



ÚRAD VLÁDY
SLOVENSKEJ REPUBLIKY



Ex post hodnotenie OP TP 2007 - 2013



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

stengl a.s.

Bratislava, 31. január 2017

STENGL

Ex post hodnotenie OP TP

OBSAH

| | |
|---|----|
| Zoznam skratiek..... | 4 |
| Zoznam tabuliek, obrázkov a grafov | 6 |
| 1 Úvod..... | 7 |
| 1.1 Účel hodnotenia..... | 7 |
| 1.2 Predmet hodnotenia | 8 |
| 2 Popis metodiky..... | 11 |
| 3 Zhrnutie..... | 13 |
| 4 Základné údaje o OP TP..... | 16 |
| 4.1 Operačný program Technická pomoc..... | 16 |
| 4.2 Riadenie implementácie OP TP..... | 29 |
| 4.2.1 Pôsobnosť RO OP TP..... | 29 |
| 4.2.1.1 Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja (08. 10. 2006 až 30. 06. 2010) | 29 |
| 4.2.1.2 Úrad vlády SR (01. 07. 2010 až 31. 12. 2010) | 29 |
| 4.2.1.3 Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (01. 01. 2011 až 31. 03. 2013) | 30 |
| 4.2.1.4 Úrad vlády SR (od 01. 04. 2013)..... | 31 |
| 4.2.2 Administratívne kapacity RO OP TP | 33 |
| 4.2.3 Monitorovací výbor pre OP TP | 37 |
| 4.2.4 Dokumentácia OP TP | 40 |
| 4.2.4.1 Operačný program Technická pomoc | 40 |
| 4.2.4.2 Interný manuál Riadiaceho orgánu pre operačný program Technická pomoc | 41 |
| 4.2.4.3 Programový manuál pre Operačný program Technická pomoc | 44 |
| 4.2.4.4 Príručka pre žiadateľa o NFP z Operačného programu Technická pomoc na roky 2007 – 2013 | 45 |
| 4.2.5 Zistenia z vykonaných auditov a kontrol..... | 45 |
| 4.3 Implementácia OP TP..... | 48 |
| 4.4 Fyzická implementácia OP TP | 57 |
| 5 Odpovede na hodnotiace otázky..... | 61 |
| 5.1 Podmienky pre riadenie OP TP | 61 |
| 5.1.1 Inštitucionálne - organizačné podmienky pre riadenie OP TP 2007 - 2013..... | 61 |
| 5.1.1.1 Delimitácie RO OP TP a ich vplyv na riadenie OP TP..... | 61 |

| | | |
|---------|---|-----|
| 5.1.1.2 | Organizačné zmeny a ich vplyv na riadenie OP TP | 62 |
| 5.1.1.3 | Administratívne kapacity RO OP TP a ich vplyv na riadenie OP TP | 64 |
| 5.1.2 | Závažné problémy v priebehu implementácie OP TP 2007 – 2013 a ich riešenie | 65 |
| 5.1.2.1 | Inštitucionálne - organizačné problémy | 65 |
| 5.1.2.2 | Verejné obstarávanie | 66 |
| 5.1.2.3 | Ukončenie schémy technickej pomoci pre verejno-súkromné partnerstvá | 70 |
| 5.1.2.4 | Nedostatočné skúsenosti v procese prípravy OP TP | 73 |
| 5.2 | Plnenie kvantifikovaných cieľov programu | 77 |
| 5.2.1 | Dosiahnutie cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov | 77 |
| 5.2.2 | Príčiny nedosiahnutia cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov | 104 |
| 5.3 | Príspevok ku kvalitnej implementácii ŠF a KF | 108 |
| 5.3.1 | Dosiahnutie stanovených cieľov OP TP 2007 – 2013 | 108 |
| 5.3.1.1 | Špecifický cieľ prioritnej osi 1 | 109 |
| 5.3.1.2 | Špecifický cieľ prioritnej osi 2 | 114 |
| 5.3.1.3 | Globálny cieľ | 121 |
| 5.3.2 | Príčiny nedosiahnutia stanovených cieľov | 121 |
| 5.3.3 | Prínosy OP TP 2007 - 2013 | 122 |
| 5.3.3.1 | Prioritná os 1 | 123 |
| 5.3.3.2 | Prioritná os 2 | 124 |
| 5.4 | Opodstatnenosť OP TP | 125 |
| 5.4.1 | Boli finančné prostriedky OP TP 2007 – 2013 kontrahované a čerpané efektívne a účinne? 126 | |
| 5.4.1.1 | Kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP | 126 |
| 5.4.1.2 | Čerpanie finančných prostriedkov OP TP | 127 |
| 5.4.2 | Opodstatnenosť implementácie OP TP 2007 - 2013 | 130 |
| 6 | Závery a odporúčania | 132 |
| 6.1 | Hlavné závery | 132 |
| 6.2 | Hlavné odporúčania pre OP TP 2014 - 2020 | 134 |
| 7 | Prílohy | 136 |
| 7.1 | Príloha 1 – Dotazník pre prijímateľov v rámci PO 1 | 136 |
| 7.2 | Príloha 2 – Dotazník pre prijímateľov v rámci PO 2 | 153 |

Zoznam skratiek

| | |
|-------------|--|
| AK | Administratívna kapacita |
| CKO | Centrálny koordinačný orgán |
| CO | Certifikačný orgán |
| EBRD | Európska banka pre obnovu a rozvoj |
| EIB | Európska investičná banka |
| EIF | Európsky investičný fond |
| EK | Európska komisia |
| ERDF | Európsky fond regionálneho rozvoja (European Regional Development Fund) |
| ES | Európske spoločenstvo |
| EÚ | Európska únia |
| HP IS | Horizontálna priority informačná spoločnosť |
| HP TUR | Horizontálna priorita trvalo udržateľný rozvoj |
| HP RP | Horizontálna priorita rovnosť príležitostí |
| HP MRK | Horizontálna priorita marginalizované rómske komunity |
| IM RO OP TP | Interný manuál procedúr RO OP TP |
| ITMS | IT monitorovací systém |
| KNM | Kontrola na mieste |
| KoP | Komunikačný plán Operačného programu Technická pomoc pre Národný strategický referenčný rámec Slovenskej republiky na roky 2007 – 2013 |
| MDVRR SR | Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky |
| MF SR | Ministerstvo financií Slovenskej republiky |
| MH SR | Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky |
| MPSVR SR | Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky |
| MV SR | Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky |
| MVRR SR | Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky |
| MZVaEZ SR | Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí Slovenskej republiky |
| MV OP TP | Monitorovací výbor pre OP TP |
| NKÚ | Najvyšší kontrolný úrad SR |
| NMV | Národný monitorovací výbor |
| NSRR | Národný strategický referenčný rámec |
| OA | Orgán auditu |
| OČKÚ OLAF | Odbor centrálneho kontaktného útvaru pre OLAF |
| OP TP | Operačný program Technická pomoc |

| | |
|-------------|---|
| OIP OP TP | Odbor implementácie projektov OP TP |
| OR OP TP | Odbor riadenia OP TP |
| PD | Partnerská dohoda |
| PJ OP TP | Platobná jednotka OP TP |
| PM OP TP | Programový manuál OP TP |
| PMÚ | Programové merateľné ukazovatele |
| PO | Programové obdobie |
| PPP | Verejno-súkromné partnerstvá (public-private partnership) |
| Príručka | Príručka pre žiadateľa o NFP z operačného programu Technická pomoc na roky 2007 – 2013 |
| PO | Prioritná os |
| RO | Riadiaci orgán |
| RO OP TP | Riadiaci orgán OP TP |
| RRA | Regionálna rozvojová agentúra |
| SFR ŠF a KF | Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu pre programové obdobie 2007 – 2013 |
| SIH | Slovak Investment Holding, a.s. |
| SORO | Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom |
| SR | Slovenská republika |
| SR ŠF a KF | Systém riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu pre programové obdobie 2007 – 2013 |
| SZRB AM | Slovenská záručná a rozvojová banka Asset Management, a.s. |
| ŠF a KF | Štrukturálne fondy a Kohézny fond |
| ŠP | Štátna pokladnica |
| ŠR | Štátny rozpočet |
| VS | Výročná správa |
| VÚC | Vyšší územný celok |
| ÚV SR | Úrad vlády Slovenskej republiky |
| ÚVO | Úrad pre verejné obstarávanie |
| VO | Verejné obstarávanie |
| ŽoP | Žiadosť o platbu |
| ŽoNFP | Žiadosť o nenávratný finančný príspevok |

Zoznam tabuliek, obrázkov a grafov

| | |
|--|-----|
| Tabuľka 1 Alokácia OP TP | 27 |
| Tabuľka 2 Pôvodná alokácia OP TP/Finálna alokácia OP TP | 28 |
| Obrázok 1 Delimitácie RO OP TP | 33 |
| Tabuľka 3 Administratívne kapacity RO OP TP | 34 |
| Tabuľka 4 Prehľad zasadnutí MV OP TP | 37 |
| Tabuľka 5 Prehľad revízií OP TP | 40 |
| Tabuľka 6 Zoznam zmien/aktualizácií IM RO OP TP | 41 |
| Tabuľka 7 Prehľad vykonaných kontrol/auditov/certifikačných overovaní | 46 |
| Tabuľka 8 Prehľad najčastejšie opakujúcich sa zistení | 47 |
| Tabuľka 9 Prijaté a schválené ŽoNFP | 50 |
| Graf 1 Kumulatívny vývoj predkladaných a schvaľovaných ŽoNFP | 51 |
| Tabuľka 10 Kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP (všetky zdroje) | 52 |
| Graf 2 Kumulatívne kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP (všetky zdroje) | 54 |
| Tabuľka 11 Čerpanie finančných prostriedkov OP TP | 55 |
| Graf 3 Kumulatívne čerpanie finančných prostriedkov OP TP (EÚ zdroj) | 56 |
| Tabuľka 12 Plnenie merateľných ukazovateľov | 57 |
| Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách | 74 |
| Tabuľka 14 Oprávnení prijímatelia OP TP | 75 |
| Tabuľka 15 Vývoj administratívnych kapacít CKO | 113 |
| Tabuľka 16 Fluktuácia CKO | 113 |
| Tabuľka 17 Spracované SŽP | 116 |
| Tabuľka 18 Certifikačné overovania | 116 |
| Tabuľka 19 ŽoP na EK | 116 |
| Tabuľka 20 Nezrovnalosti s finančným dopadom na rozpočet EÚ | 116 |
| Tabuľka 21 Počet vykonaných auditov | 117 |
| Tabuľka 22 Vývoj administratívnych kapacít CO | 119 |
| Tabuľka 23 Fluktuácia administratívnych kapacít CO | 120 |
| Tabuľka 24 Vývoj administratívnych kapacít OA | 120 |
| Tabuľka 25 Fluktuácia administratívnych kapacít OA | 120 |

1 Úvod

Operačný program Technická pomoc (ďalej aj „OP TP“) pre programové obdobie 2007-2013 bol schválený rozhodnutím Európskej komisie č. K (2007) 4450 dňa 27.9.2007. Funkciu riadiaceho orgánu OP TP (ďalej aj „RO OP TP“) počas realizácie hodnotenia vykonával Úrad vlády Slovenskej republiky (ďalej aj „ÚV SR“). Operačný program slúžil primárne na zabezpečenie efektívneho a účinného riadenia, implementácie, kontroly a auditu štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu (ďalej aj „ŠF a KF“) na národnej úrovni. Na implementáciu OP TP bolo alokovaných 97 601 421,00 Eur z Európskeho fondu regionálneho rozvoja a 21 948 903,00 Eur z verejných zdrojov (zdroje štátneho rozpočtu a zdroje pro rata), celkovo 119 550 324,00 Eur.

OP TP bol rozdelený do 2 prioritných osí, ktoré sa ďalej členili na jednotlivé opatrenia:

1. Prioritná os 1: Príprava, riadenie, monitorovanie, hodnotenie, informovanie a posilňovanie administratívnych kapacít v týchto oblastiach:
 - opatrenie 1. 1 - Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie,
 - opatrenie 1. 2 - Hodnotenie a štúdie,
 - opatrenie 1. 3 - Informovanie a publicita,
 - opatrenie 1. 4 - Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci,
 - opatrenie 1. 5 - Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR.
2. Prioritná os 2: Finančné riadenie, kontrola, audit a posilňovanie administratívnych kapacít v týchto oblastiach:
 - opatrenie 2. 1 - Finančné riadenie,
 - opatrenie 2. 2 - Finančná kontrola a audit,
 - opatrenie 2. 3 - Posilňovanie administratívnych kapacít,
 - opatrenie 2. 4 - Informačné systémy,
 - opatrenie 2. 5 - Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov.

Hlavnými prijímateľmi OP TP boli inštitúcie zodpovedné za koordináciu, riadenie, kontrolu a audit ŠF a KF v Slovenskej republike, t.j. Centrálny koordinačný orgán (ďalej aj „CKO“) a Ministerstvo financií Slovenskej republiky (ďalej aj „MF SR“) ako Certifikačný orgán (ďalej aj „CO“) a Orgán auditu (ďalej aj „OA“).

1.1 Účel hodnotenia

Ex-post hodnotenie OP TP bolo iniciované za účelom posúdenia prínosov programu k efektívnej a kvalitnej implementácii politiky súdržnosti v Slovenskej republike v programovom období 2007 - 2013. Vykonanie Ex post hodnotenia OP TP taktiež vyplýva zo schváleného Plánu hodnotení OP TP pre programové obdobie 2014 - 2020. Hodnotenie sa zameriava na posúdenie opodstatnenosti vynaložených prostriedkov v rámci OP TP z pohľadu naplnenia kvantitatívnych a kvalitatívnych

cieľov programu, resp. vybraných častí programu. Výsledkom hodnotenia je identifikácia hlavných výstupov a výsledkov, analýza ich kvality a analýza relevantnosti a praktických prínosov pre cieľové skupiny.

Hodnotenie poskytuje nezávislý pohľad na implementáciu OP TP v programovom období 2007 - 2013. Zistenia a odporúčania z hodnotenia sú formulované s ohľadom na implementáciu OP TP v programovom období 2014 - 2020 a možnosti zvýšenia efektívnosti a kvality zo strany riadiaceho orgánu pre OP TP.

1.2 Predmet hodnotenia

Implementácia OP TP 2007 - 2013

Ex-post hodnotenie OP TP sa v prvej časti sústreďuje na kvantitatívnu stránku implementácie OP TP v priebehu programového obdobia 2007 - 2013. A to najmä z pohľadu:

- a) OP TP (východiská pre OP TP, prioritné osi, opatrenia, alokácia),
- b) riadenia implementácie OP TP (pôsobnosť RO OP TP, administratívne kapacity RO OP TP, Monitorovací výbor pre OP TP, dokumentácia OP TP, zistenia z vykonaných auditov a kontrol),
- c) implementácie OP TP,
- d) fyzickej implementácie, plnenia merateľných ukazovateľov a stanovených cieľov OP TP.

Implementácia OP TP z pohľadu kľúčových intervencií a hlavných cieľových skupín

Z hľadiska dosiahnutia globálneho cieľa OP TP 2007 – 2013, ktorým bolo zabezpečiť „efektívne, účinné a správne riadenie, implementáciu, finančné riadenie, kontrolu a audit štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v rokoch 2007 – 2013“ možno za kľúčové intervencie OP TP považovať:

- a) refundáciu miezd administratívnych kapacít (ďalej aj „AK“) (opatrenie 1. 4, 2. 3 a 2.5),
- b) informovanosť a publicitu (opatrenie 1.3),
- c) vzdelávanie AK (opatrenie 1. 3, 1.4, 2.1, 2.2 a 2.5),
- d) informačné systémy : ITMS, ISUF, CEDIS (opatrenie 1.5 a 2.4),
- e) externú podporu (opatrenie 1.2, 2.2 a 2. 5).

Hlavnými cieľovými skupinami pre dosiahnutie správneho riadenia, implementácie, finančného riadenia, kontroly a auditu štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu sú CKO, CO a OA.

V 2. časti sa hodnotenie zameria na kvalitatívne hodnotenie vyššie uvedených intervencií z pohľadu prínosu pre hlavné cieľové skupiny.

Hodnotené obdobie

1.1.2007 – 31.12.2016

Hlavné hodnotiace otázky

V zmysle Čiastkovej zmluvy o dielo č. 818/2016 uzavretej v súlade s Plánom hodnotení OP TP 2014 – 2020 musí Ex post hodnotenie OP TP odpovedať minimálne na nižšie uvedené hlavné hodnotiace otázky:

1. Boli dosiahnuté a naplnené stanovené ciele OP TP 2007 – 2013?
2. Ak nie, aké sú príčiny ich nedosiahnutia a nenaplnenia?
3. Boli dosiahnuté stanovené hodnoty merateľných ukazovateľov?
4. Ak nie, aké sú príčiny ich nedosiahnutia?
5. Boli finančné prostriedky OP TP 2007 – 2013 kontrahované a čerpané efektívne a účinne?
6. Bola implementácia OP TP opodstatnená, efektívna a účinná?
7. Aké sú odporúčania a poučenia pre implementáciu OP TP 2014 – 2020?

Na základe skúseností a odbornej praxe expertov dodávateľa bolo objednávateľovi (RO OP TP) navrhnuté rozšírenie hlavných hodnotiacich otázok o doplnkové hodnotiace otázky, prevažne normatívneho charakteru. Predmetné rozšírenie hodnotiacich otázok nemá vplyv na počet osobohodín a cenu diela stanovenú v Čiastkovej zmluve o dielo č. 818/2016. Vzhľadom na jednoznačný príspevok rozšírenia hodnotiacich otázok k celkovej kvalite Ex post hodnotenia OP TP, objednávateľ toto rozšírenie akceptoval.

Doplnkové hodnotiace otázky:

8. Aké inštitucionálno-organizačné podmienky boli vytvorené pre riadenie programu?
9. Aké závažné problémy sa vyskytli počas implementácie OP TP 2007 – 2013 a akým spôsobom boli riešené?
10. Akým spôsobom sa prejavila podpora hlavných intervencií OP TP na úrovni riadenia, implementácie, finančného riadenia, kontroly a auditu ŠF a KF v programovom období 2007-2013? Aké boli hlavné prínosy pre definované cieľové skupiny?

Informačné zdroje

Hlavné informačné zdroje pre realizáciu hodnotenia sú:

- údaje o implementácii OP TP z ITMS,
- interné údaje a evidencie RO OP TP,
- programová dokumentácia OP TP (operačný program, programový manuál, interný manuál procedúr, príručka pre žiadateľov, príručka pre prijímateľov, atď.),
- výročné správy o vykonávaní OP TP (ďalej len „VS“) a návrh záverečnej správy OP TP 2007 – 2013,
- výročné správy o vykonávaní Národného strategického referenčného rámca (ďalej len „NSRR“),
- monitorovacie správy realizovaných projektov,

- informácie o zisteniach z vykonaných kontrol, certifikačných overovaní a auditov,
- informácie získané z dotazníkového prieskumu,
- informácie získané z osobných pohovorov so zástupcami RO OP TP.

Časový harmonogram realizácie

Ex post hodnotenie OP TP 2007 – 2013 bude realizované v období od 27. 10. 2016 do 31. 01. 2017.

2 Popis metodiky

Základným účelom ex-post hodnotenia bolo komplexne posúdiť fungovanie OP TP v priebehu celého programového obdobia 2007 - 2013. Pozornosť v rámci hodnotenia bola venovaná prioritne:

- nastaveniu programu v kontexte riadenia ŠF a KF v Slovenskej republike na národnej úrovni;
- prístupu k strategickému riadeniu programu a kľúčových opatrení;
- priebehu fyzickej a finančnej implementácie a schopnosti naplňovať stanovené ciele.

Úvodná fáza bola venovaná zberu relevantných dokumentov: programových dokumentov, riadiacej dokumentácie, interných materiálov súvisiacich s implementáciou programu, výročných správ a monitorovacích správ vybraných projektov. Štúdium informačných zdrojov slúžilo na zmapovanie cieľov OP TP a rekonštrukciu intervenčnej logiky programu a jeho opatrení. Vzhľadom na relatívne široké spektrum podporovaných intervencií v programovom období 2007-2013 bol v tejto fáze vykonaný výber hlavných opatrení/aktivít a cieľových skupín, ktoré boli následne predmetom detailnejšej analýzy.

V druhom kroku sa pozornosť venovala analýze riadenia OP TP a inštitucionálno-organizačnému zabezpečeniu implementácie. Cieľom analýzy bolo posúdiť účinnosť riadiacich mechanizmov vytvorených v rámci RO OP TP a vplyv inštitucionálno - organizačných zmien na kvalitu implementácie. Dôležitým zdrojom boli osobné pohovory s pracovníkmi RO OP TP. Zistenia z realizovanej analýzy boli použité ako vstupy pre ďalšiu fázu hodnotenia, ktorá sa zameriavala na posúdenie priebehu fyzickej a finančnej implementácie.

Pre analýzu finančnej implementácie programu a opatrení OP TP boli primárne využité výročné správy programu, finančné údaje z ITMS a rôzne interné prehľady a evidencie RO OP TP. Na základe týchto údajov bolo možné posúdiť pokrok v zazmluvňovaní a čerpaní zdrojov OP TP v každom roku programového obdobia. Rovnaké informačné zdroje boli využité na analýzu fyzickej implementácie v programovom období 2007-2013. Tomuto účelu slúžili merateľné ukazovatele na úrovni programu, stanovené na úrovni jednotlivých opatrení. Napriek určitým nedostatkom merateľných ukazovateľov, bolo možné posúdiť účinnosť programu, t.j. do akej miery bol program schopný naplniť stanovené ciele. Plnenie cieľov nebolo obmedzené len kvantitatívnu stránku, ale hodnotiteľ sa zameriaval na získanie údajov o kvalitatívnych aspektoch implementácie, resp. prínosoch OP TP pre strategické riadenie politiky súdržnosti EÚ na národnej úrovni.

Výsledky hodnotenia účinnosti a identifikácia hlavných prínosov/nedostatkov pre riadenie ŠF a KF v programovom období 2007-2013 vo vzťahu k objemu čerpaných zdrojov boli základnými vstupmi pre posúdenie efektívnosti intervencií.

V záverečnej fáze boli formulované zistenia a hlavné závery ex-post hodnotenia OP TP. Tie boli východiskom pre spracovanie najdôležitejších odporúčaní pre programové obdobie 2014 - 2020. Napriek tomu, že v čase dokončenia správy z ex-post hodnotenie OP TP sa začal 4. rok implementácie, uvedené odporúčania sú stále relevantné a je možné ich zohľadniť v programovom období 2014 - 2020.

V rámci ex-post hodnotenia OP TP boli aplikované nižšie uvedené hodnotiace metódy:

- analýza administratívnych údajov,
- analýza finančných údajov,
- multikriteriálna analýza,
- osobné pohovory s pracovníkmi RO OP TP,
- dotazníkový prieskum medzi prijímateľmi.

3 Zhrnutie

Operačný program Technická pomoc bol vytvorený za účelom podpory efektívnej a účinnej koordinácie a riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na národnej úrovni v programovom období 2007-2013. Z celkovej alokácie zdrojov EÚ pre programové obdobie 2007-2013 mohla Slovenská republika využiť maximálne 4% na zabezpečenie kvalitnej implementácie politiky súdržnosti EÚ. Podiel zdrojov na technickú pomoc v rámci operačných programov nepresiahol 3,13%, zvyšné finančné prostriedky EÚ v objeme 97 601 421,00 Eur boli určené pre operačný program Technická pomoc. Program bol súčasťou Národného strategického referenčného rámca 2007 - 2013 a pokrýval všetky slovenské regióny oprávnené na čerpanie ŠF a KF v rámci cieľa Konvergencia a Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť. Reagoval na špecifické potreby Slovenskej republiky a rozdelenie zodpovedností pri strategickom riadení politiky súdržnosti EÚ. Formálne sa členil na 2 prioritné osi (10 opatrení), prvá bola primárne určená pre Centrálny koordinačný orgán a druhá pre Ministerstvo financií SR vykonávajúce funkcie Certifikačného orgánu a Orgánu auditu.

OP TP bol tvorený v rokoch 2006 - 2007, pričom v tomto čase mali subjekty zodpovedné za program obmedzené skúsenosti s programovaním, plánovaním oprávnených aktivít a nedostatočné administratívne kapacity. Navyše v procese programovania OP TP sa len formoval implementačný systém na národnej úrovni, ktorý sa v priebehu programového obdobia významne menil. Riadiaci orgán OP TP musel flexibilne reagovať na meniace sa požiadavky, čo bol hlavný dôvod častých úprav operačného programu a riadiacej dokumentácie, vrátane finančných alokácií pre opatrenia, oprávnenosti aktivít a cieľových skupín a oprávnených prijímateľov.

Prípravu OP TP zabezpečovalo Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR vo funkcii riadiaceho orgánu. Od roku 2007, kedy bol schválený program zo strany Európskej komisie, mali vykonané úpravy kompetenčného zákona priamy vplyvom na implementáciu programu. V praxi to znamenalo, že štruktúry zodpovedné za riadenie programu boli 3 krát delimitované na iné ústredné orgány štátnej správy. Delimitácie boli spojené so skutočnosťou, že RO OP TP bol súčasťou organizačných útvarov, ktoré plnili aj funkciu CKO. Inštitucionálne zmeny týkajúce sa pôsobenia RO OP TP (a CKO) možno považovať za politicky motivované a prejavovali sa zvýšením administratívnej záťaže zamestnancov.

Inštitucionálne zmeny boli spojené s viacerými organizačnými zmenami RO OP TP. Väčšina organizačných zmien nereagovala na reálne potreby riadiaceho orgánu z pohľadu efektívnosti a účinnosti implementácie programu. Realizované organizačné zmeny prinášali potrebu nového nastavenia procesov riadenia a implementácie, úpravy programovej a riadiacej dokumentácie. Jedinou organizačnou zmenou, ktorá podľa zamestnancov priniesla pre RO OP TP zlepšenie situácie, bolo rozdelenie riadiaceho orgánu na dva samostatné odbory: odbor riadenia OP TP a odbor implementácie projektov OP TP. V tejto súvislosti je potrebné zdôrazniť, že RO OP TP bol prevažnú väčšinu programového obdobia 2007 - 2013 súčasťou organizačnej štruktúry CKO. Na jednej strane riadiaci orgán využíval odborné kapacity CKO pri výkone časti svojich úloh. Na druhej strane toto nastavenie spomaľovalo niektoré procesy a rozhodnutia, keďže CKO prioritne riešil vlastné úlohy. S týmto súvisí aj fakt, že RO OP TP disponoval obmedzeným počtom vlastných interných

zamestnancov. Počet administratívnych kapacít riadiaceho orgánu sa zvýšil na dostatočnú úroveň až v závere programového obdobia na základe uznesenia vlády SR č. 519/2014.

Oprávnení prijímateľa na základe vyzvania RO OP TP mohli spracovať a predložiť žiadosti o NFP na financovanie činností spojených s koordináciou a riadením ŠF a KF na národnej úrovni. V priebehu programového obdobia 2007 - 2013 bolo zazmluvnených celkovo 191 projektov v objeme takmer 126 mil. Eur (za všetky zdroje). Do roku 2010 bolo zazmluvnených približne 70% všetkých disponibilných zdrojov OP TP, následne sa tempo kontrahovania spomalilo. Priebeh finančnej implementácie, t.j. čerpania finančných zdrojov OP TP možno charakterizovať ako rovnomerný počas celého programového obdobia, okrem posledných 2 rokov implementácie, kedy ročné úrovne čerpania boli nadpriemerné. Priebeh čerpania finančných zdrojov OP TP odzrkadľuje vývoj implementácie ŠF a KF v Slovenskej republike, keď významná časť pomoci určenej pre programové obdobie 2007 - 2013 bola využitá až v samotnom závere implementácie (v rokoch 2014 a predovšetkým 2015). Z dôvodu rozširovania okruhu oprávnených prijímateľov a špecifikácie oprávnených aktivít v rámci jednotlivých opatrení RO OP TP vykonal početné úpravy finančných alokácií na úrovni jednotlivých opatrení.

Fyzická implementácia programu bola posúdená na základe programových merateľných ukazovateľov, ktoré boli stanovené na úrovni opatrení. Z dôvodu obmedzených skúseností a kapacít RO OP TP vykazovali sledované programové merateľné ukazovatele rôznu relevanciu k stanoveným cieľom opatrení a kvalitu vymedzenia. Napriek identifikovaným nedostatkom v oblasti monitorovania fyzického pokroku prostredníctvom ukazovateľov, RO OP TP nepristúpil k revízii súboru programových merateľných ukazovateľov. Z vyššie uvedených dôvodov dosiahnuté hodnoty väčšiny programových merateľných ukazovateľov na konci programového obdobia 2007 - 2013 niekoľko násobne prevyšovali stanovené cieľové hodnoty.

Program definoval spolu 17 programových merateľných ukazovateľov, pričom pre každé opatrenie bol definovaný minimálne 1 merateľný ukazovateľ. Na základe poskytnutých údajov možno konštatovať, že program bol napriek všetkým inštitucionálnym - organizačným zmenám, zmenám v implementácii intervencií a obmedzeným administratívnym kapacitám schopný naplniť takmer všetky plánované hodnoty merateľných ukazovateľov a stanovené ciele. Výnimkou sú 3 programové merateľné ukazovatele. V prípade počtu televíznych spotov a relácií sa nižší dosiahnutý počet neprejavil na úrovni povedomia širokej verejnosti o ŠF a KF. Nižšie dosiahnuté hodnoty merateľných ukazovateľov „Počet zrealizovaných projektov PPP“ a „Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP“ vyplývajú z politického rozhodnutia nepodporovať PPP priamo prostredníctvom OP TP. To znamená, že ciele opatrenia a hlavné aktivity sa v porovnaní s pôvodnou stratégiou podpory PPP zásadne zmenili, programové merateľné ukazovatele však ostali v podobe ako boli naformulované na začiatku programového obdobia. Na základe vykonaných analýz možno považovať implementáciu OP TP 2007 - 2013 za účinnú.

Na základe analýzy ďalších informačných zdrojov je možné vyjadriť stanovisko, že OP TP prostredníctvom financovania aktivít CKO prispel k vytvoreniu jednotného implementačného rámca ŠF a KF a zvýšeniu účinnosti riadenia fondov EÚ v programovom období 2007 - 2013. Dôležitým faktorom pre dosiahnutie tohto cieľa bola realizácia odborných analýz, štúdií a hodnotenie pre podporu

koordinácie a riadenia ŠF a KF v Slovenskej republike. Určitým nedostatkom, mimo kompetencie RO OP TP, bola dostupnosť predmetných výstupov až v samotnom závere programového obdobia a teda znížená využiteľnosť v programovom období 2007 - 2013. Počas programového obdobia bol vybudovaný robustný informačný systém ITMS II na podporu riadenia a implementácie. Samotná EK zaradila ITMS II do štvrtého stupňa z piatich pri hodnotení pripravenosti informačných monitorovacích systémov členských krajín EÚ na eCohesion policy. Z pohľadu efektívnosti je však dôležité spomenúť riziko možnej korekcie na ITMS z dôvodu možného nesúladu s princípmi verejného obstarávania. Prostredníctvom centrálného vzdelávania organizovaného CKO došlo k výraznému zvýšeniu kvality administratívnych kapacít zapojených do riadenia a implementácie ŠF a KF. Od začiatku implementácie programového obdobia 2007 - 2013 boli zodpovedné subjekty s relatívne nízkymi finančnými zdrojmi schopné výrazne zvýšiť povedomie širokej verejnosti o politike súdržnosti EÚ.

MF SR vykonávajúce funkciu Certifikačného orgánu efektívne využilo zdroje OP TP na vytvorenie a aktualizáciu Stratégie financovania štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, Systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 - 2013, usmernení a manuálov a aktualizácií týchto dokumentov, ďalej spracovanie súhrnných žiadostí o platbu vrátane výkonu certifikačných overovaní, žiadostí o platbu na EK, a koordináciu nezrovnalostí, finančných opráv a vysporiadania finančných vzťahov. Orgán auditu bol zodpovedný za koordináciu centrálného plánovania, výkon auditov a monitorovanie výsledkov z auditov, vrátane metodického dohľadu nad spolupracujúcimi orgánmi pri vykonávaní auditu a prizvanými osobami. Pre podporu efektívneho výkonu úloh Certifikačného orgánu a Orgánu auditu boli vytvorené informačné systémy CEDIS a ISUF. V rámci vykonaných auditov predmetných výdavkov neboli identifikované závažnejšie nedostatky znižujúce efektívnosť vynaložených zdrojov OP TP. V priebehu programového obdobia boli posilnené administratívne kapacity MF SR prostredníctvom zvýšenia počtu zamestnancov Certifikačného orgánu a Orgánu auditu, a realizáciou systémového vzdelávania tejto cieľovej skupiny. Vo vzťahu k opatreniu 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov možno konštatovať, že na základe politického rozhodnutia sa ustúpilo od pôvodného zámeru plošne podporovať PPP, ale bol vytvorený, zavedený a efektívne implementovaný systém nepriamych foriem pomoci.

Súčasťou hodnotenia bol dotazníkový prieskum zameraný na získanie kvalitatívnych informácií o implementácii programu z pohľadu cieľových skupín (oprávnených prijímateľov). 23 respondentov vyjadrilo vysokú spokojnosť s nastavením programu k vlastným potrebám vyplývajúcim z úloh a funkcií vykonávaných vo vzťahu k ŠF a KF. Hlavní prijímatelia CKO a MF SR považujú program za kľúčový pri zabezpečovaní kvality koordinácie, riadenia, implementácie, kontroly a auditu ŠF a KF.

Vytvorenie samostatného OP TP bolo vhodným nástrojom na podporu koordinácie, riadenia, implementácie, kontroly a auditu ŠF a KF na národnej úrovni zohľadňujúc špecifiká implementačného systému v Slovenskej republike. Program dokázal reagovať na kľúčové potreby cieľových skupín pri výkone ich úloh a funkcií pri využívaní zdrojov politiky súdržnosti EÚ v programovom období 2007 - 2013. Implementáciu programu považujeme za opodstatnenú, účinnú a až na niekoľko nedostatkov aj efektívnu pri plnení cieľov programu.

4 Základné údaje o OP TP

4.1 Operačný program Technická pomoc

OP TP pre programové obdobie 2007 - 2013 bol schválený rozhodnutím EK č. K (2007) 4450 dňa 24. 09. 2007. OP TP pozostáva z dvoch prioritných osí, ktoré sa ďalej členili na jednotlivé opatrenia.

Rozdelenie OP TP do dvoch prioritných osí odrážalo potreby hlavných oprávnených prijímateľov, a to CKO a MF SR ako CO a OA. CKO a subjekty zapojené do prípravy, riadenia, monitorovania, hodnotenia a informovania mohli čerpať finančné prostriedky z opatrení v rámci prioritnej osi 1. MF SR ako CO a OA, ale taktiež aj ostatné subjekty ako napr. SFK, boli oprávnenými prijímateľmi finančných prostriedkov z prioritnej osi 2, určenej na zabezpečenie finančného riadenia, kontroly a auditu.

Globálnym cieľom OP TP bolo zabezpečiť efektívne, účinné a správne riadenie, implementáciu, finančné riadenie, kontrolu a audit štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v rokoch 2007 - 2013 na Slovensku pre dosiahnutie strategického cieľa NSRR „Výrazne zvýšiť do roku 2013 konkurencieschopnosť a výkonnosť regiónov a slovenskej ekonomiky a zamestnanosť pri rešpektovaní trvalo udržateľného rozvoja“.

Globálny cieľ OP TP bol napĺňaný prostredníctvom jednotlivých špecifických cieľov OP TP, ktoré boli stanovené na úrovni jednotlivých prioritných osí.

Špecifickým cieľom prioritnej osi 1 bolo zabezpečiť účinné a transparentné riadenie, jednotné implementačné prostredie, zvýšiť kvalitu a efektívnosť využívania pomoci z fondov prostredníctvom strategických hodnotení a analýz, budovanie a podporu kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF, zabezpečiť fungujúci monitorovací systém a zvýšiť úroveň informovanosti verejnosti o využívaní a možnostiach čerpania pomoci zo ŠF.

Špecifickým cieľom prioritnej osi 2 bolo zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie, výkon kontroly a auditu, efektívne fungovanie IT systémov a posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia, vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci, vytvorenie a podpora verejno - súkromných partnerstiev.

Prioritné osi OP TP sa delili na jednotlivé opatrenia nasledovne:

1. Prioritná os 1: Príprava, riadenie, monitorovanie, hodnotenie, informovanie a posilňovanie administratívnych kapacít v týchto oblastiach:
 - 1.1. opatrenie - Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie
 - 1.2. opatrenie - Hodnotenie a štúdie
 - 1.3. opatrenie - Informovanie a publicita
 - 1.4. opatrenie - Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci
 - 1.5. opatrenie - Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR

2. Prioritná os 2: Finančné riadenie, kontrola, audit a posilňovanie administratívnych kapacít v týchto oblastiach:

- 2.1. opatrenie - Finančné riadenie
- 2.2. opatrenie - Finančná kontrola a audit
- 2.3. opatrenie - Posilňovanie administratívnych kapacít
- 2.4. opatrenie - Informačné systémy
- 2.5. opatrenie - Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov

Opatrenie 1.1 - Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie

Cieľom tohto opatrenia bola administratívna podpora práce Národného monitorovacieho výboru pre NSRR (ďalej aj „NMV pre NSRR“), monitorovacieho výboru pre OP TP (ďalej aj „MV pre OP TP“), pracovných a koordinačných skupín, výborov a komisií.

