTVOM FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY V ROKU 2016 | 35 |
| 8.3 | HODNOTENIE ORGANIZÁCIE ŠTÁTNA POKLADNICA ZA ROK 2016 ZO STRANY ÚSTREDNÉHO ORGÁNU | 36 |
| 9. | HLAVNÉ SKUPINY UŽÍVATEĽOV VÝSTUPOV ŠTÁTNEJ POKLADNICE | 37 |
| | SCHEMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE | PRÍLOHA Č. 1 |



ZOZNAM POUŽITÝCH SKRATIEK

| | |
|----------------|--|
| ARDAL | Agentúra pre riadenie dlhu a likvidity |
| AUD | austrálsky dolár |
| BIC | Bank Identifier Code - identifikačný kód banky |
| CAB | Change Advisory Board (ITIL Service Transition) – Komisia pre posudzovanie zmien |
| CAD | kanadský dolár |
| CETIR | Centrum na odovzdávanie skúseností z integrácie a reforiem (Centre for Experience Transfer from Integration and Reforms - CETIR) |
| CPS | cezhraničný platobný styk |
| CHF | švajčiarsky frank |
| CZK | česká koruna |
| DKK | dánska koruna |
| ECB | Európska centrálna banka |
| ESA | European System of Accounts 1995 - Európsky systém účtov |
| ESO | Vládny program - Efektívna, spoľahlivá a otvorená štátna správa |
| EÚ | Európska únia |
| EUR | mena Európskej únie |
| EUROSTAT | Štatistický úrad Európskeho spoločenstva |
| GBP | britská libra |
| HW | hardvér |
| HUF | maďarský forint |
| IBAN | International Bank Account Number - medzinárodný formát čísla účtu |
| IFI | Medzinárodný finančný inštitút |
| IS | informačný systém |
| IS ŠP | informačný systém Štátnej pokladnice |
| JPY | japonský jen |
| ManEx | aplikácia IS ŠP pre realizáciu výdavkov |
| MF SR | Ministerstvo financií Slovenskej republiky |
| MMF | Medzinárodný menový fond |
| Nariadenie(EÚ) | Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 260/2012 zo 14. marca 2012, ktorým sa ustanovujú technické a obchodné požiadavky na úhrady a inkasá v eurách a ktorým sa mení a dopĺňa nariadenie (ES) č. 924/2009 v znení nariadenia (EÚ) č. 248/2014 |
| MV SR | Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky |
| NBS | Národná banka Slovenska |
| NOK | nórska koruna |
| PlarEx | aplikácia IS ŠP pre finančné plánovanie |
| SAP HR | Systems Applications and Products - Integrovaná platforma informačného systému pre systém Štátnej pokladnice, modul pre personalistiku a mzdy |
| SEK | švédska koruna |
| SEPA | Single Euro Payments Area - jednotná oblasť platieb v eurách |
| SEPA prevod | platobná operácia, spĺňajúca podmienky definované Nariadením (EÚ) - SEPA úhrada, SEPA inkaso |
| SIPS | Slovak interbank payment system - platobný systém prevádzkovaný Národnou bankou Slovenska |
| SR | Slovenská republika |
| SŠ | stredoškolské |
| SŠP | systém Štátnej pokladnice |



| | |
|---------------|--|
| STEP2 | Pan-European Automated Clearing House for retail payments in euro - platobný systém prevádzkovaný spoločnosťou EBA CLEARING |
| SWIFT | Society for Worldwide Interbank Financial Telecommunication (Spoločnosť pre celosvetovú medzibankovú finančnú telekomunikáciu) |
| ŠP | Štátna pokladnica |
| ŠÚ SR | Štatistický úrad Slovenskej republiky |
| TARGET2 | Trans-European Automated Real-time Gross settlement Express Transfer system (Transeurópsky automatizovaný expresný systém hrubého zúčtovania platieb v reálnom čase) |
| T2 Securities | projekt Eurosystemu v rámci konsolidácie infraštruktúry európskeho trhu cenných papierov |
| USD | americký dolár |
| VP ŠP | Všeobecné podmienky Štátnej pokladnice pre vedenie účtov klientov, poskytovanie platobných služieb a zúčtovanie platobných operácií na týchto účtoch |
| VŠ | vysokoškolské |
| VÚC | vyšší územný celok |
| Zákon o ŠP | zákon č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov |



1. IDENTIFIKÁCIA ORGANIZÁCIE ŠTÁTNA POKLADNICA

Názov: Štátna pokladnica

Sídlo: Radlinského ulica č. 32, 810 05 Bratislava 15

Rezort: Ministerstvo financií Slovenskej republiky

Vedúci organizácie: RNDr. Dušan Jurčák, riaditeľ Štátnej pokladnice
tel.: +421 2 57 262 404, fax: +421 2 57 262 303
e-mail: dusan.jurcak@pokladnica.sk

Členovia vedenia: Ing. Ján Kičina, riaditeľ odboru Všeobecná správa
tel.: +421 2 57 262 405, fax: +421 2 57 262 303
e-mail: jan.kicina@pokladnica.sk

Ing. Daniel Nedeliak, riaditeľ odboru Finančné plánovanie
tel.: +421 2 57 262 301, fax: +421 2 57 262 300
e-mail: daniel.nedeliak@pokladnica.sk

Ing. Erika Strížencová, riaditeľka odboru Platobný styk
tel.: +421 2 57 262 601, fax: +421 2 52 491 133
e-mail: erika.strizencova@pokladnica.sk

Ing. Jana Ďuricová, riaditeľka odboru Účtovníctvo
tel.: +421 2 57 262 701, fax: +421 2 52 491 138
e-mail: jana.duricova@pokladnica.sk

Ing. Eva Markovičová, riaditeľka odboru Klienti a služby ŠP
tel.: +421 2 57 262 414
e-mail: eva.markovicova@pokladnica.sk

RNDr. Valéria Mészárosová, riaditeľka odboru Administrácia
a rozvoj informačného systému
tel.: +421 2 57 262 206, fax: +421 2 52 491 118
e-mail: valeria.meszarosova@pokladnica.sk

Kontakt: tel. č.: +421 2 57 262 110 - 111
fax: +421 2 57 262 303
www.pokladnica.sk

Predmet činnosti : Predmetom činnosti Štátnej pokladnice je realizácia verejného rozpočtu

Forma hospodárenia: Je orgánom štátnej správy ako rozpočtová organizácia zapojená na štátny rozpočet prostredníctvom rozpočtovej kapitoly Ministerstva financií Slovenskej republiky v zmysle § 3 ods. 1 zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov



2. POSLANIE A STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE

2.1 POSLANIE ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Štátna pokladnica je súčasťou komplexného finančného manažmentu verejných financií Slovenskej republiky. Prostredníctvom systému ŠP a s využitím nástrojov finančného plánovania a riadenia dlhu a likvidity prispieva k udržaniu priaznivého vývoja príjmov a výdavkov verejného rozpočtu v rámci cieľov a zámerov stanovených fiškálnou politikou štátu. Z tohto pohľadu je SŠP stabilným a skvalitňujúcim prvkom systému riadenia verejných financií.

Svojou činnosťou ŠP prispieva k skvalitneniu monitorovania plnenia úloh fiškálnej politiky definovanej v strednodobom finančnom výhlade, ročných a viacročných plánoch pôžičiek, ročných a viacročných cieľoch deficitu verejného rozpočtu koordinovaných s Národnou bankou Slovenska, ktorá je súčasťou systému centrálného bankovníctva eurozóny v rámci Európskeho systému centrálnych bánk.

Poslaním ŠP je okrem iného realizácia rozpočtu klienta, čo bezprostredne súvisí s predmetom činnosti ŠP, ktorým je realizácia verejného rozpočtu. Realizácia rozpočtu klienta sa zabezpečuje prostredníctvom informačného systému ŠP, preto je potrebné zabezpečiť prevádzkovo spoľahlivý a užívateľsky komfortný informačný systém, absolútne bezpečný a kompatibilný s rôznymi platobnými systémami a inými externými informačnými systémami. Z pohľadu klienta ŠP je jednou z najdôležitejších súčastí tohto systému aplikácia ManEx, ktorá slúži na realizáciu výdavkov klientov, správu klientskych účtov a generovanie sumárnych reportov o objeme a štruktúre rozpočtových výdavkov klientov.

ŠP v súlade s platnou koncepciou rozvoja IS verejnej správy napĺňa požiadavky na funkčnosť, modernizáciu a bezpečnosť IS. Vychádza v ústrety svojim klientom, rovnako ako aj zamestnancom tým, že prispôsobuje technické vybavenie, výkonnosť systémov aj používateľské prostredie aplikácií ich potrebám a požiadavkám v rámci možnosti.

ŠP v oblasti účtovníctva priebežne zaznamenáva všetky účtovné skutočnosti v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a ostatnými právnymi predpismi. Oblasť účtovníctva poskytuje nielen informácie pre operatívne riadenie ŠP, ale aj údaje podľa požiadaviek organizačných útvarov MF SR. Dôležitou úlohou je tiež spolupráca s MF SR v rámci procesu konsolidácie, príprava podkladov a odsúhlasovanie údajov s klientmi ŠP. Účtovníctvo plní aj významnú kontrolnú funkciu.

V oblasti výkazníctva ŠP denne poskytuje priebežné informácie o plnení štátneho rozpočtu, o stave a štruktúre zdrojov centralizovaných v SŠP. Nemenej dôležitou úlohou ŠP je centralizácia informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy predkladaných subjektmi verejnej správy. Zabezpečuje poskytovanie údajov z oblasti rozpočtového hospodárenia SR a verejných financií pre Národnú banku Slovenska, Štatistický úrad SR, Radu pre rozpočtovú zodpovednosť, Najvyšší kontrolný úrad a zostavuje údaje MF SR pre potreby zostavenia štatistík pre medzinárodné inštitúcie. Taktiež pripravuje podklady na vypracovanie návrhu štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy.



ŠP je v zmysle Zákona č. 291/2002 Z. z. o Štátnej pokladnici a o zmene a doplnení niektorých zákonov súčasťou SŠP, ktorého hlavné úlohy sú:

✓ **Kontrola realizácie rozpočtu**

Kontrola realizácie rozpočtu sa vykonáva na úrovni záväzných ukazovateľov v súlade so zákonom o štátnom rozpočte, zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákonom o ŠP, výnosom MF SR a metodickými usmerneniami ŠP.

✓ **Vedenie účtov a platobné služby**

ŠP pre svojich klientov, ktorých rozsah je definovaný § 2a ods. 1 Zákona o ŠP, vedie a spravuje na zmluvnom základe dva základné typy účtov, a to rozpočtové účty (príjmové a výdavkové) v mene EUR a mimorozpočtové účty v mene EUR a vo vybraných cudzích menách. Z hľadiska viazanosti finančných prostriedkov na účte klienta ŠP sa členia mimorozpočtové účty na dve základné skupiny, a to na bežné a termínované. ŠP v oblasti platobných služieb pre svojich klientov vykonáva realizáciu tuzemských prevodov, prioritných prevodov cez platobný systém TARGET2 do tuzemska a zahraničia a zabezpečuje realizáciu cezhraničných prevodov prostredníctvom sprostredkujúcich bánk. V tejto oblasti je zabezpečená aj služba hotovostných platobných operácií, tzv. výberu a vkladu hotovosti v súlade s legislatívou. V neposlednom rade je ŠP priamo alebo nepriamo zahrnutá a podieľa sa na rôznych projektoch v oblasti verejnej správy, predovšetkým so zameraním sa na jej informatizáciu s cieľom ďalšieho rozvoja, implementovania a využitia nových, moderných, efektívnych a bezpečných platobných nástrojov.

✓ **Riadenie dlhu**

Jedná sa o riadenie dlhu štátu a finančných tokov zo strednodobého časového hľadiska. Dôležitou úlohou v tejto oblasti je vyrovnanie významných časových a hodnotových rozdielov finančných tokov aj pre obdobie do jedného roka.

✓ **Riadenie likvidity**

Riadenie likvidity pozostáva z oblasti riadenia hotovostných tokov - dostatku finančných prostriedkov pre realizáciu úhrad na dennej báze a z riadenia finančných tokov.

➤ *Účtovníctvo*

ŠP účtuje o finančných tokoch na účtoch klientov, o finančných tokoch na účtoch ŠP, o finančných operáciách vykonávaných s klientom MF SR, Štátny dlh a o finančných operáciách na peňažnom trhu s dočasne voľnými finančnými prostriedkami vedenými na vybraných účtoch ŠP, ktoré vykonáva ARDAL, poskytuje informácie z účtovníctva pre potreby riadenia a kontroly.