Cieľ opatrenia bol napĺňaný prostredníctvom špecifických cieľov opatrenia, ktorými bolo:

- zabezpečiť efektívne monitorovanie pomoci EÚ prostredníctvom NMV pre NSRR a MV pre OP TP,
- zabezpečiť monitorovanie vo vzťahu k NSRR na základe informácií týkajúcich sa aplikácie operačných programov,
- zabezpečiť monitorovanie OP TP,
- poskytnúť adekvátne metodické pokyny RO OP TP pre usmerňovanie prijímateľov.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet zasadnutí monitorovacích výborov (NMV, MV OP TP) (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- zasadnutia a zabezpečenie činnosti NMV pre NSRR a MV OP TP,
- aktivity súvisiace s monitorovaním NSRR,
- zasadnutia a zabezpečenie činnosti pracovných, koordinačných skupín, výborov a komisií,
- aktivity súvisiace s monitorovaním OP TP v gescii RO OP TP,
- metodická podpora RO OP TP pre usmerňovanie prijímateľov,
- aktivity spojené s prípravou a zasadnutím pracovných skupín pre horizontálne priority informačná spoločnosť (ďalej aj „HP IS“) a trvalo udržateľný rozvoj (ďalej aj „HP TUR“).

Oprávnení prijímatelia boli:

- ÚV SR ako CKO, RO OP TP a koordinátor HP IS a HP TUR,
- Ministerstvo vnútra SR (ďalej aj „MV SR“) v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 279 253,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 1.2 - Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečenie všetkých úrovní hodnotenia podľa vysokých štandardov, časovo a finančne výhodným spôsobom v súlade s požiadavkami na hodnotenie podľa hlavy IV všeobecného nariadenia a tiež zabezpečenie vypracovania štúdií, koncepcií, analýz, metodík a správ.

Cieľ opatrenia bol napĺňaný prostredníctvom špecifických cieľov opatrenia, ktorými bolo:

- zabezpečiť výkon úloh CKO vo vzťahu ku koordinácii a metodickej podpore riadiacim orgánom vo všetkých oblastiach a hierarchických stupňoch hodnotenia pri dosahovaní stanovených cieľov OP a NSRR,
- vo vzťahu k plneniu úloh RO OP TP zabezpečiť hodnotiace procesy v rámci programu v zmysle príslušnej legislatívy SR a EÚ,
- zabezpečiť činnosti internej a externej evaluačnej jednotky z pozície CKO a RO OP TP,
- zabezpečiť plnenie a vyhodnotenie cieľov horizontálnych priorít vo vzťahu k NSRR v gescii koordinátorov HP.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- aktivity v oblasti hodnotenia,
- príprava štúdií, koncepcií, analýz, metodík a správ,
- metodická podpora CKO v oblasti hodnotenia s cieľom zabezpečenia efektívnej a účinnej implementácie operačných programov,
- podpora činnosti internej a externej evaluačnej jednotky CKO a RO OP TP,
- podpora činností koordinátorov horizontálnych priorít (vypracovanie štúdií, analýz, evaluačného plánu 2007-2013, príprava podkladov do Výročnej správy NSRR a pod.).

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- ÚV SR ako CKO, RO OP TP a HP IS a HP TUR,
- MV SR ako koordinátor horizontálnej priority marginalizované rómske komunity (ďalej aj „HP MRK“) a v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020,
- MPSVaR SR ako koordinátor horizontálnej priority rovnosť príležitostí (ďalej aj „HP RP“).

Konečná alokácia pre opatrenie bola 6 222 351,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 1.3 - Informovanie a publicita

Cieľom tohto opatrenia bola koordinácia všetkých aktivít súvisiacich so zabezpečením šírenia včasných, komplexných, úplných, presných a správnych informácií o NSRR, operačných programoch a fondoch EÚ (štrukturálne fondy a Kohézny fond) tak, aby boli efektívne, časovo a finančne výhodným spôsobom zabezpečené požiadavky na informovanie a publicitu podľa článku 69 všeobecného nariadenia ako aj Hlavy II implementačného nariadenia.

Špecifickými cieľmi opatrenia bolo:

- zabezpečiť koordináciu z pozície CKO vo vzťahu k spoločným komunikačným a propagačným aktivitám v rámci celého procesu programovania, realizácie, monitorovania a hodnotenia pomoci z fondov EÚ pomocou viacerých informačných nástrojov,
- zabezpečiť aktivity CKO v oblasti informovania a publicity pri rešpektovaní kompetencií riadiacich orgánov jednotlivých operačných programov NSRR vo vzťahu k realizácii vlastných komunikačných aktivít,
- poskytnúť podporu jednotlivým riadiacim orgánom (ďalej len „RO“) alebo sprostredkovateľským orgánom pod riadiacimi orgánmi (ďalej len „SORO“) pri príprave a realizácii ich komunikačnej stratégie a plánovaní komunikačných aktivít na roky 2007 – 2015,
- zabezpečiť úspech realizácie nástrojov politiky hospodárskej a sociálnej súdržnosti EÚ prostredníctvom širokej komunikácie o existencii a možnostiach zapojenia sa do programu a o pridanej hodnote, ktorú program znamená pre spoločnosť,
- zabezpečiť úspešnú realizáciu OP TP prostredníctvom kvalitnej komunikácie vo vnútornom prostredí programu a vo vonkajšom prostredí programu, hlavne strategickej roviny.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet vydaných informačných publikácií (výstup),
- počet zorganizovaných seminárov, konferencií, workshopov (výstup),
- počet inzerátov a PR článkov v tlači a na internete (výstup),
- počet návštevníkov internetovej stránky (výstup),
- počet spotov a televíznych relácií (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- informovanie a publicita, aktivity vyplývajúce z implementácie Komunikačného plánu Operačného programu Technická pomoc pre Národný strategický referenčný rámec Slovenskej republiky na roky 2007 – 2013 (ďalej aj „KoP“) na programové obdobie 2007 – 2013,
- organizovanie konferencií, seminárov, školení pre rôzne úrovne implementácie a širokú verejnosť,

- publikovanie informačných a propagačných tlačovín/materiálov, zverejnenie správ v národných a regionálnych/lokálnych masmédiách a iné aktivity v rámci KoP,
- ostatné aktivity súvisiace s informovaním a publicitou na centrálnej úrovni a v súvislosti s prípravou obdobia po roku 2013,
- metodická podpora CKO v oblasti informovania,
- podpora činností koordinátorov horizontálnych priorít – HP IS a TUR, HP MRK a HP RP v oblasti informovania a publicity ako súčasti informačných aktivít KoP.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- ÚV SR ako CKO, RO OP TP a koordinátor HP IS a HP TUR,
- MV SR ako koordinátor HP MRK a v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020,
- MPSVaR SR ako koordinátor HP RP.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 5 083 568,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 1.4 - Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečenie kvalitných ľudských zdrojov pre výkon náročných úloh súvisiacich s aktivitami, za ktoré zodpovedá CKO a RO OP TP, vrátane vzdelávania zamestnancov CKO a RO OP TP (v prípade horizontálnych aktivít aj ostatné RO, SO/RO, VÚC, RRA a koordinátori HP), technického, priestorového, prevádzkového vybavenia CKO a RO OP TP a podporných činností riadenia pomoci CKO a RO OP TP.

Cieľ opatrenia bol naplňovaný prostredníctvom špecifických cieľov opatrenia, ktorými bolo:

- vytvoriť systémový rámec pre podporu inštitucionálneho rozvoja a budovanie administratívnych kapacít orgánov zapojených do realizácie ŠF a KF prostredníctvom realizácie školení pre jednotlivé oblasti riadenia ŠF a KF v pôsobnosti CKO,
- zabezpečiť adekvátny inštitucionálny rámec pre podporu úloh CKO a RO OP TP,
- zabezpečiť adekvátnu podporu koordinátorom horizontálnych priorít NSRR v oblasti ľudských zdrojov pre účely plnenia cieľov HP v NSRR,
- zabezpečiť efektívny výkon úloh CKO v oblasti koordinácie a metodického usmerňovania riadiacich orgánov operačných programov v oblasti implementácie, monitorovania, hodnotenia, informovanosti a publicity operačných programov NSRR s cieľom zabezpečenia vyrovnaného využívania pomoci zo ŠF a KF,
- vytvoriť podmienky pre plnenie úloh CKO vo vzťahu k systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu pre programové obdobie 2007-2013, vrátane zabezpečenia jeho aktualizácie,
- poskytovať metodické pokyny CKO pre vybrané oblasti, ktoré popisujú správnu prax a odporúčané postupy pre danú oblasť z vlastnej iniciatívy, na podnet niekoľkých RO alebo na základe zistení auditov,

- pripravovať záväzné výklady CKO k jednotlivým ustanoveniam Systému riadenia ŠF a KF.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- financovanie platov oprávnených zamestnancov,
- technická podpora plnenia úloh oprávnených subjektov, nákup technického a prevádzkového vybavenia, nákup výpočtovej techniky, nákup softvéru, tlmočnicke, prekladateľské a poradenské služby, prenájom priestorov, ostatné služby spojené s podporou riadenia pomoci,
- vzdelávanie - vypracovanie a zabezpečenie systému všeobecného vzdelávania v oblasti riadenia a implementácie ŠF a KF, školenia, semináre, kurzy, odborné stáže a pracovné cesty pre oprávnených zamestnancov, ostatné aktivity spojené s procesom vzdelávania oprávnených zamestnancov,
- zabezpečenie činností CKO spojené s tvorbou a aktualizáciou metodických pokynov CKO, tvorbou a aktualizáciou Systému riadenia ŠF a KF pre 2007-2013 a iných s tým súvisiacich činností.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- ÚV SR ako CKO, RO OP TP, koordinátor HP IS a HP TUR a zamestnanci ostatných útvarov ÚV SR podieľajúcich sa na príprave, koordinácii, implementácii a kontrole ŠF a KF a na podporných činnostiach pre oprávnených zamestnancov, sekretariát splnomocnenca vlády SR pre výskum a inovácie,
- MV SR ako koordinátor HP MRK a v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020,
- MH SR ako útvar zabezpečujúci koordináciu energetickej efektívnosti,
- samosprávne kraje zapojené do realizácie HP,
- MZVaEZ SR v rámci kompetencií v oblasti koordinácie a realizácie politík EÚ,
- ÚVO v zmysle platnej Dohody o spolupráci,
- MPSVaR SR ako koordinátor HP RP,
- PMÚ SR,
- verejné vysoké školy.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 23 870 215,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 1.5 - Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR

Cieľom opatrenia bolo zabezpečiť kvalitné a spoľahlivé informačné systémy pre riadenie a implementáciu regionálnej politiky SR, vrátane výmeny informácií s EK.

Cieľ opatrenia bol napĺňaný prostredníctvom špecifických cieľov opatrenia, ktorými bolo:

- zabezpečiť dobudovanie a vývoj ITMS, za účelom zvýšenia kvality a správnosti implementácie programov spolufinancovaných z fondov EÚ ako aj výmeny informácií s EK v programovom období 2007-2013 a iných informačných systémov, pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR podľa potreby, ako aj implementáciu plánovaného prechodu na EURO,
- zabezpečiť postupný prechod ITMS z úlohy monitorovacieho systému (sekundárne používaného na evidenciu údajov z papierovej dokumentácie) na primárny. Súčasťou tohto cieľa je aj výrazné zvýšenie úlohy kontrolných mechanizmov interne ako aj priamo v teréne,
- zabezpečiť údržbu a prevádzku neustále sa rozširujúcej skupiny systémov ITMS v zodpovedajúcej kvalite a rozsahu. Na zabezpečenie tohto cieľa je potrebné implementovať medzinárodne uznávané štandardy určené pre prevádzku informačných systémov (ITIL),
- vytvoriť systém permanentného vzdelávania používateľov systému ITMS. Súčasťou tohto cieľa je aj vybudovanie jednotného kontaktného centra, ktoré bude poskytovať služby žiadateľom podpory z fondov EÚ.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet užívateľov ITMS (výstup),
- miera spokojnosti užívateľov ITMS (výsledok).

Oprávnenými aktivitami boli:

- technické a administratívne zabezpečenie ITMS - vývoj a údržba monitorovacieho systému a iných informačných systémov, pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR, prevádzka ITMS, zabezpečenie a rozširovanie spojenia medzi prevádzkovateľom a užívateľmi, vývoj a úprava prepojení medzi ITMS a ostatnými IS systémami na národnej a európskej úrovni, vytvorenie technickej, školenia a ostatné aktivity súvisiace s ITMS.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- ÚV SR ako CKO a RO OP TP.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 27 698 475,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 2.1 - Finančné riadenie

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť prostredníctvom činností CO, ako prierezového orgánu, zriadeného na MF SR, komplexný systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet poskytnutých školení zamestnancov a pracovníkov, zapojených do finančného riadenia fondov EÚ (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- príprava a zabezpečenie funkčnosti systému finančného riadenia fondov EÚ, koordinácia všetkých subjektov zapojených do finančného riadenia fondov EÚ a štátnej pomoci, materiálne - technické zabezpečenie a podpora mobility oprávnených zamestnancov zapojených do finančného riadenia ŠF a KF a štátnej pomoci, poradenstvo a štúdie k finančnému riadeniu ŠF a KF a štátnej pomoci,
- príprava a zvyšovanie odbornej kvalifikácie a povedomia pracovníkov zapojených do finančného riadenia ŠF a KF a štátnej pomoci,
- zabezpečenie výkonu externých auditov.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- MF SR ako CO a koordinátor štátnej pomoci,
- MZVaEZ SR v rámci koordinácie a realizácie politík EÚ v oblasti finančného riadenia.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 2 050 733,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 2.2 - Finančná kontrola a audit

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť hospodárne, efektívne a účinné fungovanie orgánu auditu, zapojených subjektov, vrátane subjektov zodpovedných za vydávanie rozhodnutí vo veciach porušenia finančnej disciplíny na základe zistení pri kontrole prostriedkov EÚ a ich vymáhanie.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet realizovaných školení zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu fondov EÚ (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- zabezpečenie funkčnosti systému finančnej kontroly a auditov ŠF a KF,
- koordinácia a metodické usmerňovanie všetkých subjektov zapojených do systému finančnej kontroly a auditu ŠF a KF,
- príprava a zvyšovanie odbornej kvalifikácie zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu prostriedkov spolufinancovania projektov ŠF a KF a ochrany finančných záujmov EÚ, vrátane materiálne – technického zabezpečenia školení,
- poradenstvo a štúdie k systému finančnej kontroly a auditu ŠF a KF,
- plánovanie, výkon a monitorovanie výsledkov kontrol vzoriek a systémových auditov prostriedkov spolufinancovania projektov ŠF a KF,

- výkony súvisiace s tvorbou stratégie auditu, s vydávaním vyhlásení o ukončení pomoci, s tvorbou ročných správ a stanovísk pre EK; výkony v rámci správneho konania,
- výkon činnosti poskytnutej externými audítormi a zabezpečenie výkonu externých auditov.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- MF SR ako OA,
- Správy finančnej kontroly,
- ÚV SR ako koordinátor boja proti podvodom.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 8 115 562,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 2.3 - Posilňovanie administratívnych kapacít

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť kvalitné ľudské zdroje pre výkon oprávnených činností horizontálneho charakteru prioritnej osi č. 2.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- vytváranie nových pracovných miest,
- financovanie platov oprávnených zamestnancov podieľajúcich sa na implementácii ŠF a KF.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- MF SR ako CO a OA a koordinátor štátnej pomoci,
- Správy finančnej kontroly,
- Datacentrum,
- ÚV SR ako koordinátor boja proti podvodom,
- MZVaEZ SR v rámci koordinácie a realizácie politík EÚ v oblasti finančného riadenia.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 31 964 033,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 2.4 - Informačné systémy

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť efektívne fungovanie IT systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu prostriedkov ŠF a KF (s výnimkou vývoja systému ITMS).

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet užívateľov informačných systémov (výstup),
- miera spokojnosti užívateľov informačných systémov (výsledok).

Oprávnenými aktivitami boli:

- vývoj a úprava ISUF, RIS a iných informačných systémov súvisiacich s implementáciou ŠF a KF,
- hardvérové a softvérové vybavenie pre prevádzkovateľa a používateľov informačných systémov využívaných pre sledovanie prostriedkov ŠF a KF,
- prevádzka informačných systémov využívaných pre sledovanie prostriedkov ŠF a KF (napr. ITMS, ISUF, RIS, CEDIS a pod.),
- sieťové pripojenia prevádzkovateľov a používateľov IT systémov,
- školenia používateľov informačných systémov využívaných pre sledovanie prostriedkov ŠF a KF,
- tvorba a úprava manuálov, propagačných a školiacich materiálov,
- analytické materiály pre informačné systémy využívané pre sledovanie prostriedkov ŠF a KF,
- vývoj a úprava prepojení medzi informačnými systémami vrátane kompletnej relevantnej dokumentácie,
- rozšírenie dohľadového systému o ITMS.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- MF SR ako CO a OA a koordinátor štátnej pomoci,
- Správy finančnej kontroly,
- Datacentrum,
- ÚV SR ako koordinátor boja proti podvodom.

Konečná alokácia pre opatrenie bola 7 382 069,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Opatrenie 2.5 - Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov

Cieľom tohto opatrenia bolo vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci pre fondy územného rozvoja, vrátane vytvorenia nástroja verejno-súkromného partnerstva, ktorého cieľom bola predovšetkým pomoc pri príprave kvalitných PPP projektov.

Merateľné ukazovatele na úrovni programu pre toto opatrenie boli stanovené nasledovne:

- počet zrealizovaných projektov PPP (výstup),
- počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP (výstup).

Oprávnenými aktivitami boli:

- metodické usmerňovanie zadávateľov pri príprave PPP projektov a vypracovanie pravidiel uplatňovania nástrojov nepriamej formy pomoci,
- zabezpečovanie poradenských služieb pri príprave PPP projektov, príprava a založenie fondov na implementáciu nepriamych foriem pomoci,

- školenia, semináre, workshopy pre potenciálnych účastníkov PPP z verejného sektora a realizátorov nepriamych foriem pomoci.

Oprávnenými prijímateľmi boli:

- MF SR ako koordinátor PPP a nepriamych foriem pomoci,
- Slovak Investment Holding, a.s.,
- Asset Management, a.s..

Konečná alokácia pre opatrenie bola 2 159 043,00 Eur (EÚ + ŠR bez zdroja pro rata).

Alokácia OP TP

Východiskovým dokumentom pre finančné rámce na využívanie prostriedkov z ERDF bol návrh NSRR, ktorý bol schválený uznesením vlády č. 1005 zo dňa 06.12.2006.

Podľa čl. 46, ods. 1a všeobecného nariadenia celková suma na technickú pomoc (v prípade SR súčet alokácie na OP TP a prostriedkov vyčlenených na technickú pomoc ostatných OP v rámci cieľa Konvergencia a cieľa Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť) nesmel presiahnuť 4% z celkovej alokácie na tieto dva ciele. V nadväznosti na uvedený celkový 4% limit a berúc do úvahy stanovenú finančnú alokáciu pre OP TP, prostriedky vyčlenené na technickú pomoc v rámci každého z ostatných OP nesmeli v prípade operačných programov pre cieľ Konvergencia prekročiť 3,13 % z príspevku EÚ na jednotlivý OP.

Alokácia OP TP za zdroje EÚ bola stanovená na 97 601 421,00 Eur.

Podľa článku 55 finálneho znenia dohody o finančnej perspektíve (CADREFIN 268/2005) a prílohy III všeobecného nariadenia sa pre členské štáty, ktorých priemerný HDP na obyvateľa bol v období rokov 2001 – 2003 nižší ako 85% priemeru EÚ-25 v tom istom období, stanovila maximálna miera príspevku oprávnených nákladov z ERDF, ESF a KF pre všetky operačné programy v rámci cieľa Konvergencia a cieľa Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť na úrovni 85%. Podľa článku 53, bodu 1 všeobecného nariadenia sa SR rozhodla príspevok z fondov uplatňovať na základe oprávnených verejných výdavkov.

Alokácia OP TP za zdroj štátneho rozpočtu (ďalej aj „ŠR“) predstavovala 17 223 781,00 Eur.

V NSRR bol OP TP zadefinovaný pre cieľ Konvergencia, teda územne pre všetky regióny SR s výnimkou Bratislavského kraja. Vzhľadom na svoj horizontálny a celoplošný charakter OP TP pokrýval aj aktivity v Bratislavskom kraji. Z toho dôvodu sa stanovil percentuálny podiel pro rata 96,05 ku 3,95 (pomer prostriedkov pre cieľ Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť k celkovej alokácii pre SR), ktorým sa OP TP podieľal na financovaní oprávnených aktivít a podiel, ktorý bol pokrytý z finančných zdrojov štátneho rozpočtu. Vychádzajúc z tohto pomeru a berúc do úvahy alokáciu na OP TP zo zdrojov EÚ v rámci cieľa Konvergencia, predstavovala spoluúčasť cieľa Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť na prostriedkoch EÚ sumu 4 016 353 EUR.

Na základe uplatnenia tohto princípu v rámci OP TP bola z prostriedkov štátneho rozpočtu vyčlenená na roky 2007 – 2015 celková suma zdroja pro rata 4 725 122 EUR. Dodržanie alokácie zdroja pro rata bolo sledované len na úrovni prioritných osí, a táto alokácia sa nečlenila ďalej do jednotlivých opatrení OP TP.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje alokáciu OP TP v členení na jednotlivé prioritné osi a zdroje financovania.

Tabuľka 1 Alokácia OP TP

| Názov prioritnej osi | EÚ zdroje | ŠR zdroje | Pro rata | Miera kofinancovania | Celkom |
|---|-------------------|-------------------|------------------|----------------------|--------------------|
| Prioritná os č.1 Príprava, riadenie, monitorovanie, hodnotenie, informovanie a posilňovanie administratívnych kapacít v týchto oblastiach | 53 680 782 | 9 473 080 | 2 598 817 | 85 % | 65 752 679 |
| Prioritná os č.2 Finančné riadenie, kontrola, audit a posilňovanie administratívnych kapacít v týchto oblastiach | 43 920 639 | 7 750 701 | 2 126 305 | 85 % | 53 797 645 |
| Celkom | 97 601 421 | 17 223 781 | 4 725 122 | 85 % | 119 550 324 |

Počas programového obdobia 2007 – 2013 prichádzalo k viacerým realokáciám finančných prostriedkov v rámci OP TP. Tieto realokácie boli schvaľované na národnej úrovni členmi MV OP TP (kap. 4.2.3 Monitorovací výbor pre OP TP) a následne zapracované do jednotlivých revízií OP TP (kap. 4.2.4 Dokumentácia OP TP).

Nasledujúca tabuľka zobrazuje pôvodnú a tiež revidovanú konečnú alokáciu OP TP v členení na jednotlivé aktivity a zdroje financovania

Tabuľka 2 Pôvodná alokácia OP TP/Finálna alokácia OP TP

| Názov opatrenia | EU zdroje | | SR verejné zdroje | | Pro rata | Celkom | | Pro rata | Rozdiel |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|-------------|
| | Pôvodná alokácia | Revidovaná alokácia | Pôvodná alokácia | Revidovaná alokácia | | Pôvodná alokácia | Revidovaná alokácia | | |
| Prioritná os č. 1 | 53 680 782 | 53 680 782 | 9 473 079 | 9 473 080 | 2 598 817 | 63 153 861 | 63 153 862 | 2 598 817 | +1 |
| Opatrenie 1.1 Monitorovanie, pracovné skupiny, výbory a komisie | 236 776 | 237 360 | 41 784 | 41 893 | | 278 560 | 279 253 | | +693 |
| Opatrenie 1.2 Hodnotenie a štúdie | 7 835 783 | 5 288 881 | 1 382 785 | 933 470 | | 9 218 568 | 6 222 351 | | -2 996 217 |
| Opatrenie 1.3 Informovanie a publicita | 4 493 176 | 4 321 032 | 792 913 | 762 536 | | 5 286 089 | 5 083 568 | | -202 521 |
| Opatrenie 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci | 24 670 792 | 20 289 942 | 4 353 669 | 3 580 273 | | 29 024 461 | 23 870 215 | | -5 154 246 |
| Opatrenie 1.5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR | 16 444 255 | 23 543 567 | 2 901 928 | 4 154 908 | | 19 346 183 | 27 698 475 | | +8 352 292 |
| Prioritná os č. 2 | 43 920 639 | 43 920 639 | 7 750 701 | 7 750 701 | 2 126 305 | 51 671 340 | 51 671 340 | 2 126 305 | 0 |
| Opatrenie č. 2.1 Finančné riadenie | 5 000 000 | 1 743 102 | 882 353 | 307 631 | | 5 882 353 | 2 050 733 | | -3 831 620 |
| Opatrenie č. 2.2 Finančná kontrola a audit | 5 000 000 | 6 898 860 | 882 353 | 1 216 602 | | 5 882 353 | 8 115 562 | | +2 233 209 |
| Opatrenie č. 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít | 14 999 989 | 27 137 548 | 2 647 057 | 4 826 485 | | 17 647 046 | 31 964 033 | | +14 316 987 |
| Opatrenie č. 2.4 Informačné systémy | 10 000 000 | 6 305 957 | 1 764 706 | 1 076 112 | | 11 764 706 | 7 382 069 | | -4 382 637 |
| Opatrenie č. 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov | 8 920 650 | 1 835 172 | 1 574 232 | 323 871 | | 10 494 882 | 2 159 043 | | -8 335 839 |
| Celkom | 97 601 421 | 97 601 421 | 17 223 780 | 17 223 781 | 4 725 122 | 119 550 323* | 119 550 324* | | |

*vrátane zdroja pro rata, ktorý nebol stanovený v jednotlivých opatreniach, ale iba na úrovni prioritných osí

4.2 Riadenie implementácie OP TP

4.2.1 Pôsobnosť RO OP TP

4.2.1.1 Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja (08. 10. 2006 až 30. 06. 2010)

Uznesením vlády č. 832 zo dňa 08. 10. 2006 bolo Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja SR (ďalej aj „MVRR SR“) schválené vládou SR ako riadiaci orgán pre operačný program Technická pomoc.

Minister výstavby a regionálneho rozvoja vykonával funkciu štatutárneho zástupcu Riadiaceho orgánu OP TP.

V rámci MVRR SR bolo RO OP TP súčasťou sekcie stratégie rozvoja regiónov, ktorá plnila aj funkciu CKO.

Pre zabezpečovanie úloh RO OP TP bolo na MVRR SR vyčlenené oddelenie riadenia technickej pomoci a ďalšie útvary spadajúce pod sekciu stratégie rozvoja regiónov, ktoré v spolupráci s RO OP TP zabezpečovali činnosti v oblasti overovania, informovania a publicity, monitorovania a hodnotenia OP TP. Jednalo sa o nasledovné útvary:

- generálny riaditeľ sekcie stratégie rozvoja regiónov plnil funkciu generálneho manažéra pre RO OP TP,
- riaditeľ odboru koordinácie fondov EÚ plnil funkciu hlavného manažéra RO OP TP,
- oddelenie riadenia technickej pomoci zabezpečovalo funkciu RO OP TP a činnosti spojené s pozíciou projektového manažéra,
- oddelenie kontroly riadenia programov zabezpečovalo výkon administratívneho overenia a overenia na mieste a činnosti spojené s pozíciou manažéra kontroly (počas roku 2009 upravený jeho názov na Samostatné oddelenie kontroly riadenia programov),
- oddelenie informovanosti a publicity zabezpečovalo činnosti spojené s pozíciou manažéra informovanosti a publicity. Počas roku 2009 bol upravený jeho názov na Samostatné oddelenie informovanosti a publicity.
- oddelenie hodnotenia zabezpečovalo činnosti spojené s pozíciou manažéra hodnotenia,
- oddelenie monitorovania zabezpečovalo činnosti spojené s pozíciou manažéra monitorovania a manažéra ITMS.

MVRR SR bolo zrušené k 30. 06. 2010 a v zmysle uznesenia vlády SR č. 419/2010 prešli kompetencie RO OP TP od 01. 07. 2010 na Úrad vlády SR (ďalej aj „ÚV SR“).

4.2.1.2 Úrad vlády SR (01. 07. 2010 až 31. 12. 2010)

Na ÚV SR bol vytvorený odbor riadenia a implementácie OP TP ako RO OP TP spadajúci pod sekciu riadenia a implementácie zahraničnej finančnej pomoci.

Ostatné útvary plniace funkciu CKO, ktoré v rámci MVRR SR zabezpečovali činnosti v oblasti overovania, informovania a publicity, monitorovania a hodnotenia OP TP spadali pod sekciu koordinácie fondov EÚ. Avšak aj naďalej zabezpečovali potrebné činnosti pre RO OP TP.

Organizačnou zmenou ÚV SR bol dňa 17. 08. 2010 odbor riadenia a implementácie OP TP presunutý na sekciu koordinácie fondov EÚ, ktorá plnila aj funkciu CKO.

Vedúci ÚV SR vykonával funkciu štatutárneho zástupcu RO OP TP.

Pre zabezpečovanie úloh RO OP TP boli na ÚV SR vyčlenené nasledovné útvary:

- generálny riaditeľ sekcie riadenia a implementácie zahraničnej finančnej pomoci plnil funkciu generálneho manažéra RO OP TP (01. 07. 2010 až 16. 08. 2010),
- generálny riaditeľ sekcie koordinácie fondov EÚ plnil funkciu generálneho manažéra pre RO OP TP (od 17. 08. 2010),
- riaditeľ odboru riadenia a implementácie operačného programu Technická pomoc plnil funkciu hlavného manažéra RO OP TP,
- odbor riadenia a implementácie operačného programu Technická pomoc zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou projektového manažéra a manažéra kontroly (v rámci delimitácie MVRR SR na ÚV SR bolo samostatné oddelenie kontroly začlenené do odboru riadenia a implementácie operačného programu Technická pomoc),
- odbor informovanosti a publicity zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra informovanosti a publicity,
- odbor monitorovania a hodnotenia zahraničnej finančnej pomoci zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra monitorovania a manažéra hodnotenia,
- odbor ITMS zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra ITMS.

4.2.1.3 Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (01. 01. 2011 až 31. 03. 2013)

V zmysle zákona č. 403/2010 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov prešli od 01. 01. 2011 kompetencie CKO v oblasti koordinácie využívania finančných prostriedkov EÚ vrátane odboru riadenia a implementácie OP TP plniaceho funkciu RO OP TP z ÚV SR na Ministerstvo dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR (ďalej aj „MDVRR SR“).

Dňa 01. 07. 2011 bol organizačnou zmenou MDVRR SR zrušený odbor informovanosti a publicity a zároveň vytvorené oddelenie informovanosti a publicity spadajúce pod odbor riadenia a implementácie OP TP plniace funkciu RO OP TP.

Dňa 11. 07. 2012 bolo organizačnou zmenou presunuté oddelenie informovanosti a publicity pod samostatný odbor informovanosti a publicity, čím sa opäť delegovala činnosť v oblasti zabezpečovania informovanosti a publicity pre OP TP na iný útvar v rámci sekcie koordinácie fondov EÚ.

Minister dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja SR vykonával funkciu štatutárneho zástupcu RO OP TP.

Pre zabezpečovanie úloh RO OP TP boli na MDVRR SR vyčlenené nasledovné útvary:

- generálny riaditeľ sekcie koordinácie fondov EÚ plnil funkciu generálneho manažéra pre RO OP TP,
- riaditeľ odboru riadenia a implementácie OP TP plnil funkciu hlavného manažéra RO OP TP,
- odbor riadenia a implementácie OP TP zabezpečoval činnosti spojené s pozíciami manažéra programovania, projektového manažéra a manažéra kontroly,
- oddelenie informovanosti a publicity organizačne začlenené pod odbor riadenia a implementácie OP TP zabezpečovalo činnosti spojené s pozíciou manažéra informovanosti a publicity (01. 07. 2011 až 10. 07. 2012),
- odbor informovanosti a publicity zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra informovanosti a publicity (od 11. 07. 2012),
- odbor monitorovania a hodnotenia zahraničnej finančnej pomoci zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra monitorovania a manažéra hodnotenia,
- odbor ITMS zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra ITMS .

4.2.1.4 Úrad vlády SR (od 01. 04. 2013)

Na základe zmeny kompetenčného zákona č. 60/2013 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činností vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov prešla 01. 04. 2013 sekcia koordinácie fondov EÚ plniaca úlohy CKO vrátane odboru implementácie OP TP plniaceho funkciu RO OP TP z MDVRR SR opäť na ÚV SR.

Organizačná zmena na ÚV SR platná od 01. 11. 2013, priniesla presun odboru implementácie OP TP pod sekciu operačných programov, pričom útvary CKO sa stali súčasťou novovytvorenej sekcie centrálny koordinačný orgán. Napriek organizačnému rozdeleniu zostali delegované činnosti stále v kompetencii jednotlivých útvarov v rámci sekcie CKO (v oblasti monitorovania, hodnotenia OP TP a ITMS) a samostatného odboru informovanosti a publicity (v oblasti zabezpečovania informovanosti a publicity pre OP TP). Organizačnou zmenou bol taktiež presunutý výkon kontroly verejného obstarávania v rámci projektov OP TP na sekciu kontroly a boja proti korupcii, odbor kontroly verejného obstarávania.

Odbor implementácie OP TP bol v zmysle organizačnej zmeny ÚV SR od 01. 06. 2015 rozdelený na odbor riadenia OP TP (ďalej aj „OR OP TP“) a odbor implementácie projektov OP TP (ďalej aj „OIP OP TP“). Toto rozdelenie bolo vykonané v súvislosti s nárastom administratívnych kapacít RO OP TP z dôvodu paralelnej implementácie dvoch programových období a s tým spojenou zvýšenou administratívnou záťažou.

Odbor riadenia OP TP zabezpečoval v súvislosti s programovým obdobím 2007 - 2013 programovanie, metodiku a finančné riadenie OP TP. V prechodnom období vykonávali zamestnanci OR OP TP aj úlohy projektových manažérov a hlavného manažéra OP TP z dôvodu zachovania kontinuity implementácie projektov až do času obsadenia potrebných administratívnych kapacít odboru implementácie projektov OP TP.

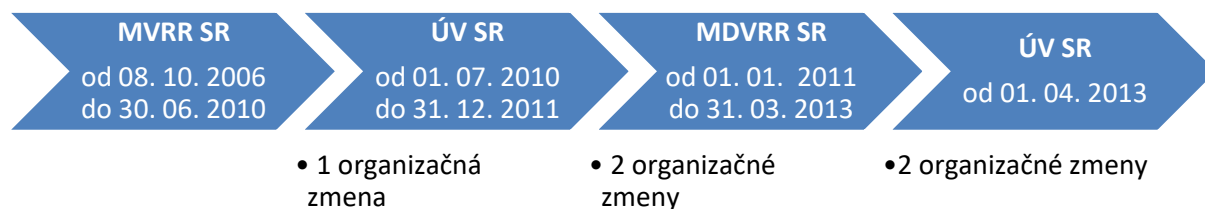
Odbor implementácie projektov OP TP zabezpečoval v súvislosti s programovým obdobím 2007-2013 proces implementácie projektov OP TP 2007 – 2013 a komunikáciu s prijímateľmi.

Vedúci ÚV SR vykonával funkciu štatutárneho zástupcu RO OP TP.

Pre zabezpečovanie úloh RO OP TP boli na ÚV SR vyčlenené nasledovné útvary:

- generálny riaditeľ sekcie koordinácie fondov EÚ plnil funkciu generálneho manažéra pre RO OP TP (01. 04. 2013 až 31. 10. 2013),
- generálny riaditeľ sekcie operačných programov plnil funkciu generálneho manažéra pre RO OP TP (od 01. 11. 2013),
- riaditeľ odboru implementácie OP TP plnil funkciu hlavného manažéra RO OP TP,
- odbor implementácie OP TP zabezpečoval činnosti spojené s pozíciami manažéra programovania, projektového manažéra a manažéra kontroly,
- odbor riadenia OP TP zabezpečoval v súvislosti s programovým obdobím 2007-2013 činnosti spojené s pozíciami hlavného manažéra OP TP, manažéra programovania a metodiky, projektového manažéra, finančného manažéra (od 01. 06. 2015),
- odbor implementácie projektov OP TP zabezpečoval v súvislosti s programovým obdobím 2007- 2013 činnosti spojené s pozíciami projektového manažéra a manažéra kontroly (od 01. 06. 2015),
- odbor informovanosti a publicity zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra informovanosti a publicity,
- odbor monitorovania a hodnotenia zahraničnej finančnej pomoci zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra monitorovania a manažéra hodnotenia,
- odbor ITMS zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra ITMS,
- odbor kontroly verejného obstarávania zabezpečoval činnosti spojené s pozíciou manažéra kontroly pre oblasť verejného obstarávania.