➤ *Výkazníctvo*

ŠP poskytuje komplexné informácie o procese realizácie štátneho rozpočtu a jeho vývoji z hľadiska plnenia rozpočtu, o stave a vývoji zdrojov centralizovaných v SŠP, ktoré zabezpečuje prostredníctvom celého komplexu činností, od zberu informácií z vlastných zdrojov, ako aj z účtovných a finančných výkazov všetkých subjektov verejnej správy, až po ich analýzu a vyhodnotenie.



Z organizačného hľadiska sú úlohy SŠP zabezpečované viacerými špecializovanými organizáciami. Za účelom odborného vykonávania finančných činností boli zriadené organizácie ŠP a ARDAL.

Z dôvodu zabezpečenia efektívneho fungovania SŠP je tento vybavený automatizovaným informačným systémom. Komunikácia klienta a ŠP prebieha elektronicky prostredníctvom IS ŠP. Vzhľadom na previazanosť úloh SŠP je IS budovaný ako jeden celok. Správu a prevádzku systému, ako aj komunikáciu s klientmi SŠP vzťahujúcu sa k tejto oblasti vykonáva DataCentrum.

2.2 STREDNODOBÝ VÝHLAD ŠTÁTNEJ POKLADNICE

2.2.1 *Finančné plánovanie*

V oblasti finančného plánovania bude ŠP naďalej pokračovať v pravidelnej tvorbe a aktualizácii Finančného plánu ŠP, ktorý je denne poskytovaný ARDAL-u za účelom riadenia likvidity. Zároveň bude ŠP prostredníctvom tvorby rozpočtového finančného plánu a jeho aktualizácie podrobne sledovať a analyzovať aktuálny stav a vývoj deficitu štátneho rozpočtu.

Za účelom zefektívnenia činností vykonávaných v oblasti finančného plánovania zabezpečí Štátna pokladnica implementáciu nových flexibilných zostáv, ktoré zjednodušia a zefektívnia analýzy údajov pre potreby finančného plánovania.

2.2.2 *Vedenie účtov a platobné služby*

V oblasti platobných služieb ŠP zameriava svoju činnosť na ďalšie skvalitňovanie služieb klientom s využívaním štandardizovaných SEPA prevodov a taktiež v plnení požiadaviek, ktoré vyplynú či už z legislatívnej oblasti alebo zo špecifických požiadaviek jednotlivých platobných systémov. Realizácia projektu SEPA vyvolala významné úpravy informačného systému. ŠP sa stala nepriamym účastníkom ďalšieho platobného systému STEP2, okrem priamej účasti v SIPS a TARGET2. Tieto úpravy výrazne ovplyvnili proces spracovania platieb a otvorili cestu na modernizáciu ponuky služieb pre klientov tak, aby reflektovala významné postavenie ŠP v oblasti realizácie platieb v SR. Vzhľadom na aktivity Slovenska v oblasti elektronizácie služieb je cieľom ŠP dobudovať služby ŠP tak, aby informačný systém ŠP bol plnohodnotnou súčasťou informačného systému verejnej správy v tých oblastiach, kde to umožňuje legislatíva.

ŠP má neustále snahu rozvíjať a implementovať sofistikované funkcionality IS ŠP zamerané na inováciu a skvalitnenie vybraných pracovných činností a postupov so zreteľom na kompatibilitu so SEPA štandardami so zohľadnením legislatívnych požiadaviek na vykazovanie finančných tokov najmä rozpočtových organizácií. V spolupráci so sekciou európskych fondov MF SR doladí podmienky povinnej elektronickej komunikácie s prijímateľmi fondov EÚ. V tejto oblasti, ak si to vyžadujú okolnosti, zabezpečí aktualizácie potrebnej metodiky a vydá usmernenia pre svojich klientov.

V súvislosti s prijatou novelou zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinnou od 1. 1. 2018 zabezpečí ŠP úpravu sledovania samostatných účtov štátnych rozpočtových organizácií v SŠP. V tejto súvislosti je plánovaná úprava tak v oblasti vedenia samostatných účtov ako i v oblasti realizácie a vykazovania platobných operácií na týchto účtoch.



V priebehu roka 2017 pristúpi ŠP k implementácii zmien súvisiacich s direktívou PSD2. Premietnutie požiadaviek tejto smernice do národnej legislatívy ako i zverejnenie noriem pre technickú harmonizáciu sa očakáva v priebehu roka 2017 s účinnosťou od januára 2018. Následne bude potrebné tieto zmeny zohľadniť zo strany ŠP v oblastiach legislatívno - zmluvnej, metodickej, komunikačno – technickej ako i bezpečnostnej. Okrem toho je snahou ŠP zapojiť sa do projektu SEPA Instant Payments, pripravovaného ako pridružený systém k TARGET2, ktorý pre klientov zúčastnených poskytovateľov platobných služieb umožní realizovať retailové platobné transakcie v rámci SEPA krajín do niekoľkých sekúnd.

Jedným z dôležitých cieľov oblasti platobných služieb bude aj naďalej udržať chybovosť pri vykonávaní a zabezpečovaní prevodov tuzemských, cezhraničných a prioritných platobných operácií na úrovni max. 1%. ŠP sa vzhľadom na neustále narastajúci počet vykonávaných transakcií zameria na bezpečné a efektívne spracovania vnútorných prevodov a medzibankových platobných operácií s kladením dôrazu na kvalitu kontrolnej činnosti a znižovanie miery manuálnych úkonov a to pri účtovných i neúčtovných transakciách.

ŠP pravidelne zabezpečuje prechod na vyššiu verziu procesov v platobnom systéme SIPS v zmysle aktuálne platnej dokumentácie EBA Clearing STEP2 Service Releases, vyššiu verziu procesov a implementáciu štandardov SWIFT ako aj vyššiu verziu jednotnej platformy TARGET2 podľa požiadaviek spoločnosti SWIFT.

Na základe uskutočnených testovacích aktivít ŠP realizuje v spolupráci s ARDAL implementáciu prepojenia TARGET2 s T2 Securities v produkčnom prostredí, v rámci štvrtej migračnej vlny podľa pokynov NBS k projektu T2 Securities od 6. 2. 2017. V nadväznosti na tieto úpravy pripravuje aj aktualizáciu súvisiacej metodiky a vzájomných dohôd zúčastnených strán.

ŠP neustále prispieva k rozvoju, modernizácii a zavádzaniu nových efektívnych analytických nástrojov do IS ŠP podporujúcich kontroly v oblasti konsolidácie verejných financií s pozitívnym vplyvom na znižovanie rizika zlyhania ľudského faktora v procesoch SŠP, spolupodieľa sa na rozvoji a implementácii kvalitnejšej aplikácie správy klientov a ich používateľov. ŠP má záujem efektívne upraviť štruktúru dát, ktorými naplňa svoj inovovaný analytický nástroj v oblasti zrealizovaných transakcií SŠP s cieľom maximalizovať jeho potenciál. Snahou ŠP bude zvýšiť podiel elektronizácie a v čo možno najväčšej miere automatizovať archiváciu dokumentov a výpisov účtov ŠP vedených vo finančných inštitúciách podľa zákona o ŠP.

Pretrvávajúcim zámerom ŠP je rozvíjať IS ŠP tak, aby umožnil inováciu ponuky platobných služieb so zohľadnením najnovších trendov a najlepších skúsenosti v oblasti rozvoja platobných služieb s aplikáciou bezpečnostných požiadaviek, potrebami svojich klientov ako i potenciálnych nových klientov z okruhu subjektov verejného sektora, a tým prispieť k dosiahnutiu cieľov v oblasti neustále rozvíjajúcej sa informatizácie verejnej správy. Stálym cieľom ŠP je zabezpečiť maximálny možný komfort užívateľa aplikácií IS ŠP a preto venuje osobitnú pozornosť automatizácii činností, implementácii nových funkcionalít IS ŠP a ich testovaniu pri zachovaní všetkých nevyhnutných bezpečnostných požiadaviek.

Tak ako po minulé roky, aj naďalej pretrváva zámer ŠP spolupracovať na aktualizácii koncepcie rozvoja SŠP a spoluurčovať jeho vývoj. Naďalej bude snahou ŠP zapojiť do SŠP i obce a nimi zriadené organizácie spadajúce do verejnej správy a tým prispieť k naplneniu Programového vyhlásenia vlády SR na roky 2016-2020.



2.2.3 Účtovníctvo a Výkazníctvo

V oblasti účtovníctva ŠP v strednodobom časovom horizonte bude pokračovať v skvalitňovaní a zefektívnení procesov zameraných na prípravu a poskytovanie informácií pre manažment ŠP, MF SR a ostatných užívateľov údajov. ŠP bude naďalej pri výkone auditu konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy súčinná pri zabezpečovaní požadovaných údajov a bude aktívne spolupracovať na plnení úloh vyplývajúcich z jeho realizácie.

V oblasti výkazníctva bude i v nasledujúcich rokoch zabezpečovať poskytovanie komplexných, včasných a spoľahlivých údajov, potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy ako celku, ako aj informácií o priebežnom plnení príjmov a výdavkov štátneho rozpočtu v požadovanej štruktúre. Dôraz bude klásť na skvalitňovanie všetkých procesov a služieb súvisiacich so zberom a spracovaním údajov v IS ŠP. Bude sa venovať úpravám a dopĺňaniu kontrol správnosti údajov prichádzajúcich do IS ŠP od klientov aj ďalších subjektov - neklientov ŠP, ktorých sa týka vykazovacia povinnosť. Dôležitú pozornosť bude venovať zabezpečeniu implementácie metodických úprav, organizačných zmien, ako aj nových požiadaviek do IS.

2.2.4 Administrácia a rozvoj IS ŠP

ŠP bude aj naďalej spolupracovať pri plánovaní rozvoja IS verejnej správy a zúčastňovať sa na tvorbe stratégie koncepcie rozvoja IS. V súlade s plánovanými požiadavkami na zmeny v roku 2017, bude ŠP zabezpečovať skvalitnenie a optimalizáciu bankových aplikácií pre klientov s perspektívou zjednodušenia, sprehľadnenia a urýchlenia prác v IS a vytvorenia „user friendly“ aplikácií.

ŠP sa bude podieľať v oblasti rozvoja IS ŠP na implementácii rozvojových projektov v súlade s platnou koncepciou s dôrazom na komplexnosť a bezpečnosť ich riešení. Výzvou pre ŠP je úprava Archívneho systému po technologickom Upgrade a Migrácia Výkazníctva ŠP na nový výkonnejší hardvér, čo si vyžiada aj aplikačný upgrade a re-engineering SAP BW.

ŠP bude aj naďalej dbať na bezpečnosť systémov a ochranu dát, čím zaručí udržiavanie bezpečného prostredia pre plnenie svojej zákonnej funkcie.

2.2.5 Klienti a služby ŠP

V súlade s požiadavkami konsolidácie verejných financií má ŠP záujem poskytovať svojim klientom nové a rozšírené produkty a služby. Zároveň má záujem o zapájanie nových klientov do SŠP.

ŠP na základe pravidelných analýz vývoja služieb na finančnom trhu navrhuje úpravy portfólia produktov a služieb klientom ŠP s dôrazom na zvyšovanie komplexnosti, komfortu a bezpečnosti produktov a služieb.

V súlade s týmto ŠP pripravila projekt modernizácie služieb ŠP, ktorého zámerom je rozšírenie rozsahu poskytovaných služieb, ako aj skvalitnenie služieb ŠP. Realizáciou týchto zámerov má ŠP zámer



vytvoriť podmienky na spracovanie finančných tokov súvisiacich so štátom poskytovanými službami verejnosti, ktoré sú v súčasnosti zabezpečované komerčnými subjektmi bankového sektora. Projekt je súčasťou procesov elektronizácie služieb verejnej správy s využitím moderných informačno-komunikačných technológií .

V roku 2016 ŠP zaviedla pre klientov ako aj pre širokú verejnosť nový elektronický komunikačný kanál (kontakt@pokladnica.sk), cieľom čoho je zrýchlenie a skvalitnenie poskytovania informácií. Zároveň realizovala úpravy informácií zverejňovaných prostredníctvom webovej stránky s cieľom zvýšiť komfort jej užívateľov pri získavaní informácií o ŠP.

ŠP bude naďalej spolupracovať s MF SR a ARDAL na koncepcii rozvoja kapitálového trhu so zámerom využitia potenciálnych nástrojov kapitálového trhu v portfóliu produktov a služieb poskytovaných ŠP. Cieľom je zvýšiť bilančnú sumu ŠP a tým úmerne znížiť výdavky na obsluhu štátneho dlhu.



3. KONTRAKT ORGANIZÁCIE S ÚSTREDNÝM ORGÁNOM A JEHO PLNENIE

ŠP nemá uzavretý kontrakt s MF SR podľa Návrhu opatrení na zdokonalenie kontraktov medzi ústrednými orgánmi štátnej správy s podriadenými organizáciami v zmysle uznesenia vlády SR č. 1370 zo dňa 18. decembra 2002.