Obrázok 1 Delimitácie RO OP TP



4.2.2 Administratívne kapacity RO OP TP

Organizačný útvar plniaci funkciu RO OP TP bol v období od 08. 10. 2006 až do 01. 11. 2013 vždy súčasťou organizačných útvarov (sekcii) ústredných orgánov štátnej správy, ktoré plnili aj funkciu CKO. Vzhľadom na to, že v rámci sekcie boli vytvorené konkrétne útvary vykonávajúce na národnej úrovni identické činnosti ako RO OP TP, určití zamestnanci týchto útvarov vykonávali aj činnosti RO OP TP, a aj keď organizačne nespádali priamo pod útvar plniaci funkciu RO OP TP, boli považovaní za administratívne kapacity RO OP TP.

Vývoj administratívnych kapacít RO OP TP znázorňuje nasledovná tabuľka.

Tabuľka 3 Administratívne kapacity RO OP TP

| | Pozícia | Počet obsadených miest k 31. 12. 2007 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2008 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2009 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2010 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2011 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2012 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2013 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2014 | Počet obsadených miest k 31. 12. 2015 |
|----------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| RO OP TP | generálny riaditeľ/generálny manažér | 1* | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | riaditeľ odboru/hlavný manažér | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 2 |
| | asistentka odboru/sekcie | 1 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| | projektový manažér | 4 | 2 | 3 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | manažér programovania | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | manažér monitorovania | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | manažér hodnotenia | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | manažér inf. a publicity | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 |
| | manažér kontroly | 3 | 5 | 7 | 3 | 3 | 3 | 2 | 2 | 2 |
| | manažér ITMS | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| | finančný manažér | 0 | 1 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | manažér pre technickú pomoc | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Spolu | | 12 | 17 | 22 | 16 | 16 | 16 | 13 | 13 | 13 |

* Pozícia generálneho manažéra nebola vykazovaná vo VS OP TP

V procese prípravy OP TP v roku 2007 neboli obsadené všetky vytvorené pracovné pozície v rámci RO OP TP.

V nadväznosti na začiatok implementácie OP TP začiatkom roku 2008 však boli niektoré chýbajúce pozície doplnené.

V súvislosti s nárastom schválených projektov a finančným čerpaním v priebehu roku 2009, vyplynula potreba navýšiť existujúci stav administratívnych kapacít predovšetkým v oblasti monitorovania OP TP a projektov (sledovanie a vyhodnocovanie monitorovacích správ), kontroly (kontrola ŽOP, VO) a projektového riadenia. Na oddelení riadenia technickej pomoci boli prijatí 3 noví zamestnanci. Na oddelení kontroly riadenia programov boli prijatí 2 noví zamestnanci a 2 boli nahradení zamestnancami, ktorí počas roka 2009 odišli z daného oddelenia. Fluktuácia na RO OP TP sa pohybovala v počte výstupov 2 a počet nástupov 7. Uvedené výstupy a nástupy boli zaznamenané na oddelení kontroly riadenia programov a na oddelení riadenia technickej pomoci. V rámci roka 2009 boli rozšírené pozície na RO OP TP o 5 pracovných miest, ktoré boli obsadené novoprijatými zamestnancami.

Od 01. 07. 2010 došlo k organizačnej zmene v dôsledku delimitácie RO OP TP na ÚV SR. V rámci novej organizačnej štruktúry bol vytvorený odbor riadenia a implementácie OP TP zabezpečujúci úlohy RO OP TP, pričom vedúci bývalého oddelenia riadenia technickej pomoci sa stal riaditeľom odboru. Kontrolní manažéri, ktorí vykonávali úlohy RO OP TP v rámci samostatného oddelenia kontroly riadenia programov neboli v dôsledku delimitácie presunutí na relevantný útvar, takže RO OP TP stratil dôležitý článok v procese implementácie. Na žiadosť RO OP TP bola dodatočne zmenená organizačná štruktúra a od 17. 08. 2010 boli vytvorené nové 3 pracovné pozície pre kontrolných manažérov v rámci odboru riadenia a implementácie OP TP (RO OP TP). V nadväznosti na tieto zmeny došlo k zníženiu pracovných pozícií o vedúceho oddelenia a asistentku odboru ako aj o 4 kontrolných manažérov. Zároveň sa však zvýšilo percento oprávnenosti zostávajúcich troch kontrolných manažérov na 100%, keďže vykonávali už len úlohy v súvislosti s OP TP v rámci odboru. Koncom roka 2010 bolo organizačnou zmenou vytvorené ešte 1 miesto kontrolného manažéra, ktoré RO OP TP plánoval obsadiť. Fluktuácia RO OP TP vykazuje v roku 2010 veľké hodnoty v dôsledku zmeny organizačnej štruktúry a prechodom zamestnancov MVRR SR na ÚV SR. V skutočnosti došlo k celkovému zníženiu počtu pracovníkov RO OP TP o 6 pozícií (tieto pozície sa podieľali na úlohách RO OP TP len čiastočným percentom). Z pohľadu riadiaceho orgánu OP TP teda daná fluktuácia neohrozila pôsobnosť a činnosť samotného RO OP TP.

Od 01. 01. 2011 došlo k organizačnej zmene v dôsledku delimitácie RO OP TP na MDVRR SR. V rámci novej organizačnej štruktúry nedošlo k zmenám počtu pracovných pozícií. Personálne zmeny sa týkali predovšetkým obsadenosti pracovných miest a dotkli sa pozícií kontrolných manažérov (2 výstupy a 1 nástup). Nestálosť a fluktuácia kontrolných manažérov súvisí s veľkou záťažou pracovníkov z dôvodu, neobsadenosti vytvorených pracovných pozícií, ako aj z dôvodov častej chybovosti prijímateľov v procesoch verejného obstarávania a vykazovania oprávnených výdavkov. Pri úsporných opatreniach orgánov štátnej správy nebolo možné personálne plne obsadiť všetky pracovné pozície. Následkom opakovanej delimitácie a organizačných zmien vznikol nedostatok administratívnych kapacít

podieľajúcich sa na príprave nového programového obdobia 2014 - 2020. V porovnaní s programovým obdobím 2007 - 2013, kedy sa na príprave podieľalo 16 zamestnancov, pri príprave nového programového obdobia 2014 - 2020 to bol iba polovičný počet. Vzhľadom na administratívnu a časovú náročnosť pri príprave dôležitých strategických dokumentov mala byť v ďalšom období riešená táto potreba navýšením stavu administratívnych kapacít odboru.

Vysoký počet nástupov súvisel s procesom delimitácie RO OP TP na MDVRR SR. Zamestnanci RO OP TP sa presunuli v takmer plnom počte (15 pracovníkov) z ÚV SR na MDVRR SR. V priebehu roka 2011 sa uskutočnili 4 nové nástupy a 3 výstupy. Z pohľadu RO OP TP daná fluktuácia neohrozila pôsobnosť a činnosť samotného RO OP TP.

V priebehu roka 2012 sa uskutočnili v rámci riadiaceho orgánu OP TP 3 výstupy a 3 nové nástupy. Výstupy súviseli s nedostatočným ohodnotením zamestnancov, ktorým bolo ponúknuté miesto na inom ústrednom orgáne štátnej správy s vyšším finančným ohodnotením. Po uvoľnení pracovných pozícií boli miesta obsadené novými zamestnancami. Z pohľadu RO OP TP daná fluktuácia neohrozila pôsobnosť a činnosť samotného RO OP TP, avšak dočasne spôsobila zmeny v rozdelení práce medzi ostatných projektových manažérov. V porovnaní s minulým rokom, kedy sa uskutočnili taktiež 3 výstupy, nemožno badať pozitívny pokrok.

V roku 2013 došlo vplyvom organizačnej zmeny ÚV SR od 01. 11. 2013 k zmene počtu administratívnych kapacít, kedy bolo zrušené miesto asistentky odboru. Prechodom na novú sekciu operačných programov pribudla k RO OP TP jedna pozícia GR a jedna pozícia kontrolného manažéra prešla na odbor kontroly verejného obstarávania v rámci sekcie kontroly a boja proti korupcii. Administratívne kapacity boli taktiež znížené o dve miesta asistentiek. Situácia vzhľadom na dlhodobu relatívne nízky stav spôsobila značný nárast administratívnej záťaže u ostatných projektových a kontrolných manažérov.

V priebehu roka 2014 došlo na RO OP TP k 1 odchodu do dôchodku a k 1 nástupu. Aktuálny počet pracovníkov odboru síce postačoval na výkon základných úloh spojených s riadením OP TP a jednotlivých projektov v programovom období 2007 – 2013, avšak v súvislosti s ukončovaním programového obdobia 2007 – 2013 a paralelnou prípravou a spustením implementácie nového OP TP pre programové obdobie 2014 – 2020, uvedený počet AK nepostačoval. V priebehu roka 2014 už začala príprava nového OP TP pre programové obdobie 2014 - 2020, čo sa odrazilo na zvýšení záťaže existujúcich AK. RO OP TP čiastočne riešil nedostatok kapacít externým dodávateľom, ktorý zabezpečoval prípravu hlavného dokumentu. V zmysle úlohy B.5 uznesenia vlády č. 519/2014 vypracoval RO OP TP súhrnnú kvantifikáciu stavov a zvýšenia počtu administratívnych kapacít, týkajúcich sa riadenia a implementácie EŠIF, z ktorej vyplynula potreba navýšenia minimálne o 6 štátnozamestnaneckých miest. Uvedené navýšenie štátnozamestnaneckých miest počítalo so zachovaním súčasného spôsobu kontroly VO mimo OI OP TP.

V priebehu roka 2015 a 2016 nedošlo k celkovej zmene v počte administratívnych kapacít. Z dôvodu rozdelenia odboru implementácie OP TP v roku 2015 na dva samostatné odbory došlo k vytvoreniu ďalšej pozície riaditeľa odboru, pričom úlohy manažéra informovanosti a publicity sa presunuli do

kompetencie manažéra monitorovania a hodnotenia. RO OP TP mal celkovo vyčlenených 21 pozícií, z toho 13 pozícií bolo vyčlenených pre riadenie a implementáciu programového obdobia 2007 - 2013.

V priebehu roka 2015 došlo na RO OP TP k jednému nástupu, k jednému presunu na RO OP TP a k jednému nástupu po rodičovskej dovolenke.

V priebehu roka 2016 došlo k jednému nástupu a k dvom presunom AK na RO OP TP. Uvedené zmeny sa uskutočnili na odbore implementácie projektov OP TP.

4.2.3 Monitorovací výbor pre OP TP

Hlavnou úlohou Monitorovacieho výboru pre OP TP (ďalej aj „MV OP TP“) bolo pravidelné sledovanie a vyhodnocovanie realizácie OP TP a kontrola kvality a účinnosti vykonávania činností spojených s OP TP. MV OP TP okrem iných úloh v zmysle Štatútu MV OP TP taktiež prerokovával a schvaľoval akýkoľvek návrh na revíziu OP pred jej oficiálnym predložením EK a bral na vedomie programový manuál OP TP a každú jeho zmenu.

Prvé zasadnutie MV OP TP, na ktorom bol schválený Štatút, rokovací poriadok MV OP TP, a príloha č. 3 Programového manuálu pre OP TP (finančný plán na prioritné osi, hodnotiace a výberové kritéria) sa uskutočnilo dňa 17. 12. 2007.

V zmysle Rokovacieho poriadku MV OP TP mohli byť rozhodnutia MV OP TP prijímané formou uznesení na riadnom zasadnutí, ale aj na základe písomnej procedúry per rollam. Nasledujúca tabuľka obsahuje zoznam zasadnutí MV OP TP spolu s prijatými uzneseniami.

Tabuľka 4 Prehľad zasadnutí MV OP TP

| Zasadnutie | Dátum | Uznesenia |
|--------------------------|--------------|---|
| 1. riadne zasadnutie | 17. 12. 2007 | 1. Schválenie Štatútu a rokovacieho poriadku MV OP TP 2. Schválenie prílohy č. 3 PM OP TP (finančný plán na prioritné osi, hodnotiace a výberové kritéria) 3. PM OP TP vzatý na vedomie členmi MV OP TP |
| 2. riadne zasadnutie | 13. 06. 2008 | 1. Schválenie VS OP TP za rok 2007 2. Informácia o Pláne hodnotení vzatá na vedomie členmi MV OP TP |
| 3. per rollam zasadnutie | 22. 09. 2008 | 1. Schválenie plánu hodnotení OP TP |
| 4. per rollam zasadnutie | 22. 01. 2009 | 1. Schválenie aktualizovaných hodnotiacich kritérií OP TP 2. Schválenie dodatku č. 1 k Štatútu MV OP TP |
| 5. riadne zasadnutie | 31. 03. 2009 | 1. Schválenie aktualizovaných kritérií odborného hodnotenia pre projekty OP TP |
| 6. riadne zasadnutie | 29. 05. 2009 | 1. Schválenie VS OP TP za rok 2008 2. Schválenie zaradenia ÚV SR ako koordinátora boja proti podvodom medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 2.3) |
| 7. per rollam zasadnutie | 16. 12. 2009 | 1. Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 3 319 392,00 Eur z opatrenia 1. 4 do |

| | | |
|---------------------------|--------------|---|
| | | opatrenia 1. 5 |
| 8. riadne zasadnutie | 19. 05. 2010 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie VS OP TP za 2009 Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 4 500 000,00 Eur z opatrení 1. 2 a 1. 3 do opatrenia 1. 5 Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 4 500 000,00 Eur z opatrení 2. 1 a 2. 4 do opatrenia 2. 3 Schválenie dodatku č. 2 k Štatútu MV OP TP |
| 9. per rollam zasadnutie | 19. 04. 2011 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie aktualizácie Štatútu a Rokovacieho poriadku MV OP TP |
| 10. riadne zasadnutie | 27. 05. 2011 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie VS OP TP za 2010 Schválenie presunu finančných prostriedkov vo výške 3 458 206, 00 Eur z prioritnej témy 86 do prioritnej témy 85 |
| 11. per rollam zasadnutie | 16. 03. 2012 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 535 000,00 Eur z opatrenia 1. 4 do opatrenia 1. 5 Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 3 093 526,00 Eur z opatrenia 2. 1, vo výške 800 000, 00 z opatrenia 2. 2, vo výške 1 190 119,00 Eur, vo výške 6 693 959,00 Eur z opatrenia 2. 5 do opatrenia 2. 3 v celkovej výške 11 777 604,00 Eur |
| 12. riadne zasadnutie | 28. 05. 2012 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie VS OP TP za rok 2011 Schválenie zaradenia MPSVaR SR ako koordinátora HP RP medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1.3) |
| 13. per rollam zasadnutie | 01. 09. 2012 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia MV SR ako koordinátora HP MRK medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1.2,1.3 a 1.4) |
| 14. per rollam zasadnutie | 25. 02. 2013 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia MZVaEZ SR medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1.4) Schválenie zaradenia ÚVO medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1.4) |
| 15. riadne zasadnutie | 11. 06. 2013 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie aktualizácie Štatútu MV OP TP Schválenie VS OP TP za rok 2012 Schválenie zaradenia MV SR ako orgánu zodpovedného za prípravu OP EVS medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1. 1, 1. 2, 1. 3 a 1. 4) Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 2 430 000,00 Eur z opatrenia 2. 5 do opatrenia 2. 2 |
| 16. per rollam zasadnutie | 23. 01. 2014 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia MZVaEZ SR medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 2. 1 a 2. 3) |
| 17. per rollam zasadnutie | 05. 02. 2014 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia SIH a. s. a SZRB AM a. s. medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 2. 5) |
| 18. riadne zasadnutie | 02. 06. 2014 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie aktualizácie Štatútu MV OP TP Schválenie VS OP TP za rok 2013 |

| | | |
|---------------------------|--------------|--|
| 19. per rollam zasadnutie | 28. 07. 2014 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia ÚV SR ako koordinátora boja proti podvodom medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 2. 2 a 2. 4) Schválenie zaradenia MF SR ako koordinátora štátnej pomoci medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 2. 1, 2. 3 a 2. 4) |
| 20. per rollam zasadnutie | 14. 11. 2014 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 1 000 000,00 Eur z opatrenia 2. 3 do opatrenia 2. 1 Schválenie realokácie finančných prostriedkov vo výške 157,00 Eur z opatrenia 1. 1, vo výške 1 176 929, 00 z opatrenia 1. 4, vo výške 1 190 119,00 Eur, vo výške 1 914,00 Eur z opatrenia 1. 5 do opatrenia 1. 3 v celkovej výške 1 179 000,00 Eur |
| 21. per rollam zasadnutie | 24. 02. 2015 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia MPSVaR SR ako koordinátora HP RP medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1. 4) Schválenie presunu finančných prostriedkov vo výške 2 599, 00 Eur z prioritnej témy 85 do prioritnej témy 86 v rámci opatrenia 2. 1 |
| 22. per rollam zasadnutie | 24. 03. 2015 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie zaradenia verejných VŠ medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1. 4) Schválenie zaradenia verejných PMÚ SR medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1. 4) |
| 23. per rollam zasadnutie | 28. 05. 2015 | <ol style="list-style-type: none"> Schválenie navýšenia alokácie opatrenia 1.1 o finančné prostriedky v celkovej výške 850,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie navýšenia alokácie opatrenia 1.2 o finančné prostriedky v celkovej výške 3 783,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie navýšenia alokácie opatrenia 1.3 o finančné prostriedky v celkovej výške 118 479,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie zníženia alokácie opatrenia 1.4 o finančné prostriedky v celkovej výške 118 479,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie zníženia alokácie opatrenia 1.5 o finančné prostriedky v celkovej výške 187,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie zníženia alokácie opatrenia 2.1 o finančné prostriedky v celkovej výške 238 094,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie navýšenia alokácie opatrenia 2.2 o finančné prostriedky v celkovej výške 603 109,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie zníženia alokácie opatrenia 2.3 o finančné prostriedky v celkovej výške 960 617,- EUR (ERDF+ŠR) Schválenie zníženia alokácie opatrenia 2.4 o finančné prostriedky v celkovej výške 192 518,- EUR (ERDF+ŠR) |

| | | |
|---------------------------|--------------|---|
| | | 10. Schválenie navýšenia alokácie opatrenia 2.5 v celkovej výške 788 120,- EUR (ERDF+ŠR) |
| 24. riadne zasadnutie | 10. 06. 2015 | 1. Schválenie VS OP TP za rok 2014 |
| 25. per rollam zasadnutie | 24. 06. 2015 | 1. Schválenie zaradenia ÚV SR ako sekretariátu splnomocnenca vlády SR pre výskum a inovácie medzi oprávnených prijímateľov OP TP (opatrenie 1. 4) |
| 26. riadne zasadnutie | 24. 11. 2016 | 1. Schválenie ZS OP TP za roky 2015 a 2016 |

4.2.4 Dokumentácia OP TP

4.2.4.1 Operačný program Technická pomoc

V zmysle legislatívy EÚ (nariadení) každý členský štát predkladá pred začiatkom programového obdobia Európskej komisii (ďalej aj „EK“) vlastný programový dokument, ktorý predstavuje referenčný nástroj na implementáciu pomoci z fondov EÚ. SR vypracovala NSRR, ktorý stanovil národné priority, ktoré boli spolufinancované zo ŠF a KF v programovom období 2007 – 2013.

Hlavným výstupom procesu programovania na úrovni RO je operačný program, ktorý je schvaľovaný EK, a prostredníctvom ktorého sa realizuje implementácia ŠF a KF.

V zmysle uznesenia vlády č. 832 zo dňa 8. 10. 2006, ktorým bolo MVRR SR schválené vládou SR ako RO OP TP, bol vypracovaný OP TP na financovanie horizontálnych aktivít spoločných pre všetky operačné programy, resp. takých aktivít, ktoré je potrebné vykonávať na národnej úrovni. OP TP bol schválený 06. 12. 2006 uznesením vlády SR č. 1 006 a rozhodnutím EK č. K (2007) 4450 dňa 24. 09. 2007.

V schválenom OP TP boli vykonané zmeny formou 2 revízií OP TP. Zmeny boli vykonané na základe Nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006, odstavce 1, článok 33, písmeno d). Pred predložením návrhov revidovaného OP TP na EK boli tieto zmeny schválené na národnej úrovni členmi MV OP TP.

Nasledovná tabuľka uvádza prehľad revízií OP TP, dátumov schválenia EK a relevantných zasadnutí MV OP TP, na ktorých boli uvedené zmeny schválené členmi MV OP TP. Bližšie informácie o vykonaných zmenách sú uvedené v Tabuľka 4 Prehľad zasadnutí MV OP TP.

Tabuľka 5 Prehľad revízií OP TP

| Revízia | Rozhodnutie EK | Relevantné zasadnutia MV OP TP |
|------------------|-----------------------------------|---|
| Schválenie OP TP | K (2007) 4450 dňa 24. 09. 2007 | n/a |
| 1. revízia OP TP | K (2011) 8634 zo dňa 02. 12. 2011 | Zasadnutia MV OP TP č. 6,7,8,10 |
| 2. revízia OP TP | C(2016) 1413 zo dňa 02. 03. 2016 | Zasadnutia MV OP TP č. 11,12,13,14,15,16,17,19,20,21,22,23,25 |

V zmysle Systému riadenia ŠF a KF riadiacu dokumentáciu OP TP tvoril:

- Interný manuál procedúr RO OP TP (ďalej aj „IM RO OP TP“),
- Programový manuál OP TP (ďalej aj „PM OP TP“),
- Hodnotiace a výberové kritéria,
- Príručka pre žiadateľa o NFP z OP TP.

Ďalej riadiacu dokumentáciu tvoril formulár žiadosti o nenávratný finančný príspevok (ďalej aj „ŽoNFP“) a Zmluva o poskytnutí NFP. Tieto dokumenty, resp. vzory boli však súčasťou IM alebo PM OP TP preto ich RO OP TP neuvádzal ako samostatné dokumenty riadiacej dokumentácie.

4.2.4.2 Interný manuál Riadiaceho orgánu pre operačný program Technická pomoc

Interný manuál RO OP TP bol vnútorným dokumentom, ktorého cieľom bolo popísať procesy riadenia na úrovni programu. Bol vypracovaný v súlade so Systémom riadenia ŠF a KF pre programové obdobie 2007 – 2013 (ďalej aj „SR ŠF a KF“) a Systémom finančného riadenia ŠF a KF pre programové obdobie 2007 – 2013 (ďalej aj „SFR ŠF a KF“).

IM RO OP TP vytváral podmienky potrebné pre splnenie kritérií kladených na realizáciu OP TP v zmysle správneho finančného riadenia, najmä v súvislosti s overiteľnosťou a preukázateľnosťou výberu financovaných projektov a vyplácania NFP z verejných zdrojov.

V písomnej forme zachytával systémy a postupy zabezpečenia primeranej kontroly priebehu programu (audit trail) na úrovni jednotlivých pracovných pozícií v organizačnej štruktúre RO OP TP, časové limity na realizáciu jednotlivých postupov a vstupné a výstupné dokumenty jednotlivých postupov, vrátane miesta uloženia týchto dokumentov v súlade s požiadavkami čl. 58 písm. g) všeobecného nariadenia. IM RO OP TP taktiež podrobne definoval postavenie RO OP TP a jeho vzťahy s ostatnými subjektmi zúčastnenými na realizácii OP TP.

Zmeny/aktualizácie IM RO OP TP vyplynuli najmä z aktualizácii SR ŠF a KF, SFR ŠF a KF, z vykonaných auditov a organizačných zmien. Zmeny/aktualizácie IM RO OP TP, ktoré boli zásadného charakteru schvaľoval štatutárny orgán RO OP TP (verzie prvej úrovne). Menej významné zmeny schvaľoval generálny riaditeľ sekcie (verzie druhej úrovne).

Nasledujúca tabuľka obsahuje zoznam zmien/aktualizácií IM RO OP TP, s ich stručným popisom, dátumom platnosti a označením verzie.

Tabuľka 6 Zoznam zmien/aktualizácií IM RO OP TP

| Číslo zmeny | Popis zmeny | Dátum platnosti zmeny | Nové označenie verzie |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 1. verzia bez príloh | 31. 1. 2007 | 1. 0 |
| 2 | Doplnenie príloh, audit trialov a odporúčaní auditu KPMG | 25. 4. 2007 | 2. 0 |



| | | | |
|----|--|-------------|------|
| 3 | Doplnenie IM OP TP podľa usmernení CKO a odporúčaní KPMG | 15. 6. 2007 | 2. 1 |
| 4 | Aktualizácia IM OP TP podľa zistení systémového auditu KPMG fázy 1B | 15.10.2007 | 2.2 |
| 5 | Aktualizácia IM OP TP podľa zistení systémového auditu KPMG fázy 3 | 21. 2. 2008 | 3.0 |
| 6 | Aktualizácia IM OP TP podľa pripomienok CKO a CO k Opisu riadiacich a kontrolných systémov Systému riadenia ŠF a KF | 30. 4. 2008 | 4.0 |
| 7 | Aktualizácia IM OP TP podľa zistení a odporúčaní systémového auditu súladu k Predbežnej správe | 3. 9. 2008 | 5.0 |
| 8 | Aktualizácia IM OP TP podľa dodatočných alebo nedostatočne zapracovaných zistení a odporúčaní systémového auditu súladu | 10.11.2008 | 5.1 |
| 9 | Aktualizácia IM OP TP podľa aktualizovaného Systému riadenia ŠF a KF, verzie 3.0 | 6.3.2009 | 6.0 |
| 10 | Aktualizácia IM OP TP podľa aktualizovaného Systému finančného riadenia ŠF a KF, verzie 4.1 | 30.6.2009 | 7.0 |
| 11 | Aktualizácia IM OP TP podľa aktualizovaného Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 3.1 a aktualizovaného Systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 5.0 | 7.11.2009 | 8.0 |
| 12 | Aktualizácia IM OP TP podľa aktualizovaného Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 3.2 | 25.11.2009 | 8.1 |
| 13 | Aktualizácia IM OP TP na základe zistení vládneho auditu A285 a aktualizovaného Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 3.3 | 3.3.2010 | 8.2 |
| 14 | Aktualizácia IM OP TP na základe aktualizácie Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 4.0 a aktualizácie Systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 5.1 | 21.4.2010 | 9.0 |
| 15 | Aktualizácia IM OP TP na základe aktualizácie Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, | 17.8.2010 | 10.0 |



| | | | |
|----|--|------------|------|
| | verzia 4.0, aktualizácie Systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 5.1 a v zmysle delimitácie na Úrad vlády SR a začlenenia kontrolných manažérov do OPIOPTP | | |
| 16 | Aktualizácia IM OP TP na základe aktualizácie Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 4.3, aktualizácie Systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 6.0 | 15.12.2010 | 11.0 |
| 16 | Aktualizácia IM OP TP na základe aktualizácie Systému riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 4.4 a delimitácie RO OP TP na MDVRR SR | 14.1.2011 | 11.1 |
| 17 | Aktualizácia textovej časti v zmysle vynechania povinnej prílohy č. 3 Zmluvy o NFP a aktualizácia príloh | 1.3.2011 | 11.2 |
| 18 | Aktualizácia textovej časti a príloh | 31.5.2011 | 11.3 |
| 19 | Aktualizácia IM OP TP na základe zistení vládneho auditu A393, schválenej Smernice č. 30/2011 a organizačnej zmeny MDVRR SR k 1.7.2011 | 1.8.2011 | 12.0 |
| 20 | Aktualizácia textovej časti a príloh | 2.11.2011 | 12.1 |
| 21 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF, verzia 4.5, vládneho auditu č. A 285 a IM CKO | 16.5.2012 | 12.2 |
| 22 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému finančného riadenia ŠF a KF, verzia 6.1 | 20.6.2012 | 13.0 |
| 23 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF (aktualizácia Zmluvy o poskytnutí NFP) | 14.8.2012 | 14.0 |
| 24 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.5, zapracovanie predbežných zistení z auditu A469 | 27.12.2012 | 15.0 |
| 25 | Aktualizácia IM OP TP na základe delimitácie na ÚV SR od 1.4.2013 | 23.5.2013 | 16.0 |
| 26 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.7 | 30.7.2013 | 16.1 |
| 27 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle organizačnej zmeny RO OP TP od 1.11.2013 | 1.11.2013 | 17.0 |
| 28 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.8 a Systému finančného riadenia 7.0 | 1.2.2014 | 18.0 |



| | | | |
|----|--|------------|------|
| 29 | Aktualizácia IM OP TP na základe zistení auditu A657 | 3.8.2014 | 19.0 |
| 30 | Aktualizácia IM OP TP na základe Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.9 a dopracovania nápravných opatrení zistení auditu A657 | 29.9.2014 | 20.0 |
| 31 | Aktualizácia IM OP TP na základe zistení auditu A579 | 26.1.2015 | 21.0 |
| 32 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.10 a na základe organizačnej zmeny RO OP TP od 1.6.2015 | 1.7.2015 | 22.0 |
| 33 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.11 a Systému finančného riadenia 7.1 | 25.9.2015 | 23.0 |
| 34 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Usmernenia k ukončeniu pomoci zo ŠF, KF a EFRH na PO 2007-2013, verzia 2.0 | 1.10.2015 | 23.1 |
| 35 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému riadenia ŠF a KF verzia 4.12 a predbežných zistení auditu A718 | 10.12.2015 | 24.0 |
| 36 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Systému finančného riadenia ŠF a KF verzia 7.2 a zistenia auditu A718 | 31.03.2016 | 25.0 |
| 37 | Aktualizácia IM OP TP v zmysle Usmernenia k ukončeniu pomoci zo ŠF, KF a EFRH na PO 2007-2013, verzia 2.2 a zákona 171/2016 - prechod kompetencií CKO na ÚPVII | 6.6.2016 | 26.0 |
| 38 | Aktualizácia IM RO OP TP v zmysle aktualizácie č. 1 Metodického pokynu CKO 16 k uzatváraniu operačných programov v rámci PO 2007-2013 a v zmysle Usmernenia MF SR 1/2013-U k ukončeniu pomoci zo ŠF, KF a EFRH na PO 2007-2013, verzia 2.3 | 17.10.2016 | 26.1 |

4.2.4.3 Programový manuál pre Operačný program Technická pomoc

Programový manuál pre operačný program Technická pomoc (ďalej aj „PM OP TP“) bol vypracovaný na základe Usmernenia CKO č. 2/2006 na prípravu programového manuálu vydaného dňa 12. 07. 2006 a jeho aktualizácie č.1/2007 z 30. 9. 2007. PM OP TP obsahoval podrobnejšie rozpracovanie OP TP na úroveň opatrení z hľadiska obsahu a cieľa opatrení, merateľných ukazovateľov opatrení, oprávnených prijímateľov, oprávnenosti aktivít a výdavkov ako aj finančného plánovania.

Všetky subjekty zapojené do implementácie OP TP boli povinné riadiť sa príslušnými ustanoveniami PM OP TP.

Vybrané časti PM OP TP týkajúce sa najmä realokácií finančných prostriedkov a rozširovania okruhu oprávnených prijímateľov boli schvaľované členmi MV OP TP pred predložením zmeny/aktualizácie PM OP TP na schválenie štatutárnemu orgánu RO OP TP.

Aktualizácie PM OP TP, ktoré vyplynuli zo zmien relevantných dokumentov ako napr. SR ŠF a KF, SFR ŠF a KF, organizačných zmien a na základe zistení z overovaní a kontrol CO a OA a pod. boli schvaľované len štatutárnym orgánom RO OP TP.

RO OP TP v rámci implementácie programovým obdobím 2007 – 2013 vykonal 26 zmien/aktualizácií PM OP TP. Nakoľko podstatné zmeny PM OP TP boli schvaľované členmi MV OP TP sú detailne uvedené v Tabuľka 4 Prehľad zasadnutí MV OP TP.

4.2.4.4 Príručka pre žiadateľa o NFP z Operačného programu Technická pomoc na roky 2007 – 2013

Cieľom Príručky pre žiadateľa o NFP z operačného programu Technická pomoc na roky 2007 – 2013 (ďalej aj „Príručka“) bolo priblížiť žiadateľom o NFP operačný program Technická pomoc a poskytnúť im podrobné informácie a inštrukcie pre získanie finančných prostriedkov z OP TP a zároveň poskytnúť informácie a pokyny pre prijímateľov počas realizácie projektu.

Príručka bola vypracovaná v súlade s OP TP, PM OP TP a IM RO OP TP. Zmeny/aktualizácie Príručky boli vykonávané na základe zmien relevantnej legislatívy SR a EÚ, SR ŠF a KF, SFR ŠF a KF, výsledkov auditov a kontrol vykonaných CO a OA a pod.. Schvaľoval ich štatutárny orgán RO OP TP.

Po preskúmaní jednotlivých zmien/aktualizácií Príručky možno konštatovať, že boli vykonávané najmä v nadväznosti na zmeny/aktualizácie IM RO OP TP, ktoré sú detailne uvedené v Tabuľka 6 Zoznam zmien/aktualizácií IM RO OP TP. RO OP TP v rámci implementácie programového obdobia 2007 – 2013 vykonal 24 zmien/aktualizácií Príručky.

4.2.5 Zistenia z vykonaných auditov a kontrol

V priebehu programového obdobia boli kontrolnými orgánmi na RO OP TP vykonané viacere audity a kontroly. Podstatným prvkom v kontrolnom systéme bola taktiež administratívna kontrola predložených žiadostí o platbu, kontrola na mieste a administratívna kontrola verejného obstarávania vykonávaná RO OP TP.

Ako zdroj pre získanie informácií pre účely hodnotenia primárne poslúžili Výročné správy o vykonávaní OP TP za roky 2007 – 2014, Záverečná správa o vykonávaní OP TP a závery z auditov a kontrol vykonaných RO OP TP, CO, OA, EK, ÚVO a NKÚ, ktoré boli pre účely Ex post hodnotenia poskytnuté RO OP TP.

RO OP TP vykonal administratívnu kontrolu 1300 žiadostí o platbu, v rámci ktorej identifikoval 334 nedostatkov. Počas 138 kontrol na mieste RO OP TP zistil ďalších 158 nedostatkov. 386 administratívnymi kontrolami verejného obstarávania bolo zistených 177 nedostatkov.

CO vykonávalo kontrolu formou certifikačného overovania súhrnných žiadostí o platbu. Počas programového obdobia bolo ukončených 17 certifikačných overovaní súhrnných žiadostí o platbu, v rámci ktorých CO indetifikoval 104 nedostatkov.

OA vykonával kontrolu formou systémových auditov, ktorými bolo vykonávané hodnotenie a overenie kľúčových prvkov riadiacich a kontrolných systémov. V rámci 5 systémových auditov OA zistil 88 nedostatkov. OA vykonával kontrolu taktiež formou auditov vzoriek operácií. Audity operácií sa vykonávali na vhodnej vzorke a preverovali sa vykázané výdavky. Počas programového obdobia vykonal OA, resp. ním poverené osoby celkovo 10 auditov operácií, v rámci ktorých identifikoval 152 nedostatkov. Ďalším typom auditu vykonaného OA, bolo hodnotenie kvality, v rámci ktorého bolo identifikovaných 6 nedostatkov.

Kontrolu niektorých predložených verejných obstarávaní vykonal taktiež ÚVO, ktorý v rámci 4 kontrol identifikoval 10 nedostatkov.

NKÚ vykonal na OP TP celkovo 3 kontroly. Predmetom 1. kontroly NKÚ bolo preveriť účelnosť vynaloženia finančných prostriedkov na plnenia v rámci Zmluvy o poskytovaní služieb medzi MVR SR a konzorciom zloženým zo spoločností Zamedia s. r. o., Consulting and management s. r. o., European Consultants Organization, s. p. r. l. a Avocat s. r. o. (ďalej aj „nástenkový tender“). V rámci tejto kontroly identifikoval NKÚ 4 nedostatky. V ďalších 2 kontrolách NKU identifikoval 14 nedostatkov.

EK vykonal počas programového obdobia 2 audity v rámci OP TP, z ktorých prvým bolo hodnotenie výkonnosti technickej pomoci. Druhý audit EK bol zameraný na preskúmanie činnosti OA.

Nasledujúca tabuľka obsahuje sumárny prehľad vykonaných kontrol a počtov identifikovaných nedostatkov. Z pohľadu implementácie OP TP mali najväčší vplyv zistenia s finančným dopadom, ktorých prehľad tabuľka taktiež obsahuje.

Tabuľka 7 Prehľad vykonaných kontrol/auditov/certifikačných overovaní

| Subjekt | Typ kontroly/audit/certifikačného overovania | Celkový počet | Celkový počet zistených nedostatkov | Finančný objem zistených nedostatkov (všetky zdroje) |
|----------------|--|---------------|-------------------------------------|--|
| RO OP TP | Administratívna kontrola ŽoP | 202 | 334 | 439 193,95 |
| | Kontrola na mieste | 138 | 158 | 319 288,78 |
| | Administratívna kontrola obstarávania tovarov, služieb a stavebných prác | 386 | 177 | 656 316,37 |
| CO | Certifikačné overovanie | 17 | 104 | 3 023,18 |
| OA | Audit súladu podľa článku 71 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006 | 1 | 73 | 0 |
| | Vládny audit (systémový audit) | 5 | 88 | 0 |
| | Vládny audit (audit operácií) | 10 | 152 | 65 862,93 |
| | Audit hodnotenia kvality vládneho auditu | 4 | 10 | 0 |
| ÚVO | Kontrola vykonaná podľa zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní | 4 | 10 | 0 |

| | | | | |
|-------|---|-----|-------|----------------|
| NKU | Kontrola NKÚ | 2 | 14 | 0 |
| | Kontrola vykonaná podľa zákona č. 39/1993 Z. z. o NKÚ | 1 | 4 | 3 075 431,89 |
| EK | Hodnotenie výkonnosti technickej pomoci | 1 | 3 | 0,00 |
| | Preskúmanie činnosti OA | 1 | 1 | 28 496 623,69* |
| Spolu | | 771 | 1 055 | 33 055 740,79 |

* V rámci preskúmania činnosti orgánu auditu EK identifikovala pochybenia v rámci viacerých projektov zameraných na ITMS. RO OP TP sa však s identifikovanými nedostatkami nestotožnil a navrhnutú korekciu neakceptoval. Ku dňu odovzdania Ex post hodnotenia tento prípad nebol uzavretý.

Popisy jednotlivých zistení predstavujú veľké množstvo administratívnych údajov na projektovej a programovej úrovni, na úrovni RO OP TP a na úrovni prijímateľov. Často sa jedná o opakujúce sa zistenia z roznych kontrol a auditov, preto možno zistenia agregovať do logických skupín podľa početnosti ich výskytu. Nasledujúca tabuľka obsahuje prehľad najčastejšie opakujúcich sa zistení v jednotlivých skupinách.

Tabuľka 8 Prehľad najčastejšie opakujúcich sa zistení

| Skupina | Nedostatky |
|---------------------------------|---|
| Verejné obstarávanie | <ul style="list-style-type: none"> neaktualizovaná riadiaca dokumentácia RO OP TP nedostatočný výkon administratívnej kontroly VO zo strany RO OP TP nesprávne vykonané postupy RO OP TP pre overovanie VO nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP nesprávne nastavené výberové kritériá na strane prijímateľa nedostatky súvisiace so súťažnými podkladmi na strane prijímateľa nedostatky vo výbere uchádzača na strane prijímateľa nedostatky súvisiace s výberovou komisiou na strane prijímateľa nesprávne určený postup VO na strane prijímateľa nedostatky v zmluve s dodávateľom na strane prijímateľa neoprávnené podpisovanie dodatkov k zmluve na strane prijímateľa nesplnenie povinnosti zverejnenia na strane prijímateľa |
| Predkladanie a hodnotenie ŽoNFP | <ul style="list-style-type: none"> neaktualizovaná riadiaca dokumentácia RO OP TP nesprávne postupy RO OP TP pre posudzovanie ŽoNFP nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP nedostatky v zaznamenaní administratívneho overenia ŽoNFP zo strany RO OP TP nedostatočný výber odborných hodnotiteľov RO OP TP nedostatočné zaškolenie odborných hodnotiteľov zo strany RO OP TP nedôsledný výkon odborného hodnotenia zo strany RO OP TP nedodržanie lehoty na vykonanie odborného hodnotenia nedostatky v rozhodnutí o schválení/neschválení žiadosti o NFP formálne nedostatky v ŽoNFP |
| Žiadosť o platbu | <ul style="list-style-type: none"> neaktualizovaná riadiaca dokumentácia RO OP TP nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP formálne nedostatky v ŽoP neoprávnené výdavky |

| | |
|----------------------------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> • nedostatky v zaznamenaní administratívnej kontroly • nedostatky v dokumentoch/účtovných dokladoch • neúplne zadaná požiadavka na kontrolu na mieste • nesprávne postúpená ŽoP na PJ |
| Kontrola na mieste | <ul style="list-style-type: none"> • neaktualizovaná riadiaca dokumentácia RO OP TP • nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP • nesprávny postup pri výbere ŽoP na KnM • nesprávne nastavená riziková analýza projektu • nesprávna príprava na KnM • nesprávne, neúplné zameranie/predmet KnM • nesprávne vyplnený KZ • nesprávne vyplnená správa z KnM • nesprávna komunikácia výsledkov KnM |
| Kontrola procesov RO OP TP | <ul style="list-style-type: none"> • neaktualizovaná riadiaca dokumentácia RO OP TP • nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP • nedôsledný výkon postupov uvedených v IMP RO • nesúlad riadiacej dokumentácie s aktuálnym znením SFR EŠIF a SR EŠIF • nesúlad údajov v ITMS2014+ s reálnym stavom v projektových spisoch • nedostatočný výkon administratívneho overenia ŽoNFP • nedostatočný výkon odborného hodnotenia • nedostatočný výkon administratívnej kontroly (ŽoP, VO, KnM) |
| Zmluva o poskytnutí NFP | <ul style="list-style-type: none"> • nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP • neplnenie zmluvných podmienok • chýbajúce údaje v ITMS • nedostatky v Zmluve o poskytnutí NFP • nesprávny postup pri zmenovom konaní |
| Nezrovnalosti | <ul style="list-style-type: none"> • neaktualizovaná riadiaca dokumentácia RO OP TP • nedodržanie jednotlivých lehôt zo strany RO OP TP • neoznámenie resp. nesprávny postup pri oznámení podozrenia o vzniku nezrovnalosti • nesprávny postup pri zaznamenaní nezrovnalostí |
| Monitorovanie projektov | <ul style="list-style-type: none"> • predkladanie monitorovacej správy po termíne zo strany prijímateľa • nedostatky v obsahu monitorovacej správy zo strany prijímateľa • predčasné ukončenie realizácie projektu bez upozornenia RO OP TP • nenaplnenie merateľných ukazovateľov • projekt nebol zrealizovaný v dohodnutom rozsahu |

4.3 Implementácia OP TP

Vzhľadom na špecifické zameranie OP TP boli výzvy na predkladanie projektov nahradené oznamom pre oprávnených žiadateľov o možnosti predkladania žiadosti o nenávratný finančný príspevok (ďalej aj „žiadosť o NFP“ alebo „ŽoNFP“) zverejneným na webovom sídle OP TP. V podstate sa jednalo o priebežnú výzvu na predkladanie žiadostí o NFP. Finančná alokácia na jednotlivé opatrenia bola indikatívne stanovená na celé programové obdobie.

V rámci oznamu boli žiadatelia informovaní o lehote na predkladanie žiadostí o NFP na RO OP TP, ako aj o podmienkach poskytnutia pomoci, kritériách pre hodnotenie a výber žiadostí prostredníctvom odkazu na príručku pre žiadateľa o NFP, v ktorej boli uvedené všetky relevantné informácie.

Počiatočným dátumom na predkladanie žiadostí o NFP sa stal deň schválenia Príručky pre žiadateľa o NFP (21. 02. 2008). Oprávnení žiadatelia mohli predkladať na RO OP TP žiadosti o NFP v rámci OP TP v zmysle zverejneného oznamu do 31. 10. 2015.

RO OP TP poskytol hodnotiteľovi údaje o kontrahovaní a čerpaní k 31. 10. 2016. Avšak najmä údaje o čerpaní nemusia byť konečné nakoľko stále prebieha proces ukončovania OP TP 2007 – 2013 a viaceré prípady ako napr. prípadné korekcie na ITMS nie sú uzavreté.

Od začiatku implementácie do 31. 12. 2015 bolo na RO OP TP predložených 220 žiadostí o NFP v celkovej výške 174 194 438,86 Eur. Po prijatí a zaregistrovaní ŽoNFP bol výberový proces ŽoNFP tvorený kontrolou formálnej správnosti a odborným hodnotením, ktoré vykonávali interní odborní hodnotitelia tak, aby bolo zamedzené vzniku konfliktu záujmov. Z uvedeného počtu bolo 7 ŽoNFP v celkovej výške 10 816 439,19 Eur zamietnutých na kontrole oprávnenosti. Následne boli ŽoNFP predložené členom výberovej komisie pre OP TP, ktorých ich odporučili na schválenie štatutárnemu orgánu RO OP TP. Výberová komisia OP TP počas programového obdobia zasadala 47 krát, a na schválenie doporučila 213 ŽoNFP v celkovej výške 161 926 751,24 Eur.

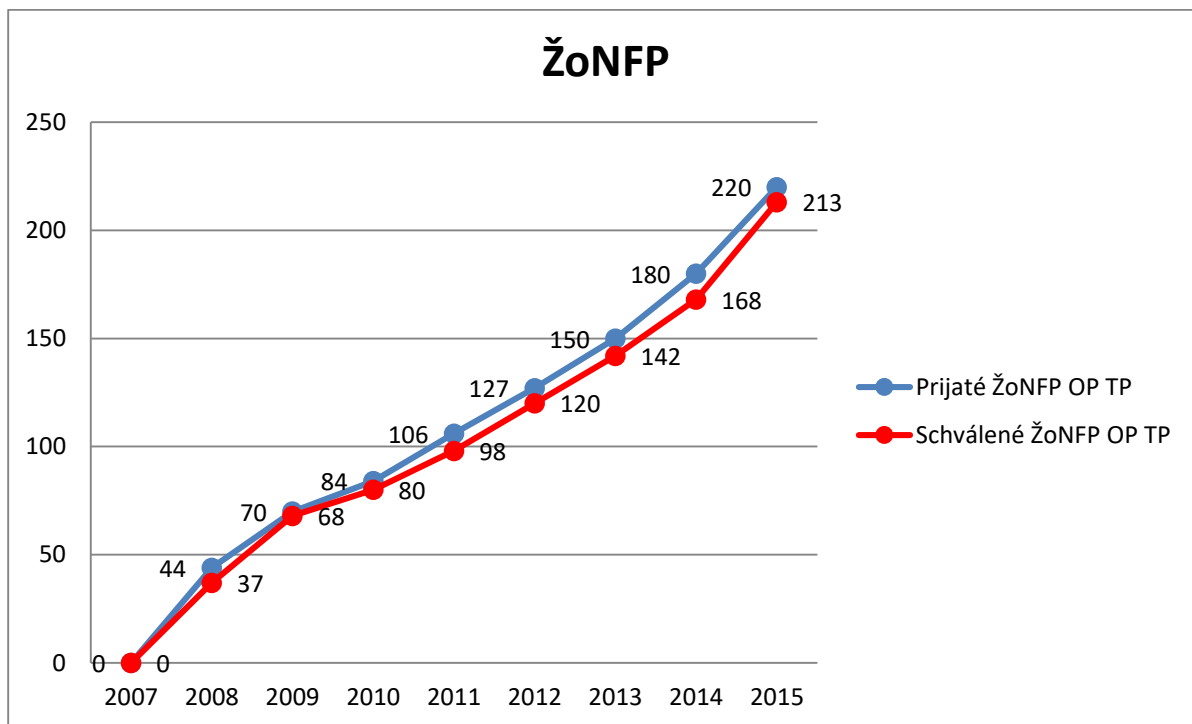
Nasledujúca tabuľka zobrazuje počty predložených a schválených ŽoNFP v jednotlivých rokoch implementácie OP TP k 31. 10. 2016.

Tabuľka 9 Prijaté a schválené ŽoNFP

| | Prijaté ŽoNFP | | | | | | | | | | Schválené ŽoNFP | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|-----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Opatrenie | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu |
| 1.1. | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 1 | 0 | 6 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 1 | 0 | 6 |
| 1.2. | 0 | 1 | 2 | 1 | 7 | 2 | 4 | 3 | 5 | 25 | 0 | 1 | 2 | 1 | 3 | 4 | 3 | 3 | 6 | 23 |
| 1.3. | 0 | 3 | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 4 | 13 | 0 | 3 | 3 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 4 | 13 |
| 1.4. | 0 | 11 | 10 | 3 | 5 | 6 | 12 | 15 | 14 | 76 | 0 | 8 | 13 | 2 | 6 | 6 | 12 | 13 | 16 | 76 |
| 1.5. | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 | 1 | 0 | 2 | 7 | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 6 |
| Spolu PO 1 | 0 | 17 | 16 | 7 | 14 | 11 | 17 | 20 | 25 | 127 | 0 | 14 | 19 | 6 | 11 | 13 | 16 | 18 | 27 | 124 |
| 2.1 | 0 | 4 | 2 | 1 | 1 | 1 | 0 | 3 | 1 | 13 | 0 | 3 | 2 | 1 | 0 | 1 | 0 | 2 | 2 | 11 |
| 2.2 | 0 | 7 | 3 | 1 | 5 | 4 | 2 | 2 | 4 | 28 | 0 | 6 | 4 | 0 | 5 | 3 | 3 | 1 | 5 | 27 |
| 2.3 | 0 | 5 | 4 | 2 | 1 | 3 | 3 | 1 | 4 | 23 | 0 | 4 | 4 | 2 | 1 | 3 | 3 | 1 | 4 | 22 |
| 2.4 | 0 | 8 | 1 | 1 | 1 | 2 | 0 | 4 | 1 | 18 | 0 | 7 | 2 | 1 | 1 | 2 | 0 | 3 | 2 | 18 |
| 2.5 | 0 | 3 | 0 | 2 | 0 | 0 | 1 | 0 | 5 | 11 | 0 | 3 | 0 | 2 | 0 | 0 | 0 | 1 | 5 | 11 |
| Spolu PO 2 | 0 | 27 | 10 | 7 | 8 | 10 | 6 | 10 | 15 | 93 | 0 | 23 | 12 | 6 | 7 | 9 | 6 | 8 | 18 | 89 |
| Spolu OP TP | 0 | 44 | 26 | 14 | 22 | 21 | 23 | 30 | 40 | 220 | 0 | 37 | 31 | 12 | 18 | 22 | 22 | 26 | 45 | 213 |

Nasledujúci graf znázorňuje kumulatívny vývoj predkladaných a schvaľovaných ŽoNFP v jednotlivých rokoch implementácie OP TP k 31. 10. 2016.

Graf 1 Kumulatívny vývoj predkladaných a schvaľovaných ŽoNFP



Výberová komisia odporučila na schválenie štatutárnemu orgánu RO OP TP 213 ŽoNFP. Zazmluvnených bolo 191 projektov v celkovej výške 125 971 120,71 Eur za všetky zdroje.

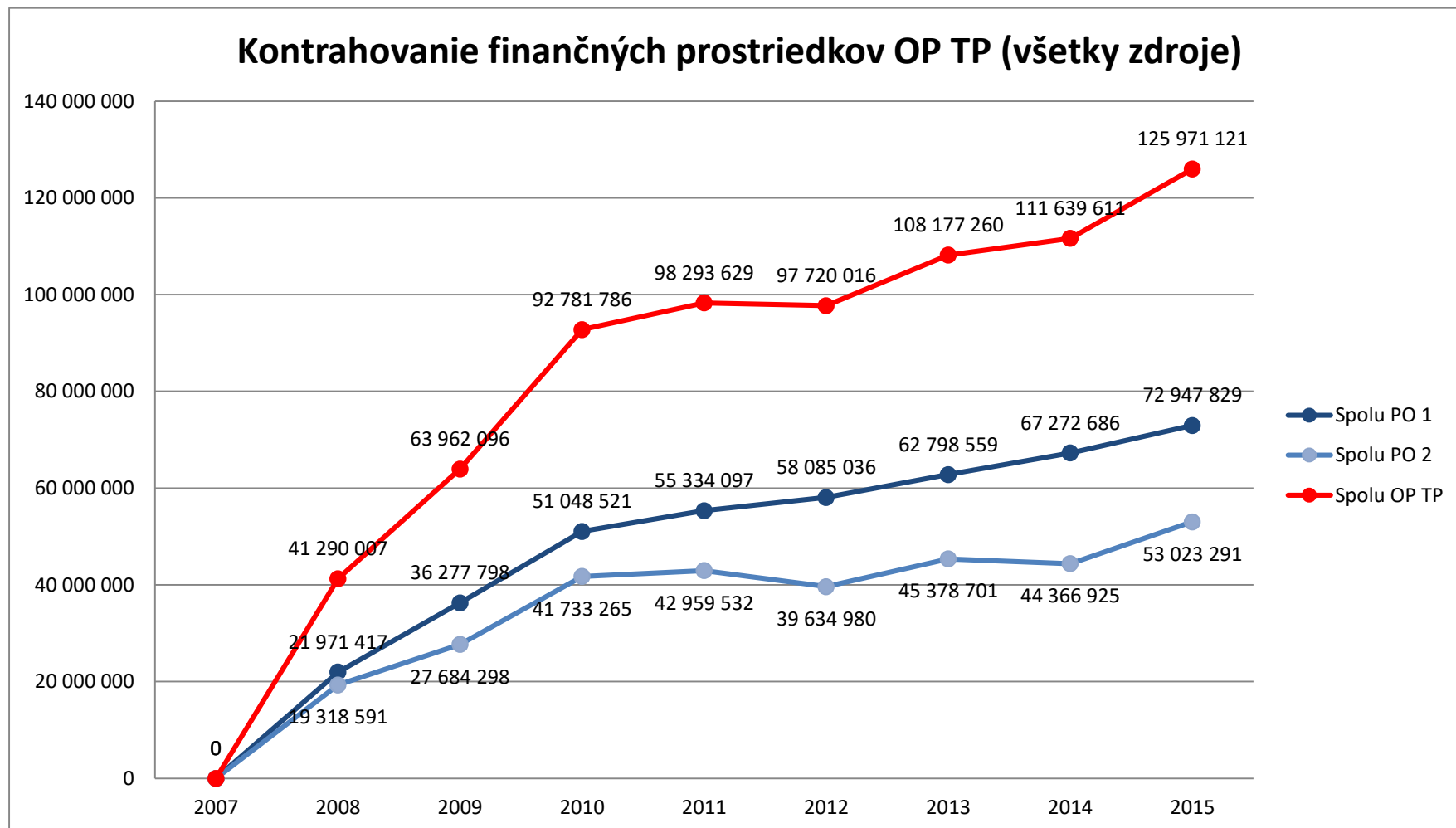
Nasledujúca tabuľka zobrazuje kontrahovanie finančných prostriedkov v jednotlivých rokoch implementácie OP TP.

Tabuľka 10 Kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP (všetky zdroje)

| Opatrenie | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------|----------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.1. | 0 | 110 038 | 19 418 | 45 000 | 19 353 | 156 906 | 0 | 73 958 | -13 447 |
| 1.2. | 0 | 91 480 | 49 143 | 89 815 | 236 192 | 4 388 935 | -164 883 | 1 157 260 | 2 699 692 |
| 1.3. | 0 | 3 185 095 | 1 787 453 | 0 | -340 746 | 1 996 184 | 119 982 | 10 709 | 1 693 986 |
| 1.4. | 0 | 8 709 614 | 2 194 186 | 6 724 516 | 5 631 513 | -3 791 087 | 3 602 424 | 3 232 200 | 745 912 |
| 1.5. | 0 | 9 875 191 | 10 256 181 | 7 911 392 | -1 260 736 | 0 | 1 156 000 | 0 | 549 000 |
| Spolu PO 1 | 0 | 21 971 417 | 14 306 381 | 14 770 723 | 4 285 576 | 2 750 939 | 4 713 522 | 4 474 128 | 5 675 143 |
| 2.1. | 0 | 2 257 186 | 2 070 266 | 13 000 | -890 095 | -2 181 022 | 0 | 0 | 679 837 |
| 2.2. | 0 | 2 116 111 | 1 663 667 | -1 906 552 | 1 966 221 | -256 028 | 3 529 003 | -77 752 | 1 358 037 |
| 2.3. | 0 | 4 818 144 | 2 344 713 | 14 788 625 | 603 056 | 6 350 027 | 1 924 703 | -2 038 532 | 4 436 449 |
| 2.4. | 0 | 1 662 700 | 793 335 | 622 906 | -39 649 | 1 636 246 | 380 695 | 785 217 | 1 890 099 |
| 2.5. | 0 | 8 464 449 | 1 493 726 | 530 989 | -413 265 | -8 873 774 | -90 681 | 319 290 | 291 946 |
| Spolu PO 2 | 0 | 19 318 591 | 8 365 707 | 14 048 967 | 1 226 267 | -3 324 552 | 5 743 721 | -1 011 777 | 8 656 367 |
| Spolu OP TP | 0 | 41 290 007 | 22 672 089 | 28 819 690 | 5 511 843 | -573 613 | 10 457 243 | 3 462 351 | 14 331 510 |

Nasledujúci graf znázorňuje kumulatívny vývoj kontrahovania finančných prostriedkov v jednotlivých rokoch implementácie OP TP k 31. 10. 2016..

Graf 2 Kumulatívne kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP (všetky zdroje)



V rámci 191 zazmluvnených projektov boli finančné prostriedky čerpané formou žiadostí o platbu (refundácia, zálohové platby a predfinancovanie). Celkovo bolo na RO OP TP cez systém ITMS importovaných 1375 žiadostí o platbu v celkovej nárokovanej výške 185 903 231,50 Eur. Z úrovne RO OP TP bolo 1280 žiadostí o platbu postúpených na platobnú jednotku OP TP (ďalej aj „PJ OP TP“). Zamietnutých bolo 20 žiadostí o platbu v celkovej výške a zrušených 75 žiadostí o platbu. Zo strany PJ OP TP bolo predložených na certifikačný orgán 146 súhrnných žiadostí o platbu, z ktorých 1 bola zamietnutá. Certifikačný orgán na EK predložil 21 žiadostí o platbu za OP TP.

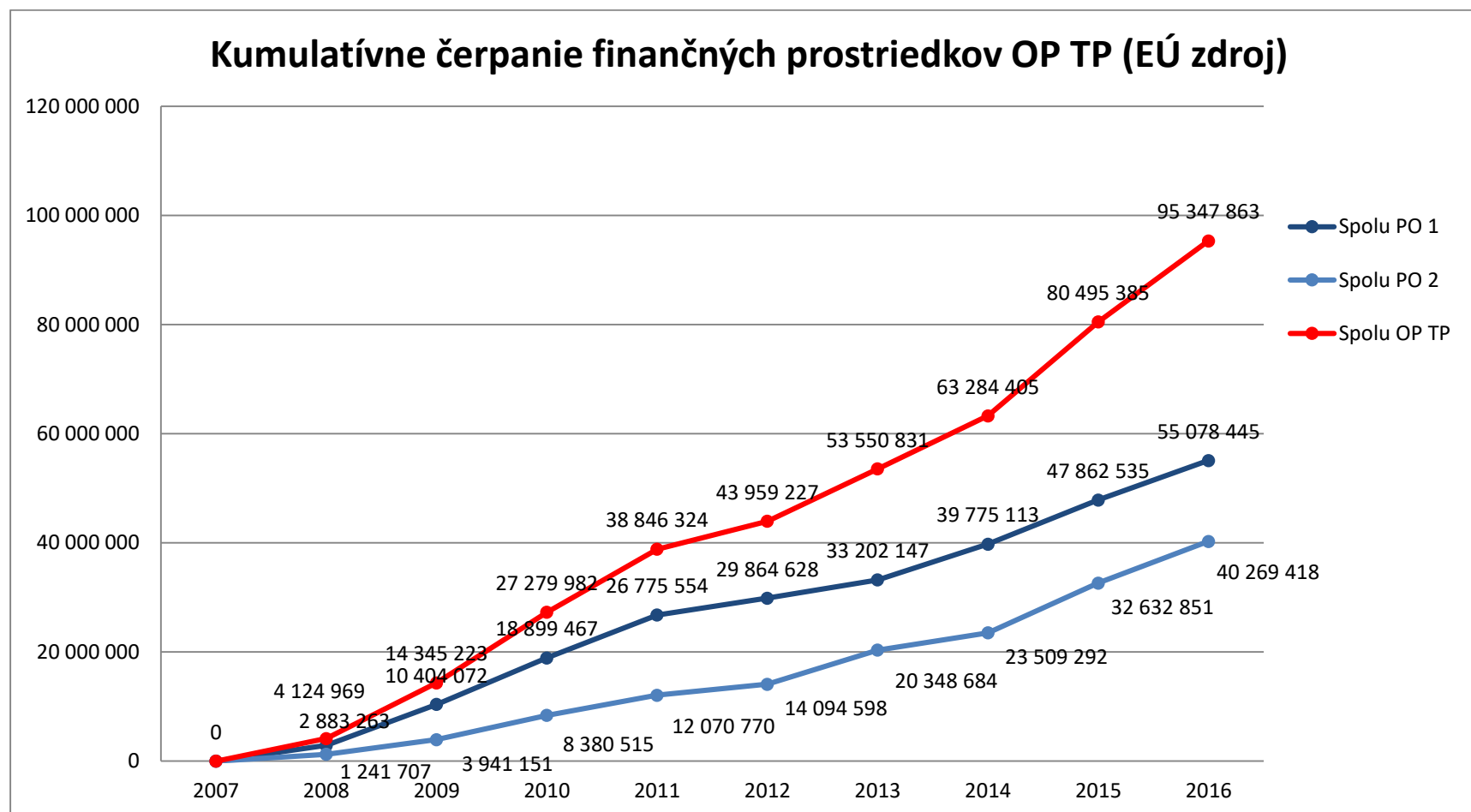
K 31. 10. 2016 bolo za EÚ zdroje a zdroj ŠR (bez pro rata) dosiahnuté čerpanie prostriedkov OP TP vo výške 112 113 203,29 Eur. Nakoľko sa v jednotlivých VS OP TP neuvádza čerpanie v rámci opatrení aj so zdrojom pro rata, nasledujúca tabuľka zobrazuje čerpanie finančných prostriedkov v jednotlivých rokoch implementácie OP TP k 31. 10. 2016 len za EÚ zdroje.

Tabuľka 11 Čerpanie finančných prostriedkov OP TP (EÚ zdroje)

| Opatrenie | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | Spolu |
|--------------------|----------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.1. | 0 | 8 658 | 8 174 | -10 191 | 15 567 | 30 562 | 43 330 | 41 530 | 27 670 | 23 594 | 188 894 |
| 1.2. | 0 | 0 | 17 373 | 70 013 | 30 244 | -11 522 | 97 265 | 1 019 789 | 2 846 825 | 2 932 086 | 7 002 073 |
| 1.3. | 0 | 1 807 435 | 380 332 | -1 845 435 | 357 819 | 281 107 | 168 213 | 151 014 | 450 493 | 2 428 410 | 4 179 389 |
| 1.4. | 0 | 1 067 169 | 1 473 859 | 1 613 381 | 1 594 287 | 1 919 144 | 2 724 179 | 3 799 847 | 4 534 036 | 1 831 819 | 20 557 722 |
| 1.5. | 0 | 0 | 5 641 072 | 8 667 627 | 5 878 170 | 869 783 | 304 531 | 1 560 786 | 228 398 | 0 | 23 150 367 |
| Spolu PO 1 | 0 | 2 883 263 | 7 520 810 | 8 495 395 | 7 876 087 | 3 089 074 | 3 337 519 | 6 572 966 | 8 087 422 | 7 215 910 | 55 078 445 |
| 2.1. | 0 | 0 | 184 492 | 109 452 | 161 506 | 103 932 | 104 417 | 56 813 | 85 692 | 451 610 | 1 257 914 |
| 2.2. | 0 | 0 | 379 380 | 133 293 | 22 135 | 94 291 | 1 319 423 | 362 486 | 1 635 309 | 2 266 022 | 6 212 339 |
| 2.3. | 0 | 1 241 707 | 1 598 647 | 2 477 720 | 2 894 381 | 1 795 645 | 4 229 062 | 2 733 398 | 4 784 541 | 3 636 468 | 25 391 568 |
| 2.4. | 0 | 0 | 536 925 | 1 223 228 | 461 416 | 18 938 | 598 254 | 5 693 | 2 397 081 | 1 084 683 | 6 326 218 |
| 2.5. | 0 | 0 | 0 | 495 671 | 150 817 | 11 023 | 2 929 | 2 219 | 220 936 | 197 784 | 1 081 380 |
| Spolu PO 2 | 0 | 1 241 707 | 2 699 444 | 4 439 364 | 3 690 255 | 2 023 828 | 6 254 085 | 3 160 608 | 9 123 559 | 7 636 567 | 40 269 418 |
| Spolu OP TP | 0 | 4 124 969 | 10 220 254 | 12 934 759 | 11 566 342 | 5 112 902 | 9 591 604 | 9 733 574 | 17 210 981 | 14 852 477 | 95 347 863 |

Nasledujúci graf znázorňuje kumulatívny vývoj čerpania finančných prostriedkov v jednotlivých rokoch implementácie OP TP k 31. 10. 2016 len za EÚ zdroje.

Graf 3 Kumulatívne čerpanie finančných prostriedkov OP TP (EÚ zdroj)



4.4 Fyzická implementácia OP TP

Najdôležitejším nástrojom pre monitorovanie a hodnotenie napĺňania cieľov OP TP bol systém programových merateľných ukazovateľov (ďalej aj „indikátory“ alebo „PMÚ“) OP TP, ktorým bol sledovaný fyzický pokrok v implementácii OP TP a plnenie stanovených cieľov.

RO OP TP využíval na monitorovanie OP TP PMÚ výstupu a výsledku, ktoré slúžili na kvantifikáciu konkrétnych cieľov prioritných osí OP TP. PMÚ sa vzťahovali priamo na stratégiu a ciele OP TP a predstavovali kvantifikovanú informáciu o pokroku v implementácii cieľov.

Monitorovanie na úrovni projektov prebiehalo prostredníctvom projektových ukazovateľov OP TP, ktoré boli súčasťou číselníka projektových ukazovateľov (uvedených v Príručke pre žiadateľa o NFP), za ktorého správu bol zodpovedný CKO. Prijímatelia OP TP boli povinní priradiť ku každej aktivite minimálne jeden projektový ukazovateľ. Z projektových ukazovateľov prebiehala agregácia údajov do PMÚ.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje napĺňanie PMÚ OP TP. V prípade PMÚ č. 8 a č. 13 týkajúcich sa počtu refundovaných zamestnancov výsledná hodnota nepredstavuje kumulatívny súčet.

Tabuľka 12 Plnenie merateľných ukazovateľov

| Ukazovateľ na úrovni OP TP | | | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015/Spolu |
|----------------------------|--|---------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|
| 1 | Počet zasadnutí monitorovacích výborov - NMV, MV OP TP (výstup, počet) | Dosiahnutý výsledok | 1 | 4 | 10 | 18 | 21 | 32 | 49 | 76 | 95 |
| | | Cieľ | NA* | NA | NA | NA | NA | NA | 26 | NA | 34 |
| | | Východisko | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 2 | Počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výstup, počet) | Dosiahnutý výsledok | 0 | 0 | 4 | 7 | 7 | 8 | 13 | 30 | 171 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 33 | NA | 39 |
| | | Východisko | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 3 | Počet vydaných informačných publikácií (výstup, počet) | Dosiahnutý výsledok | 9 | 19 | 56 | 122 | 158 | 193 | 217 | 340 | 365 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 70 | NA | 85 |
| | | Východisko | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 4 | Počet | Dosiahnut | 9 | 17 | 57 | 124 | 214 | 279 | 324 | 409 | 520 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---|----------------------------|--|--|---|---|---|--|--|--|---|
| | zorganizovaný ch seminárov, konferencií, workshopov (výstup, počet) | ý výsledok | | | | | | | | | |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 22 | NA | 28 |
| | | Východisk o | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 5 | Počet inzerátov a PR článkov v tlači a na internete (výstup, počet) | Dosiahnut ý výsledok | 29 | 271 | 868 | 1143 | 1319 | 1520 | 2353 | 2693 | 2 944 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 140 | NA | 180 |
| | | Východisk o | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 6 | Počet návštevníkov internetovej stránky (výstup, počet) | Dosiahnut ý výsledok | 312 256 | 810 152 | 1 40 7 137 | 2 03 6 375 | 2 287 019 | 2 42 2 871 | 2 47 9 651 | 2 51 0 706 | 2 551 549 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 2 00 0 000 | NA | 2 000 000 |
| | | Východisk o | 253 969 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 7 | Počet spotov a televíznych relácií (výstup, počet) | Dosiahnut ý výsledok | 0 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 23 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 20 | NA | 26 |
| | | Východisk o | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 8 | Počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA (výstup, priemerný počet) | Dosiahnut ý výsledok | 35 (z toho ženy = 29, muži = 6) | 85(z toho ženy = 53, muži = 32) | 136(z toho ženy = 79, muži = 57) | 117(z toho ženy = 64, muži = 53) | 133**(z toho ženy = 74** muži = 59**) | 143 **(z toho ženy = 81** muži = 62**) | 143 (z toho ženy = 77 muži = 66) | 161(z toho ženy = 92 muži = 69 **) | 195 (z toho ženy= 113 muži = 82 **) |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 129 | NA | 129 |
| | | Východisk o | 33 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 9 | Počet užívateľov ITMS (výstup, počet) | Dosiahnut ý výsledok | 1019 | 1686 | 1933 | 2080 | 2090 | 2100 | 2128 | 2553 | 2 553 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 1400 | NA | 1400 |
| | | Východisk o | 1019 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 10 | Miera spokojnosti užívateľov ITMS (výsledok, percento) | Dosiahnut ý výsledok | 30 | 40 | 46 | 45 | 70 | 90 | 90 | 90 | 90 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 60 | NA | 60 |
| | | Východisk o | 30 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 1 | Počet | Dosiahnut | 57 | 143 | 252 | 331 | 418 | 482 | 580 | 586 | 696 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------|--|---------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|--|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1 | poskytnutých školení zamestnancov a pracovníkov, zapojených do finančného riadenia fondov EÚ (výstup, počet) | ý výsledok | | | | | | | | | |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 104 | NA | 104 |
| | | Východisko | 20 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 1 2 | Počet realizovaných školení zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu fondov EÚ (výstup, počet) | Dosiahnutý výsledok | 14 | 19 | 35 | 52 | 55 | 118 | 166 | 222 | 312 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 100 | NA | 115 |
| | | Východisko | 10 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 1 3 | Počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TP (výstup, priemerný počet) | Dosiahnutý výsledok | 160(z toho ženy = 100, muži = 60) | 215(z toho ženy = 140, muži = 75) | 238(z toho ženy = 164, muži = 74) | 183(z toho ženy = 125, muži = 58) | 194** (z toho ženy = 134** muži = 60**) | 236 (z toho ženy = 162, 3 muži = 73,7) | 253 (z toho ženy = 174 muži = 79) | 260 (z toho ženy = 182 muži = 78) | 271 (z toho ženy = 189 muži = 82) |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 239 | NA | 239 |
| | | Východisko | 72 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 1 4 | Počet užívateľov informačných systémov (výstup, počet) | Dosiahnutý výsledok | 1219 | 1527 | 1911 | 2371 | 2394 | 2464 | 2495 | 2881 | 2921 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 2550 | NA | 2550 |
| | | Východisko | 999 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 1 5 | Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov (výsledok, percento) | Dosiahnutý výsledok | 47,5 | 73,5 | 79,1 | 91,5 | 90** | 90** | 90 | 90 | 94 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 60 | NA | 60 |
| | | Východisko | 30 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |
| 1 6 | Počet zrealizovaných projektov PPP (výstup, počet) | Dosiahnutý výsledok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 5 |
| | | Východisko | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |

| 1 7 | Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP (výstup, počet) | o | | | | | | | | | |
|--------|---|---------------------|----|----|----|----|----|----|----|----|----|
| | | Dosiahnutý výsledok | 0 | 1 | 6 | 8 | 9 | 9 | 10 | 11 | 13 |
| | | Cieľ | NA | NA | NA | NA | NA | NA | 15 | NA | 15 |
| | | Východisko | 0 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA |

5 Odpovede na hodnotiace otázky

5.1 Podmienky pre riadenie OP TP

5.1.1 Inštitucionálne - organizačné podmienky pre riadenie OP TP 2007 - 2013

Základné údaje o inštitucionálnych organizačných podmienkach pre riadenie OP TP sú uvedené v kapitole 4.2 Riadenie implementácie OP TP. Na základe zozbieraných údajov a tiež rozhovorov so zástupcami RO OP TP možno konštatovať, že podmienky pre riadenie OP TP boli pomerne nestabilné. Počas programového obdobia 2007 – 2013 bol RO OP TP delimitovaný 3 krát, tiež sa ho dotklo 5 organizačných zmien. Možno konštatovať, že v podmienkach SR sa jedná o výnimočný jav, nakoľko žiadny RO nebol toľko krát delimitovaný. Každá jedna delimitácia so sebou priniesla extrémnu administratívnu záťaž, a zvýšenú mieru neistoty u zamestnancov RO OP TP.