4. ČINNOSTI/PRODUKTY ŠTÁTNEJ POKLADNICE A ICH NÁKLADY

4.1 FINANČNÉ PLÁNOVANIE A ÚROKOVÁ POLITIKA

Pre potreby riadenia likvidity poskytovala ŠP denne finančný plán pre ARDAL. S cieľom predkladať ARDAL-u čo najpresnejší finančný plán pokračovala ŠP v oblasti finančného plánovania v zdokonaľovaní procesu tvorby a aktualizácie prognóz príjmov a výdavkov klientov ŠP a následne aj Finančného plánu ŠP.

V rámci finančného plánovania realizovala ŠP rozšírenie a doplnenie funkcionality aplikácie Plarex v oblasti sledovania vývoja finančných ukazovateľov v čase, zlúčenia procesov tvorby, prezerania a modifikácií príjmových a výdavkových prognóz, zvýšenia prehľadnosti zobrazenia analytických komentárov, výberu údajov záväzkov a platieb pre zadané skupiny klientov, časovej navigácie v obrazovkách detailov a korekcií a historického pohľadu na zrealizované záväzky, platby a rozpočtové výdavky.

V roku 2016 zamestnanci ŠP v oblasti finančného plánovania spracovali a schválili 68 229 žiadostí klientov ŠP o vstup do záväzku na realizáciu bežných výdavkov s označením „Dohoda so ŠP“. ŠP v roku 2016 pokračovala v rozširovaní a integrácii „Automatizácie vnútorných procesov ŠP“, s cieľom zvýšenia kvality a efektivity pracovných postupov prostredníctvom eliminácie manuálnych vstupov a zautomatizovania vybraných procesov, využívaných najmä v oblasti úrokovej politiky so zameraním sa na zhodnocovanie voľných finančných prostriedkov klientov ŠP, zabezpečenie likvidity na účtoch ŠP v bankách pre účely platobného styku, zúčtovanie úrokov z účtov vedených v bankách a realizáciu odvodov príjmov do štátneho rozpočtu.

4.2 VEDENIE ÚČTOV A PLATOBNÉ SLUŽBY

31. 12. 2016 bolo v SŠP pripojených celkom 2 026 aktívnych klientov a 4 541 aktívne komunikujúcich používateľov. V porovnaní s rokom 2015 bol zaznamenaný nepatrný pokles aktívnych klientov o 0,20 %. Stav aktívnych používateľov oproti roku 2015 vzrástol o 0,31 %. V strednodobom horizonte je predpoklad rastu počtu aktívnych klientov v súvislosti s možnosťou zjednodušenia pripojenia klientov do SŠP.

V priebehu roku 2016 ŠP realizovala projekt „Upgrade AccoManu“ zohľadňujúci plány ŠP v rámci koncepcie rozvoja produktov, ktorá výrazne ovplyvnila a zjednodušila správu a vedenie klientskych účtov v ŠP. Cieľom koncepcie rozvoja produktov bolo minimalizovať zaťaženie klienta počas platnosti zmluvy o účte a maximalizovať automatizáciu vybavovania požiadaviek klienta súvisiacich so správou účtu. Realizáciou projektu ŠP zabezpečila flexibilnejšiu realizáciu zmien účtu klienta a zároveň zefektívnila vyhotovovanie zmluvnej dokumentácie, so zachovaním podmienok nevyhnutných pre vykazovanie. Z pôvodných 216 produktov, ktoré boli ešte ďalej členené na rozpočtové, mimorozpočtové a tzv. technické, bolo vytvorených 5 základných produktov:

Výdavkový – slúži na realizáciu výdavkov štátneho rozpočtu.

Príjmový – je členený podľa ekonomickej klasifikácie, ktorá zohľadňuje požiadavky na vykazovanie príjmov štátneho rozpočtu.



ŠP eviduje tri základné skupiny príjmových účtov a to daňové príjmy (napr. daň z pridanej hodnoty, spotrebná daň), nedaňové príjmy (napr. súdne poplatky, pokuty, kapitálové príjmy) a ostatné príjmy (napr. transfery zo štátnych finančných aktív, príjmy z tuzemských, resp. zahraničných grantov).

Bežný – ide o produkt, pod ktorým sú vedené štandardné bežné účty v mene EUR v zmysle § 708 a nasl. zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov, avšak zohľadňujú aj ďalšie potreby klientov ako i požiadavky na vykazovanie ŠP. V rámci tohto produktu ŠP ponúka aj vedenie účtu vo vybranej CM, napr. v menách USD, CHF, JPY, CZK a GBP, pričom pre účty trestných depozít aj v menách CAD, DKK, HUF a SEK. Účty anonymných vkladov, ktoré boli na prelome rokov 2006 – 2007 prevedené z komerčných bánk na účty v ŠP sú vedené okrem meny EUR aj v menách CZK, USD, CHF, GBP, AUD, CAD, JPY, DKK, NOK a SEK.

V súvislosti s výberom daní a cla využíva Finančná správa v rámci príjmového a bežného produktu skupinu tzv. *hromadných účtov*.

Vkladový účet - na realizovanie termínovaných vkladov je využívaný na zhodnocovanie voľných finančných prostriedkov klientov v mene EUR s bilanciou týždenne, dvojtýždenne, mesačne, trojmesačne, polročne a ročne. Na vkladové účty klientov ŠP kde objem istiny je rovný alebo väčší ako 330.000,- EUR, poskytuje ŠP klientom individuálnu úrokovú sadzbu, ako i individuálne dohodnutú dobu viazanosti termínovaného vkladu.

Technický – tvorí osobitnú skupinu tzv. technických účtov ŠP. Sú to špeciálne účty, ktoré ŠP využíva, napr. na prijímanie a platenie úrokov, prijímanie a platenie poplatkov, či na zúčtovanie dane vyberanej zrážkou.

K 31. 12. 2016 ŠP viedla 17 603 klientskych účtov, pričom ku hromadným účtom evidovala 2 196 764 podúčtov. Počas roka 2016 bolo založených 453 nových klientskych účtov, z toho 273 na základe žiadostí cez IS ŠP a 180 na základe písomných požiadaviek. Počas roka 2016 bolo zrušených 515 účtov. ŠP v roku 2016 v oblasti správy klientov a používateľov SŠP vybavila 1 038 písomných žiadostí klientov v súvislosti s pripojením nových klientov, nielen zákonom stanovených ako povinných, ale aj dobrovoľných, so založením, zmenou a zrušením existujúcich klientov, ako i založením, zmenou a zrušením používateľov týchto klientov a definovaním ich prístupových práv do SŠP. V oblasti vedenia a správy účtov bolo vybavených 1 992 písomných požiadaviek najmä v súvislosti so zmenami podmienok vedenia účtov, so zmenami zoznamu používateľov splnomocnených disponovať finančnými prostriedkami na účte, ale aj so zmenami vyplývajúcimi z úprav legislatívy či zriaďovacích dokumentov. Táto oblasť podaní zahrňuje i poskytovanie písomných informácií klientom, potvrdení potrebných pre audit účtovných záznamov klientov ŠP, či zabezpečenie špecifických požiadaviek klientov v oblasti platobných služieb.

V súvislosti s poskytovaním platobných služieb bolo v roku 2016 v IS ŠP spracovaných 5 126 elektronických žiadostí, ako napr. žiadosť o súhlas s inkasom, žiadosť o automatický prevod, žiadosť týkajúca sa výpisov z účtu, žiadosť o dogenerovanie výpisov, žiadosť o storno jednorazovej, resp. hromadnej/dávkovej platobnej operácie, žiadosť k platobným operáciám, iné žiadosti klienta a žiadosti ŠP adresované klientovi.

V roku 2016 naďalej pretrvával minimálny záujem klientov o vkladové účty, ktorý je spôsobený nízkymi úrokovými sadzbami na finančných trhoch. ŠP uzatvorila 848 vkladových účtov s individuálnym úročením a individuálnou dĺžkou viazanosti a 2 štandardné vkladové účty. Úrokové sadzby pre štandardné termínované vklady sú zverejnené na internetovej stránke www.pokladnica.sk.



ŠP spravuje 2 420 hotovostných účtov pre svojich klientov v súvislosti s poskytovaným službu zabezpečenia hotovostných platobných operácií. Počas roka 2016 bolo zriadených 63 nových hotovostných účtov, zrušených 37 hotovostných účtov a v spolupráci so zmluvnou inštitúciou bolo vydaných 171 nových debetných platobných kariet k hotovostným účtom. ŠP vybavila 1 940 písomných žiadostí klientov súvisiacich so zmenami podmienok vedenia hotovostných účtov, disponentov k nim ako i korešpondenciu týkajúcu sa platobných kariet.

ŠP uskutočňuje zúčtovanie výpisov z hotovostných účtov v IS ŠP na pravidelnej dennej báze, tým zabezpečuje aktualizáciu databázy hotovostných účtov a zároveň IS ŠP ponúka komplexný prehľad o zostatkoch hotovostných účtov a jednotlivých obratoch na týchto účtoch. V roku 2016 bolo na hotovostných účtoch zúčtovaných 319 349 transakcií. ŠP v spolupráci so zmluvnou inštitúciou priebežne vykonáva kontrolu spracovanie platobných operácií na hotovostných účtov klientov v záujme bezodkladne identifikovať akékoľvek nedostatky v zúčtovaní pohybov na hotovostných účtoch a priebežne ich vysporiadať.

ŠP poskytuje platobné služby klientom podľa podmienok Nariadenia (EÚ) od 1. 2. 2014 a v súlade so zákonom č. 492/2009 Z. z o platobných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Vykonáva pre svojich klientov SEPA prevody tuzemské a cezhraničné a zabezpečuje cezhraničné prevody prostredníctvom sprostredkujúcich bánk. ŠP ako priamy účastník platobného systému TARGET2 poskytuje svojim klientom aj prioritné prevody do zahraničia a tuzemska. V roku 2016 ŠP realizovala SEPA prevody tuzemské cez platobný systém SIPS a ako nepriamy účastník platobného systému STEP2 aj SEPA prevody cezhraničné.

ŠP rozšírila využitie IBAN Plus directory v IS ŠP zavedením validácie IBAN aj pre ostatné krajiny používajúce IBAN. Rozšírenie kontroly napomáha ďalšiemu znižovaniu výdavkov rozpočtu v oblasti poplatkovej politiky.

V rámci projektu T2 Securities ŠP vykonala v spolupráci s ARDAL testovanie funkcionality Value Added Services pre T2 Securities v TARGET2 a registrovala sa pre jej využívanie v produkčnom prostredí podľa pokynov NBS.

POČET SPRACOVANÝCH PLATOBNÝCH OPERÁCIÍ V ROKU 2016

| | I. polrok | II. polrok | Spolu |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| SEPA prevody spolu | 24 765 546 | 24 970 777 | 49 736 323 |
| z toho: tuzemské cez SIPS | 24 552 703 | 24 726 781 | 49 279 484 |
| cezhraničné cez STEP2 | 212 843 | 243 996 | 456 839 |
| Prevody cez TARGET2 | 6 309 | 6 374 | 12 683 |
| Cezhraničné prevody | 12 282 | 12 468 | 24 750 |
| Spolu: | 24 784 137 | 24 989 619 | 49 773 756 |

ŠP v roku 2016 spracovala takmer 49,77 mil. prevodov smerujúcich do ŠP resp. zo ŠP do bánk. Porovnanie počtu všetkých vykonaných prevodov v roku 2016 s rokom 2015 vykazuje nárast o 2,17%. Porovnanie počtu tuzemských SEPA prevodov v roku 2016 s tuzemskými SEPA prevodmi v roku 2015 predstavuje zvýšenie o 2,16%. Realizáciou SEPA prevodov cezhraničných, cez platobný systém STEP2, ktorý predstavuje oproti predchádzajúcemu roku 2015 zvýšenie o 3,69% sa znížil počet cezhraničných prevodov zabezpečovaných prostredníctvom sprostredkujúcich bánk v roku 2016, konkrétne o 11,32%.



Účasť ŠP v platobnom systéme STEP2 takisto ovplyvnila počet vykonaných prioritných prevodov platobným systémom TARGET2, nakoľko dochádza k poklesu ich počtu v porovnaní s rokom 2015 o 2,74%. Maximálny počet spracovaných SEPA prevodov bol zaznamenaný v mesiaci december v počte 5 108 581 položiek.

ŠP dosahuje priemerný podiel 24,43% na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému SIPS, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk v mene EUR v rámci Slovenska. Najvyšší podiel dosiahla ŠP v mesiacoch január 26,98% a december 26,58%. ŠP dosahuje priemerný podiel 3,29% na počte prevodných príkazov realizovaných prostredníctvom platobného systému STEP2 bankami v SR, t. j. na počte vykonaných platobných operácií do/z iných bánk v mene EUR mimo Slovenska. Najvyšší podiel dosiahla ŠP v mesiaci august 3,75%.