5.1.1.1 Delimitácie RO OP TP a ich vplyv na riadenie OP TP

Po každej delimitácii bolo potrebné vykonať aktualizáciu riadiacej dokumentácie (Interný manuál RO OP TP, Programový manuál pre OP TP, Príručka pre žiadateľa o NFP, atď.). Aktualizácie riadiacej dokumentácie však nemožno považovať len za formálne zmeny. Po príchode RO OP TP na nový ústredný orgán štátnej správy (ÚV SR, MDVRR SR, ÚV SR) bolo potrebné detailne analyzovať relevantné interné predpisy a smernice (napr. o obehu účtovných dokladov, registratúre, podpisovaní zmlúv atď.) a následne tieto postupy preniesť do riadiacej dokumentácie. Z pohľadu RO OP TP bolo však potrebné zachovať súlad s legislatívou a predpismi pre implementáciu ŠF a KF (SR ŠF a KF, SFR ŠF a KF atď.). V prípade, že interné predpisy a smernice neboli v súlade s požiadavkami a postupmi pre implementáciu ŠF a KF bolo nutné upraviť aj tieto dokumenty, čo však vyžadovalo viaceré pracovné stretnutia s organizačnými útvarmi, v ktorých gescii tieto interné dokumenty boli. Zmeny dlhodobo zavedených interných postupov len z dôvodu presunu RO OP TP však neboli vecne príslušnými organizačnými útvarmi prijímané jednoducho. Z tohto pohľadu možno považovať za najjednoduchšiu delimitáciu RO OP TP na MDVRR SR, kde sa už nachádzal RO OP D.

Paralelne s nastavovaním procesov a aktualizáciou riadiacej dokumentácie bolo potrebné z dôvodu zmeny Poskytovateľa mimoriadne ukončiť všetky projekty OP TP, a vytvoriť k nim následnícke projekty. Nakoľko sa jednalo o nový procesný krok (pri prvej delimitácii), bolo potrebné za spolupráce s CKO a CO nastaviť taký postup, aby boli zachované a dodržané všetky potrebné náležitosti a podmienky najmä SR ŠF a KF a SFR ŠF a KF. K následníckym projektom síce neboli fyzicky vypracované nové Zmluvy o poskytnutí NFP, ale bolo potrebné presne vyčíslit' sumu vyčerpaných finančných prostriedkov z pôvodných projektov a následnícke projekty vytvoriť už len na zostávajúci NFP. Každý následnícky projekt tak dostal nový kód ITMS, o ktorom bolo potrebné informovať aj prijímateľa, a tiež ho používať v následnej komunikácii ohľadne projektu.

Dôsledkom každej delimitácie bolo aj pozastavenie resp. zrušenie niektorých procesov verejného obstarávania. RO OP TP bol vždy delimitovaný spolu s CKO, ktorý bol jedným z hlavných prijímateľov OP TP. Pozastavenie, resp. zrušenie procesov verejného obstarávania síce zásadne neovplyvnilo

činnosť RO OP TP, ale výrazne ovplyvnilo implementáciu OP TP, resp. čerpanie finančných prostriedkov.

Fyzický presun pôsobnosti RO OP TP nastal pri delimitácii z MVRR SR na ÚV SR (od 30. 06. 2010) a tiež po organizačnej zmene na ÚV SR (od 01. 11. 2013). Tieto fyzické presuny pôsobnosti RO OP TP si taktiež vyžiadali zvýšenú záťaž zamestnancov RO OP TP, nakoľko bolo v prvom rade potrebné pripraviť dokumentáciu na presun, a následne presunutú dokumentáciu rozdeliť a umiestniť na novom pracovisku.

Delimitácie prirodzene vyvolávali v zamestnancoch RO OP TP aj značnú mieru neistoty z pohľadu pracovného vzťahu. Nakoľko však delimitácie boli z tohto pohľadu vhodne odkomunikované riadiacimi pracovníkmi, nedošlo vplyvom delimitácii k odchodu zamestnancov.

Ako vyplynulo z pohovorov so zamestnancami RO OP TP za najkomplikovanejšiu možno považovať prvú delimitáciu z MVRR SR na ÚV SR (od 30. 06. 2010) nakoľko RO OP TP nemal doposiaľ s delimitáciami žiadne skúsenosti a čas na prípravu bol krátky.

Podľa názoru hodnotiteľa boli delimitácie RO OP TP uskutočnené vždy na základe zmeny politickej situácie. Delimitácie boli taktiež spojené so skutočnosťou, že RO OP TP bol súčasťou tých organizačných útvarov, ktoré plnili aj funkciu CKO, zodpovedné za koordináciu ŠF a KF. Vo všeobecnosti nie je možné presne kvantifikovať vplyv jednotlivých delimitácií na činnosť RO OP TP a implementáciu OP TP, avšak zamestnanci RO OP TP odhadujú pracovné zaťaženie celého RO OP TP čisto spojené len s každou delimitáciou minimálne na 1 až 2 pracovné mesiace.

5.1.1.2 Organizačné zmeny a ich vplyv na riadenie OP TP

Organizačné zmeny síce neboli spojené s tak vysokou administratívnou záťažou, ale taktiež významným spôsobom ovplyvnili činnosť RO OP TP.

V rámci delimitácie RO OP TP z MVRR SR na ÚV SR dňa 01. 07. 2010 bol vytvorený na ÚV SR odbor riadenia a implementácie operačného programu Technická pomoc ako RO OP TP spadajúci pod sekciu riadenia a implementácie zahraničnej finančnej pomoci. CKO bolo delimitované na sekciu koordinácie fondov EÚ. RO OP TP bolo dovtedy vždy súčasťou sekcie, na ktorej sa nachádzalo aj CKO. Jednotlivé útvary CKO zabezpečovali v spolupráci s RO OP TP činnosti v oblasti informovania a publicity, monitorovania a hodnotenia OP TP. Organizačné oddelenie RO OP TP a CKO malo za následok sťaženosť komunikáciu a procesné riadenie jednotlivých činností, ktoré pre RO OP TP vykonávali útvary CKO. Taktiež kontrolní manažéri, ktorí vykonávali úlohy RO OP TP v rámci samostatného oddelenia kontroly riadenia programov neboli v dôsledku delimitácie presunutí na relevantný útvar, takže RO OP TP stratil dôležitý článok v procese implementácie. Po prehodnotení situácie vedením ÚV SR však došlo k náprave vzniknutej situácie a dňa 17. 08. 2010 bol odbor riadenia a implementácie operačného programu Technická pomoc presunutý na sekciu koordinácie fondov EÚ a v rámci odboru boli vytvorené 3 nové pracovné pozície pre kontrolných manažérov.

Organizačnou zmenou na MDVRR SR dňa 01. 07. 2011 bol zrušený odbor informovanosti a publicity a zároveň vytvorené oddelenie informovanosti a publicity spadajúce pod odbor riadenia a implementácie OP TP. Všetky úlohy zabezpečované zo strany oddelenia informovanosti a publicity boli však predkladané zo strany vedúceho oddelenia informovanosti a publicity priamo generálnemu riaditeľovi sekcie koordinácie fondov EÚ. Uvedené vyplývalo zo Zákona č. 528 zo 04. 11. 2008 o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva, nakoľko CKO zabezpečoval publicitu a informovanosť o NSRR a o operačnom programe. Táto organizačná zmena nemala vplyv na činnosť RO OP TP, priniesla len zvýšenú administratívnu záťaž pre riaditeľa odboru riadenia a implementácie OP TP. Nakoľko vedúci oddelenia informovanosti a publicity predkladal svoje úlohy priamo generálnemu riaditeľovi sekcie, význam tejto organizačnej zmeny je nejasný. Dňa 11. 07. 2012 bolo organizačnou zmenou presunuté oddelenie informovanosti a publicity pod samostatný odbor informovanosti a publicity, čím sa opäť delegovala činnosť v oblasti zabezpečovania informovanosti a publicity pre OP TP na iný útvar v rámci sekcie koordinácie fondov EÚ.

Po delimitácii z MDVRR SR na ÚV SR odbor implementácie OP TP ako RO OP TP spolu s CKO spadal organizačne pod sekciu koordinácie fondov EÚ do 31. októbra 2013. Ďalšia organizačná zmena od 1. novembra 2013, priniesla presun odboru implementácie OP TP pod sekciu operačných programov, pričom útvary CKO sa stali súčasťou novovytvorenej sekcie centrálny koordinačný orgán. Opäť nastalo organizačné oddelenie RO OP TP a CKO. Napriek tomuto organizačnému rozdeleniu zostali delegované činnosti stále v kompetencii jednotlivých útvarov v rámci sekcie CKO (v oblasti monitorovania, hodnotenia OP TP a ITMS) a samostatného odboru informovanosti a publicity (v oblasti zabezpečovania informovanosti a publicity pre OP TP). Organizačné oddelenie však opäť malo za následok sťaženie komunikácie a procesné riadenie jednotlivých činností, ktoré pre RO OP TP vykonávali útvary CKO.

Odbor implementácie OP TP vykonával funkcie RO OP TP do 31. 05. 2015. Následne bol v zmysle organizačnej zmeny ÚV SR rozdelený na dva odbory, a to odbor riadenia OP TP a odbor implementácie projektov OP TP.

Toto rozdelenie bolo vykonané v súvislosti s nárastom administratívnych kapacít RO OP TP z dôvodu paralelnej implementácie dvoch programových období a zvýšenou administratívnou záťažou s tým spojenou. Odbor riadenia OP TP (ďalej aj „OR OP TP“) zabezpečoval v súvislosti s programovým obdobím 2007 - 2013 programovanie, metodiku a finančné riadenie OP TP. V prechodnom období vykonávali zamestnanci OR OP TP aj úlohy projektových manažérov a hlavného manažéra implementácie OP TP z dôvodu zachovania kontinuity implementácie projektov až do času obsadenia potrebných administratívnych kapacít odboru implementácie projektov OP TP. Odbor implementácie projektov OP TP (ďalej aj „OIP OP TP“) zabezpečoval v súvislosti s programovým obdobím 2007 - 2013 proces implementácie projektov OP TP 2007 – 2013 a komunikáciu s prijímateľmi.

Na základe analýzy jednotlivých organizačných zmien a pohovorov so zástupcami RO OP TP je možné konštatovať, že organizačné zmeny, ktorými RO OP TP prešiel, boli uskutočnené bez ohľadu na potreby a požiadavky RO OP TP. Neskôr, na základe prehodnotenia situácie sa následnou organizačnou zmenou situácia opäť dostala viac menej na pôvodnú úroveň. Jedinou organizačnou

zmenou, ktorá reálne priniesla RO OP TP zlepšenie situácie, bolo rozdelenie RO OP TP na dva odbory riadenia OP TP a implementácie projektov OP TP.

5.1.1.3 Administratívne kapacity RO OP TP a ich vplyv na riadenie OP TP

Ako bolo spomenuté, RO OP TP bol väčšinu programového obdobia súčasťou organizačných útvarov, ktoré vykonávali aj činnosti CKO. Politika delegovania niektorých činností na ostatné útvary v rámci CKO, ktorá začala na MVR SR, v podstate pretrvávala celé programové obdobie. Príčinou tohto riešenia bola nemožnosť, resp. náročnosť navýšenia administratívnych kapacít RO OP TP. Navýšiť administratívne kapacity bolo možné len na základe uznesenia vlády SR, po predchádzajúcom schválení MF SR. Aj napriek tomu, že v prípade RO OP TP by sa jednalo o 100 % refundovateľné štátnozamestnanecké miesta, k navýšeniu administratívnych kapacít RO OP TP prišlo až v roku 2014 na základe uznesenia vlády SR č. 519/2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016. Podľa názoru hodnotiteľa je možné, že hlavnou príčinou boli obmedzenia pre tvorbu nových pracovných miest v štátnej správe v dôsledku rozpočtových opatrení.

Delegovanie činností na ostatné útvary CKO malo svoje pozitívne aj negatívne stránky. Za pozitívum možno považovať skutočnosť, že CKO disponovalo najskúsenejšími a najkvalitnejšími odborníkmi na každú oblasť, nakoľko okrem výkonu niektorých vybraných činností pre RO OP TP najmä metodicky riadili a usmerňovali ostatné RO v týchto oblastiach. Taktiež v niektorých prípadoch možno tento prístup, resp. systém delegovania činností považovať za hospodárny. Útvary CKO plnili pre RO OP TP činnosti v oblasti monitorovania a hodnotenia, informovania a publicity a ITMS. V oblasti monitorovania v podstate žiadnu činnosť nevykonávali, nakoľko výročné správy o vykonávaní OP TP vypracovávali projektoví manažéri RO OP TP. V oblasti hodnotenia CKO pre RO OP TP zabezpečilo 1 priebežné hodnotenie implementácie OP TP v roku 2013. V oblasti informovania a publicity taktiež útvary CKO pre RO OP TP vykonávali len minimum činností, nakoľko vzhľadom na špecifický charakter OP TP, samostatná komunikačná stratégia pre OP TP nebola vypracovaná (bola vytvorená komunikačná stratégia OP TP pre NSRR). Možno konštatovať, že najviac delegovaných činností bolo vykonávaných v oblasti ITMS, kde funkciu manažéra ITMS plnil organizačný útvar CKO. Jednalo sa najmä o zriaďovanie prístupov, priradovanie výdavkov k jednotlivým aktivitám, zmeny programovej štruktúry a pod.

Negatívnou stránkou bola najmä sťažaná komunikácia a procesné riadenie jednotlivých činností, ktoré pre RO OP TP vykonávali útvary CKO. Nakoľko sa zamestnanci ostatných útvarov neboli priamo riadení RO OP TP, ale mali vlastných riadiacich pracovníkov, požiadavky na výkon delegovaných činností im boli adresované oficiálne poštou, čo značne predlžovalo dobu vykonania týchto činností. Títo zamestnanci v prvom rade plnili svoje hlavné činnosti v rámci útvarov CKO, činnosti pre RO OP TP boli sekundárne. Obdobný postoj, pochopiteľne, mali aj ich riadiaci pracovníci, ktorí za prioritu považovali úlohy a činnosti vlastného organizačného útvaru. Tento stav spôsoboval RO OP TP komplikácie a predlžoval čas potrebný na vykonanie jednotlivých činností, nakoľko zamestnanci ostatných útvarov CKO v prvom rade plnili svoje prioritné úlohy, a až potom sa venovali delegovaným činnostiam pre RO OP TP.

Za vlastné administratívne kapacity RO OP TP, ktoré boli priamo riadené vedúcim pracovníkom RO OP TP, a ktoré reálne implementovali projekty OP TP 2007 – 2013, možno na základe poskytnutých údajov považovať projektových manažérov, manažérov programovania a finančných manažérov. Od augusta 2010 za vlastné administratívne kapacity RO OP TP môžeme považovať aj kontrolných manažérov. Vlastné administratívne kapacity RO OP TP teda tvorili 4 „kmeňoví zamestnanci“. Tento stav bol v roku 2010 navýšený o 3 kontrolných manažérov, a do roku 2014 postupne dosiahol hodnotu 9 zamestnancov RO OP TP. K výraznému navýšeniu administratívnych kapacít RO OP TP prišlo až koncom 2015 na základe uznesenia vlády SR č. 519/2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016. Toto navýšenie na konci programového obdobia 2007 – 2013 však malo už minimálny, resp. žiadny vplyv na zníženie administratívnej záťaže RO OP TP spojenej s implementáciou OP TP 2007 - 2013. Navýšené administratívne kapacity RO OP TP boli vyčlenené prevažne na prípravu a nastavenie implementácie OP TP 2014 – 2020.

Na základe týchto údajov môžeme konštatovať, že vlastné administratívne kapacity RO OP TP boli počas celého programového obdobia značne poddimenzované. RO OP TP väčšinu implementácie programového obdobia 2007 – 2013 a celú prípravu programového obdobia 2014 – 2020 vykonával so 7 vlastnými administratívnymi kapacitami, čo možno považovať za absolútne nedostatočné, aj v porovnaní s inými riadiacimi, resp. sprostredkovateľskými orgánmi.

5.1.2 Závažné problémy v priebehu implementácie OP TP 2007 – 2013 a ich riešenie

Počas implementácie OP TP sa vyskytlo viacero závažných problémov, ktoré môžeme zhrnúť do nasledovných hlavných oblastí:

1. Inštitucionálne - organizačné problémy
2. Verejné obstarávanie
3. Verejno súkromné partnerstvá
4. Nedostatočné skúsenosti v procese prípravy OP TP

5.1.2.1 Inštitucionálne - organizačné problémy

Inštitucionálne–organizačné problémy vyplývali z častých delimitácií, organizačných zmien a nedostatku administratívnych kapacít. Delimitácie boli spojené najmä so skutočnosťou, že RO OP TP bol súčasťou tých organizačných útvarov, ktoré plnili aj funkciu CKO, zodpovedné za koordináciu ŠF a KF. Vplyv delimitácií sa prejavil najmä zvýšenou administratívnou záťažou a neistotou u zamestnancov RO OP TP. Časté organizačné zmeny boli zväčša následok delimitácií a taktiež znamenali zvýšenú administratívnu záťaž. Organizačné zmeny neboli zväčša dostatočne vopred komunikované a konzultované s RO OP TP, čo spôsobovalo problémy najmä pri opätovnom prenasťavovaní interných procesov v rámci orgánu, ktorý v danej dobe plnil funkciu RO OP TP. Na základe týchto údajov môžeme konštatovať, že vlastné administratívne kapacity RO OP TP boli počas celého programového obdobia značne poddimenzované. RO OP TP väčšinu implementácie programového obdobia 2007 – 2013 a celú prípravu programového obdobia 2014 – 2020 vykonával s nedostatočným počtom

administratívnych kapacít. Tieto problémy sú detailne analyzované v kapitole 5.1 Podmienky pre riadenie OP TP.

Delimitácie boli uskutočnené na základe politických rozhodnutí, na ktorých ovplyvnenie nemalo RO OP TP dosah. Organizačné zmeny boli uskutočnené na základe rozhodnutí vedenia ústredných orgánov štátnej správy, ktoré v danom čase plnili funkciu RO OP TP, opäť ich ovplyvnenie bolo mimo kompetencie RO OP TP. Na nedostatok administratívnych kapacít RO OP TP opätovne poukazovalo, avšak najmä kvôli rozpočtovým opatreniam boli kapacity RO OP TP navýšené až koncom programového obdobia 2007 – 2013 v roku 2015.

5.1.2.2 Verejné obstarávanie

Problémy v oblasti verejného obstarávania možno vnímať v dvoch rovinách, ale každá z nich významnou mierou ovplyvnila implementáciu OP TP. Prvou rovinou sú pochybenia v zrealizovaných verejných obstarávaníach (ďalej aj „VO“) na strane prijímateľov. Druhou je nedostatok kvalifikovaných administratívnych kapacít RO OP TP a ostatných subjektov zapojených do kontroly VO, čo malo za následok neidentifikovanie pochybení vo VO a pripustenie týchto výdavkov do financovania. S tým súvisia zistenia kontrolných orgánov a následne vypracovanie nezrovnalostí a zníženie čerpania finančných prostriedkov. Taktiež nedostatok kvalifikovaných administratívnych kapacít na strane prijímateľov, a zdĺhavosť procesu verejného obstarávania, prieťahy vo verejnom obstarávaní a často krát neúspešný proces verejného obstarávania bez zmluvy s víťazným uchádzačom na požadovaný tovar či služby viedli k nižšiemu čerpaniu finančných prostriedkov.

Nástenkový tender

Za najzávažnejšie pochybenie v oblasti verejného obstarávania na strane prijímateľa možno považovať obstaranie služieb, ktorého výsledkom bola Zmluva o poskytovaní služieb medzi MVR SR a konzorciom zloženým zo spoločností Zamedia s. r. o., Consulting and management s. r. o., European Consultants Organization, s. p. r. l. a Avocat s. r. o.. Táto Zmluva bola uzavretá na predmet zákazky „informačné a vzdelávacie aktivity, poskytovanie právnych, tlmočnických a prekladateľských služieb na zabezpečenie prípravy a implementácie operačných programov v gescii MVR SR, propagácia a reklama implementácie operačných programov a súvisiacich odborných školení, konferencií a workshopov, zabezpečenie procesu verejného obstarávania“ (ďalej aj „nástenkový tender“).

V rámci OP TP boli výdavky týkajúce sa nástenkového tendra realizované v nasledovných projektoch:

- Zabezpečenie zasadnutí NMV pre NSRR, MV pre OPTP, pracovných, koordinačných skupín, výborov a komisií na roky 2008-2010, schválená výška NFP 129 456,28 Eur, čerpaná výška NFP 25 489,79 Eur, vrátaná výška NFP prostredníctvom nezrovnalostí za výdavky v rámci nástenkového tendra 19 891,82 Eur (za všetky zdroje),
- Realizácia aktivít Komunikačného plánu OP TP, schválená výška NFP 2 987 452,70 Eur, čerpaná výška NFP 2 351 706,27 Eur, vrátaná výška NFP prostredníctvom nezrovnalostí za výdavky v rámci nástenkového tendra 1 936 851,89 Eur (za všetky zdroje),

- Zahájenie informačných aktivít, schválená výška NFP 759 717,87 Eur, čerpaná výška NFP 617 456,63 Eur, vrátená výška NFP prostredníctvom nezrovnalostí za výdavky v rámci nástenkového tendra 607 461,83 Eur (za všetky zdroje),
- Zabezpečenie právnych služieb, schválená výška NFP 4 345 083,98 Eur, čerpaná výška NFP 507 506,23 Eur, vrátená výška NFP prostredníctvom nezrovnalostí za výdavky v rámci nástenkového tendra 507 506,23 Eur (za všetky zdroje).

Aktivity týchto projektov boli zamerané na zabezpečenie a organizáciu zasadnutí pracovných, koordinačných skupín, výborov a komisií. Ďalej to boli aktivity v oblasti informovania a publicity na všetkých úrovniach implementácie, s použitím širokého spektra nástrojov komunikácie, vrátane vypracovania Komunikačného plánu OP TP pre NSRR a Ročných operatívnych plánov. Aktivity sa tiež sústredili na zabezpečenie efektívneho a transparentného riadenia a koordinácie implementácie NSRR z pozície CKO v súlade s platnou legislatívou, tvorbu expertných stanovísk a zabezpečovanie právneho poradenstva v súvislosti vypracovaním SR ŠF a KF na programové obdobie 2007-2013 vrátane metodických pokynov, výkladov a príkladov dobrej praxe.

Na základe medializovaných podnetov bola v decembri 2008 zahájená kontrola procesu verejného obstarávania Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej aj „ÚVO“) ako aj Najvyšším kontrolným úradom SR (ďalej aj „NKÚ SR“) v rámci nástenkového tendra.

ÚVO vo svojom stanovisku z I. kontroly zo dňa 03. 07. 2008 informoval MVR SR, že MVR SR v prípade nástenkového tendra postupovalo v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní.

Následne na základe poverenia predsedu ÚVO zamestnanci úradu vykonali v čase od 28.11. 2008 do 12. 02. 2009 u verejného obstarávateľa MVR SR II. kontrolu toho istého postupu verejného obstarávania. Procesné a vecné nedostatky z výkonu II. kontroly poukázali na nesprávnu aplikáciu zákona o verejnom obstarávaní, pričom príčiny ich vzniku je možné vidieť v nedôslednom uplatňovaní postupov verejného obstarávania. ÚVO odporučil a upriamil pozornosť verejného obstarávateľa na to, aby:

1. pravidlami zadávania podprahových zákaziek, ktoré si stanoví verejný obstarávateľ došlo k dôslednému uplatneniu princípov verejného obstarávania, najmä princípu rovnakého zaobchádzania, princípu nediskriminácie uchádzačov alebo záujemcov a princípu transparentnosti,
2. bola dodržiavaná jednotná a určitá terminológia vo všetkých vypracovaných dokumentoch, ktoré sú podkladom pre verejné obstarávanie.

Na základe výsledkov II. kontroly MVR SR prijalo opatrenia a zaslalo dňa 28. 05. 2009 listom ÚVO Správu o splnení prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku:

1. MVR SR vydalo smernicu o verejnom obstarávaní, ktorá obsahovala opatrenia, aby nedošlo k vzniku nedostatkov obdobných ako boli zistené v Protokole o výsledku kontroly nad verejným obstarávaním č. 542-6000/4/2008 zo dňa 12. 02. 2009 v znení Dodatku č. 1 k Protokolu o výsledku kontroly nad verejným obstarávaním č. 542-6000/6/2008 zo dňa 08. 04. 2009.

2. MVRR SR zhodnotilo existujúcu organizačnú štruktúru s ohľadom na administratívne a personálne zabezpečenie realizácie verejných obstarávaní. MVRR SR personálne rozšírilo útvar realizujúci verejné obstarávanie v rámci rezortu.

Na základe kontroly vykonanej NKÚ SR podľa poverenia zo dňa 8. 12. 2008, bolo zistené nasledujúce porušenie zákona o verejnom obstarávaní:

1. MVRR SR nezverejnilo výzvu na predkladanie ponúk uchádzačov verejne prístupným spôsobom, čím neboli vytvorené podmienky súťažného prostredia a nebol dodržaný princíp rovnakého zaobchádzania, princíp nediskriminácie uchádzačov alebo záujemcov, princíp transparentnosti a princíp hospodárnosti.
2. MVRR SR listom zo dňa 08. 01. 2009 zaslalo NKÚ SR námietky proti pravdivosti, úplnosti a preukázateľnosti kontrolných zistení, ktoré NKÚ SR zamietol listom zo dňa 15. 04. 2009. Vzhľadom k tomu, že MVRR SR nesúhlasilo so závermi kontroly NKÚ SR a v legislatíve SR nebol ustanovený odvolací postup, MVRR SR nepodpísalo zápisnicu o prerokovaní protokolu o výsledku kontroly.

Na základe rozhodnutia predsedu vlády SR z apríla 2009 MVRR SR v máji uzatvorilo s konzorciom dohodu o ukončení zmluvy. MVRR SR a Európska komisia dospeli dňa 06. 10. 2009 na rokovani ministro výstavby a regionálneho rozvoja SR a generálneho riaditeľa DG Regio k dohode o nedeklarovaní výdavkov na Európsku komisiu vzniknutých v rámci nástenkového tendra. MVRR SR ako RO OP TP identifikovalo a nahlásilo v súvislosti so vzniknutými výdavkami nezrovnalosti. V roku 2010 boli v rámci prioritnej osi 1 vrátené finančné prostriedky vo výške 3 781 046,90 Eur za všetky výdavky, ktoré vznikli v rámci nástenkového tendra.

Skrátené lehoty

Druhým závažným pochybením na strane prijímateľa boli skrátené lehoty na vyžiadanie súťažných podkladov. Na základe správy z auditu EK v rámci operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast, bol EK identifikovaný plošný problém vo verejnom obstarávaní na všetkých RO, týkajúci sa stanovovania neprimerane krátkej lehoty na vyžiadanie súťažných podkladov v porovnaní s lehotou na predkladanie ponúk pri verejnom obstarávaní.

RO OP TP na základe uvedeného zistenia pristúpil k uplatňovaniu finančných korekcií pri projektoch, kde sa uvedený nedostatok vo VO vyskytoval, v súlade so schválenou metodikou EK. Pre nadlimitné zákazky pri skrátení lehôt na vyžiadanie súťažných podkladov o 50 a viac % z reálnej doby na predloženie ponúk, aplikoval finančnú opravu 10 % z celkovej hodnoty zákazky, pričom 5 % korekcia sa uplatňovala v prípadoch, ak bolo predložených 6 a viac ponúk. V prípade OP TP sa nejednalo o nedostatok s vysokým finančným dopadom voči alokácii, skôr o zvýšenú administratívnu záťaž.

ITMS

Ďalším vážnym pochybením na strane prijímateľa môže byť obstaranie ITMS. Problematika obstarania ITMS je extrémne rozsiahla, a nakoľko v dobe realizácie hodnotenia tento prípad stále nie je uzavretý, hodnotenie ho uvádza len stručne.

Na základe auditnej misie EK č. 2013SKREGIOC412311 vykonanej v dňoch 08.09. 2014 až 12. 09. 2014 s cieľom preveriť aktivity vykonané v rámci akčného plánu pre orgán auditu mal auditorský tím EK preskúmať dokumentáciu z opätovne vykonaných auditov operácií a aktualizovaných výročných kontrolných správ ako aj reaudit operácií na úrovni prijímateľov. V rámci preskúmania dokumentácie z opätovne vykonaných auditov operácií boli vo vzorke vybrané aj dva projekty OP TP a to projekt ITMS pre programové obdobie 2007-2013 (2. časť) a projekt ITMS pre programové obdobie 2007-2013 (4. časť).

Na základe vykonanej auditnej misie EK spochybnila zadávanie zákaziek na ITMS cez rokovacie konanie bez zverejnenia. RO OP TP a CKO ako prijímateľ argumentovali najmä autorskými právami a licenciami viažucími sa k zdrojovému kódu na ITMS. V tejto záležitosti za obdobie 08. 09. 2014 až 31. 12. 2016 prebehlo viacero procedurálnych krokov, ktoré nie je potrebné detailne uvádzať.

Slovenská verzia záverečnej správy z auditu bola doručená dňa 12. 01. 2016 a EK požaduje uplatniť 100 % korekciu na výdavky ITMS zo zadaných 9 následných zákaziek ITMS bez predchádzajúceho zverejnenia.

RO OP TP zaslal na EK dňa 11. 03. 2016 Záverečnú odpoveď, v ktorej uviedol dôvody preukazujúce oprávnenosť použitia rokovacieho konania bez zverejnenia. Ak by sa Európska komisia aj napriek použitej argumentácii rozhodla uplatniť finančnú opravu 100 %, navrhol v tomto prípade uplatnenie 25% finančnej opravy za zadanie 9 následných zákaziek ITMS bez predchádzajúceho zverejnenia.

Dňa 10. 01. 2017 bola RO OP TP doručená anglická verzia stanoviska EK k Záverečnej odpovedi, v ktorej EK trvá na uplatnení 100 % finančnej opravy. RO OP TP musí reagovať do dvoch mesiacov od prijatia slovenskej verzie stanoviska EK k Záverečnej odpovedi, ktorého znenie je rozhodujúce. Je však viac menej isté, že aj slovenská verzia stanoviska EK k Záverečnej odpovedi bude obsahovať požiadavku na uplatnenie 100 % finančnej opravy. V tom prípade, podľa vyjadrenia zástupcov RO OP TP, bude RO OP TP trvať na uplatnení navrhutej 25 % finančnej opravy a požiada EK o hearing.

Nedostatok kvalifikovaných AK

RO OP TP v snahe zabezpečiť čo najefektívnejšiu a najúčinnnejšiu kontrolu VO neustále poukazoval na potrebu posilniť administratívne kapacity vykonávajúce kontrolu VO. Avšak, aj vzhľadom na nedostatok kvalifikovaných kapacít v oblasti VO na trhu práce, sa administratívne kapacity vykonávajúce kontrolu podarilo dostatočne posilniť až ku koncu programového obdobia 2007 – 2013.

Taktiež CKO, s cieľom zabezpečenia transparentného procesu VO, posilnil spoluprácu s Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej aj „ÚVO“) začlenením administratívnych kapacít ÚVO do oprávnených

prijímateľov OP TP. Právnym rámcom, ktorý zabezpečoval RO OP TP aj ostatným RO a tiež aj OA dostatočne kvalifikovanú, efektívnu a účinnú podporu je Dohoda o spolupráci uzavretá medzi CKO a ÚVO dňa 17. mája 2013. Zabezpečenie takejto podpory činnosťou ústredného orgánu štátnej správy v oblasti verejného obstarávania prostredníctvom účinnej spolupráce prispelo k efektívnejšiemu výkonu činností RO a OA v oblasti auditu a kontroly verejných obstarávaní a tým napomohlo ku kvalite vykonávaných VO a k efektívnejšej implementácii fondov EÚ. Problémy s verejným obstarávaním, jeho neúspešným postupom a prieťahmi, ktoré vychádzali z platnej legislatívy, mala eliminovať aj legislatívna úprava VO, ktorá bola však platná až od 18. 04. 2016, teda až po skončení doby oprávnenosti programového obdobia 2007 – 2013.

Zdlhavosť procesu verejného obstarávania, prieťahy vo verejnom obstarávaní a často krát neúspešný proces verejného obstarávania bez zmluvy s víťazným uchádzačom na požadovaný tovar, či služby bol sčasti eliminovaný tým, že niektoré aktivity pôvodne implementované dodávateľským spôsobom boli vykonávané v menšom rozsahu a vo vlastnej réžii, administratívnymi kapacitami financovanými z OP TP. Jednalo sa napríklad o prípravu školení, seminárov v gescii CKO, CO a OA a aktivity súvisiace s informovaním a publicitou. Možno však konštatovať, že takáto realizácia aktivít nie je porovnateľná so službami, ktoré poskytujú externí dodávatelia. Taktiež RO OP TP a administratívne kapacity vykonávajúce kontrolu VO aktívne komunikovali s prijímateľmi a usmerňovali ich v procese VO. CKO zaradilo medzi organizované školenia aj problematiku VO s cieľom zabezpečiť efektívnejší proces VO.

5.1.2.3 Ukončenie schémy technickej pomoci pre verejno-súkromné partnerstvá

Schémy technickej pomoci boli v OP TP 2007 – 2013 implementované v rámci 2. prioritnej osi, v opatrení 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov, ktorého jediným oprávneným prijímateľom v tom čase bolo MF SR ako koordinátor PPP a nepriamych foriem pomoci.

Cieľom tohto opatrenia bolo vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci pre fondy územného rozvoja, vrátane vytvorenia nástroja verejno-súkromného partnerstva, ktorého cieľom je predovšetkým pomoc pri príprave kvalitných PPP projektov.

Merateľné ukazovatele na úrovni OP TP pre toto opatrenie boli nasledovné:

- počet zrealizovaných projektov PPP,
- počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP.

Z pohľadu nepriamych foriem pomoci sa jednalo najmä o rozvoj malého a stredného podnikania v SR, predovšetkým v oblasti zlepšovania prístupu malých a stredných podnikateľov k finančným zdrojom, pričom sa na tento účel plánovali využívať nástroje finančného inžinierstva (záruky, fondy rizikového kapitálu, atď.).

V oblasti PPP mal byť každý navrhovaný PPP projekt podrobený kontrolám prahu kvality. Pre tieto kontroly mala byť vypracovaná Metodológia posudzovania prahu kvality, ktorá mala byť hlavným prvkom fungovania nástroja pre verejno-súkromné partnerstvá a jedným z kľúčových nástrojov na regulovanie množstva PPP projektov.

Zámerom bolo podporovať rovnováhu medzi verejnými záujmami a záujmami súkromnými, najmä ekonomického charakteru, umožniť účasť súkromného sektora na poskytovaní verejných služieb a aktívne podporovať vznik PPP v oblasti spravovania a vytvárania verejných statkov a zabezpečovania verejných služieb. Dôležitým predpokladom bolo určiť legislatívne pravidlá a podmienky financovania projektov formou verejno-súkromného partnerstva.

V rámci opatrenia 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov boli pre oblasť PPP schválené nasledovné projekty:

- Vypracovanie metodických dokumentov a analýz súvisiacich s prípravou a realizáciou PPP projektov, schválená výška NFP 1 659 695,94 Eur, čerpaná výška NFP 551 137,64 Eur (za všetky zdroje),
- Poskytovanie konzultačnej a finančnej podpory pri príprave PPP projektu, 7 634 601,34 Eur, čerpaná výška NFP 0,00 Eur,
- Vzdelávanie a osвета v oblasti verejno-súkromných partnerstiev (PPP) v SR, schválená výška NFP 247 427,47 Eur, čerpaná výška NFP 69 922,73 Eur (za všetky zdroje).

Aktivity týchto projektov boli zamerané na vypracovanie analýz možnosti využitia EÚ fondov v PPP projektoch, kontrolu subjektov verejnej správy, ktoré začali s prípravou PPP projektov v rámci Schémy technickej pomoci pre verejno – súkromné partnerstvá (PPP), zabezpečenie kvalifikovaných poradcov pre prípravu PPP projektov, účasť na pracovných skupinách, výboroch a komisiách na medzinárodnej úrovni, ktoré sa zaoberajú tvorbou pravidiel v oblasti PPP a organizovanie seminárov, školení v oblasti PPP pre subjekty verejnej správy.

Počas implementácie projektov vznikli pochybnosti RO OP TP a CKO o oprávnenosti výdavkov v rámci týchto projektov, ale aj oprávnenosti výdavkov súvisiacich s PPP ako takým. Jednalo sa najmä o pochybnosti o oprávnenosti aktivít projektu „Poskytovanie konzultačnej a finančnej podpory pri príprave PPP projektu“, keďže z tohto projektu sa mali financovať štúdie realizovateľnosti k vybraným PPP projektom a nie napríklad metodika, na základe ktorej by bolo možné vypracovať konkrétne štúdie realizovateľnosti. Z prostriedkov OP TP museli byť financované len horizontálne, spoločné aktivity. S týmto projektom neoddeliteľne súviseli aj ostatné dva projekty zamerané na podporu PPP projektov v SR.