ŠP vybavila alebo sprostredkovala 2 918 písomných žiadostí sprostredkujúcich bánk pre cezhraničné prevody a ostatných účastníkov platobných systémov pre SEPA prevody a prevody cez TARGET2 a ich klientov v rámci SR alebo zahraničia ako aj klientov ŠP v súvislosti s vykonávanými platobnými operáciami.

ŠP zabezpečila realizáciu platobných operácií počas všetkých pracovných dní v roku 2016 s chybovosťou na nulovej úrovni.

4.3 ÚČTOVNÍCTVO A VÝKAZNÍCTVO

V roku 2016 v oblasti účtovníctva sa ŠP zamerala hlavne na implementáciu technických a následne funkčných zmien v účtovnom systéme. Úspešne sa vykonal upgrade systému na verziu SAP ERP 6.0 EHP 7 vrátane archivácie dát v rámci modulu FI. Upgrade priniesol nielen dodatočnú stabilizáciu systému v existujúcich funkciách, ale aj vytvoril predpoklady pre funkčné zlepšenia, ktoré ŠP zrealizovala v oblasti spracovania výpisov z účtov ŠP zriadených v bankách a používateľského rozhrania pomocou nástroja Screen Personas 3. V súvislosti s komplexnou úpravou produktovej koncepcie vedenia účtov klientov upravila parametre v module predkontácií a v kontrolných zostavách.

Okrem toho ŠP zostavila konsolidačný balík za rok 2015, odsúhlasovala vzájomné vzťahy s klientmi a spolupracovala s MF SR na riešení vzniknutých rozdielov. V rámci auditu konsolidovanej účtovnej závierky MF SR a konsolidovanej účtovnej závierky ústrednej správy SR zostavených k 31.12.2015 ŠP poskytovala plnú súčinnosť, a to najmä vo forme zabezpečenia požadovaných dátových a informačných vstupov a aktívnej participácie na plnení úloh vyplývajúcich z jeho realizácie.

ŠP aj v roku 2016 poskytovala údaje z účtovníctva pre účely sledovania devízovej pozície, riadenia rizík a operatívnych potrieb manažmentu. Pre MF SR na dennej báze poskytovala údaje o finančnej situácii ŠP, na štvrťročnej báze údaje pre spracovanie konsolidovanej štatistiky financií verejnej správy pre MMF a ďalšie údaje podľa požiadaviek.

ŠP v oblasti výkazníctva v roku 2016 okrem vyhotovenia podkladov pre zostavenie štátneho záverečného účtu a záverečného účtu verejnej správy za rok 2015, zostavovala v roku 2016 súbory



údajov z vlastnej evidencie, ako aj z účtovných a finančných výkazov a údajov potrebných na hodnotenie plnenia rozpočtu verejnej správy.

V module Výkazníctvo ŠP realizovala úpravy kontrolných mechanizmov na prenos dát klientov v zmysle požiadavky MF SR, s cieľom zvýšenia kvality a zrýchlenia spracovania údajov prichádzajúcich do IS ŠP. V hodnotenom období venovala naďalej zvýšenú pozornosť úpravám a rozšíreniu existujúcich kontrolných nástrojov a mechanizmov súvisiacich s metodickými zmenami a novými požiadavkami zo strany MF SR.

Pre sekciu štátneho výkazníctva, sekciu rozpočtovej politiky MF SR, pre menový odbor a odbor štatistiky NBS, pre Radu pre rozpočtovú zodpovednosť, ako aj pre ŠÚ SR, Najvyšší kontrolný úrad SR, ARDAL a PosAm, spol. s r. o. poskytovala ŠP v oblasti výkazníctva denné, mesačné a štvrtročné hlásenia a prehľady. Naďalej pokračovala v poskytovaní údajov pre MF SR o skutočnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov štátneho rozpočtu a údajov o mimorozpočtových účtoch štátnych rozpočtových organizácií na mesačnej báze podľa jednotlivých kapitol a vybraných klientoch a podľa ich požiadaviek. Podľa požiadaviek interných aj externých žiadateľov boli poskytované z IS ŠP pravidelné i jednorazové údaje.

V oblasti výkazníctva bolo významnou úlohou ŠP zabezpečovanie požiadaviek na poskytovanie údajov pre MF SR, NBS a ŠÚ SR určených pre medzinárodné inštitúcie a EÚ. Zo spracovania štvrtročných údajov pripravovala a poskytovala rozsiahle súbory do centrálnej databázy zdrojových dát pre finančné účty, ktoré vykazuje ŠÚ SR pre EUROSTAT a ECB.

4.4 ČINNOSTI/PRODUKTY ORGANIZÁCIE A ICH NÁKLADY – ZOZNAM HLAVNÝCH ČINNOSTÍ

ŠP zabezpečila pre prevádzku interného IS:

- výmenu technických a programových prostriedkov na úrovni nových pracovných staníc s Windows 10 a zmenu používateľského rozhrania pre prácu s aplikáciami IS ŠP na tom istom PC, čím zanikla potreba používať ďalšie dedikované PC pre prácu s aplikáciami IS ŠP,
- v rámci upraveného rozpočtu nasadenie nového bezpečnostného riešenia a čiastočnú obnovu technického infraštruktúrneho vybavenia.

Prioritnou úlohou ŠP pre rozvoj a prevádzku IS ŠP bola implementácia 2. etapy *projektu Migrácia bankových aplikácií IS ŠP* na novú technologickú platformu migrácia aplikácie FlexMan. Všetky zmeny a upgrady boli v rámci tejto etapy projektu dôsledne otestované používateľmi na komplexnú funkcionálnu centrálnych bankových aplikácií. Celý projekt prebehol v súlade s harmonogramom implementácie.

V rámci inovácií IS ŠP bol zrealizovaný aj *projekt Upgrade AccoMan*. Pre zabezpečenie bezproblémového fungovania aplikácií v produkčnej prevádzke IS ŠP, bolo treba aj túto zmenu náležite otestovať a prijať cez akceptačné testovanie. Nakoľko išlo o významnú zmenu, po nasadení do produkčnej prevádzky bol zabezpečený dlhší monitoring aplikácie v produkčnom prostredí.



V roku 2016 ŠP vykonala aj Upgrade SAP systému a následne na to bola vylepšená aj funkcionálnosť nad upgradovaným SAP systémom. Po otestovaní v spolupráci s gestormi bolo zabezpečené nasadenie SAP aplikácií do prevádzky v súlade s plánom.

Všetky zmenové konania boli riadené a uskutočňovali sa podľa štandardov ITIL. Jednotlivé fázy zmenového konania boli zaznačované do Service Manager-a, ktorý sa priebežne aktualizoval. Proces riadenia zmien bol v súlade s vnútornými predpismi a princípmi Change Managementu. ŠP evidovala požiadavky na zmeny z hľadiska stavu ich riešenia a pravidelne vykonávala aktualizáciu v systéme.

ŠP štandardne vykonávala dohľad nad prevádzkou systémov platobného styku SIPS, TARGET2, SWIFT a priebežne ich aktualizovala. Zabezpečovala kontrolu a podporu prevádzky na úrovni sieťových prepojení s externými subjektami. Implementovala podporné procesy pre prevádzku interného IS v čase mimo prevádzkovej doby.

ŠP sa zúčastňovala na tvorbe stratégie a koncepcie rozvoja rezortu IS. Pracovníci ŠP tak ako po nasadení nových verzií aplikácií do produkčného prostredia, tak aj po odstávkach systému sledovali a monitorovali dostupnosť aplikácií IS ŠP pre všetkých užívateľov a klientov IS ŠP. ŠP priebežne zabezpečovala aj zverejňovanie požadovaných dokumentov na webovej stránke ŠP.



5. ROZPOČET ŠTÁTNEJ POKLADNICE

5.1 ZÁVÄZNÉ UKAZOVATELE

V zmysle prílohy č. 1 k listu č. MF/013101/2015-221 zo dňa 16.12.2015 mala ŠP na zabezpečenie plnenia cieľov, ukazovateľov a celkového chodu organizácie rozpísané záväzné ukazovatele štátneho rozpočtu na rok 2016 nasledovne:

| Záväzné ukazovatele na rok 2016 | Schválený rozpočet v EUR | Upravený rozpočet v EUR | Skutočnosť k 31.12.2016 |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Príjmy | 2 000 | 2 000 | 3 243 |
| Výdavky celkom, v tom: | 3 780 773 | 7 316 563 | 7 284 096 |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania, z toho: | 1 502 335 | 1 620 285 | 1 620 284 |
| Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania štátnych zamestnancov | 1 305 916 | 1 393 446 | 1 393 446 |
| Bežné transfery | 7 200 | 20 947 | 19 868 |
| Kapitálové výdavky | 31 500 | 1 508 972 | 1 507 967 |
| Počet zamestnancov rozpočtovej organizácie, z toho: | 101 | 101 | 95 |
| Počet štátnych zamestnancov v štátnej službe | 85 | 85 | 79 |
| Účelové prostriedky | - | - | - |
| Rozpočet organizácie podľa programov a častí programov, z toho: | 3 780 773 | 7 316 563 | 7 284 096 |
| 074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola a vnútorný audit verejných financií, z toho: | 3 780 773 | 7 316 563 | 7 284 096 |
| 07401 Tvorba a implementácia politík | 2 695 445 | 2 942 175 | 2 932 706 |
| 074 06 01 Informačný systém pre systém štátnej pokladnice | 1 085 328 | 4 374 388 | 4 351 390 |

Všetky záväzné ukazovatele, rozpísané pre Štátnu pokladnicu na rok 2016 boli dodržané.



5.2 PRÍJMY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

ŠP mala na rok 2016 rozpísaný záväzný ukazovateľ rozpočtu nedaňových príjmov vo výške 2 000 EUR. K 31.12.2016 dosiahla ŠP iné nedaňové príjmy celkom vo výške 3 243 EUR, z toho:

210 - Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku - vo výške 1 549 EUR z prenájmu priestorov pre výkon strážnej služby.

290 - Iné nedaňové príjmy - vo výške 1 694 EUR, ktoré tvorí pomerná časť prevádzkových nákladov od ARDAL na prevádzku a údržbu budovy ŠP za mesiac december 2015, ktoré boli uhradené v januári 2016.

ŠP nemala v roku 2016 prostriedky z rozpočtu EÚ ani iné prostriedky prijaté zo zahraničia. Príjmy z finančnej činnosti ŠP sa odvádzajú na príjmový účet klienta MF SR, štátny dlh v kapitole Všeobecná pokladničná správa.

PLNENIE ROZPOČTU PRÍJMOV ZA ROK 2016 PODĽA EKONOMICKEJ KLASIFIKÁCIE

(V EUR)

| Ukazovateľ | Rozpočet rok 2016 | | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čer. k upr. rozp. |
|---|-------------------|--------------|----------------------------|------------------------|
| | schválený | upravený | | |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 (3/2) |
| 200 Nedaňové príjmy | 2 000 | 2 000 | 3 243 | 162,2 |
| v tom: | | | | |
| 210 Príjmy z podnik. a vlastníctva majetku | 1 200 | 1 200 | 1 549 | 129,1 |
| 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 230 Kapitálové príjmy | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 240 Úroky z tuzemských úverov a pôžičiek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 250 Úroky zo zahraničných úverov a pôžičiek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 290 Iné nedaňové príjmy | 800 | 800 | 1 694 | 211,8 |



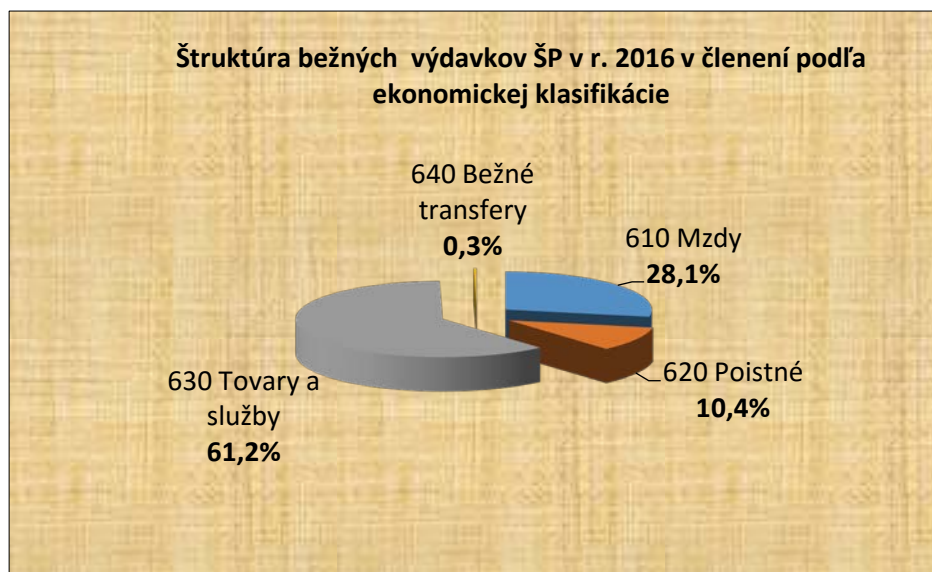
5.3 VÝDAVKY ŠTÁTNEJ POKLADNICE

Výdavky ŠP boli celkom k 31.12.2016 čerpané vo výške 7 284 096 EUR, čo predstavuje 99,6 %- né čerpanie k upravenému rozpočtu. Z celkových výdavkov dosiahli bežné výdavky sumu 5 776 129 EUR a kapitálové výdavky dosiahli sumu 1 507 967 EUR.