V nadväznosti na tieto pochybnosti prebehli rokovania so zástupcami MF SR, ktorých výsledkom bola žiadosť o stanovisko k oprávnenosti výdavkov v rámci opatrenia 2. 5. Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov zaslaná na EK. Oficiálna odpoveď EK bola na RO OP TP doručená dňa 04. augusta 2009. Zo stanoviska EK vyplýva nasledovné:

- ak MF SR dokáže preukázať prepojenie PPP projektov so ŠF (napríklad finančné), budú výdavky v rámci projektov s názvom „Vypracovanie metodických dokumentov a analýz súvisiacich s prípravou a realizáciou PPP projektov“ a „Vzdelávanie a osвета v oblasti verejno-súkromných partnerstiev (PPP) v SR“ považované za oprávnené.

- v prípade projektu s názvom „Poskytovanie konzultačnej a finančnej podpory pri príprave PPP projektu“ na základe stanoviska EK budú výdavky na konkrétnu štúdiu realizovateľnosti považované za neoprávnené.

MF SR malo záujem o využitie finančných prostriedkov alokovaných na financovanie projektov schémy v súlade s pravidlami EK, preto sa MF SR rozhodlo ukončiť aktivity všetkých 3 vyššie uvedených projektov zameraných na PPP. Dňa 17. 06. 2011 bola na RO OP TP zaslaná žiadosť zo strany prijímateľa (MF SR) o komplexnom ukončení aktivít prostredníctvom ukončenia všetkých Zmlúv o poskytnutí nenávratného finančného príspevku projektov formou dohody oboch zmluvných strán.

Na základe dostupných informácií, a tiež rozhovorov so zástupcami RO OP TP možno konštatovať, že vplyv mala aj vtedajšia politika vlády SR, ktorá PPP projekty nepovažovala za hospodárne a efektívne. Zmena vlád v roku 2010 počas programového obdobia 2007 – 2013 priniesla zmenu politickej vôle, ktorá uprednostnila realizovať strategické zámery SR z prostriedkov EÚ pred ich realizáciou prostredníctvom PPP.

Ciele opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov vo väzbe na PPP možno považovať za čiastočne splnené:

- vytvoriť a zaviesť systém metodickéj a konzultačnej podpory pri príprave projektov PPP - boli vypracované koncepčné materiály, štúdie, metodika, kontrola jej dodržiavania,
- zabezpečiť, aby boli identifikované a minimalizované riziká spojené s prípravou a realizáciou PPP projektov – bola vypracovaná metodika a kontrola jej dodržiavania,
- zvýšiť kvalifikáciu a informovanosť verejného sektora v oblasti PPP a podporiť výmenu skúseností získaných pri príprave a realizácii jednotlivých PPP projektov – bola zabezpečená účasť v pracovných skupinách, výboroch a komisiách na medzinárodnej úrovni pri tvorbe pravidiel PPP, vzdelávacie a osvetové aktivity v oblasti PPP.

Čiastočné splnenie stanovených cieľov vo väzbe na PPP však nemalo požadovaný efekt, ktorý by sa premietol do naplnenia merateľného ukazovateľa „Počet zrealizovaných projektov PPP“ na úrovni OP TP. Plánovaná cieľová hodnota tohto merateľného ukazovateľa k 31. 12. 2015 bola 5 zrealizovaných PPP projektov, dosiahnutá hodnota k 31. 12. 2015 bola 0 zrealizovaných PPP projektov.

Druhý ukazovateľ definovaný na úrovni OP TP pre toto opatrenie bol „Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP“, v rámci ktorého bolo z plánovanej cieľovej hodnoty 15 zrealizovaných školení dosiahnutých 13 zrealizovaných školení k 31. 12. 2015.

RO OP TP v spolupráci s MF SR ako prijímateľom finančných prostriedkov opatrení v rámci 2. Prioritnej osi na vzniknutú situáciu vhodne reagoval a riešil ju viacerými realokáciami finančných prostriedkov z opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov do iných opatrení v rámci 2. prioritnej osi, kde boli tieto prostriedky využité.

Jednalo sa o nasledovné realokácie:

- realokácia finančných prostriedkov z opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov do opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít vo výške 6 693 959,00 Eur, schválená na 11. per rollam zasadnutí MV OP TP dňa 16. 03. 2012,
- realokácia finančných prostriedkov z opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov do opatrenia 2. 2 Finančná kontrola a audit vo výške 2 430 000,00 Eur, schválená na 15. riadnom zasadnutí MV OP TP dňa 11. 06. 2013,
- realokácia finančných prostriedkov do opatrenia 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov v celkovej výške 788 120, 00 Eur, schválená na 23. per rollam zasadnutí MV OP TP dňa 28. 05. 2015.

Pôvodná alokácia vyčlenená na opatrenie 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov vo výške 10 494 882, Eur bola teda realokáciami upravená na konečnú alokáciu 2 159 043, Eur. Presunuté prostriedky boli efektívne a účinne využité na posilnenie a stabilizáciu administratívnych kapacít zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu a tiež na zabezpečenie hospodárneho, efektívneho a účinného fungovania orgánu auditu a spolupracujúcich subjektov.

Pre podporu plnenia ostatných cieľov opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov v oblasti nepriamych foriem pomoci RO OP TP prostredníctvom per rollam hlasovania MV OP TP dňa 05. 02. 2014 zabezpečil rozšírenie okruhu oprávnených prijímateľov tohto opatrenia o Slovak Investment Holding, a.s. (ďalej aj „SIH“) a Slovenskej záručnej a rozvojovej banky Asset Management, a.s. (ďalej aj „SZRB AM“). SIH bol spravovaný SZRB AM a implementoval viacero finančných nástrojov.

RO OP TP realokáciami finančných prostriedkov pôvodne alokovaných na podporu PPP zabezpečil využitie týchto prostriedkov v rámci iných opatrení 2. prioritnej osi OP TP tak, aby maximálne prispeli k naplneniu globálneho cieľa OP TP a špecifického cieľa 2. Zaradením nových oprávnených prijímateľov do opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov RO OP TP zabezpečil aspoň čiastočnú realizáciu aktivít a naplnenie cieľa opatrenia v oblasti nepriamych foriem pomoci. Je však potrebné uviesť, že podľa názoru hodnotiteľa mala byť v nadväznosti na ukončenie implementácie Schémy technickej pomoci pre verejno – súkromné partnerstvá (PPP) vykonaná revízia OP TP vrátane revízie príslušných merateľných ukazovateľov.

5.1.2.4 Nedostatočné skúsenosti v procese prípravy OP TP

Slovenská republika po prvýkrát čerpala finančné prostriedky zo ŠF a KF v skrátenom programovom období 2004 - 2006 na základe dokumentu Rámec podpory Spoločenstva a jednotlivých operačných programov, ako aj programov Iniciatív Spoločenstva. V tomto programovom období neexistoval samostatný operačný program zameraný na technickú pomoc. Aktivity horizontálneho charakteru boli financované z opatrení viacerých programových dokumentov. Napríklad z operačného programu Základná infraštruktúra boli financované aktivity riadiaceho orgánu pre CSF ako koordinačného orgánu pre čerpanie fondov EÚ (budúce CKO). Horizontálne aktivity MF SR ako koordinačného orgánu pre finančné riadenie, výkon kontroly, auditu, platobného orgánu, Datacentra a pod. boli financované zo Sektorového operačného programu Poľnohospodárstvo a rozvoj vidieka a Sektorového operačného programu Priemysel a služby.

Na základe týchto skúseností sa v procese programovania NSRR zdefinoval samostatný operačný program Technická pomoc pre horizontálne a koordinačné aktivity v oblasti riadenia, finančného riadenia a kontroly pomoci z fondov EÚ. OP TP pre programové obdobie 2007 - 2013 bol schválený rozhodnutím EK č. K (2007) 4450 dňa 24. 09. 2007. SR po prvý krát čerpala finančné prostriedky z fondov EÚ aj prostredníctvom samostatného OP TP.

Skrátené programové obdobie 2004 – 2006 však neposkytlo CKO dostatočnú bázu údajov a skúseností na nastavenie OP TP. V procese programovania tak nebolo možné zdefinovať alokácie pre jednotlivé opatrenia, a tiež všetkých oprávnených prijímateľov. Taktiež nebolo možné presne stanoviť plánované hodnoty merateľných ukazovateľov, ako možno vidieť v nasledujúcej kapitole 5.2 Plnenie kvantifikovaných cieľov programu.

Nedostatok východiskových údajov, skúseností s programovaním, a fakt že do systému implementácie ŠF a KF boli často zapájané nové subjekty na zabezpečenie efektívnejšej implementácie, spôsobil RO OP TP zvýšenú administratívnu záťaž, najmä v podobe častých realokácií a rozširovania okruhu oprávnených prijímateľov. Počas implementácie programového obdobia 2007 – 2013 RO OP TP vykonal 28 realokácií medzi jednotlivými opatreniami, alebo prioritnými témami.

Alokácie jednotlivých opatrení zobrazuje Tabuľka 2 Pôvodná alokácia OP TP/Finálna alokácia OP TP. Nasledujúca tabuľka obsahuje vyjadrenie zmeny alokácií, teda odchýlky v plánovaných alokáciách jednotlivých opatrení.

Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách

| Opatrenie | Pôvodná alokácia | Revidovaná alokácia | Rozdiel v % |
|---|------------------|---------------------|-------------|
| Prioritná os č. 1 | 63 153 861 | 63 153 862 | 0 |
| 1.1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie | 278 560 | 279 253 | 0,25% |
| 1.2 Hodnotenie a štúdie | 9 218 568 | 6 222 351 | -32,50% |
| 1.3 Informovanie a publicita | 5 286 089 | 5 083 568 | -3,83% |
| 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci | 29 024 461 | 23 870 215 | -17,76% |
| 1.5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR | 19 346 183 | 27 698 475 | 43,17% |
| Prioritná os č. 2 | 51 671 340 | 51 671 340 | 0 |
| 2.1 Finančné riadenie | 5 882 353 | 2 050 733 | -65,14% |
| 2.2 Finančná kontrola a audit | 5 882 353 | 8 115 562 | 37,96% |
| 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít | 17 647 046 | 31 964 033 | 81,13% |
| 2.4 Informačné systémy | 11 764 706 | 7 382 069 | -37,25% |
| 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov | 10 494 882 | 2 159 043 | -79,43% |
| Celkom | 114 825 201 | 114 825 202 | 0 |

Ako vidieť z porovnania pôvodných a konečných alokácií OP TP, najpresnejšie bola stanovaná alokácia pre opatrenie 1.1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie, kde odchýlka medzi pôvodnou a konečnou alokáciou predstavovala len 0,25 %. Je však potrebné poznamenať, že sa jednalo o opatrenie s najnižšou alokáciou, ktorú bolo možné pomerne presne plánovať. Naopak najväčšie rozdiely alokácii boli v opatrení 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít, kde odchýlka predstavovala až 81 %. Odchýlka vo výške 79,5 % v opatrení 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov neznamena nutne chybné plánovanie, nakoľko vyššie spomínané rozhodnutie ukončiť schému technickej pomoci a neimplementovať PPP projekty bolo mimo kompetencie RO OP TP. Je však otázne, či by plánovaná alokácia pre toto opatrenie bola vyčerpaná v stanovenej pôvodnej výške, ak by schéma technickej pomoci ukončená nebola. Priemerná odchýlka medzi pôvodnými a konečnými alokáciami predstavuje 39,84 % naznačuje pomerne nepresné plánovanie prostriedkov OP TP medzi jednotlivé opatrenia, čo bolo spôsobené nedostatkom východiskových údajov a skúseností s programovaním.

Podľa informácií z RO OP TP systém ITMS v začiatkoch implementácie neumožňoval zadávanie zdroja pro rata pri jednotlivých projektoch. Z toho dôvodu boli prvé projekty OP TP implementované v pomere financovania EÚ zdroje 85 (EÚ zdroje) / 15 (ŠR zdroje), čo malo za následok používanie tzv. dorovnávacej intenzity na ďalšie projekty tak, aby stanovený pomer pro rata 3,95 % bol bezpodmienečne dodržaný na úrovni jednotlivých prioritných osí OP TP. Uvedené malo za následok komplikácie na strane RO OP TP pri finančnom riadení kontrahovania a čerpania finančných prostriedkov, nakoľko nebolo možné presne stanoviť výšku zdrojov pro rata pre jednotlivé opatrenia OP TP.

Časté rozširovanie okruhu oprávnených prijímateľov taktiež predstavovalo pre RO OP TP zvýšenú administratívnu záťaž. Rozširovanie okruhu oprávnených prijímateľov však nebolo spôsobené len nedostatočnými skúsenosťami s programovaním, ale bolo uskutočňované na základe zapájania nových subjektov do systému riadenia, kontroly a auditu ŠF a KF, čím boli vytvárané podmienky pre efektívnejšie a účinnejšie čerpanie prostriedkov ŠF a KF. Ako vyplýva z nasledujúcej tabuľky, okruh oprávnených prijímateľov bol rozširovaný najmä v rámci prioritnej osi č. 1, a najvýraznejšie bol rozšírený o 9 nových subjektov v opatrení 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci. Jednalo sa napr. o zaradenie ÚVO medzi oprávnených prijímateľov, ktorého cieľom bolo zabezpečiť transparentný proces VO a vytvoriť RO OP TP aj ostatným RO a tiež aj OA dostatočne kvalifikovanú, efektívnu a účinnú podporu.

Tabuľka 14 Oprávnení prijímateľa OP TP

| Opatrenie | Pôvodní oprávnení prijímateľa | Koneční oprávnení prijímateľa |
|---|--|---|
| Prioritná os č. 1 | | |
| 1.1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie | 1. MVRR SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS a HP TUR | 1. ÚV SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS a HP TUR 3. MV SR v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020 4. 5. |

| | | |
|---|--|--|
| 1.2 Hodnotenie a štúdie | <ol style="list-style-type: none"> 1. MVRR SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS, HP TUR a HP MRK 3. MPSVaR SR ako koordinátor HP RP | <ol style="list-style-type: none"> 1. ÚV SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS a HP TUR 3. MV SR ako koordinátor HP MRK 4. MV SR v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020 5. MPSVaR SR ako koordinátor HP RP |
| 1.3 Informovanie a publicita | <ol style="list-style-type: none"> 1. MVRR SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS, HP TUR a HP MRK 3. MPSVaR SR ako koordinátor HP RP | <ol style="list-style-type: none"> 1. ÚV SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS a HP TUR 3. MV SR ako koordinátor HP MRK 4. MV SR v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020 5. MPSVaR SR ako koordinátor HP RP |
| 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci | <ol style="list-style-type: none"> 1. MVRR SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS, HP TUR a HP MRK 3. MPSVaR SR ako koordinátor HP RP | <ol style="list-style-type: none"> 1. ÚV SR ako CKO a RO OP TP 2. ÚV SR ako koordinátor HP IS a HP TUR 3. zamestnanci ostatných útvarov ÚV SR podieľajúcich sa na príprave, koordinácii, implementácii a kontrole ŠF a KF a na podporných činnostiach pre oprávnených zamestnancov, 4. sekretariát splnomocnenca vlády SR pre výskum a inovácie, 5. MV SR ako koordinátor HP MRK 6. MV SR v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014-2020 7. MPSVaR SR ako koordinátor HP RP 8. MH SR ako útvar zabezpečujúci koordináciu energetickej efektívnosti, 9. samosprávne kraje zapojené do realizácie HP 10. MZVaEZ SR v rámci kompetencií v oblasti koordinácie a realizácie politík EÚ 11. ÚVO v zmysle platnej Dohody o spolupráci 12. PMÚ SR 13. Verejné vysoké školy |
| 1.5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR | <ol style="list-style-type: none"> 1. MVRR SR ako CKO a RO OP TP | <ol style="list-style-type: none"> 1. ÚV SR ako CKO a RO OP TP |
| Prioritná os č. 2 | | |
| 2.1 Finančné riadenie | <ol style="list-style-type: none"> 1. MF SR ako CO | <ol style="list-style-type: none"> 1. MF SR ako CO 2. MF SR ako koordinátor štátnej pomoci 3. MZVaEZ SR v rámci koordinácie |

| | | a realizácie politík EÚ v oblasti finančného riadenia |
|---|---|---|
| 2.2 Finančná kontrola a audit | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako OA Správy finančnej kontroly | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako OA Správy finančnej kontroly ÚV SR ako koordinátor boja proti podvodom |
| 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako CO a OA organizácie zriadené MF SR (Datacentrum, Správy finančnej kontroly) | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako CO a OA MF SR ako koordinátor štátnej pomoci Správy finančnej kontroly Datacentrum ÚV SR ako koordinátor boja proti podvodom MZVaEZ SR v rámci koordinácie a realizácie politík EÚ v oblasti finančného riadenia |
| 2.4 Informačné systémy | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako CO a OA organizácie zriadené MF SR (Datacentrum, Správy finančnej kontroly) | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako CO a OA MF SR ako koordinátor štátnej pomoci Správy finančnej kontroly Datacentrum ÚV SR ako koordinátor boja proti podvodom |
| 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov | <ol style="list-style-type: none"> MF SR Ústredné orgány štátnej správy, orgány regionálnej samosprávy a miestnej samosprávy, ktoré pripravujú spolufinancovanie projektov formou verejno – súkromných partnerstiev | <ol style="list-style-type: none"> MF SR ako koordinátor PPP a nepriamych foriem pomoci Slovak Investment Holding, a.s. Asset Management, a.s. |

RO OP TP vhodne reagoval na potrebné zmeny, či už realokáciami alebo rozšírením okruhu oprávnených prijímateľov na základe predchádzajúceho schválenia členmi MV OP TP, a následnej aktualizácii PM OP TP. O opodstatnenosti, či oprávnenosti týchto zmien svedčí aj fakt, že všetky tieto zmeny boli bez komplikácií schválené EK v rámci revízií OP TP.

5.2 Plnenie kvantifikovaných cieľov programu

5.2.1 Dosiahnutie cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov

Na úvod možno konštatovať, že na oblasť merateľných ukazovateľov v programovom období 2007 – 2013 nebol kladený dostatočný dôraz zo strany CKO, a teda aj zo strany jednotlivých RO. V prípade OP TP ešte treba uviesť, že samotný dokument OP TP vrátane merateľných ukazovateľov pripravovali administratívne kapacity CKO.

V rámci CKO bolo na MVRR SR vytvorené oddelenie monitorovania s počtom 9 obsadených miest v roku 2007, ktoré malo v gescii metodické usmerňovanie RO a oblasť ITMS. Nakoľko funkčnosť ITMS

bola jednou zo základných podmienok pre úspešnú implementáciu ŠF a KF, väčšina aktivít oddelenia bola smerovaná na ITMS. Činnosti oddelenia v oblasti merateľných ukazovateľov a ich koordinácie boli teda minimálne, nakoľko merateľné ukazovatele v programovom období 2007 – 2013 nemali priamy vplyv na čerpanie finančných prostriedkov a na implementáciu ŠF a KF.

Významnú úlohu pri nastavovaní merateľných ukazovateľov zohral aj fakt, že CKO nemalo dostatočnú bázu údajov a skúseností na nastavenie OP TP (viď kapitola 5.1.2 Závažné problémy v priebehu implementácie OP TP 2007 – 2013 a ich riešenie).

Na úrovni OP TP bolo stanovených 17 merateľných ukazovateľov pre 10 opatrení OP TP (viď kapitola 4.4 Fyzická implementácia OP TP), ktoré mali pokrývať ciele týchto opatrení. Ciele jednotlivých opatrení boli definované v samotnom OP TP, a na nižšej úrovni boli taktiež definované v PM OP TP. Je potrebné poznamenať, že pri analýze bolo zistené, že ciele v opatreniach 1. 1, 1. 5 a 2. 5 definované v OP TP sa nezhodujú s cieľmi v PM OP TP. Jednalo sa zrejme o administratívnu chybu, ktorá však nemala vplyv na plnenie stanovených cieľov. Pre potreby hodnotenia boli relevantné ciele definované v dokumente OP TP ako nadradenom dokumente. V rámci 6 opatrení bol stanovený pre každé opatrenie len jeden merateľný ukazovateľ, ktorý síce pokrýval cieľ daného opatrenia, ale nie všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia. Pre opatrenie 1. 3 Informovanie a publicita bolo však definovaných až 5 merateľných ukazovateľov, pre opatrenie 1. 5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR, 2. 4 Informačné systémy a opatrenie 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov zhodne po 2 merateľné ukazovatele. Zo 17 merateľných ukazovateľov bolo 15 ukazovateľov výstupu, teda bol nimi meraný len kvantifikovaný dosiahnutý počet. 2 merateľné ukazovatele týkajúce sa informačných systémov (opatrenie 1. 5 a 2. 4) boli stanovené ako ukazovatele výsledku, a bola nimi meraná spokojnosť užívateľov informačných systémov. Napĺňanie programových merateľných ukazovateľov prebiehalo agregovaním údajov z projektových merateľných ukazovateľov.

Na úrovni projektov sa používali dva typy merateľných ukazovateľov, ukazovatele výsledku a ukazovatele dopadu. Každý projekt OP TP musel mať minimálne jeden ukazovateľ výsledku a jeden ukazovateľ dopadu. Ukazovateľ výsledku musel mať jednoznačnú logickú väzbu na podporované aktivity projektu. Číselník projektových ukazovateľov bol viac krát aktualizovaný a dopĺňaný. Prvý krát bol číselník merateľných ukazovateľov vypracovaný v rámci Príručky pre žiadateľa o NFP z OP TP, verzia 3. 0, platná od 03. 09. 2008 a obsahoval 56 projektových merateľných ukazovateľov. V poslednej Príručke pre žiadateľa o NFP z OP TP, verzia 24, platná od 10. 12. 2015 bolo v rámci číselníka definovaných 132 projektových merateľných ukazovateľov. Aktualizáciami číselníka projektových ukazovateľov sa RO OP TP snažil zabezpečiť pokrytie všetkých oprávnených aktivít jednotlivých projektov príslušnými merateľnými ukazovateľmi.

Nasledovná analýza merateľných ukazovateľov, pre komplexný pohľad na problematiku, obsahuje zoznam projektových merateľných ukazovateľov z Príručky pre žiadateľa o NFP z OP TP, verzia 24. Plánované a dosiahnuté hodnoty programových merateľných ukazovateľov v jednotlivých rokoch implementácie OP TP sú uvedené v Tabuľka 12 Plnenie merateľných ukazovateľov.

Opatrenie 1. 1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie

Cieľom tohto opatrenia bola administratívna podpora práce NMV pre NSRR, MV pre OP TP, pracovných a koordinačných skupín, výborov a komisií.

Cieľ opatrenia bol definovaný v PM OP TP nasledovne: zabezpečiť efektívnu koordináciu a riadenie pomoci EÚ prostredníctvom Národného monitorovacieho výboru pre Národný strategický referenčný rámec, monitorovacieho výboru pre OP TP, koordinačných orgánov a výborov, pracovných skupín a výberových komisií.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet zasadnutí monitorovacích výborov - NMV, MV OP TP (výstup, počet).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výsledok),
- počet zasadnutí výborov, komisií a skupín (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (dopad).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrýval cieľ opatrenia a oprávnené aktivity. K PMÚ neexistovala jednoznačná definícia a jeho názov evokoval, že sa jedná len o zasadnutia NMV a MV OP TP. Jednalo sa však len o formálny nedostatok v názve ukazovateľa nakoľko do dosahovanej hodnoty PMÚ boli podľa vyjadrení RO OP TP zarátavané všetky realizované zasadnutia.

Definované projektové ukazovatele, s výnimkou ukazovateľa „Počet zasadnutí výborov, komisií a skupín (výsledok)“, nemali reálnu výpovednú hodnotu k napĺňaniu PMÚ a k napĺňaniu cieľa opatrenia. Možno konštatovať, že mali len formálny charakter.

Plánovaná cieľová hodnota merateľného ukazovateľa bola 34 zasadnutí monitorovacích výborov - NMV, MV OP TP. Dosiahnutá hodnota bola 95 zasadnutí.

Dosiahnutá hodnota merateľného ukazovateľa teda o 61 zasadnutí (o 179, 42 %) prevyšuje plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa. Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie sa menila len minimálne (s odchýlkou 0,25 %), čerpanie opatrenia k 31. 10. 2016 predstavuje 79,58 % (222 233,19 Eur) z konečnej alokácie.

RO OP TP dokonca v Záverečnej správe o vykonávaní OP TP uvádza, že skutočné výdavky, očistené o nezrovnalosti, na dosiahnutie hodnoty merateľného ukazovateľa predstavovali len 43,60 % z alokácie na toto opatrenie, čo bolo spôsobené tým, že v rámci opatrenia boli finančné prostriedky čerpané aj na iné oprávnené aktivity, ktoré však nenapĺňali tento PMÚ. Jednalo sa napríklad o refundáciu nákladov

spojených so zahraničnými pracovnými cestami (ďalej len „ZPC“) zameraných na účasť oprávnených zamestnancov CKO v rôznych pracovných skupinách a iných platformách zaoberajúcich sa problematikou politiky súdržnosti EÚ a implementácie ŠF a KF.

Hodnota PMÚ nebola dosahovaná proporcionálne počas celého obdobia. V prvých 5 rokoch implementácie bolo dosiahnutých len 21 zasadnutí, ale v posledných 4 rokoch implementácie od roku 2012 bolo dosiahnutých až 74 zasadnutí. Uvedný fakt bol spôsobený najmä tým, že ku koncu programového obdobia, v záujme vyčerpania záväzkov a prípadných korekcií bola zvýšená intenzita rôznych zasadnutí, či už na úrovni národných orgánov alebo EK.

Hodnota PMÚ bola dosahovaná prostredníctvom rôznych zasadnutí organizovaných CKO súvisiacich s implementáciou ŠF a KF a tiež zasadnutí MV OP TP organizovaných RO OP TP. Jednalo sa najmä o zasadnutia NMV pre NSRR, ktorý bol zriadený s cieľom monitorovania implementácie NSRR pre obdobie 2007 – 2013, ktorého zasadnutia boli organizované minimálne raz ročne. Národný monitorovací výbor pre NSRR bol platforma pre zapojenie hospodárskych a socioekonomických partnerov do procesu implementácie NSRR. V rámci zasadnutí boli pravidelne schvaľované výročné správy o vykonávaní NSRR za jednotlivé roky a poskytované informácie o stave implementácie NSRR, výsledkoch hodnotení NSRR, vykonaných auditoch, stave administratívnych kapacít subjektov zapojených do implementácie programového obdobia 2007 – 2013, príspevku implementácie NSRR k Stratégii Európa 2020, diskutované boli strategické správy NSRR a neskôr príprava programového obdobia 2014 – 2020. Implementácia NSRR bola pravidelne diskutovaná s predstaviteľmi EK počas Výročných stretnutí, ktoré vytvorili priestor na prezentáciu pokroku v implementácii jednotlivých operačných programov v nadväznosti na predložené výročné správy o vykonávaní operačných programov, odpočet úloh Joint Road Map na aktuálny rok, koordináciu procesov ukončovania programového obdobia 2004 – 2006, neskôr ukončovania programového obdobia 2007 – 2013, prípravu programového obdobia 2014 – 2020 a taktiež riešenie problematických oblastí. Zasadnutia MV OP TP s cieľom monitorovania pokroku v implementácii OP TP boli taktiež organizované minimálne raz ročne. Od roku 2010 boli na základe slovenského predsedníctva V4 organizované rôzne zasadnutia krajín V4 súvisiace s implementáciou ŠF a KF. V roku 2012 začali stretnutia pracovnej skupiny "Partnerstvo pre politiku súdržnosti EÚ", ktorá pozostávala zo zástupcov ústredných orgánov štátnej správy, regionálnej a miestnej samosprávy, akademickej sféry, profesijných združení a mimovládnych a iných organizácií za účelom prípravy programového obdobia 2014 - 2020 a Partnerskej dohody SR na roky 2014 – 2020. Taktiež boli organizované stretnutia so zástupcami EK k príprave budúceho programového obdobia. Ku koncu programového obdobia pribudli zasadnutia Task force, na ktorých boli riadiacimi orgánmi rizikových operačných programov pravidelne EK prezentovaný pokrok v implementácii OP a prínos jednotlivých flexibilit. Organizované boli taktiež zasadnutia a stretnutia k rôznym témam ako napr. best Practice, VO, ARACHNE a pod..

RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty merateľného ukazovateľa považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF. Podľa vyjadrení RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty PMÚ, a nižšie čerpanie alokácie bolo spôsobené aj tým, že viaceré

aktivity v rámci opatrenia boli napríklad realizované vo vlastných priestoroch a vlastnými kapacitami, ktoré však boli refundované v rámci iných opatrení OP TP.

Na druhej strane, prekročenie plánovanej hodnoty PMÚ a nevyčerpanie všetkých finančných prostriedkov v rámci opatrenia naznačujú nedostatočné skúsenosti s programovaním a málo ambicióznou plánovanú cieľovú hodnotu merateľného ukazovateľa.

Opatrenie 1. 2 Hodnotenie a štúdie

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť, aby všetky hodnotenia boli vykonané podľa vysokých štandardov, časovo a finančne výhodným spôsobom v súlade s požiadavkami na hodnotenie podľa Hlavy IV všeobecného nariadenia a tiež zabezpečenie vypracovania štúdií, koncepcií, analýz, metodík a správ.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výstup, počet).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet účastníkov akcií určených na informovanie verejnosti (dopad),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výsledok),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (dopad),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (dopad),
- počet vyškolených zamestnancov (výsledok),
- počet vyškolených zamestnancov (dopad).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrýval cieľ opatrenia a oprávnené aktivity. Napriek tomu, že to nie je predmetom analýzy v rámci tohto hodnotenia, je potrebné poznamenať, že cieľ opatrenia nebol definovaný presne. Aktivity opatrenia nemali a neboli využívané len pre oblasť hodnotení, ale pre všetky rôzne oblasti analýz, štúdií a správ v súvislosti aj s prípravou, implementáciou a monitorovaním. Do dosahovanej hodnoty PMÚ boli podľa vyjadrení RO OP TP zarátavané všetky realizované analýzy, štúdie a správy a ostatné dokumenty v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením.

Definované projektové ukazovatele, s výnimkou ukazovateľa „Počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výsledok)“

a ukazovateľa „Počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (dopad)“ nemali reálnu výpovednú hodnotu k napĺňaniu PMÚ a k napĺňaniu cieľa opatrenia. Možno konštatovať, že mali len formálny charakter.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ bola 39 realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (ďalej aj „dokumentov“). Dosiahnutá hodnota bola 171 realizovaných analýz, štúdií a správ.

Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 132 analýz, štúdií a správ prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ (o 338, 46 %). Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená z pôvodných 9 218 568,00 Eur na konečných 6 222 351,00 Eur, čerpanie opatrenia k 31. 10. 2016 predstavuje 132,39 % (8 237 936,93 Eur) z konečnej alokácie.

RO OP TP v Záverečnej správe o vykonávaní OP TP uvádza, že skutočné výdavky, očistené o nezrovnalosti, na dosiahnutie hodnoty merateľného ukazovateľa predstavovali 105,9% % z alokácie na toto opatrenie.

Hodnota aj tohto PMÚ nebola dosahovaná proporcionálne počas celého obdobia. Napĺňanie PMÚ sa dlhodobo javilo ako problematické, na čo bol RO OP TP viac krát upozorňovaný aj zo strany EK. Do roku 2013 bolo vypracovaných len 13 analýz, štúdií a správ. V posledných dvoch rokoch implementácie hodnota vzrástla o 158 dokumentov na konečnú hodnotu 171 vypracovaných analýz, štúdií a správ. Neproporcionálne napĺňanie hodnoty PMÚ bolo spôsobené najmä pretrvávajúcimi problémami so zabezpečením procesu verejného obstarávania, ktoré boli eliminované v roku 2013 uzatvorením Rámcovej dohody č. 1122/2013 o poskytovaní poradenských služieb pre tvorbu, riadenie a hodnotenie projektov/programov. Prostredníctvom tejto Rámcovej dohody mohlo CKO a RO OP TP využívať poradenské služby pri vypracovaní analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením. Dôvodom nízkeho počtu vypracovaných dokumentov do roku 2013 bolo aj nízke povedomie a praktické využívanie takýchto dokumentov v procese riadenia verejných politík SR, slabé prepojenie medzi riadením NSRR a hodnotením (v rámci programového cyklu), ktoré spočívalo najmä v tom, že absentovalo riadenie zamerané na výkonnosť implementácie, to znamená, že neexistoval dostatočný dopyt po výstupoch z hodnotenia, ktoré by prispeli k efektívnejšej a účinnejšej implementácii (finančnej a fyzickej) prostriedkov ŠF a KF. Možno konštatovať, že dôvodom bol aj vtedajší prístup k riadeniu politiky súdržnosti, ktorý bol zameraný len na finančnú implementáciu a nezohľadňoval prínosy využívania ŠF a KF. Zvýšený počet dodaných dokumentov v rokoch 2014 a 2015 taktiež súvisí s prípravou implementácie programového obdobia 2014 – 2020, kedy bolo zo strany CKO potrebné vypracovať množstvo analýz, štúdií, a správ, ktoré boli využité napr. pri príprave Partnerskej dohody (ďalej aj „PD“), Systému riadenia EŠIF, metodických dokumentov a vzorov CKO a pod.

Hodnota PMÚ bola dosahovaná prostredníctvom vypracovania analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením pre potreby CKO, RO OP TP, ale aj koordinátorov horizontálnych priorít IS, TUR, MRK, RP a tiež pre potreby MV SR v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014 - 2020. Hlavným oprávneným prijímateľom však bolo CKO,

ktoré malo na základe svojich kompetencií logicky najväčšiu potrebu vypracovania rôznych dokumentov. CKO obstaralo rôzne štúdie, koncepcie, analýzy, metodiky a správy pre potreby programového obdobia 2007 – 2013, ako aj programového obdobia 2014 – 2020. Išlo najmä o vypracovanie koncepčných materiálov a metodických postupov, štúdie, sociálno-ekonomické analýzy, regionálne analýzy a iné analýzy súvisiace s riadením a implementáciou ŠF a KF, ako aj s prípravou programového obdobia 2014 - 2020 a regionálnou politikou SR. Pre potreby CKO boli spočiatku vypracované dokumenty hodnotiaceho charakteru, ktoré mali za cieľ napomôcť efektívnejšej implementácii ŠF a KF a odhaliť prípadné nedostatky v jestvujúcich systémoch ako napr. Hodnotenie plnenia cieľov politiky súdržnosti prostredníctvom zvyšovania konkurencieschopnosti, vytvárania nových pracovných príležitostí a zvyšovania zamestnanosti za obdobie rokov 2007 – 2009 a hodnotenie dopadu hospodárskej krízy na zamestnanosť, Strategické hodnotenie NSRR pre programové obdobie 2007 – 2013, Posúdenie vplyvov politiky súdržnosti na rozvoj Slovenska s využitím vhodného ekonometrického modelu, alebo Metahodnotenie. Neskôr, v súvislosti s prípravou programového obdobia 2014 – 2020 sa jednalo najmä o analytické a strategické dokumenty potrebné pre programové obdobie 2014 – 2020 ako napr. Analýza vývoja vyrovnávania regionálnych disparít v SR, Analýza administratívnych kapacít a efektívnosti subjektov zodpovedných za Európske štrukturálne a investičné fondy a administratívnych kapacít prijímateľov pomoci, Analýzy rozvojového potenciálu regiónov SR a ich územných rozdielov s priemetom na tematickú koncentráciu EŠIF v Partnerskej dohode SR na roky 2014 – 2020, Analytická a strategická časť Národnej stratégie regionálneho rozvoja SR, Metodická príručka oprávnených výdavkov pre operačné programy spolufinancované z Európskych štrukturálnych a investičných fondov pre programové obdobie 2014 - 2020 a pod. Pre potreby RO OP TP bolo vypracované Hodnotenie implementácie OP TP, návrh Operačného programu Technická pomoc pre programové obdobia 2014 - 2020 a Ex ante hodnotenie Operačného programu Technická pomoc pre programové obdobia 2014 - 2020. Koordinátori všetkých horizontálnych priorít čerpali finančné prostriedky z tohto opatrenia najmä na vypracovanie hodnotení jednotlivých horizontálnych priorít, ale aj na vypracovanie rôznych príručiek ako v prípade HP RP Príručky uplatňovania rovnosti príležitostí v projektoch spolufinancovaných s EÚ. MV SR v súvislosti s prípravou operačných programov na obdobie 2014 – 2020 čerpalo finančné prostriedky opatrenia na vypracovanie rôznych dokumentov v súvislosti s prípravou operačného programu Efektívna verejná správa. Jednalo sa napr. o Strategické environmentálne hodnotenie OP EVS, Ex ante hodnotenie OP EVS, Návrh organizačnej štruktúry a organizačného poriadku, alebo Komunikačnú stratégiu vrátane grafickej identity pre operačný program Efektívna verejná správa 2014 - 2020.

RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty merateľného ukazovateľa považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF.