ČERPANIE VÝDAVKOV PODĽA EKONOMICKEJ KLASIFIKÁCIE ZA ROK 2016 (v EUR)

| Ukazovateľ | Rozpočet rok 2016 | | Skutočnosť k 31.12.2016 | % čer. k upr. rozp. |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|------------------------|
| | schválený | upravený | | |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 (3/2) |
| 600 Bežné výdavky, z toho: | 3 749 273 | 5 807 591 | 5 776 129 | 99,5% |
| 610 mzdy, platy, služob. príjmy a OOV | 1 502 335 | 1 620 285 | 1 620 284 | 100,0% |
| 620 poistné a príspevok do poisťovní | 568 373 | 603 574 | 603 574 | 100,0% |
| 630 tovary a služby | 1 671 365 | 3 562 785 | 3 532 403 | 99,1% |
| 640 bežné transfery | 7 200 | 20 947 | 19 868 | 94,8% |
| 700 Kapitálové výdavky | 31 500 | 1 508 972 | 1 507 967 | 99,9% |
| 710 Obstarávanie kapitálových aktív | 31 500 | 1 508 972 | 1 507 967 | 99,9% |
| 600+700 Výdavky spolu | 3 780 773 | 7 316 563 | 7 284 096 | 99,6% |

5.3.1 Bežné výdavky





610 – Mzdy, platy, služobné príjmy boli čerpané za rok 2016 vo výške 1 620 284 EUR t. j. 100, %- né čerpanie rozpočtu.

Schválený rozpočet na mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania v pôvodnej výške 1 502 335 EUR bol upravený dvomi rozpočtovými opatreniami na celkovú sumu 1 620 285 EUR z nasledovných dôvodov:

- Zabezpečenie finančných prostriedkov na zvýšenie platov zamestnancov v súvislosti s uplatnením § 5 zákona č. 411/2015 Z. z. o štátnom rozpočte na rok 2016 a nariadeniami vlády SR, ktorými sa uplatňujú stupnice platových taríf a platové tarify v súlade s uzatvorenými kolektívnymi zmluvami vyššieho stupňa na rok 2016 o sumu 57 021 EUR v kategórii 610 - mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania a o sumu 19 929 EUR v kategórii 620 - poistné a príspevok do poisťovní,
- zvýšenie limitu výdavkov v kategórii 610 - mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania o sumu 60 929 EUR a v kategórii 620 - poistné a príspevok do poisťovní o sumu 19 929 EUR na zabezpečenie dodržania úrovne odmeňovania zamestnancov ŠP na úrovni priemernej mzdy v roku 2015.

620 – Poistné a príspevok zamestnávateľa do poisťovní - čerpanie vo výške 603 574 EUR, t. j. 100,0 %- né čerpanie rozpočtu na zdravotné a sociálne poistenie štátnych zamestnancov v štátnej službe a zamestnancov vo verejnej službe v zmysle platných právnych predpisov.

630 – Tovary a služby – za rok 2016 bolo čerpanie na tejto položke vo výške 3 532 403 EUR, čo je 99,1 %- né čerpanie rozpočtu. V štruktúre bežných výdavkov tvorí kategória 630 – Tovary a služby až 62,1 % a výdavky na uvedenej položke boli čerpané nasledovne:

a) Aplikačná podpora pre IS pre SŠP

V rozpočtovej položke Tovary a služby v podprograme 074 06 01 „Informačný systém pre SŠP“ bol pôvodný rozpočet 1 085 328 EUR upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 2 910 173 EUR, ktorý bol čerpaný vo výške 2 887 544 EUR na:

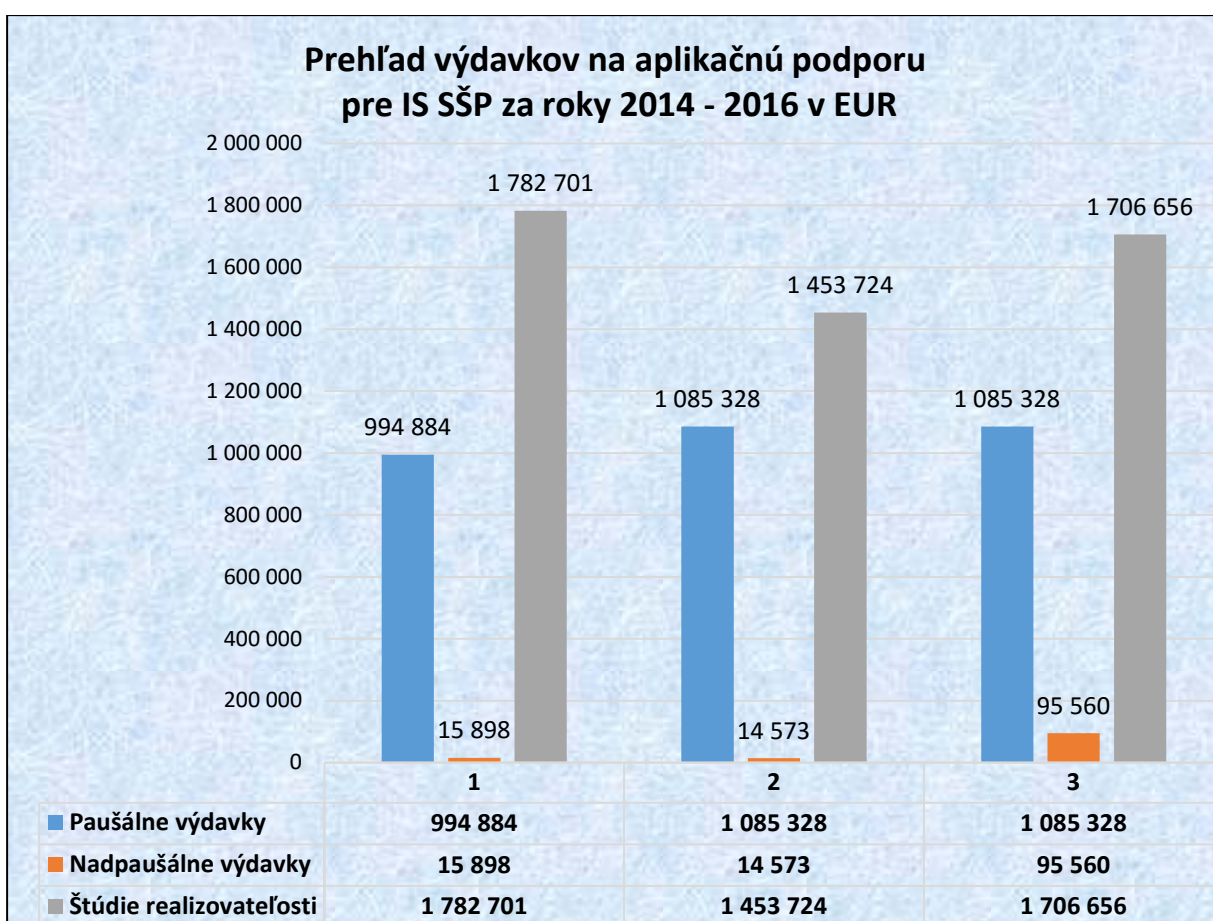
- aplikačnú podporu poskytovanú v rámci paušálov za január až december roku 2016 v celkovej výške 1 085 328 EUR,
- aplikačnú podporu nad rámec výkonov predplatených v paušáloch v sume 95 560 EUR,
- jedenásť štúdií realizovateľnosti v sume 1 706 656 EUR.

b) Na ostatné Tovary a služby v podprograme 074 01 „Tvorba a implementácia politik“

Rozpočtové prostriedky boli čerpané vo výške 644 859 EUR na materiál, dopravné výdavky, rutinnú a štandardnú údržbu, všeobecné a špeciálne služby.



| Prehľad výdavkov na aplikačnú podporu pre IS SŠP v EUR | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Druh výdavku | r. 2014 | r. 2015 | r. 2016 |
| | 1 | 2 | 3 |
| Paušálne výdavky | 994 884 | 1 085 328 | 1 085 328 |
| Nadpaušálne výdavky | 15 898 | 14 573 | 95 560 |
| Štúdie realizovateľnosti | 1 782 701 | 1 453 724 | 1 706 656 |
| Spolu | 2 793 483 | 2 553 625 | 2 887 544 |



640 – Bežné transfery – čerpanie vo výške 19 868 EUR, t. j. 94,9 %-né čerpanie rozpočtu, z toho na odchodné pri odchode štátnych zamestnancov a zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme do dôchodku 15 247 EUR a 4 621 EUR na nemocenské dávky platené zamestnávateľom.



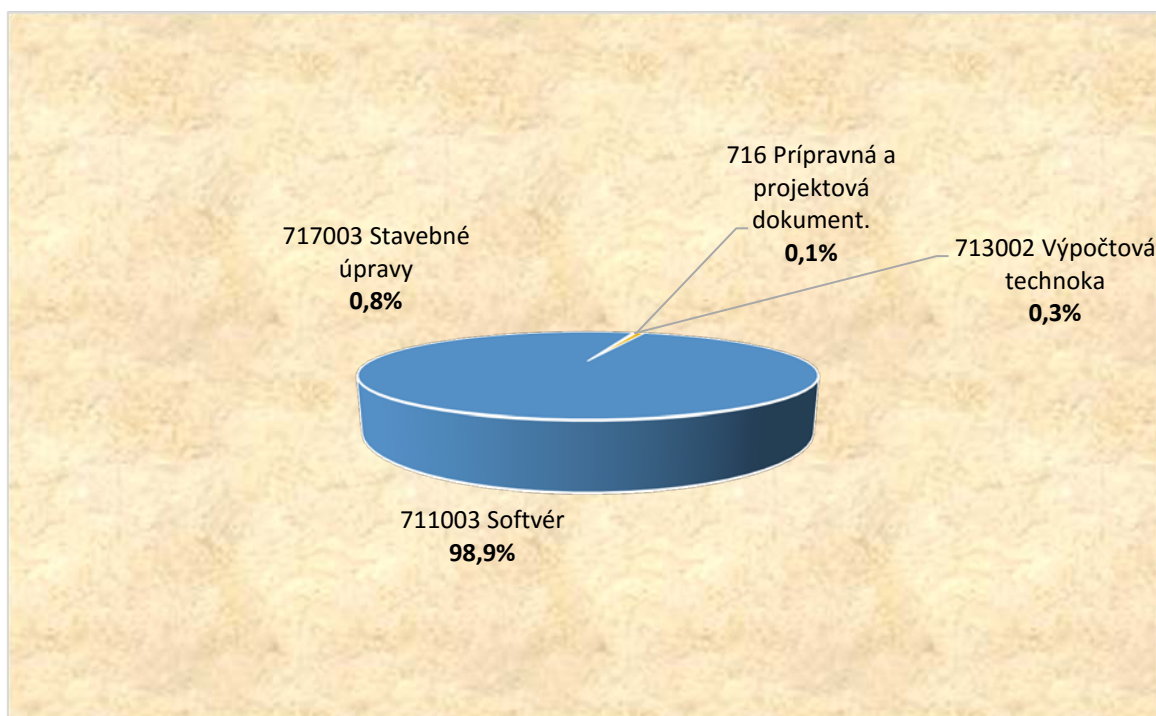
5.3.2 Kapitálové výdavky

Štátna pokladnica mala pôvodne rozpočtované kapitálové výdavky na rok 2016 v celkovej výške 31 500 EUR na dvoch registroch investícií. Rozpočtovými opatreniami bol upravený rozpočet kapitálových výdavkov na sumu 1 508 972 EUR na šiestich registroch investícií. Kapitálové výdavky k 31.12.2016 boli čerpané vo výške 1 507 967 EUR, t. j. 99,9 % né čerpanie rozpočtu.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY PODĽA EKONOMICKEJ KLASIFIKÁCIE (V EUR)

| Rozpočtová položka | Názov rozpočtovej položky | Pôvodný rozpočet | Upravený rozpočet | Čerpanie k 31.12.2016 |
|--------------------|--|------------------|-------------------|-----------------------|
| 710 | Obstarávanie kapitálových aktív, v tom: | 31 500 | 1 508 972 | 1 507 967 |
| 711003 | Softvéru | 0 | 1 491 767 | 1 490 762 |
| 713002 | Výpočtovej techniky | 21 500 | 3 948 | 3 948 |
| 713004 | Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení | 10 000 | 0 | 0 |
| 716 | Prípravná a projektová dokumentácia | 0 | 1 920 | 1 920 |
| 717003 | Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy | 0 | 11 337 | 11 337 |

Štruktúra kapitálových výdavkov podľa ekonomickej klasifikácie





ŠP mala v roku 2016 rozpočtované kapitálové výdavky v programe **074 Tvorba metodiky, riadenie, kontrola a vnútorný audit verejných financií, z toho v podprograme/prvku:**

074 01 Tvorba a implementácia politik boli rozpočtované kapitálové výdavky vo výške 31 500,00 EUR, upravené na sumu 44 756,90 EUR a čerpané vo výške 44 121,88 EUR.

074 06 01 IS pre SŠP boli rozpočtované kapitálové výdavky nasledovne, pôvodný rozpočet bol nulový, bol upravený rozpočtovými opatreniami na sumu 1 464 215,50 EUR a čerpanie za rok 2016 bolo vo výške 1 463 845,50 EUR.

Kapitálové výdavky boli financované z nasledovných zdrojov:

- zdroj 111 (štátny rozpočet) v podprograme **074 01 Tvorba a implementácia politik** vo výške 44 121,88 EUR,
- zdroj 111 (štátny rozpočet) v podprograme **074 06 01 Informačný systém pre systém Štátnej pokladnice** vo výške 359 845,50 EUR,
- zdroj 131F (prostriedky z roku 2015) v podprograme **074 06 01 Informačný systém pre systém Štátnej pokladnice** vo výške 1 104 000,00 EUR.

KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY PODĽA PROGRAMOV/PRVKOV, ZDROJOV A REGISTRA INVESTÍCIÍ
(V EUR)

| Program | Zdroj | č. RI | Predmet | Pôvodný rozpočet | Upravený rozpočet | Čerpanie k 31.12.2016 |
|---------|-------|-------|--|------------------|-------------------|-----------------------|
| 07401 | 111 | 33752 | Obstaranie licencií | 0 | 27 552 | 26 917 |
| 07401 | 111 | 21180 | HW na rok 2011 a ďalšie roky | 21 500 | 3 948 | 3 948 |
| 07401 | 111 | 21207 | Obstaranie strojov a zariadení | 10 000 | 0 | 0 |
| 07401 | 111 | 33782 | Úprava presklených zošikmených plôch na budove ŠP | 0 | 13 256 | 13 256 |
| 0740601 | 111 | 32441 | Migrácia aplikácií IS ŠP na novú HW platformu a konsolidácia aplikácií a databáz. Vrstvy, upgrade aplik. FlexMan | 0 | 359 846 | 359 846 |
| 0740601 | 131F | 32994 | | 0 | 1 104 370 | 1 104 000 |
| | | | SPOLU | 31 500 | 1 508 972 | 1 507 967 |

5.3.3 Výdavky podľa funkčnej klasifikácie

Rozpočtové výdavky ŠP v roku 2016 boli v zmysle Vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky, ktorou sa vydáva štatistická klasifikácia výdavkov verejnej správy č. 195/2003 Z. z., začlenené do jednotlivých oddielov a tried funkčnej klasifikácie nasledovne:



VÝDAVKY PODĽA FUNKČNEJ KLASIFIKÁCIE
(V EUR)

| Program | Oddiel/ trieda | | Skutočnosť r. 2016 BV | Skutočnosť r. 2016 KV |
|---------|----------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 07401 | 0112 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 2 834 306 | 44 122 |
| 0740601 | 0112 | Finančné a rozpočtové záležitosti | 2 887 544 | 1 463 845 |
| 07401 | 0133 | Iné všeobecné služby | 2 274 | |
| 07401 | 0310 | Policačné služby | 48 | |
| 07401 | 0721 | Všeobecná zdravotná starostlivosť | 110 | |
| 07401 | 0950 | Vzdelávanie nedefinované podľa úrovne | 3 217 | |
| 07401 | 1011 | Choroba | 4 620 | |
| 07401 | 1020 | Staroba | 44 010 | |
| 074 | x | x | 5 776 129 | 1 507 967 |

Z hľadiska funkčnej klasifikácie je najväčšia časť čerpaných rozpočtových výdavkov ŠP v roku 2016 v sume 7 229 817 EUR, t. j. až 99,25 % z celkových výdavkov zaradená do oddielu/triedy 0112 - Finančné a rozpočtové záležitosti.

5.3.4 Výdavky hradené z podprogramu 07401 a prvku 0740601

Na plnenie podprogramu 07401 – Tvorba a implementácia politík, ktorého cieľom je „každoročne zabezpečiť realizáciu platobného styku počas všetkých pracovných dní roka“ bol ŠP pridelený schválený rozpočet vo výške 2 695 445 EUR, ktorý bol v priebehu roka upravený na 2 942 175 EUR. Vykazovaná skutočnosť predstavovala k 31.12.2016 výšku 2 932 706 EUR. Merateľný ukazovateľ „zabezpečená realizácia platobného styku počas všetkých pracovných dní roka“ bol zabezpečený s chybovosťou na nulovej úrovni.

ŠP zaznamenala k 31.12.2016 2 026 aktívnych klientov a 4 541 aktívnych používateľov, spravovala 17 603 účtov a 2 196 764 evidenčných podúčtov.

Na plnenie prvku 0740601 – IS pre SŠP bol ŠP schválený rozpočet vo výške 1 085 328 EUR, upravený vo výške 3 270 018,50 EUR zdroj 111 a 1 104 370 EUR zo zdroja 131F. Vykazovaná skutočnosť k 31.12.2016 predstavovala 3 247 390 EUR - zdroj 111 a 1 104 000 EUR - zdroj 131F.

Prvok 0740601 – IS pre SŠP mal stanovený cieľ č. 4 „zabezpečiť pozáručný servis, poskytované štandardné služby softvérovej podpory a aktualizáciu licencií SW informačného systému pre SŠP“ a cieľ č. 7 „zabezpečiť rozvoj informačného systému pre systém štátnej pokladnice“.

Cieľ č. 4 sa podarilo naplniť prostredníctvom dodávateľa cez Zmluvu o poskytovaní aplikačnej podpory pre IS pre SŠP č. 4600000679 (ďalej len Zmluva) a Dodatku č. 1 k Zmluve a v súlade s Dohodou o pristúpení k Zmluve a o jej zmene s int. č. 3/2014.

Predmetná zmluva riešila priebežné požiadavky pracovníkov ŠP. Systém pracoval spoľahlivo, od klientov ŠP neboli nahlásené žiadne závažnejšie nedostatky.



Cieľom č. 7 bolo „zabezpečiť rozvoj IS pre SŠP“. IS ŠP má dôležité postavenie v systéme verejných financií, z toho dôvodu je potrebné venovať náležitú pozornosť aj zabezpečeniu jeho rozvoja, aby bol systém spoľahlivý a rýchly. Realizácia zmenových konaní v IS ŠP prispela k zvýšeniu kvality fungovania IS ŠP ako celku a viedla k skvalitneniu služieb systému vo vzťahu ku klientom, ako aj k ďalším pracovníkom verejnej správy využívajúcich tento systém. Výsledkom zmenových konaní bolo aj zvýšenie komfortu práce so systémom, zníženie miery operačného rizika pri práci s ním, najmä v oblasti chybovosti pri vkladaní údajov do systému a tiež rizika možnej straty údajov.

Počas celého vykazovaného obdobia čerpala ŠP rozpočtové prostriedky s maximálnou hospodárnosťou a efektívnosťou. Dodržiavala platné právne predpisy a interné smernice.



6. PERSONÁLNE OTÁZKY

6.1 POČET A ŠTRUKTÚRA ZAMESTNANCOV ŠP

Rozpisom záväzných ukazovateľov štátneho rozpočtu na rok 2016 bol pre služobný úrad Štátna pokladnica určený plánovaný počet funkčných miest v počte 101, z toho 85 štátnozamestnaneckých miest a 16 funkčných miest vo výkone práce vo verejnom záujme.

Skutočný evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách ku dňu 31. 12. 2016 bol 95 fyzických osôb, z toho 78 štátnych zamestnancov a 17 zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme (2 pracovné miesta pri výkone práce vo verejnom záujme boli obsadené 2 zamestnancami na kratší pracovný čas). V mimoevidenčnom stave z dôvodu čerpania rodičovskej dovolenky bolo ku dňu 31. 12. 2016 zaradených 6 zamestnankýň.

Priemerný evidenčný prepočítaný stav v ŠP za rok 2016

| | |
|--|------|
| priemerný evidenčný prepočítaný stav všetkých zamestnancov | 94,6 |
| - z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav štátnych zamestnancov | 78,6 |
| - z toho priemerný evidenčný prepočítaný stav zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme | 16 |

Počet a štruktúra riadiacich zamestnancov ŠP

Štátna pokladnica mala ku dňu 31. 12. 2016 spolu 22 riadiacich funkcií, z ktorých bolo 21 miest obsadených.

Počet riadiacich funkcií v ŠP podľa stupňa riadenia k 31. 12. 2016

| | | |
|-----------|----|--------------------|
| 1. stupeň | 1 | riaditeľ ŠP |
| 2. stupeň | 6 | riaditelia odborov |
| 3. stupeň | 14 | vedúci oddelení |

Organizačná štruktúra Štátnej pokladnice je uvedená v Prílohe č. 1 tohto dokumentu.

Vzdelanostná štruktúra zamestnancov ŠP k 31. 12. 2016

| | V evidenčnom stave | V mimoeviden. stave |
|---|--------------------|---------------------|
| počet zamestnancov s VŠ vzdelaním III. stupňa | 2 | 0 |
| počet zamestnancov s VŠ vzdelaním II. stupňa | 59 | 6 |
| počet zamestnancov s VŠ vzdelaním I. stupňa | 1 | 0 |
| počet zamestnancov s úplným SŠ vzdelaním | 31 | 0 |
| počet zamestnancov so SŠ vzdelaním | 2 | 0 |
| spolu | 95 | 6 |

V súčasnosti študuje na vysokej škole popri zamestnaní jeden zamestnanec Štátnej pokladnice.



Štruktúra zamestnancov ŠP podľa pohlavia k 31. 12. 2016

| | V evidenčnom stave | V mimoevidenčnom stave |
|--------------|--------------------|------------------------|
| muži | 18 | - |
| ženy | 77 | 6 |
| spolu | 95 | 6 |

Veková štruktúra zamestnancov ŠP k 31. 12. 2016

| | Počet | v % | V mimoevidenčnom stave |
|---------------|-----------|------------|------------------------|
| 21 – 30 rokov | 9 | 9,4 | 1 |
| 31 – 40 rokov | 14 | 14,7 | 5 |
| 41 - 50 rokov | 27 | 28,5 | - |
| 51 – 60 rokov | 29 | 30,6 | - |
| nad 60 rokov | 16 | 16,8 | - |
| spolu | 95 | 100 | 6 |

Priemerný vek zamestnancov ŠP v evidenčnom stave k 31. 12. 2016 je: 49,88 rokov

Rovnako ako ku dňu 31. 12. 2015, Štátna pokladnica neevidovala ku dňu 31. 12. 2016 žiadneho zamestnanca vo vekovej štruktúre do 20 rokov. Oproti roku 2015 nastal v roku 2016 mierny rast vo vekovej štruktúre od 21 do 30 rokov a vo vekovej štruktúre od 31 do 40 rokov je pokles zamestnancov. Oproti roku 2015 nastal mierny nárast vo vekovej štruktúre od 41 do 50 rokov a pokles vo vekovej štruktúre od 51 do 60 rokov. Vo vekovej štruktúre nad 60 rokov nastal nárast. Priemerný vek zamestnancov Štátnej pokladnice ku dňu 31. 12. 2016 je 49,88 roka. V porovnaní s rokom 2015 sa priemerný vek zamestnancov Štátnej pokladnice mierne zvýšil.

Pohyb zamestnancov ŠP za rok 2016

| nástup | | skončenie | | vyradenie z evidenčného stavu | zaradenie do evidenčného stavu |
|-----------------------|--|-----------------------|--|-------------------------------------|--------------------------------------|
| štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo ver. záujme | štátni zamestnanci | zamestnanci pri výkone práce vo ver. záujme | | |
| 8 | 2 | 8 | 3 | 2 | 1 |

V roku 2016 bolo v Štátnej pokladnici realizovaných 6 výberov na voľné štátnozamestnanecké miesta v stálej štátnej službe a 1 vnútorné výberové konanie v súlade so zákonom č. 400/2009 Z. z. o štátnej službe a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Na výbery uskutočnené v Štátnej pokladnici v roku 2016 sa prihlásilo spolu 14 uchádzačov, výberov sa zúčastnilo 12 uchádzačov a prijatí do štátnozamestnaneckého pomeru na voľné štátnozamestnanecké miesta boli 5 úspešní uchádzači.



Jedno výberové konanie na obsadenie voľného štátnozamestnaneckého miesta vedúceho zamestnanca sa uskutočnilo formou vnútorného výberového konania. Na vnútorné výberové konanie sa prihlásil 1 uchádzač, ktorý sa ho aj zúčastnil a bol prijatý do štátnozamestnaneckého pomeru na základe úspešného absolvovania vnútorného výberového konania.

6. 2. VZDELÁVANIE ZAMESTNANCOV

Štátna pokladnica považuje vzdelávanie za jeden z dôležitých činiteľov odborného rastu a zvyšovania výkonnostného potenciálu zamestnancov. Pri plánovaní vzdelávacích aktivít na rok 2016 sme vychádzali z rozpisu záväzných ukazovateľov Štátneho rozpočtu pre Štátnu pokladnicu. Do niektorej z foriem vzdelávania bolo zapojených 49 % zamestnancov, čo predstavuje vyššiu úroveň zapojenia ako v roku 2015. Ťažiskovou oblasťou bola aj v roku 2016 odborná príprava zamestnancov a vzdelávanie sa v informačných technológiách. Vzdelávacie aktivity sa realizovali tak, ako v predchádzajúcich obdobiach, prostredníctvom externých vzdelávacích inštitúcií. Boli však využité aj možnosti bezplatného školenia pre zamestnancov ŠP ponúknuté najmä MF SR. Ďalším prvkom prehlbovania kvalifikácie zamestnancov Štátnej pokladnice je aj adaptačné vzdelávanie, ktoré sprostredkúva novým zamestnancom informácie a vedomosti smerujúce k osvojeniu si zručností potrebných na vykonávanie stálej štátnej služby a pri výkone práce vo verejnom záujme.

Jazykové vzdelávanie bolo v roku 2016 zamerané na výučbu francúzskeho jazyka formou individuálnej výučby v priestoroch Štátnej pokladnice. Individuálna výučba francúzskeho jazyka bola zabezpečovaná pre vedúceho služobného úradu, pre jeho výkon služobných povinností najmä v súvislosti s činnosťami súvisiacimi s členstvom SR v Európskej menovej únii.

Počty účastníkov vzdelávacích aktivít

| špecializované odborné vzdelávanie | informačné technológie | jazykové vzdelávanie |
|------------------------------------|------------------------|----------------------|
| 33 | 15 | 1 |

Na evidovanie a vyhodnocovanie vzdelávacích aktivít Štátna pokladnica využíva SAP HR modul Riadenie podujatí.

6. 3. Sociálny program

Sociálny program v roku 2016 sa v Štátnej pokladnici realizoval v súlade so Zásadami tvorby a čerpania sociálneho fondu Štátnej pokladnice na rok 2016, s Kolektívnou zmluvou a ďalšími internými a všeobecne záväznými predpismi. Štátna pokladnica poskytovala zamestnancom v rámci sociálnej starostlivosti príspevky na stravovanie a na sociálnu výpomoc po splnení stanovených podmienok.

| použitie sociálneho fondu | € | % |
|---------------------------|-----------|-------|
| príspevok na stravovanie | 21 032,00 | 76,64 |
| sociálna výpomoc | 300,00 | 0,50 |



Výška čerpania sociálneho fondu za rok 2016 predstavovala sumu 21 332,00 € z celkových zdrojov 27 652,00 € t.j. čerpanie na 77,14 %.

Stravovanie zamestnancov bolo zabezpečované prostredníctvom stravovacích poukážok.

Sociálna výpomoc bola poskytnutá celkove 2 zamestnankyniam a to prvej zamestnankyni vo forme príspevku na sociálnu výpomoc pri narodení dieťaťa a druhej zamestnankyni z dôvodu dlhodobej práceneschopnosti.

Tak ako v roku 2015 aj v sledovanom roku využívajú zamestnanci Štátnej pokladnice na pracovné a na rekreačné účely zariadenia na Donovaloch a vo Veľkom Mederi. Rovnako v prípade voľných kapacít môžu zamestnanci využívať na rekreačné účely aj navýšené ubytovacie kapacity v prospech Ministerstva financií SR vo Vzdelávacom a doškološovacom zariadení VS - Financie v Tatranskej Lomnici.

V záujme zvýšenia efektívnosti práce a lepšieho zabezpečenia potrieb zamestnancov je v Štátnej pokladnici zavedený pružný pracovný čas vo forme pružného štvortýždňového pracovného obdobia.

Výmera dovolenky zamestnancov Štátnej pokladnice je zvýšená o jeden týždeň nad výmeru ustanovenú zákonmi.

Významným benefitom zo strany Štátnej pokladnice je príspevok na doplnkové dôchodkové sporenie, ktoré v priebehu roka 2016 využívalo 89,4 % zamestnancov.

6.4 BEZPEČNOSŤ A OCHRANA ZDRAVIA PRI PRÁCI

ŠP zabezpečuje plnenie úloh v oblasti bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci v súlade so Zákonníkom práce a zákonom č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

ŠP pravidelne a preukázateľne oboznamuje zamestnancov s predpismi o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci, vytvára vhodné pracovné podmienky pre všetkých zamestnancov a poskytuje určeným zamestnancom osobné ochranné pracovné prostriedky a pracovný odev.

ŠP v spolupráci s pracovnou zdravotnou službou vykonáva spoločné preverky pracovísk, dohľad nad prácou a pracovným prostredím.

ŠP zabezpečuje vo svojich priestoroch vhodné podmienky pre zdravý životný štýl zamestnancov.



7. CIELE A PREHĽAD ICH PLNENIA

ŠP vykonávala v roku 2016 činnosti v zmysle Zákona o ŠP, ktorý vymedzuje pôsobnosť ŠP.

7.1 VYHODNOTENIE PLNENIA PROGRAMOVEJ ŠTRUKTÚRY ŠTÁTNEJ POKLADNICE ZA ROK 2016

V roku 2016 boli na základe požiadaviek klientov upravené niektoré funkcionality aplikácie ManEx. V záujme zlepšenia komfortu práce klientov v aplikácii bola doplnená automatická konverzia nepovolených znakov v platobných príkazoch a príkazoch na inkaso. Pre lepšiu orientáciu klientov o výskyte nesprávnych údajov v dávkových platbách bolo optimalizované generovanie výpisu chýb. V súlade so SEPA pravidlami boli zrealizované úpravy pri zadávaní údajov v príkazoch na inkaso. Klientom sme zjednodušili administratívu s účtami, môžu meniť vybrané parametre účtu prostredníctvom užívateľskej aplikácie ManEx, s možnosťou generovania dodatkov k zmluvnej dokumentácii priamo v systéme.

Zásadnou zmenou bolo komplexné prepracovanie koncepcie produktov klientskych účtov, zredukoval sa ich počet na základné produkty Výdavkový, Príjmový, Bežný a Termínovaný.

Rovnako ako každý rok, aj v tomto roku ŠP pre svojich klientov vypracovávala metodické usmernenia k práci v ISŠP. Najdôležitejšie metodické usmernenie pre záver rozpočtového roka, okrem informácií o lehotách pre predkladanie platobných príkazov v posledných dňoch kalendárneho roka, obsahovalo zhrnutie všetkých potrebných informácií k úspešnému zakončeniu rozpočtového roka. Súčasne bola klientom poskytnutá zvýšená podpora pre korektné a úplné vyčerpanie ich rozpočtových prostriedkov v priebehu a v závere roka. Táto podpora pokračovala až do konca januára kvôli nevyhnutným úpravám a opravám v čerpaní rozpočtu predošlého roka.

Aj v roku 2016 sa v rámci podpory pre klientov ŠP spolupracovalo s CPU v DataCentre pri riešení metodických problémov v oblasti realizácie výdavkov, poskytovala sa metodická podpora používateľom aplikácie ManEx telefonicky, alebo prostredníctvom voľnoformátových žiadostí. Často boli používatelia pri práci s aplikáciou navigovaní prostredníctvom Citrix Delivery Services Console. Klientom sa poskytovalo aj individuálne metodické poradenstvo (zaškolenie nového klienta na prácu s aplikáciou ManEx) na klientskom pracovisku v ŠP.

Podporné aktivity pre platobné systémy v roku 2016 boli hlavnými cieľmi rozvoja a prevádzky ŠP pre interný IS po technickej stránke, aj po stránke podpory pre používateľov.

V rámci upraveného rozpočtu bola zabezpečená nevyhnutná čiastočná obnova technického infraštruktúrneho vybavenia. Bezproblémový chod dotknutých systémov počas celého sledovaného obdobia potvrdil splnenie týchto cieľov, čo sa odzrkadlilo v plynulej prevádzke. Počas celého roka sme nezaznamenali výpadok systému.

Vyhodnotenie projektov roku 2016

Okrem toho, že projekty prispeli k vylepšeniu funkcionality a modernizácii IS ŠP majú aj nasledovné prínosy:

2. Etapa projektu "Migrácia bankových aplikácií IS ŠP na novú technologickú platformu a konsolidácia aplikačnej a databázovej vrstvy"



Projekt začal v roku 2015 a dokončil sa začiatkom roku 2016. Počas projektu "Migrácia bankových aplikácií IS ŠP na novú technologickú platformu a konsolidácia aplikačnej a databázovej vrstvy" boli realizované aj viaceré optimalizačné aktivity. Po ukončení projektu, dôslednom otestovaní funkcionality bankových aplikácií, ich nasadení na produkčný systém a po následnom zvýšenom monitoringu, môže ŠP konštatovať bezproblémový chod dotknutých systémov. Konečný výstup projektu má viditeľný prínos v každodennom používaní bankových aplikácií IS ŠP. Hlavné prínosy migrácie je možno zhrnúť nasledovne:

- zrýchlenie behu aplikácií (dávkové platby pre aplikáciu ManEx na Produkčnom systéme sa zrýchlili 5-násobne pri ich vložení a 3-násobne pri spracovaní, pridanie SEPA platby sa zrýchlilo o viac ako 2-násobok pôvodného času)
- skrátenie odozvy na požiadavky (pre aplikáciu ManEx na Produkčnom systéme sa čas skrátil v priemere 2,5-krát),
- zrýchlenie "komunikácie" s databázovými servermi na Produkčnom systéme (platby SIPS pre aplikáciu AccoMan sa zrýchlili skoro 3-násobne, generovanie výpisov je rýchlejšie o viac ako 1,5-krát a distribúcia výpisov o viac ako 5,5-násobok pôvodnej rýchlosti),
- zvýšenie používateľského komfortu,
- rozšírenie tvorby o nové flexibilné zostavy,
- rozšírenie možnosti analýz údajov,
- vybudovanie nového testovacieho systému pre potreby ŠP.

Upgrade AccoMan.

Realizáciou projektu Upgrade AccoMan bol zavedený podstatne inovovaný a perspektívny systém produktov a vlastností účtov. Pojmu "produkt" bol zmenený význam. Namiesto stoviek špecifických produktov pre klientske účty je po novom potrebných iba niekoľko základných produktov (výdavkový, príjmový, bežný, termínovaný, technický).

Boli prepracované aj možnosti sprístupnenia jednotlivých účtov klientom. Novej koncepcii produktov bola prispôsobená aj funkcionality podávania žiadostí o založenie účtov a zakladania termínovaných vkladov klientmi v aplikácii ManEx. Používateľ má možnosť intuitívne určovať jednotlivé vlastnosti účtu, ktoré bude chcieť využívať, resp. mať nastavené. Aplikácia AccoMan po uprade navyše poskytuje novú funkcionality flexibilného, automatizovaného generovania dodatkov k zmluvám, namiesto pôvodne obmedzeného systému niekoľkých šablón.

Upgrade SAP a vylepšenie funkcionality nad upgradovaným systémom SAP

Upgrade SAP na vyššiu verziu priniesol stabilizáciu systému v existujúcich funkciách a vylepšenie funkcionality systému v jednotlivých oblastiach. Nová verzia priniesla viacej funkčných rozšírení a pridala nové hodnoty do existujúcich procesov. Druhá časť projektu Vylepšenie funkcionality nad upgradovaným systémom SAP, ako už názov hovorí, prispela k vylepšeniu funkcionality pre oblasť účtovníctva a v oblasti spracovania bankových výpisov a používateľského rozhrania. Vznikla možnosť automatického načítania a spracovania bankových výpisov. Tým sa zjednodušilo načítavanie súborov z viacerých zdrojov a viacerých formátov. Optimalizácia sady obrazoviek zefektívnila prácu používateľov a samotný priebeh účtovných procesov. Vytvorením kvalitného používateľského rozhrania nastalo zladenie s aktuálnym používateľským rozhraním.



8. HODNOTENIE A ANALÝZA VÝVOJA ŠTÁTNEJ POKLADNICE V ROKU 2016

8.1 HODNOTENIE FINANČNÝCH VÝSLEDKOV ZA ROK 2016

ŠP pri zostavení skrátenej bilancie k 31. decembru 2016 eliminovala vzájomné vzťahy, ktoré sa uskutočnili medzi ŠP ako rozpočtovou organizáciou a SŠP. Tieto vzájomné vzťahy súvisia s jej špecifickým postavením, kde klientom SŠP je samotná ŠP ako rozpočtová organizácia. Celková bilančná hodnota ŠP po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov k 31. decembru 2016 dosiahla úroveň 8 195,8 mil. EUR a v porovnaní s predchádzajúcim rokom vzrástla o 1 202,6 mil. EUR (+ 17,2%) z dôvodu nárastu stavu finančných prostriedkov na účtoch klientov ŠP.

SKRÁTENÁ BILANCIA K 31. DECEMBRU 2016 (V TIS. EUR)

| Položka | k 31.12.2016 | k 31.12.2015 |
|---|------------------|------------------|
| Aktíva ŠP ako rozpočtovej organizácie* | 4 857 | 5 026 |
| Aktíva SŠP | 8 190 991 | 6 988 207 |
| v tom: | | |
| Účty a pohľadávky ŠP voči NBS | 744 362 | 319 |
| Účty a pohľadávky ŠP voči komerčným bankám | 89 752 | 89 619 |
| Vzťahy k účtom klientov ŠP | 7 356 688 | 6 898 171 |
| Ostatné aktíva | 189 | 98 |
| Aktíva spolu | 8 195 848 | 6 993 233 |
| Pasíva ŠP ako rozpočtovej organizácie* | 5 061 | 5 208 |
| Pasíva SŠP | 8 190 787 | 6 988 025 |
| v tom: | | |
| Účty štátnych finančných aktív, mimorozpočtových prostriedkov štátnych rozpočtových organizácií, účty štátnych príspevkových organizácií a štátnych fondov* | 5 469 802 | 4 743 514 |
| Účty verejnoprávnych inštitúcií a verejných VŠ | 1 378 963 | 1 606 389 |
| Účty VÚC a ich podriadených organizácií | 271 060 | 205 504 |
| Účty Národného fondu a platobného orgánu | 865 135 | 213 937 |
| Účty dobrovoľných klientov | 159 929 | 164 783 |
| Účty obcí a ich podriadených organizácií | 691 | 495 |
| Ostatné vzťahy k účtom klientov ŠP | 9 908 | 18 621 |
| Ostatné pasíva | 167 | 88 |
| Účtovný výsledok hospodárenia* | 35 132 | 34 694 |
| Pasíva spolu | 8 195 848 | 6 993 233 |

*Údaje sú vykazované po zohľadnení eliminácie vzájomných vzťahov.



ŠP previedla v roku 2016 na príjmový účet MF SR, Štátny dlh príjmy z úrokov z kreditných zostatkov finančných prostriedkov vedených na účtoch ŠP v NBS a v bankách, vrátane úrokov z finančných operácií vykonaných ŠP s klientom MF SR, Štátny dlh, znížené o úroky platené ŠP a príjmy z poplatkov za služby poskytované ŠP, znížené o náklady súvisiace s ich poskytnutím v celkovej sume 3,1 mil. EUR. V porovnaní s rokom 2015 je to viac o 0,2 mil. EUR, v relatívnom vyjadrení je to nárast o 8,1%.

8.2 SPOLUPRÁCA ŠTÁTNEJ POKLADNICE S MINISTERSTVOM FINANCIÍ SLOVENSKEJ REPUBLIKY V ROKU 2016

ŠP úzko spolupracuje s MF v oblasti bezpečnosti IS. V roku 2016 sa stala členom Riadiaceho výboru bezpečnosti MF SR a plní si povinnosti, ktoré jej z tohto členstva vyplývajú. ŠP si medzi základné ciele okrem iných kladie aj zvyšovanie bezpečnostného povedomia zamestnancov v organizácii.

Aby bola zabezpečená čo najvyššia kvalita práce a správnosť poskytnutých dát, zrealizovala ŠP v oblasti výkazníctva zmeny a úpravy, ktoré boli zamerané na zabezpečenie všetkých požiadaviek na rozsah a kvalitu reportovaných údajov. V tejto súvislosti v spolupráci s MF SR Štátna pokladnica v oblasti výkazníctva aktualizovala *Dokument kontrol pre účtovné a finančné kontroly*, v ktorom sú zadefinované a popísané pevné kontroly v rámci účtovných a finančných výkazov, ktoré subjekty verejnej správy predkladajú, ako aj kontrolné väzby navzájom medzi výkazmi.

V roku 2016 do IS ŠP nahralo výkazy 1 797 klientov ŠP, organizácií a vybraných vnútorných organizačných jednotiek klientov a neclientov. Bolo spracovaných celkom 49 555 importov dátových súborov. Pre MF SR počas roka 2016 ŠP v oblasti výkazníctva poskytovala operatívne denné, mesačné a štvrťročné hlásenia z interných údajov IS ŠP. Okrem podkladov pre záverečný účet verejnej správy SR a podkladov pre tvorbu štatistík pre medzinárodné inštitúcie, zabezpečovala v zmysle opatrenia MF SR zber a spracovanie údajov z účtovných a finančných výkazov klientov a neclientov.

V oblasti výkazníctva Štátna pokladnica aktívne prispievala do centrálnej databázy zdrojových dát pre zostavovanie štvrťročných a ročných finančných účtov SR, ktoré sú vykazované do EUROSTAT - ECB. Taktiež zabezpečovala plnenie zmlúv o poskytovaní údajov pre NBS a ŠÚ SR.

Spolupráca na medzinárodnej úrovni

Dňa 17.10.2016 v rámci vzdelávacej cesty cez CETIR privítala Štátna pokladnica oficiálnu návštevu z Gruzínska z Ministerstva financií. Na pracovnom stretnutí Štátna pokladnica prezentovala svoje fungovanie, poukázala na jedinečnosť svojich riešení po legislatívnej aj metodologickej stránke.

Na stretnutí sa riešili aj nasledovné témy:

- skúsenosti Slovenska z aproximácie národnej legislatívy k DPH s nariadeniami EÚ k DPH,
- daňová politika SR v medzinárodných vzťahoch,
- skúsenosti SR s IFI governance a operačnými systémami,
- finančné nástroje a zdroje v rámci rôznych IFI,
- politika dlhového manažmentu implementovaná v SR.

Pracovné stretnutie sa nieslo v priateľskom duchu.



8.3 HODNOTENIE ORGANIZÁCIE ŠTÁTNA POKLADNICA ZA ROK 2016 ZO STRANY ÚSTREDNÉHO ORGÁNU

MF SR poskytovala ŠP údaje o skutočnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov štátneho rozpočtu a údaje o výške mimorozpočtových účtov štátnych rozpočtových organizácií na mesačnej báze, v členení podľa jednotlivých rozpočtových kapitol, na základe platnej ekonomickej klasifikácie. Centralizovaný zber informácií o aktuálnom plnení príjmov a čerpaní výdavkov, ktoré poskytuje ŠP v štandardizovanej forme a v termínoch, ktoré umožňujú včasné spracovávanie informácií pre vedenie rezortu, ako i pre iné organizačné zložky rezortu, má pre MF SR veľký význam.

ŠP spracovávala údaje z účtovného a finančného výkazníctva všetkých subjektov verejnej správy (s výnimkou obcí) v mesačnej i štvrtročnej periodicite. Tieto výstupy slúžili pre hodnotenie plnenia štátneho rozpočtu, respektíve rozpočtu verejnej správy ako celku, a to tak na hotovostnom princípe, ako aj v metodike ESA 2010, v procese prípravy návrhu štátneho rozpočtu, ako aj pri zostavovaní štátneho záverečného účtu. Podľa programovej štruktúry a zdrojov boli spracovávané sumárne zostavy o plnení príjmov a výdavkov podľa ekonomickej a funkčnej rozpočtovej klasifikácie, ako aj zostavy zo spracovania súvah a výkazov ziskov a strát príslušných subjektov verejnej správy. Údaje podľa stavu k 31. decembru 2015 slúžili pre vypracovanie tabuľkovej časti záverečného účtu verejnej správy SR a tabuľkovej časti záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu a štátnych fondov za rok 2015.

Vo forme hlásenia o aktuálnom plnení štátneho rozpočtu podľa stavov na príjmových a výdavkových bankových účtoch, ktoré sú potrebné pre vypracovanie predpokladu vývoja rozpočtu verejnej správy, spracovávala ŠP účtovné a finančné údaje z výkazníctva na dennej operatívnej báze, respektíve mesačnej a štvrtročnej. Údaje slúžili ako informácia pre vrcholový manažment MF SR.

ŠP taktiež poskytovala MF SR informácie o finančných operáciách realizovaných na účtoch klienta Štátny dlh, kde sú vykonávané finančné operácie súvisiace s financovaním schodku štátneho rozpočtu, financovaním štátneho dlhu a so zhodnocovaním dočasne voľných finančných prostriedkov na finančnom trhu.

ŠP poskytovala denne informácie aj ARDAL-u, ktoré boli podkladom pri operatívnom zabezpečovaní priebežnej likvidity štátneho rozpočtu.

S MF SR spolupracovali zamestnanci ŠP pri aktualizácii Manuálu MF SR k obsahu finančných výkazov.



9. Hlavné skupiny užívateľov výstupov štátnej pokladnice

Medzi hlavných užívateľov výstupov ŠP v oblasti účtovníctva a výkazníctva v roku 2016 patrili:

- MF SR - sekcia štátneho výkazníctva, sekcia rozpočtovej politiky, sekcia daňová a colná, odbor integrovanej podpory a inštitút finančnej politiky,
- NBS - odbor menový, odbor bankovej štatistiky a odbor výskumu,
- Rada pre rozpočtovú zodpovednosť,
- ŠÚ SR,
- Najvyšší kontrolný úrad SR,
- Register účtovných závierok,
- kapitoly štátneho rozpočtu,
- vybraní klienti (Finančné riaditeľstvo, ARDAL),
- PosAm, spol. s r. o.,
- Ústav informácií a prognóz školstva.

Medzi hlavné výstupy ŠP v oblasti účtovníctva a výkazníctva patrili:

- denné operatívne informácie o stave a vývoji štátneho rozpočtu a stavoch na účtoch klientov ŠP,
- denné informácie o vývoji daňových a colných príjmov,
- rôzne mesačné výkazy a prehľady zostavené z údajov z IS ŠP,
- tabuľky, prehľady zo spracovania štvrtročných informácií z účtovníctva a finančných výkazov klientov,
- tabuľky pre potreby zostavenia záverečných účtov kapitol štátneho rozpočtu, štátnych fondov a záverečného účtu verejnej správy SR,
- údaje pre účely adicionality,
- prehľady pre poskytovanie údajov pre medzinárodné organizácie a EÚ,
- rôzne údaje pre potreby kontroly,
- podklady pre vyhodnocovanie SŠP,
- zostavy údajov pre potreby riadenia rizík SŠP,
- podklady pre prípravu konsolidácie účtovných výkazov.

Medzi hlavných užívateľov výstupov patria klienti ŠP a ich používatelia IS ŠP. V zmysle Zákona o ŠP z pohľadu užívateľov IS ŠP pri realizácii verejných prostriedkov prostredníctvom SŠP a z pohľadu výstupov delíme klientov do skupín:

- štátna rozpočtová organizácia,
- štátna príspevková organizácia,
- štátny fond,
- Sociálna poisťovňa,
- zdravotná poisťovňa,
- Slovenský pozemkový fond,
- Fond národného majetku SR,
- verejná vysoká škola,
- VÚC, rozpočtová a príspevková organizácia VÚC,



- právnická osoba, v ktorej je zriadená implementačná agentúra pre programy financované z prostriedkov EÚ,
- Úrad pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou,
- subjekt verejnej správy na základe písomnej dohody so ŠP,
- právnická osoba, v ktorej má štát majetkovú účasť.

RNDr. Dušan Jurčák
riaditeľ Štátnej pokladnice

SCHÉMA ORGANIZAČNÉHO ČLENENIA ŠTÁTNEJ POKLADNICE

PRÍLOHA Č. 1