Prekročenie plánovanej hodnoty je však spôsobené najmä tým, že do výslednej hodnoty boli zarátavané aj viaceré čiastkové dokumenty, alebo stanoviská v rôznom rozsahu, s ktorými pravdepodobne nebolo počítané pri nastavovaní cieľovej hodnoty PMÚ. Jedná sa o vypracované dokumenty ako napr. Zhodnotenie administratívnej záťaže na strane žiadateľov a prijímateľov v procese implementácie pomoci z fondov EÚ v programovom období 2007-2013, Vyhodnotenie dotazníkového prieskumu, viaceré čiastkové stanoviská k návrhu zákona č. 292/2014, vypracovanie rôznych štúdií

uskutočiteľnosti a analýzy požiadaviek súvisiacich s ďalším rozvojom, metodikami a prevádzkou ITMS2014+ a iných podporovaných a plánovaných IT systémov a pod. Prekročenie plánovanej hodnoty PMÚ naznačuje nedostatočné skúsenosti s programovaním, málo ambicióznou plánovanú cieľovú hodnotu merateľného ukazovateľa a neexistujúcu jednoznačnú definíciu merateľného ukazovateľa.

Opatrenie 1. 3 Informovanie a publicita

Cieľom tohto opatrenia bola koordinácia všetkých aktivít súvisiacich so zabezpečením šírenia včasných, komplexných, úplných, presných a správnych informácií o NSRR, operačných programoch a ŠF a KF tak, aby boli efektívne, časovo a finančne výhodným spôsobom zabezpečené požiadavky na informovanie a publicitu podľa článku 69 všeobecného nariadenia ako aj Hlavy II implementačného nariadenia.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet vydaných informačných publikácií,
- počet zorganizovaných seminárov, konferencií, workshopov,
- počet inzerátov a PR článkov v tlači a na internete,
- počet návštevníkov internetovej stránky,
- počet spotov a televíznych relácií.

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet účastníkov akcií určených na informovanie verejnosti (dopad),
- počet vydaných informačných/odborných publikácií (výsledok),
- počet zrealizovaných akcií na informovanie verejnosti (výsledok),
- počet inzerátov a PR článkov zverejnených v tlači a na internete (výsledok),
- počet spotov a televíznych relácií (výsledok),
- počet prístupov na oficiálnu webovú stránku (dopad),
- počet prístupov na oficiálnu webovú stránku (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (dopad),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výsledok),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (dopad).

PMÚ na úrovni opatrenia opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita dostatočne pokrývali cieľ opatrenia a oprávnené aktivity, aj keď možno konštatovať, že cieľ opatrenia nebol definovaný presne. Aktivity opatrenia nemali a neboli využívané len na koordináciu všetkých aktivít súvisiacich so zabezpečením informovania a publicity. Koordináciu týchto aktivít vykonávali zamestnanci CKO, ktorých mzda bola refundovaná v rámci opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci

oblasť hodnotení. Cieľ opatrenia mal tiež obsahovať jasné zadefinovanie, že sa jedná o šírenie informácií pre širokú verejnosť, resp. prijímateľov.

V prípade definovaných projektových ukazovateľov pre toto opatrenie možno konštatovať, že takmer všetky projektové ukazovateľa mali logické prepojenie na PMÚ.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet vydaných informačných publikácií bola 85 publikácií, dosiahnutá hodnota bola 365 publikácií. Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 280 publikácií (o 329,41 %) prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet zorganizovaných seminárov, konferencií, workshopov (ďalej aj „akcií“) bola 28 akcií, dosiahnutá hodnota bola 520 akcií. Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 492 akcií (o 1757,14 %) prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet inzerátov a PR článkov v tlači a na internete bola 180, dosiahnutá hodnota bola 2 944 inzerátov a PR článkov. Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 2814 PR článkov v tlači a na internete (o 1 563,33 %) prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet návštevníkov internetovej stránky bola 2 000 000, dosiahnutá hodnota bola 2 551 549 návštevníkov. Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 551 549 návštevníkov (o 27,58 %) prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet spotov a televíznych relácií bola 26, dosiahnutá hodnota bola 23 spotov a televíznych relácií. Dosiahnutá hodnota PMÚ predstavuje splnenie plánovanej hodnoty PMÚ na 88,46 %.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená z pôvodných 5 286 089,00 Eur na konečných 5 083 568,00 Eur. Čerpanie opatrenia k 31. 10. 2016 predstavuje 96,72 % (4 916 892,22 Eur) z konečnej alokácie.

RO OP TP v Záverečnej správe o vykonávaní OP TP uvádza, že skutočné výdavky, očistené o nezrovnalosti, na dosiahnutie hodnoty merateľných ukazovateľov spolu predstavovali 108,74 % z alokácie na toto opatrenie. Avšak v prípade týchto PMÚ nie je možné presne rozlíšiť výdavky vynaložené na dosiahnutie konkrétneho merateľného ukazovateľa, nakoľko sa v niektorých projektoch prelínali viaceré typy oprávnených aktivít čiastočne pokryté len jedným povinným projektovým ukazovateľom výsledku a jedným ukazovateľom dopadu. Prekročenie alokácie spočíva len v spôsobe vykazovania, v skutočnosti alokácia prekročená nebola, nakoľko boli finančné prostriedky z napr. nástenkového tendra vrátené späť do opatrenia. V rámci opatrenia boli taktiež finančné prostriedky čerpané aj na iné oprávnené aktivity, ktoré však priamo nenapĺňali stanovené PMÚ. Jednalo sa napríklad o refundáciu nákladov spojených s obstaraním reklamných predmetov.

Hodnota PMÚ Počet vydaných informačných publikácií bola v podstate dosahovaná proporcionálne počas celého obdobia, s výnimkou prvých dvoch rokov implementácie, kedy bola dosiahnutá hodnota len 19 publikácií. V rámci zabezpečovania komplexnej informovanosti širokej verejnosti o pomoci EÚ poskytovanej SR prostredníctvom implementácie projektov podporených z finančných prostriedkov ŠF

a KF boli vydané viaceré informačné publikácie. Z hľadiska naplňovania cieľa opatrenia možno za najvýznamnejšiu publikáciu považovať Eurokompas, ktorý vychádzal štvrťročne, a ktorý prinášal komplexné a prehľadné informácie z oblasti štrukturálnych fondov v jednoduchej forme. Obsahoval najmä príklady úspešne realizovaných projektov, rozhovory s osobnosťami zapojenými do implementácie ŠF a KF na národnej aj EÚ úrovni, a viaceré užitočné informácie pre prípadných žiadateľov o nenávratné finančné príspevky, resp. širokú verejnosť. Ďalšími vydanými informačnými publikáciami boli napr. Národný strategický referenčný rámec, informačná krátka brožúra Národný strategický referenčný rámec SR v programovom období 2007 - 2013, ďalej Systém riadenia Európskych štrukturálnych a investičných fondov Programové obdobie 2014 – 2020, Dizajn manuál loga OP TP, Brožúra IIS RIC, Zborníky powerpointových prezentácií z organizovaných školení a konferencií a publikácia „Európske prostriedky sú k dispozícii. Kde všade nám EÚ môže pomôcť“. Taktiež koordinátori horizontálnych priorít, ako oprávnení prijímatelia v rámci tohto opatrenia vydávali rôzne publikácie, ako napr. Zborník príkladov dobrej praxe HP MRK vydaný koordinátorom HP MRK. Je potrebné podotknúť, že do hodnoty PMÚ nebol zarátavaný počet výtlačkov jednotlivých publikácií, ale len počet jednotlivých vydaní, alebo verzií publikácií. Počet výtlačkov jednotlivých vydaní publikácií nebol pokrytý PMÚ ani projektovým merateľným ukazovateľom.

Hodnota PMÚ Počet zorganizovaných seminárov, konferencií, workshopov bola dosahovaná podobne proporcionálne počas celého obdobia ako v prípade predchádzajúceho PMÚ. V prých dvoch rokoch implementácie bolo zorganizovaných len 17 akcií, čo možno považovať za nedostatočné najmä z toho dôvodu, že začiatky programových období sú z pohľadu implementácie kľúčové a dôležité. Práve v tomto období bolo potrebné zabezpečiť informovanosť širokej verejnosti a potenciálnych žiadateľov o nenávratný finančný príspevok aj prostredníctvom organizácie seminárov, konferencií, workshopov alebo podobných akcií určených na informovanie verejnosti. Nízky počet zorganizovaných akcií bol podľa rozhovorov s príslušnými zamestnancami opäť spôsobený nedostatkom administratívnych kapacít určených na koordináciu informovania a publicity, neexistujúcim verejným obstarávaním a tiež tým, že Komunikačný plán OP TP pre NSRR na roky 2007-2013 bol na EK zaslaný 19. 05. 2008 a schválený EK bol až 14. 07. 2008. Až na základe zaslaného Komunikačného plánu OP TP pre NSRR na roky 2007-2013 bol vypracovaný a schválený dňa 27. 05. 2008 ročný operatívny plán pre Komunikačný plán OP TP pre NSRR na rok 2008. Organizované boli akcie ako napr. konferencie Programové obdobie 2007-2013 pre rozvoj regiónov, Regionálna konferencia NSRR, alebo školenie Zásady implementácie prostriedkov fondov EÚ v programovom období 2007-2013, ďalej informačné stánky na rôznych veľtrhoch ako Coneco, Bau, alebo na iných podujatiach ako Forarch a Foregion, a Ekotopfilm. V ďalších rokoch počet organizovaných akcií stúpol a prevýšil aj plánovanú hodnotu PMÚ. Organizované boli naďalej viaceré ročníky rôznych konferencií ako napr. Rozvoj regiónov Slovenska v kontexte politiky súdržnosti EÚ, Hodnotenie štrukturálnych fondov a kohézneho fondu na Slovensku: Skúsenosti a trendy, alebo otváracia konferencia EŠIF 2014 – 2020. Naďalej boli využívané informačné stánky na rôznych podujatiach. Zaujímavým prvkom bola organizácia rôznych súťaží, alebo workshopov, ktoré sa stretli s veľkým záujmom. Jednalo sa napr. o viaceré ročníky súťaže esejí a videospotov s názvom Ako pomohli eurofondy môjmu regiónu, ktorá bola zameraná na študentov stredných a vysokých škôl. Taktiež boli organizované informatívne road show spojené so súťažami s názvom Eurofondy a moje mesto, ktorých základnou myšlienkou bolo zviditeľnenie finančnej pomoci

EÚ prostredníctvom originálneho pohľadu mladých ľudí. Vysoké prekročenie plánovanej hodnoty PMÚ bolo spôsobené tým, že do dosiahnutej hodnoty PMÚ boli každoročne zarátavané aj organizované školenia pre zástupcov CKO, RO, SORO, CO a OA resp. ostatných subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF. Organizácia týchto školení nie úplne prispievala k naplneniu cieľa opatrenia, ktorý však nebol definovaný presne. Rozvoj ľudských zdrojov aj prostredníctvom školení je cieľom opatrenia 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci. Podľa informácií zástupcov RO OP TP bol tento stav spôsobený najmä tým, že v gescii organizačného útvaru zodpovedného za informovanie a publicitu bolo aj organizovanie školení pre zamestnancov subjektov zapojených do implementácie ŠF a K, avšak nastavenie OP TP umožňovalo refundáciu niektorých typov aktivít v rámci viacerých opatrení, podľa cieľov a zamerania projektov.

Hodnota PMÚ Počet inzerátov a PR článkov v tlači a na internete bola napĺňaná priebežne počas celého obdobia. Nebola však napĺňaná proporcionálne počas celého obdobia, nakoľko počet aktuálnych informácií, alebo tém v súvislosti s implementáciou ŠF a KF sa v jednotlivých rokoch menil. Už v roku 2008 dosiahnutá hodnota PMÚ o 91 článkov prevýšila plánovanú hodnotu. Inzeráty a PR články sa venovali problematike ŠF a KF v tlači najmä v štvrťročníku EUROKOMPAS a na internetových stránkach napr. www.nsrr.sk, www.build.gov.sk, www.euractiv.sk a facebookovom profile CKO. Neexistujúca jasná a zrozumiteľná definícia PMÚ, tak ako aj pri väčšine ostatných PMÚ, spôsobila v prípade tohto PMÚ enormné presiahnutie plánovanej hodnoty. Ako príklad možno uviesť skutočnosť, že za inzeráty a PR články na internete boli považované aj dokumenty, ktoré boli vypracované zamestnancami CKO a zverejnené na vlastných internetových stránkach CKO.

Hodnota PMÚ Počet návštevníkov internetovej stránky bola dosahovaná priebežne, v súlade so životným cyklom programového obdobia. Logicky počet návštevníkov internetovej stránky rástol vysokým tempom do roku 2012, kedy bol najväčší záujem verejnosti o informácie o ŠF a KF, a kedy aj vrcholila, resp. logicky mala vrcholiť implementácia programového obdobia. Paradoxom je, že v skutočnosti implementácia ŠF a KF vrcholila v posledných dvoch rokoch programového obdobia, kedy sa na druhej strane rast návštevníkov internetovej stránky spomalil. Uvedené bolo podľa názoru hodnotiteľa spôsobené tým, že návštevníci internetovej stránky hľadali skôr všeobecné informácie o ŠF a KF v začiatkoch obdobia. Jednalo sa o informačný portál www.nsrr.sk, ktorý bol hlavným a spoločným informačným nástrojom CKO, RO a koordinátorov HP poskytujúci základné informácie o ŠF a KF potenciálnym žiadateľom o NFP, žiadateľom o NFP, prijímateľom a širokej verejnosti. Informačný portál bol spravovaný CKO, ale medializovaný bol všetkými subjektmi zapojenými do implementácie ŠF a KF. V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu návštevníkov 253 969, nakoľko sa jednalo o návštevníkov internetovej stránky CSF, ktorá bola využívaná v rámci skráteného programacieho obdobia 2004 – 2006, a z ktorej sa postupne stala stránka www.nsrr.sk, ale istý čas fungovali súběžne.

V prípade PMÚ týkajúcich sa informovania a publicity, s výnimkou PMÚ „Počet spotov a televíznych relácií“ boli plánované hodnoty vysoko prekročené. Prekročenie plánovanej hodnoty PMÚ naznačuje nedostatočné skúsenosti s programovaním, málo ambiciózne plánovanú cieľovú hodnotu merateľného ukazovateľa a neexistujúcu jednoznačnú definíciu merateľného ukazovateľa. Navyše však potrebné

uviesť, že podľa názoru hodnotiteľa mala byť v nadväznosti na vysoko prekročené hodnoty PMÚ už v počiatočných implementácie programového obdobia vykonaná revízia príslušných merateľných ukazovateľov.

Cieľová hodnota PMÚ Počet spotov a televíznych relácii nebola dosiahnutá.

Opatrenie 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečenie kvalitných ľudských zdrojov pre výkon náročných úloh súvisiacich s aktivitami, za ktoré zodpovedá CKO a RO OP TP, vrátane vzdelávania zamestnancov CKO a RO OP TP (v prípade horizontálnych aktivít aj ostatné RO, SO/RO, VÚC, RRA a koordinátori HP), technického, priestorového, prevádzkového vybavenia CKO a RO OP TP a podporných činností riadenia pomoci CKO a RO OP TP.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA (výstup, počet).

Projektové merateľné ukazovatele:

- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA (výsledok),
- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA – muži (dopad),
- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA – ženy (dopad),
- počet zamestnancov, ktorým budú zabezpečené mzdy (vrátane odmien) na 100% (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z technickej pomoci (dopad),
- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z technickej pomoci ženy (dopad),
- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z technickej pomoci (výsledok),
- počet novovytvorených pracovných miest (výsledok),
- počet novovytvorených pracovných miest obsadených mužmi (dopad),
- počet novovytvorených pracovných miest obsadených ženami (dopad),
- počet zrealizovaných školení pre zamestnancov (výsledok),
- počet vyškolených zamestnancov (dopad),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (dopad),
- počet zasadnutí výborov, komisií a skupín (výsledok),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (výsledok).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrýval iba najvýznamnejšiu časť cieľa opatrenia a oprávnených aktivít, ktorým bola refundácia miezd oprávnených zamestnancov, vrátane odmien a odvodov na strane zamestnávateľa. Zvyšné oprávnené aktivity v rámci opatrenia týkajúce sa vzdelávania oprávnených zamestnancov, technického, priestorového, prevádzkového vybavenia a podporných činností neboli pokryté PMÚ.

Definované projektové ukazovatele pokrývali všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia. Nakoľko projekty zamerané na refundáciu miezd mali stanovenú relevanciu k horizontálnej priorite rovnosť príležitostí, museli byť v mzdových projektoch ukazovatele v členení na mužov a ženy. Tieto projektové merateľné ukazovatele boli narátavané do PMÚ, ktorý bol taktiež sledovaný v členení na mužov a ženy.

Plánovaná cieľová hodnota merateľného ukazovateľa bola 129 zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA. Dosiahnutá hodnota bola 195 refundovaných zamestnancov (z toho ženy = 113, muži = 82). V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu zamestnancov 33, nakoľko sa jednalo o zamestnancov riadiaceho orgánu pre CSF, pre operačný program Základná infraštruktúra a riadiaceho orgánu pre Kohézny fond v rámci skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006, ktorí sa automaticky stávali zamestnancami CKO a RO OP TP pre programové obdobie 2007 – 2013.

Dosiahnutá hodnota merateľného ukazovateľa teda o 66 refundovaných zamestnancov (o 51,16 %) prevyšuje plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa. Ako je uvedené v [Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách](#), pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 17,76 %, čerpanie opatrenia k 31. 10. 2016 predstavuje 101,32 % (20 557 721,00 Eur) z konečnej alokácie.

RO OP TP v Záverečnej správe o vykonávaní OP TP uvádza, že skutočné výdavky, očistené o nezrovnalosti, na dosiahnutie hodnoty merateľného ukazovateľa predstavovali 99,81 % z celkovej alokácie na toto opatrenie. Mierna odchýlka bola spôsobená tým, že v rámci opatrenia boli finančné prostriedky čerpané aj na iné oprávnené aktivity, ktoré však nenapĺňali tento PMÚ. Jednalo sa napríklad o refundáciu nákladov spojených so vzdelávaním oprávnených zamestnancov, technickým, priestorovým, prevádzkovým vybavením a podpornými činnosťami.

Hodnota PMÚ nebola dosahovaná ani sledovaná kumulatívne ako v prípade predošlých PMÚ. Hodnota PMÚ v podstate rástla priamo úmerne spolu s vyvíjajúcou sa implementáciou programového obdobia a s tým spojenou zvýšenou administratívnou záťažou. Hodnota rástla taktiež vďaka zapájaniu nových subjektov do systému implementácie ŠF a KF a refundáciou ich oprávnených zamestnancov z prostriedkov OP TP. Hodnota PMÚ len v roku 2010 vykazuje pokles, čo znamená že počet refundovaných zamestnancov bol znížený. Táto skutočnosť bola spôsobená ekonomickou krízou a následnými úspornými opatreniami na úrovni subjektov štátnej správy.

Hodnota PMÚ bola dosahovaná refundáciou platov oprávnených zamestnancov vrátane odmien a odvodov na strane zamestnávateľa. Jednalo sa o oprávnených zamestnancov subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF. Vzhľadom na to, že sa jednalo o opatrenie v rámci 1. prioritnej osi oprávnení boli zamestnanci subjektov zapojených najmä do riadenia, koordinácie, implementácie, informovanosti, monitorovania a hodnotenia ŠF a KF. Základom pre refundáciu zamestnancov

z prostriedkov OP TP bolo uznesenie vlády SR č. 396 k analýze administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007 – 2013 z 2. mája 2007, ktorým vláda SR schválila navýšenie existujúcich stavov administratívnych kapacít týkajúcich sa riadenia a implementácie ŠF a KF zo skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006. Taktiež uznesenie vlády SR č. 90 zo 6. februára 2008 k návrhu analýzy použitia refundovaných mzdových prostriedkov z technickej pomoci v programovom období 2004 – 2006 a návrhu na využitie refundovaných mzdových prostriedkov v programovom období 2007 – 2013 uložilo subjektom zapojeným do implementácie ŠF a KF použiť finančné prostriedky získané refundáciou plátov oprávnených zamestnancov v programovom období 2007 - 2013 na vytvorenie nových pracovných miest (mzdové náklady vrátane odmien a odvodov zamestnávateľa) súvisiacich s riadením, kontrolou, auditom a implementáciou fondov EÚ, na mzdové náklady, odmeny a odvody zamestnancov pracujúcich v oblasti riadenia, kontroly, auditu a implementácie fondov EÚ. Vzhľadom na paralelnú implementáciu dvoch programových období a na základe uznesenia vlády SR č. 519 zo dňa 15. októbra 2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016 bolo schválené navýšenie administratívnych kapacít podieľajúcich sa na implementácii EŠIF. Okruh oprávnených prijímateľov bol rozširovaný postupne, tak ako sa spolu s programovým obdobím vyvíjal Systém riadenia ŠF a KF. Ako vidno v [Tabuľka 14 Oprávnení prijímateľa OP TP](#), pôvodní 3 oprávnení prijímateľa boli počas programového obdobia rozšírení o ďalších 10 subjektov. V podstate sa jednalo o rozšírenie o 9 subjektov, nakoľko koordinátor HP MRK bol len delimitovaný z ÚV SR na MV SR. Z prostriedkov OP TP boli financované mzdy oprávnených zamestnancov, ktorí vykonávali činnosti horizontálneho charakteru spoločne pre všetky operačné programy. Vzhľadom na túto podmienku, najviac refundovaných zamestnancov bolo na CKO vrátane RO OP TP, nakoľko zamestnanci CKO vykonávali činnosti v oblasti riadenia, koordinácie, implementácie, informovanosti, monitorovania a hodnotenia ŠF a KF spoločne pre všetky operačné programy na úrovni NSRR. Ďalšou významnou skupinou oprávnených prijímateľov boli koordinátori horizontálnych priorít (okrem HP RP, ktorý bol medzi oprávnených prijímateľov zaradený neskôr), ktoré boli uplatňované naprieč všetkými operačnými programami. Postupné zaraďovanie nových oprávnených prijímateľov je uvedené v [Tabuľka 4 Prehľad zasadnutí MV OP TP](#). Samosprávne kraje boli zapojené do realizácie HP prostredníctvom 1 zamestnanca na každej VÚC, ktorý sa venoval problematike HP a informoval o nej občanov. ÚVO vykonávalo prierezové činnosti horizontálneho charakteru v oblasti verejného obstarávania pre všetky operačné programy na základe Dohody o spolupráci. PMÚ síce vykonával oprávnené činnosti napr. v oblasti posudzovania kolúzneho správania sa a odhaľovania kartelov pri projektoch spolufinancovaných zo ŠF a KF pre všetky operačné programy, avšak nakoniec bol projekt na refundáciu mzdových výdavkov oprávnených zamestnancov PMÚ mimoriadne ukončený bez čerpania na základe žiadosti prijímateľa. MZVaEZ SR bolo zaradené medzi oprávnených prijímateľov na základe výkonu oprávnených činností v oblasti koordinácie a realizácie politik EÚ. Jednalo sa o refundáciu zamestnancov MZVaEZ SR, ale aj zamestnancov na Stálom zastúpení SR pri EÚ v Bruseli, venujúcich sa problematike ŠF a KF. MV SR sa stalo riadiacim orgánom pre nový operačný program Efektívna verejná správa na programové obdobie 2014 – 2020. Keďže tento operačný program nebol „následníkom“ žiadneho z operačných programov v programovom období 2007 – 2013, MV SR nemalo možnosť čerpať finančné prostriedky na jeho prípravu z technickej pomoci iného OP, iba z OP TP.

Verejné vysoké školy boli zaradené medzi oprávnených prijímateľov koncom programového obdobia za účelom pilotného projektu podpory verejných vysokých škôl v oblasti prípravy a vzdelávania administratívnych kapacít zapojených do procesu implementácie fondov EÚ. Účelom bolo vytvorenie rámca na skvalitnenie a zefektívnenie prípravy budúcich administratívnych kapacít pre proces implementácie fondov EÚ. Zamestnanci ostatných útvarov ÚV SR podieľajúcich sa na príprave, koordinácii, implementácii a kontrole ŠF a KF a na podporných činnostiach pre oprávnených zamestnancov boli v podstate zamestnanci odboru kontroly verejného obstarávania, na ktorý bol po delimitácii CKO a RO OP TP na ÚV SR delegovaný výkon administratívnej kontroly VO. Taktiež do tejto skupiny spadali napríklad zamestnanci ÚV SR vykonávajúci oprávnené podporné činnosti pre CKO a RO OP TP ako napríklad osobný úrad vrátane mzdového oddelenia, ekonomický odbor a odbor informatiky a elektronických služieb. MH SR ako útvar zabezpečujúci koordináciu energetickej efektívnosti počas programového obdobia 2007 – 2013 nepredložil projekt.

RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty merateľného ukazovateľa považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF.

V prípade tohto PMÚ je prekročenie plánovanej hodnoty zdôvodniteľné tým, že Systém riadenia ŠF a KF sa neustále vyvíjal a v procese prípravy OP TP skutočne nebolo možné identifikovať všetky v budúce oprávnené subjekty a ich nároky na refundáciu zamestnancov. Na druhej strane, možno konštatovať, že pôvodná alokácia určená pre toto opatrenie bola nadhodnotená, nakoľko plánovaná hodnota PMÚ bola prekročená a alokácia bola znížená.

Opatrenie 1. 5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR

Cieľom opatrenia bolo zabezpečiť kvalitné a spoľahlivé informačné systémy pre riadenie a implementáciu regionálnej politiky SR, vrátane výmeny informácií s EK.

Cieľ opatrenia definovaný v PM OP TP: Cieľom opatrenia bolo prispieť k napĺňaniu cieľov Národnej lisabonskej stratégie v oblasti informačnej spoločnosti a priorít informačnej spoločnosti - informačná gramotnosť a efektívna elektronizácia verejnej správy.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet užívateľov ITMS (Výstup, počet),
- miera spokojnosti užívateľov ITMS (Výsledok, %).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet integračných chýb spôsobený v ITMS (Výsledok),
- počet integračných chýb spôsobených cudzím systémom (Výsledok),
- počet používateľov ITMS (Dopad),
- počet užívateľov ITMS portálu (Dopad),
- počet konkurenčných užívateľov v špičke (Dopad),

- hodnota objednaných zmien / rok (Výsledok),
- percento výdavkov na ITMS voči čerpaným prostriedkom zo ŠF a KF (Výsledok),
- denný Počet komunikácií s ISUF (Dopad),
- mesačný Počet komunikácií s Bruselom (Dopad),
- Týždenný počet komunikácií s Portálom ITMS (Dopad),
- priemerná doba odstávky za týždeň (Výsledok),
- priemerná doba vybavenia jednej servisnej požiadavky (Výsledok),
- miera spokojnosti užívateľov ITMS (Dopad),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad),
- Počet integrácií s jednosmernou komunikáciou (Výsledok),
- počet integrácií s obojsmernou komunikáciou (Výsledok),
- počet zavedených služieb s obojsmernou komunikáciou (Výsledok).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrývali cieľ opatrenia, ale iba časť oprávnených aktivít, ktorým bol vývoj, úprava a prevádzka ITMS. Zvyšné oprávnené aktivity v rámci opatrenia týkajúce sa vzdelávania v oblasti ITMS, hardvérového a softvérového vybavenia na úrovni užívateľov a prevádzkovateľa neboli pokryté PMÚ, avšak ani neboli realizované v rámci tohto opatrenia. Je potrebné vyzdvihnúť skutočnosť, že v rámci tohto opatrenia bol stanovený aj výsledkový PMÚ Miera spokojnosti užívateľov ITMS vyjadrený v %.

Nakoľko projekty zamerané na vzdelávanie v oblasti ITMS a hardvérové a softvérové vybavenie na úrovni užívateľov a prevádzkovateľa neboli realizované v rámci tohto opatrenia, definované projektové ukazovatele pokrývali všetky realizované oprávnené aktivity.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet užívateľov ITMS bola 1400 užívateľov ITMS, dosiahnutá hodnota bola 2553 užívateľov. Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 1153 užívateľov prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ (o 82,36 %). V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu užívateľov ITMS na 1019 užívateľov, nakoľko sa jednalo o užívateľov ITMS pre skrátené programovacie obdobie 2004 – 2006, ktorí sa automaticky stávali aj užívateľmi ITMS (ITMS II) pre programové obdobie 2007 – 2013.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Miera spokojnosti užívateľov ITMS bola 60 %, dosiahnutá hodnota miera spokojnosti bola 90 %. Dosiahnutá miera spokojnosti teda o 30 % prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ. V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota miery spokojnosti užívateľov ITMS na 30 %, nakoľko sa jednalo o mieru spokojnosti užívateľov ITMS pre skrátené programovacie obdobie 2004 – 2006, ktorí sa automaticky stávali aj užívateľmi ITMS (ITMS II) pre programové obdobie 2007 – 2013.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie sa menila dosť výrazne, pôvodná alokácia bola navýšená o 43,17 %, čerpanie opatrenia predstavuje 98,40 % (23 150 367,23 Eur) z konečnej alokácie.

Hodnota PMÚ Počet užívateľov ITMS nebola dosahovaná proporcionálne počas celého obdobia. V rokoch 2008 a 2009, kedy bol v podstate reálny začiatok implementácie programového obdobia 2007 -2013, subjekty zapojené do implementácie ŠF a KF na základe uznesenia vlády SR č. 396 k analýze administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007 – 2013 z 2. mája 2007 navyšovali svoje administratívne kapacity, logicky bol zaznamenaný aj naväčší nárast užívateľov ITMS. V ďalších rokoch sa rast spomalil a stabilizoval. Až v roku 2014 na základe uznesenia vlády SR č. 519/2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016 došlo k opätovnému navýšeniu administratívnych kapacít subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF a tým aj k navýšeniu počtu užívateľov ITMS. Pozitívom tohto merateľného ukazovateľa bola jednoduchosť a presnosť merania dosiahnutej hodnoty na základe pridelených prístupov do verejnej časti ITMS.

Hodnota PMÚ Miera spokojnosti užívateľov ITMS bola napĺňaná počas celého obdobia, najväčší nárast bol zaznamenaný do roku 2011 z 30 % na 70 %. Od roku 2012 miera spokojnosti užívateľov ITMS dosiahla hodnotu 90 % a tento stav pretrval až do konca obdobia oprávnenosti programového obdobia 31. 12. 2015. PMÚ bol ukazovateľom výsledku, pomocou ktorého mal byť meraný výsledok aktivít, projektov zameraných na ITMS z pohľadu spokojnosti užívateľov. Samotné zadefinovanie merateľného ukazovateľa ako ukazovateľa výsledku je však nepostačujúce, bez výberu vhodných metód merania výsledku. Mieru spokojnosti vo všeobecnosti možno merať viacerými spôsobmi, pričom za najjednoduchší a najpresnejší spôsob možno považovať meranie spokojnosti pomocou dotazníka, prípadne anonymného dotazníka. V prípade merania miery spokojnosti užívateľov ITMS bol však využitý spôsob, ktorý úplne vylúčil možnosť vyjadriť spokojnosť samotných užívateľov ITMS. Miera spokojnosti užívateľov ITMS bola meraná ako podiel „Bugov“ aplikácie na celkových hláseniach, ktoré Datacentrum obdržalo. Základný výpočet bol nasledovný:

- počet incidentov z Datacentra, ktoré boli nahlásené dodávateľovi ako Buggy aplikácie / (počet incidentov CORE ITMS z Datacentra + počet incidentov portálu ITMS z Datacentra).

Možno konštatovať, že týmto výpočtom bolo meranie miery spokojnosti užívateľov ITMS obmedzené len na čisto technickú úroveň, bez možnosti získania alebo sledovania akejkoľvek spätnej väzby od užívateľov ITMS.

RO OP TP prekročenie plánovaných hodnôt merateľných ukazovateľov považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF. Je však potrebné poznamenať, že v prípade tohto opatrenia bola značne navýšená pôvodná alokácia, a to o viac ako 43 %, a tiež ako je vyššie spomenuté neboli v rámci opatrenia realizované pôvodne plánované aktivity zamerané na vzdelávanie v oblasti ITMS, hardvérového a softvérového vybavenia na úrovni užívateľov.

Opatrenie 2. 1 Finančné riadenie

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť prostredníctvom činností CO, ako prierezového orgánu, zriadeného na MF SR, komplexný systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu. Uvedený cieľ mal byť zabezpečovaný prostredníctvom aktivít, ktoré mali byť predovšetkým zamerané na oblasť tvorby, aktualizácie strategických dokumentov, koordinácie a metodického usmerňovania v oblasti finančného riadenia a certifikačného overovania štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet poskytnutých školení zamestnancov a pracovníkov, zapojených do finančného riadenia fondov EÚ (Výstup, počet).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet vyškolených zamestnancov (Dopad),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (Výsledok),
- počet zrealizovaných školení pre zamestnancov (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrýval iba najvýznamnejšiu časť cieľa opatrenia, a oprávnených aktivít, ktorým bolo vzdelávanie zamestnancov, na ktoré bola čerpaná podstatná časť alokácie opatrenia. Zvyšné oprávnené aktivity v rámci opatrenia týkajúce sa využívania externých služieb, materiálne - technického zabezpečenia a podpory mobility neboli pokryté PMÚ. Napriek tomu, že to nie je predmetom analýzy v rámci tohto hodnotenia, je potrebné poznamenať, že cieľ opatrenia nebol definovaný jasne a zrozumiteľne. Formulácia samotného cieľa môže vyvolávať dojem, že cieľom opatrenia malo byť zabezpečenie komplexného systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu prostredníctvom refundácie miezd zamestnancov CO, alebo prostredníctvom externých služieb.

Definované projektové ukazovatele pokrývali všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia. Pri projektoch zameraných na materiálne - technické vybavenie boli využívané ukazovatele „Počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie“ a „Pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov“.

Plánovaná cieľová hodnota merateľného ukazovateľa bola 104 poskytnutých školení pre zamestnancov a pracovníkov zapojených do finančného riadenia fondov EÚ. Dosiahnutá hodnota bola 696 poskytnutých školení. V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu školení 20, nakoľko sa jednalo o školenia pre zamestnancov zapojených do finančného riadenia v oprávnených

oblastiach, ktoré boli poskytnuté z prostriedkov skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006. Dosiahnutá hodnota merateľného ukazovateľa teda o 592 poskytnutých školení (o 569,23 %) prevyšuje plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa. Ako je uvedené v [Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách](#), pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 65,14%, čerpanie opatrenia k 31. 10. 2016 predstavuje 101,32 % (1 257 913,83 Eur) z konečnej alokácie.

RO OP TP v Záverečnej správe o vykonávaní OP TP uvádza, že skutočné výdavky, očistené o nezrovnalosti, na dosiahnutie hodnoty merateľného ukazovateľa predstavovali 99,81 % z celkovej alokácie na toto opatrenie, čo bolo spôsobené tým, že v rámci opatrenia boli finančné prostriedky čerpané aj na iné oprávnené aktivity, ktoré však nenapĺňali tento PMÚ. Jednalo sa napríklad o refundáciu nákladov spojených so vzdelávaním oprávnených zamestnancov, technickým, priestorovým, prevádzkovým vybavením a podpornými činnosťami.

Hodnota PMÚ bola dosahovaná postredníctvom zabezpečenia školení pre oprávnených zamestnancov zapojených do finančného riadenia ŠF a KF. Jednalo sa o zamestnancov oprávnených prijímateľov opatrenia 2. 1 Finančné riadenie, ktorí sú uvedení v [Tabuľka 14 Oprávnení prijímateľa OP TP](#). Jednalo sa o vzdelávanie mimo štandardných školení pre zástupcov CKO, RO, SORO, CO a OA, resp. ostatných subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF, ktoré boli realizované z opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita. Vzdelávanie zamestnancov prebiehalo v zmysle zákona č. 400/2009 Z. z. o štátnej službe v oprávnených oblastiach, ktoré boli potrebné pre výkon činností v zmysle opisov činností štátnozamestnaneckých miest, teda pre výkon činností potrebných pre správne, efektívne a účinné finančné riadenie ŠF a KF. Keďže sa nejednalo o štandardné školenia CKO, vzdelávanie prebiehalo na základe schválených plánov vzdelávania alebo schválených individuálnych požiadaviek mimo plánov vzdelávania. Zamestnanci sa zúčastňovali seminárov, školení a workshopov v SR aj v ostatných členských krajinách EÚ zameraných na problematiku ŠF a KF s dôrazom na finančné riadenie a všetky jeho aspekty, ale taktiež sa zúčastňovali školení zameraných na tzv. softskills, ako napríklad manažérske zručnosti, prezentačné zručnosti, komunikačné zručnosti a pod.. Taktiež bola poskytnutá refundácia výučby anglického jazyka oprávnených zamestnancov zameraná na zlepšenie komunikačných zručností vzhľadom na neustále sa zvyšujúcu sa potrebu využívania anglického jazyka v súvislosti s komunikáciou s EK, členskými štátmi a zahraničnými organizáciami zapojenými do implementácie ŠF a KF. Vzdelávanie zamestnancov prebiehalo a hodnota PMÚ bola napĺňaná aj prostredníctvom refundácie nákladov spojených s realizáciou tuzemských a zahraničných pracovných ciest, napr. za účelom účasti na rôznych rokovaniach, alebo účasti v rôznych platformách zameraných na problematiku ŠF a KF za účelom výmeny skúseností a best practises, ktoré možno chápať ako súčasť individuálneho vzdelávania a rozvoja zamestnancov. Vzhľadom tomu, že za finančné riadenie ŠF a KF bol zodpovedný CO, najviac poskytnutých školení z dosiahnutej hodnoty PMÚ bolo práve pre zamestnancov CO.

RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty merateľného ukazovateľa považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF.

V prípade tohto PMÚ bolo prekročenie plánovanej hodnoty spôsobené neexistujúcou definíciou a spôsobom výpočtu dosiahnutej hodnoty PMÚ. Do počtu poskytnutých školení boli zarátavané aj

poskytnuté školenia len pre 1 zamestnanca, čo nebolo pravdepodobne zohľadnené pri nastavovaní plánovanej hodnoty PMÚ. Keďže sa však jednalo o individuálne školenia, poskytované v podstate nesystematicky na základe požiadaviek jednotlivých zamestnancov, alebo v prípade rokovaní a účasti v rôznych platformách na základe aktuálnej situácie, bez dostatočnej bázy údajov z predchádzajúceho obdobia reálne ani nebolo možné túto hodnotu presne stanoviť.

Opatrenie 2. 2 Finančná kontrola a audit

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť hospodárne, efektívne a účinné fungovanie orgánu auditu, zapojených subjektov, vrátane subjektov zodpovedných za vydávanie rozhodnutí vo veciach porušenia finančnej disciplíny na základe zistení pri kontrole prostriedkov EÚ a ich vymáhanie.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet realizovaných školení zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu fondov EÚ (Výstup, počet).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet vyškolených zamestnancov (Dopad),
- Počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (Výsledok),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (Dopad),
- počet zasadnutí výborov, komisií a skupín (Výsledok),
- počet zrealizovaných školení pre zamestnancov (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrýval iba čiastočne cieľ opatrenia a oprávnených aktivít, ktorým bolo vzdelávanie zamestnancov. Zvyšné oprávnené aktivity v rámci opatrenia týkajúce sa využívania externých služieb, materiálne - technického zabezpečenia a mobility neboli pokryté PMÚ. Avšak na rozdiel od predchádzajúceho opatrenia, v prípade opatrenia 2. 2 Finančná kontrola a audit bola podstatná časť finančných prostriedkov v rámci opatrenia čerpaná práve na využívanie externých služieb, ktoré nebolo pokryté PMÚ. Napriek tomu, že to nie je predmetom analýzy v rámci tohto hodnotenia, aj v prípade tohto opatrenia je potrebné poznamenať, že cieľ opatrenia nebol definovaný jasne a zrozumiteľne. Formulácia samotného cieľa môže vyvolávať dojem, že cieľom opatrenia malo byť zabezpečenie komplexného systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu prostredníctvom refundácie miezd zamestnancov CO alebo prostredníctvom externých služieb.

Definované projektové ukazovatele pokrývali všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia. Pri projektoch zameraných na materiálne - technické vybavenie boli využívané ukazovatele „Počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie“ a „Pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov“.

Plánovaná cieľová hodnota merateľného ukazovateľa bola 115 poskytnutých školení zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu fondov. Dosiahnutá hodnota bola 312 poskytnutých školení. V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu školení 10, nakoľko sa jednalo o školenia pre zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu v oprávnených oblastiach, ktoré boli poskytnuté z prostriedkov skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006. Dosiahnutá hodnota merateľného ukazovateľa teda o 197 poskytnutých školení (o 171,30 %) prevyšuje plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa. Ako je uvedené v [Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách](#), pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola navýšená o 37,96 %, čerpanie opatrenia k 31. 10. 2016 predstavuje 90,05 % (7 308 252,94 Eur) z konečnej alokácie.

RO OP TP v Záverečnej správe o vykonávaní OP TP uvádza, že skutočné výdavky, očistené o nezrovnalosti, na dosiahnutie hodnoty merateľného ukazovateľa predstavovali 99,81 % z celkovej alokácie na toto opatrenie, čo bolo spôsobené tým, že v rámci opatrenia boli finančné prostriedky čerpané aj na iné oprávnené aktivity, ktoré však nenapĺňali tento PMÚ. Jednalo sa napríklad o refundáciu nákladov spojených so vzdelávaním oprávnených zamestnancov, technickým, priestorovým, prevádzkovým vybavením a podpornými činnosťami.

Hodnota PMÚ bola dosahovaná postredníctvom zabezpečenia školení pre oprávnených zamestnancov zapojených do finančnej kontroly a auditu fondov EÚ. Jednalo sa o zamestnancov oprávnených prijímateľov opatrenia 2. 2 Finančná kontrola a audit, ktorí sú uvedení v [Tabuľka 14 Oprávnení prijímatelia OP TP](#). Jednalo sa o vzdelávanie mimo štandardných školení pre zástupcov CKO, RO, SORO, CO a OA, resp. ostatných subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF, ktoré boli realizované z opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita. Vzdelávanie zamestnancov prebiehalo v zmysle zákona č. 400/2009 Z. z. o štátnej službe v oprávnených oblastiach, ktoré boli potrebné výkon činností v zmysle opisov činností štátnozamestnaneckých miest, teda pre výkon činností potrebných pre správnu, efektívnu a účinnú finančnú kontrolu a audit fondov EÚ. Keďže sa nejednalo o štandardné školenia CKO, vzdelávanie prebiehalo na základe schválených plánov vzdelávania alebo schválených individuálnych požiadaviek mimo plánov vzdelávania. Zamestnanci sa zúčastňovali seminárov, školení a workshopov v SR, aj v ostatných členských krajinách EÚ zameraných na problematiku ŠF a KF s dôrazom na finančnú kontrolu a audit a všetky ich aspekty. Taktiež sa zúčastňovali školení zameraných na tzv. softskills zručnosti, ako napríklad manažérske zručnosti, prezentačné zručnosti, komunikačné zručnosti a pod.. Bola poskytnutá refundácia výučby anglického jazyka oprávnených zamestnancov zameraná na zlepšenie komunikačných zručností vzhľadom na potreby využívania anglického jazyka v súvislosti s komunikáciou s EK, členskými štátmi a zahraničnými organizáciami zapojenými do implementácie ŠF a KF. Vzdelávanie zamestnancov prebiehalo a hodnota PMÚ bola napĺňaná aj prostredníctvom refundácie nákladov spojených s realizáciou tuzemských a zahraničných pracovných ciest napr. za účelom účasti na rôznych rokovaniach, alebo účasti v rôznych platformách

zameraných na problematiku ŠF a KF za účelom výmeny skúseností a best practises, ktoré možno chápať ako súčasť individuálneho vzdelávania a rozvoja zamestnancov. Vzhľadom tomu, že za finančnú kontrolu a audit fondov EÚ bol zodpovedný OA, resp. jeho spolupracujúce organizácie ako SFK, najviac poskytnutých školení z dosiahnutej hodnoty PMÚ bolo práve pre zamestnancov OA, resp. SFK.

RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty merateľného ukazovateľa považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF.

V prípade tohto PMÚ bolo prekročenie plánovanej hodnoty spôsobené neexistujúcou definíciou a spôsobom výpočtu dosiahnutej hodnoty PMÚ. Do počtu poskytnutých školení boli zarátavané aj poskytnuté školenia len pre 1 zamestnanca, čo nebolo pravdepodobne zohľadnené pri nastavovaní plánovanej hodnoty PMÚ. Keďže sa však jednalo o individuálne školenia, poskytované v podstate nesystematicky na základe požiadaviek jednotlivých zamestnancov, alebo v prípade rokovaní a účasti v rôznych platformách na základe aktuálnej situácie, bez dostatočnej bázy údajov z predchádzajúceho obdobia reálne ani nebolo možné túto hodnotu presne stanoviť. Je nutné poznamenať, že tento PMÚ vôbec nepokryl realizované aktivity týkajúce sa využívania externých služieb v rámci opatrenia 2. 2 Finančná kontrola a audit, na ktoré bola čerpaná najväčšia časť alokácie opatrenia.

Opatrenie 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít

Cieľom tohto opatrenia bolo zabezpečiť kvalitné ľudské zdroje pre výkon oprávnených činností horizontálneho charakteru prioritnej osi č. 2.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA (Výstup, počet).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z technickej pomoci (Dopad),
- Počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z technickej pomoci ženy (Dopad),
- počet zamestnancov, ktorých platy sú hradené z technickej pomoci (Výsledok),
- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA (Výsledok),
- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA – muži (Dopad),
- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA – ženy (Dopad),
- počet novovytvorených pracovných miest (Výsledok),
- počet novovytvorených pracovných miest obsadených mužmi (Dopad),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Dopad),

- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad),
- počet zasadnutí výborov, komisií a skupín (Výsledok),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrýval celý cieľ opatrenia a oprávnených aktivít, ktorým bola refundácia miezd oprávnených zamestnancov, vrátane odmien a dovodov na strane zamestnávateľa.

Definované projektové ukazovatele pokrývali všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia. Nakoľko projekty zamerané na refundáciu miezd mali stanovenú relevanciu k horizontálnej priorite rovnosť príležitostí, museli byť v mzdových projektoch ukazovatele v členení na mužov a ženy. Tieto projektové merateľné ukazovatele boli narátavané do PMÚ, ktorý bol taktiež sledovaný v členení na mužov a ženy.

Plánovaná cieľová hodnota merateľného ukazovateľa bola 239 zamestnancov, ktorých platy sú hradené z TA. Dosiahnutá hodnota bola 271 refundovaných zamestnancov (z toho ženy = 189 muži = 82). V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu zamestnancov 72, nakoľko sa jednalo o zamestnancov MF SR zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu v rámci implementácie skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006, ktorí sa automaticky stali zamestnancami CO a OA pre programové obdobie 2007 – 2013.

Dosiahnutá hodnota merateľného ukazovateľa teda o 32 (o 13,39 %) refundovaných zamestnancov prevyšuje plánovanú hodnotu merateľného ukazovateľa. Ako je uvedené v [Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách](#), pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola značne poddimenzovaná a preto bola navýšená o 81,13 %. Čerpanie k 31. 10. 2016 predstavuje 93,46 % (29 873 036,47 Eur) z konečnej alokácie.

Hodnota PMÚ nebola dosahovaná ani sledovaná kumulatívne ako v prípade iných PMÚ. Hodnota PMÚ v podstate rástla priamo úmerne spolu s vyvíjajúcou sa implementáciou programového obdobia a s tým spojenou zvýšenou administratívnou záťažou. Hodnota rástla taktiež vďaka zapájaniu nových subjektov do systému finančného riadenia, kontroly a auditu ŠF a KF a refundáciou ich oprávnených zamestnancov z prostriedkov OP TP. Hodnota PMÚ opäť v roku 2010 vykazuje pokles, ako v prípade PMÚ pre opatrenie 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci, čo len potvrdzuje fakt, že táto skutočnosť bola spôsobená ekonomickou krízou a následnými úspornými opatreniami na úrovni subjektov štátnej správy.

Hodnota PMÚ bola dosahovaná refundáciou platov oprávnených zamestnancov, vrátane odmien a odvodov na strane zamestnávateľa. Jednalo sa o oprávnených zamestnancov subjektov zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu ŠF a KF. Tak ako v prípade opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci, základom pre refundáciu zamestnancov z prostriedkov OP TP bolo uznesenie vlády SR č. 396 k analýze administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007 – 2013 z 2. mája 2007, ktorým vláda SR schválila navýšenie existujúcich stavov administratívnych kapacít týkajúcich sa riadenia a implementácie ŠF a KF zo skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006. Taktiež uznesenie vlády SR č. 90 zo 6. februára 2008 k návrhu analýzy použitia refundovaných mzdových prostriedkov z technickej pomoci v programovom období

2004 – 2006 a návrhu na využitie refundovaných mzdových prostriedkov v programovom období 2007 – 2013 uložilo subjektom zapojeným do implementácie ŠF a KF použiť finančné prostriedky získané refundáciou platov oprávnených zamestnancov v programovom období 2007 - 2013 na vytvorenie nových pracovných miest (mzdové náklady vrátane odmien a odvodov zamestnávateľa) súvisiacich s riadením, kontrolou, auditom a implementáciou fondov EÚ, na mzdové náklady, odmeny a odvody zamestnancov pracujúcich v oblasti riadenia, kontroly, auditu a implementácie fondov EÚ. Vzhľadom na paralelnú implementáciu dvoch programových období a na základe uznesenia vlády SR č. 519 zo dňa 15. októbra 2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016 bolo schválené navýšenie administratívnych kapacít podieľajúcich sa na implementácii EŠIF. Okruh oprávnených prijímateľov bol rozširovaný postupne, tak ako sa spolu s programovým obdobím vyvíjal Systém riadenia ŠF a KF a Systém finančného riadenia ŠF a KF. Ako vidno v [Tabuľka 14 Oprávnení prijímateľa OP TP](#), pôvodní 2 oprávnení prijímateľa boli počas programového obdobia rozšírení o ďalšie 4 subjekty. Z prostriedkov OP TP boli financované mzdy oprávnených zamestnancov, ktorí vykonávali činnosti horizontálneho charakteru spoločné pre všetky operačné programy. Vzhľadom na túto podmienku, najviac refundovaných zamestnancov bolo na MF SR ako CO a OA, a spolupracujúcich subjektoch OA ako SFK (SFZ BA, SFK ZV, SFK KE). CO vykonávalo činnosti v oblasti finančného riadenia, bolo gestorom Systému finančného riadenia ŠF a KF, metodicky riadilo a koordinovalo ostatné subjekty v tejto oblasti. OA a SFK boli vykonávali audity ŠF a KF. V rámci MF SR boli refundovaní taktiež zamestnanci príslušných útvarov, ktorí v spolupráci s taktiež refundovanými zamestnancami Datacentra zabezpečovali efektívne fungovanie IT systémov (napr. ISUF, CEDIS) v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu prostriedkov ŠF a KF. Hodnotu PMÚ napĺňali aj refundovaní zamestnanci ÚV SR ako koordinátora boja proti podvodom, ktorý bol medzi oprávnených prijímateľov OP TP zaradený na základe uznesenia vlády SR č. 262 z 1. apríla 2009. Jednalo sa o zamestnancov sekcie kontroly a boja proti korupcii Úradu vlády SR, odboru ochrany finančných záujmov, neskôr odboru centrálny kontaktný útvar pre OLAF (ďalej aj „CKÚ OLAF“) zodpovedných za ochranu finančných záujmov EÚ.

MZVaEZ SR bolo dodatočne zaradené medzi oprávnených prijímateľov na základe výkonu oprávnených činností v rámci koordinácie a realizácie politik EÚ v oblasti finančného riadenia. Jednalo sa o refundáciu zamestnancov MZVaEZ SR, ale aj zamestnancov na Stálom zastúpení SR pri EÚ v Bruseli, venujúcich sa problematike ŠF a KF v oblasti finančného riadenia.

RO OP TP prekročenie plánovanej hodnoty merateľného ukazovateľa považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF.

V prípade tohto PMÚ bola síce prekročená plánovaná hodnota, čo je zdôvodniteľné tým, že Systém riadenia ŠF a KF a Systém finančného riadenia ŠF a KF sa neustále vyvíjal a v procese prípravy OP TP skutočne nebolo možné identifikovať všetky v budúcnosti oprávnené subjekty a ich nároky na refundáciu zamestnancov. Na druhej strane, možno konštatovať, že plánovaná hodnota bola stanovená pomerne presne, keďže bola za celé programové obdobie prekročená len o 13,39 %.

Opatrenie 2. 4 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR

Cieľom tohto opatrenia je zabezpečiť efektívne fungovanie IT systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu prostriedkov ŠF a KF s výnimkou vývoja systému ITMS.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet užívateľov informačných systémov (Výstup, počet),
- miera spokojnosti užívateľov informačných systémov (Výsledok, %).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet užívateľov informačných systémov (ITMS, ISUF) (Dopad),
- objem poskytnutých služieb (Výsledok),
- miera spokojnosti užívateľov informačných systémov (ITMS, ISUF) (Dopad),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad),
- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (Výsledok).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrývali cieľ opatrenia, ale iba časť oprávnených aktivít, ktorými boli vývoj, úprava a prevádzka informačných systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu prostriedkov ŠF a KF. Zvyšné oprávnené aktivity v rámci opatrenia týkajúce sa hardvérového a softvérového vybavenia, školení používateľov informačných systémov a vypracovania rôznych materiálov neboli pokryté PMÚ, avšak okrem obstarania hardvérového a softvérového vybavenia ani neboli realizované v rámci tohto opatrenia. Je potrebné vyzdvihnúť skutočnosť, že v rámci tohto opatrenia bol stanovený aj výsledkový PMÚ Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov, ktorá bola meraná v %.

Definované projektové ukazovatele pokrývali všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia. Pre projekty zamerané na zabezpečenie hardvérového a softvérového vybavenia pre prevádzkovateľa a používateľov boli využívané projektové merateľné ukazovatele „Počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok)“ a „Pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad)“.

Pri tomto merateľnom ukazovateli je potrebné upozorniť na skutočnosť, že dosiahnutá hodnota PMÚ predstavuje počet používateľov všetkých informačných systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu prostriedkov ŠF a KF (ISUF, CEDIS) vrátane ITMS. Dôvod dvojitého započítavania používateľov ITMS sa počas výkonu hodnotenia nepodarilo identifikovať. Taktiež sa z dostupných zdrojov nepodarilo identifikovať počet užívateľov informačných systémov bez užívateľov ITMS. Odpočítať počet užívateľov ITMS od dosiahnutej hodnoty tohto PMÚ nie je možné, nakoľko niektorí zamestnanci s prístupom do ITMS mali aj prístupy do iných informačných systémov ako napr. ISUF a CEDIS. Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Počet užívateľov informačných systémov bola 2550

užívateľov (vrátane užívateľov ITMS), dosiahnutá hodnota bola 2921 užívateľov (vrátane užívateľov ITMS). Dosiahnutá hodnota PMÚ teda o 371 užívateľov (o 14,55 %) prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ. V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota počtu užívateľov informačných systémov na 999 užívateľov, nakoľko sa jednalo o užívateľov informačných systémov pre skrátené programovacie obdobie 2004 – 2006, ktorí sa automaticky stali aj užívateľmi informačných systémov pre programové obdobie 2007 – 2013.

Plánovaná cieľová hodnota PMÚ Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov bola 60 %, dosiahnutá hodnota miera spokojnosti bola 94 %. Dosiahnutá miera spokojnosti teda o 34 % prevyšuje plánovanú hodnotu PMÚ. V prípade tohto PMÚ bola stanovená aj východisková hodnota miery spokojnosti užívateľov informačných systémov na 30 %, nakoľko sa jednalo o mieru spokojnosti užívateľov informačných systémov pre skrátené programovacie obdobie 2004 – 2006, ktorí sa automaticky stávali aj užívateľmi informačných systémov pre programové obdobie 2007 – 2013.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 37,25%, čerpanie opatrenia predstavuje 100,32 % (7 405 904,65 Eur) z konečnej alokácie.

Hodnota PMÚ Počet užívateľov informačných systémov (vrátane užívateľov ITMS) nebola dosahovaná proporcionálne počas celého obdobia. Tým že do hodnoty PMÚ boli zarátavani aj užívatelia ITMS, teda pre rast počtu užívateľov v jednotlivých rokoch platí v podstate ten istý logický vývoj ako v prípade počtu užívateľov ITMS. Najväčší nárast užívateľov informačných systémov bol do roku 2010. V týchto rokoch, kedy bol v podstate reálny začiatok implementácie programového obdobia 2007 – 2013, subjekty zapojené do implementácie ŠF a KF na základe uznesenia vlády SR č. 396 k analýze administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007 – 2013 z 2. mája 2007 navyšovali svoje administratívne kapacity, bol logicky zaznamenaný aj naväčší nárast užívateľov informačných systémov. V ďalších rokoch sa rast spomalil a stabilizoval v podstate na rovnakej úrovni. Až v roku 2014 opäť na základe uznesenia vlády SR č. 519/2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016 došlo k opätovnému navýšeniu administratívnych kapacít subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF, a tým aj k navýšeniu počtu užívateľov informačných systémov.

Hodnota PMÚ Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov bola napĺňaná počas celého obdobia, najväčší nárast bol zaznamenaný do roku 2010 z 30 % na 91,5 %. V roku 2011 hodnota miery spokojnosti vykazuje pokles o 1,5 % na 90 %. Dôvod tohto poklesu sa z podkladov, ktoré boli k dispozícii pre výkon hodnotenia nepodarilo identifikovať. 90 % miera spokojnosti užívateľov bola dosahovaná až do roku 2015, kedy stúpila na hodnotu 94 %. PMÚ bol ukazovateľom výsledku, pomocou ktorého mal byť meraný výsledok aktivít, projektov zameraných na informačné systémy z pohľadu spokojnosti užívateľov, čo je možné v oblasti merateľných ukazovateľov OP TP považovať za pozitívum. Na rozdiel od ukazovateľa miery spokojnosti užívateľov ITMS, bola miera spokojnosti, v prípade tohto merateľného ukazovateľa meraná prostredníctvom dotazníka, čo je vhodná metóda pre zisťovanie spokojnosti. Navyiac prevádzkovatelia informačných systémov mali tak možnosť získať spätnú väzbu od užívateľov. Je však potrebné poznamenať, že na rozdiel od predchádzajúceho PMÚ,

kde boli do dosiahnutej hodnoty zarátavaní aj užívatelia ITMS, v prípade merania miery spokojnosti boli dotazníkom správne oslovení už len užívatelia ISUF a CEDIS.

RO OP TP prekročenie plánovaných hodnôt merateľných ukazovateľov považuje za pozitívny jav, ktorý svedčí o efektívnej a účinnej implementácii prostriedkov ŠF a KF.

Plánovaná hodnota PMÚ „Počet užívateľov informačných systémov“ bola stanovená pomerne presne, nakoľko bola prekročená len o 14,55 %. Avšak je potrebné upozorniť na skutočnosť, že do dosiahnutej hodnoty PMÚ boli duplicitne s PMÚ opatrenia 1. 5 započítavaní aj užívatelia ITMS.

Tak ako v prípade ostatných PMÚ, ani pri PMÚ „Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov“ neexistoval jednoznačný spôsob výpočtu, avšak dosahovanie cieľovej hodnoty prebiehalo na logickom základe spolu s vývojom programového obdobia, dosiahnutá hodnota PMÚ bola meraná transparentne a na správnej cieľovej skupine. Okrem málo ambiciózneho cieľovej hodnoty PMÚ by v podstate v podmienkach OP TP tento PMÚ mohol byť považovaný za príklad dobrej praxe.

Opatrenie 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov

Cieľom tohto opatrenia bolo vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci pre fondy územného rozvoja, vrátane vytvorenia nástroja verejno-súkromného partnerstva, ktorého cieľom je predovšetkým pomoc pri príprave kvalitných PPP projektov.

Cieľ opatrenia bol definovaný v PM OP TP nasledovne::

- vytvoriť a zaviesť systém metodologickej a konzultačnej podpory pri príprave projektov verejno-súkromného partnerstva (PPP projektov),
- zabezpečiť, aby boli identifikované a minimalizované riziká spojené s prípravou a realizáciou PPP projektov,
- zvýšiť kvalifikáciu a informovanosť verejného sektora v oblasti PPP a podporiť výmenu skúseností získaných pri príprave a realizácii jednotlivých PPP projektov,
- vytvoriť a zaviesť systém podpory financovania aktivít nepriamych foriem pomoci,
- vyškolenie relevantných RO/SORO v oblasti nepriamych foriem pomoci.

PMÚ na úrovni opatrenia:

- počet zrealizovaných projektov PPP (Výstup, počet),
- počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP (Výsledok, %).

Projektové merateľné ukazovatele:

- počet realizovaných analýz, štúdií a správ v súvislosti s prípravou, implementáciou, monitorovaním a hodnotením programu (Dopad),
- počet vypracovaných štúdií, analýz, strategických dokumentov (Výsledok),
- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Výsledok),

- počet zamestnancov, ktorí využívajú výsledky projektu po ukončení jeho realizácie (Dopad),
- počet žien využívajúcich výsledky projektu (Dopad),
- pomer plánovaných a reálnych hodnôt ukazovateľov (Dopad),
- počet kontrolovaných orgánov verejnej správy pripravujúcich PPP projekty, vo vzťahu k dodržiavaniu metodických dokumentov v oblasti PPP (Výsledok),
- priemerný počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA (Výsledok),
- priemerný počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA – ženy (Dopad),
- priemerný Počet interných zamestnancov v FTE za rok, ktorých platy sú hradené z TA – muži (Dopad),
- počet zrealizovaných akcií na informovanie verejnosti (Výsledok),
- počet účastníkov akcií určených na informovanie verejnosti (Dopad),
- počet zrealizovaných projektov PPP (Dopad),
- počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP (Výsledok).

PMÚ na úrovni opatrenia pokrývali cieľ opatrenia, tak ako bol definovaný v OP TP. Oprávnené aktivity však neboli zadefinované jasne a zrozumiteľne, a PMÚ nepokrývali všetky oprávnené aktivity realizované v rámci opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov. V procese prípravy OP TP bolo toto opatrenie a jeho aktivity nastavené na vypracovanie rôznych metodických dokumentov pre oblasť nepriamych foriem pomoci a PPP, podporu a vzdelávanie v týchto oblastiach. Avšak v rámci opatrenia boli realizované aj projekty zamerané na refundáciu miezd oprávnených zamestnancov, na ktoré bola čerpaná podstatná časť alokácie. Tieto projekty neboli pokryté PMÚ.

Definované projektové ukazovatele pokrývali všetky oprávnené aktivity v rámci opatrenia.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 79,43 %, čerpanie opatrenia predstavuje 58,92 % (1 272 223,02 Eur) z konečnej alokácie.

Cieľová hodnota PMÚ Počet zrealizovaných projektov PPP nebola dosiahnutá.

Cieľová hodnota PMÚ Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP nebola dosiahnutá.

5.2.2 Príčiny nedosiahnutia cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov

Cieľové hodnoty PMÚ neboli dosiahnuté v prípade nasledovných PMÚ:

- počet spotov a televíznych relácií, cieľová hodnota 26, dosiahnutá hodnota 23 (88,46 %),
- počet zrealizovaných projektov PPP, cieľová hodnota 5, dosiahnutá hodnota 0 (0 %),
- počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP, cieľová hodnota 15, dosiahnutá hodnota 13 (86,67 %).

Počet spotov a televíznych relácií

Tento PMÚ bol stanovený pre opatrenie 1. 3 Informovanie a publicita, ktorého cieľ, ako už bolo spomenuté, nebol definovaný presne. Koordinácia všetkých horizontálnych aktivít spoločných pre všetky OP, vrátane zabezpečenia šírenia včasných, komplexných, úplných, presných a správnych informácií o NSRR, operačných programoch a fondoch EÚ bol realizovaná prostredníctvom refundácie miezd oprávnených zamestnancov v rámci opatrenia 1. 4. Preto cieľ opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita, aj v nadväznosti na definované oprávnené aktivity mal byť jasne definovaný tak, aby bolo zrejmé, že jeho cieľom bolo dosiahnutie, čo najvyššej informovanosti verejnosti o ŠF a KF, resp. NSRR. Pre toto opatrenie by postačoval 1 PMÚ, napr. „Miera informovanosti verejnosti o fondoch EÚ“.

Realizácia aktivít týkajúcich sa informovania a publicity bola v príslušných časových horizontoch realizovaná na základe Komunikačného plánu Operačného programu Technická pomoc pre Národný strategický referenčný rámec Slovenskej republiky na roky 2007 – 2013 (ďalej aj „KoP“). KoP bol na EK zaslaný 19. 05. 2008 a schválený EK bol až 14. 07. 2008. KoP definoval dva typy mediálnych kampaní a to iniciačnú a pripomínaciu. V rámci týchto typov mediálnych kampaní boli aj stanovené aj konkrétne typy aktivít informovanosti a publicity. Až na základe zaslaného KoP na EK bol vypracovaný a schválený dňa 27. 05. 2008 prvý ročný operatívny plán pre Komunikačný plán OP TP pre NSRR na rok 2008, ktorý obsahoval plán a časový harmonogram realizácie aktivít v rámci daného roku vo väčšej miere detailu ako KoP. Následne aj v ďalších rokoch boli vypracované a schvaľované ďalšie ročné operatívne plány pre Komunikačný plán OP TP pre NSRR.

PMÚ Počet spotov a televíznych relácií mal byť napĺňaný prostredníctvom aktivity komunikácia v masmédiách (TV, rozhlas, inzercia, outdoor, internet), pre potreby PMÚ iba v TV a rozhlase. Časový harmonogram realizácie aktivity komunikácia v masmédiách bol v rámci iniciačnej kampane stanovený na roky 2007, 2008, a harmonogram realizácie tejto aktivity v rámci pripomínacej kampane bol stanovený na roky 2008 až 2015, teda v roku 2008 sa táto aktivita prelínala v rámci oboch typov kampaní.

V roku 2008 prebehla realizácia iniciačnej kampane. V rámci kampane boli vyrobené TV a rozhlasový spot, ktoré boli následne vysielané v celoštátnych i regionálnych médiách. TV spot bol odvysielaný v 5 celoštátnych TV s počtom opakovaní 79 a 1 regionálnej s počtom opakovaní 28 t.j. celkom s počtom opakovaní 107. Rozhlasový spot bol odvysielaný v 3 celoplošných rádiách s počtom opakovaní 168. Prvý spot bol „ďakovný“, a jeho hlavným motívom boli tleskajúce ruky, ktoré oceňujú to, že želania a plány sa na Slovensku vďaka finančnej podpore EÚ v daných rokoch splnili. Druhý spot bol iniciačný a slúžil ako upútavka na nové programové obdobie, jeho hlavným motívom boli ľudia všetkých vekových kategórií, ktorí sú presvedčení, že žiaden cieľ nie je vzdialený, aby sa nedal splniť a to najmä vďaka novým fondom v programovom období 2007 – 2013.

Pripomínacia kampaň v zmysle KoP v TV a rozhlase v ďalších rokoch nebola realizovaná najmä z dôvodu častých delimitácií CKO, resp. organizačných a personálnych zmien. CKO vždy po delimitácii začalo pripravovať verejné obstarávanie, avšak pred jeho vyhlásením prišlo k ďalšej delimitácii, zmene

vlády, organizačnej alebo personálnej zmene a následne bol celý proces pozastavený, prehodnocovaný a opakovaný od znova.

V roku 2011 bola 2 krát odvysielaná v TV jedna platená relácia so zameraním na ŠF a KF.

V roku 2015 boli vyrobené a odvysielané 2 TV spoty k videosúťaži Ako štrukturálne fondy pomohli môjmu regiónu. Prvý spot bol upútavka na súťaž a druhým spotom bolo odvysielanie víťazného spotu.

V roku 2015 boli prostredníctvom realizácie aktivity komunikácia v masmédiách spustená kampaň „Dobré správy pre Slovensko“, alebo „Vyrástli sme“. Bolo vyrobených a odvysielaných 10 typov TV spotov, ktoré boli odvysielané v 9 TV s počtom odvysielaní 2992, a 6 typov rozhlasových spotov, ktoré boli 4130 krát odvysielané v 5 rádiách. Hlavným motívom spotov bolo TV štúdio, v ktorom „rastúci“ moderátor (od dieťaťa po mladého človeka – zahŕňajúci cca 8 ročné obdobie) hovoril, ako Slovensko vyrástlo vďaka eurofondom prostredníctvom jednoduchých čísiel ako napr. počty zrekonštruovaných diaľnic, vytvorených pracovných miest, zdigitalizovaných objektov a pod.. Posledný spot vytváral medzi jednotlivými štúdiami telemost, kde sa objavili všetky 4 štúdiá, moderátori poďakovali za to, že máme vďaka fondom vyspelé Slovensko. Avšak spustenie kampane až koncom roku 2015, keď 31. 12. 2015 končilo obdobie oprávnenosti výdavkov z programového obdobia 2007 – 2013, nemožno považovať za kampaň pripomínaciu, ale z tohto pohľadu sa jednalo sa skôr o uzatváraciu kampaň programového obdobia 2007 – 2013.

Tak ako aj v prípade ostatných PMÚ, ani pre ukazovateľ Počet spotov a televíznych relácií nebola stanovená žiadna definícia ani spôsob výpočtu dosiahnutej hodnoty. Použitie tohto PMÚ nebolo podľa názoru hodnotiteľa vhodné, nakoľko týmto ukazovateľom bol meraný len počet spotov a televíznych relácií. Táto hodnota však nemá absolútne žiadnu výpovednú hodnotu, čo sa týka informovania verejnosti. Vhodnejší ukazovateľ by bol Počet opakovaní spotov a televíznych relácií, nakoľko práve počet opakovaní vo vhodnom čase vo vhodnom type média zabezpečuje pokrytie čo najväčšej cieľovej skupiny a prispieva k celkovej informovanosti verejnosti. Ideálnym riešením pre toto opatrenie by bolo však použitie ukazovateľa výsledku napr. Miera informovanosti verejnosti o ŠF a KF, alebo OP, alebo NSRR. Celková informovanosť verejnosti o fondoch EÚ dosiahnutá v rámci SR bola na vysokej úrovni, o čom svedčia aj vykonané prieskumy:

- V roku 2008 bol Infostatom vykonaný marketingový prieskum na začiatku programového obdobia 2007 - 2013 zameraný na zistenie úrovne povedomia verejnosti o politike súdržnosti EÚ na Slovensku, v rámci ktorého vyšla „Znalosť podpory EÚ fondov“ v SR na 63,6 %.
- V roku 2010 bol Infostatom vykonaný marketingový prieskum v polovici programového obdobia 2007 -2013 zameraný na zistenie úrovne povedomia verejnosti o politike súdržnosti EÚ na Slovensku v rámci ktorého vyšla „Znalosť podpory EÚ fondov“ v SR na 72,1 %..
- V roku 2014 bol agentúrou GfK vykonaný prieskum úrovne povedomia verejnosti o politike súdržnosti EÚ na Slovensku na konci programového obdobia 2007-2013, v rámci ktorého „Povedomie o štrukturálnych fondoch EÚ“ v SR dosiahlo hodnotu 74%.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 3,83 %, čerpanie opatrenia predstavuje 96,72 % z konečnej zníženej alokácie.

Zníženie pôvodnej alokácie, a nevyčerpanie konečnej alokácie možno považovať za úmerné a adekvátne k nenaplneniu hodnoty PMÚ Počet spotov a televíznych relácií, ktorý bol naplnený len na 88,46 %.

Vzhľadom na to, že nebola vyčerpaná celá pôvodná alokácia opatrenia, ktorej časť sa viazala na cieľovú hodnotu PMÚ, cieľové hodnoty ostatných PMÚ v rámci opatrenia boli mnohonásobne prekročené, ale najmä vzhľadom na to, že povedomie o štrukturálnych fondoch EÚ v rámci SR na konci programového obdobia 2007 – 2013 dosiahlo veľmi vysokú úroveň informovanosti verejnosti o štrukturálnych fondoch EÚ 74 %, možno konštatovať, že cieľ opatrenia bol splnený aj napriek nenaplneniu cieľovej hodnoty tohto PMÚ.

Počet zrealizovaných projektov PPP

Tento PMÚ bol stanovený pre opatrenie 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov. Cieľom opatrenia bolo vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci pre fondy územného rozvoja, vrátane vytvorenia nástroja verejno - súkromného partnerstva, ktorého cieľom je predovšetkým pomoc pri príprave kvalitných PPP projektov.

Oprávnenými aktivitami v rámci opatrenia bolo najmä metodické usmerňovanie zadávateľov pri príprave PPP projektov a vypracovanie pravidiel uplatňovania nástrojov nepriamej formy pomoci, zabezpečovanie poradenských služieb pri príprave PPP projektov, príprava a založenie fondov na implementáciu nepriamych foriem pomoci a realizácia školení, seminárov, workshopov pre potenciálnych účastníkov PPP z verejného sektora a realizátorov nepriamych foriem pomoci.

Ukazovateľ Počet zrealizovaných projektov PPP, ku ktorému mala realizácia týchto aktivít prispieť možno v tomto prípade považovať skôr za výsledkový. Podľa názoru hodnotiteľa však použitie tohto ukazovateľa v prípade OP TP nebolo vhodné, nakoľko aj pri zrealizovaní všetkých oprávnených aktivít, teda metodickom usmerňovaní zadávateľov pri príprave PPP projektov, zabezpečení poradenských služieb pri príprave PPP projektov, a zabezpečení školení, seminárov, workshopov pre potenciálnych účastníkov PPP z verejného sektora nemuselo dôjsť k samotnému zrealizovaniu PPP projektu, ktoré je ovplyvnené viacerými faktormi. Toto konštatovanie sa potvrdilo v roku 2010, kedy bola na základe politického rozhodnutia ukončená realizácia schémy technickej pomoci pre verejno - súkromné partnerstvá a nebol zrealizovaný žiadny PPP projekt. Bližšie informácie k problematike ukončenia realizácie schémy technickej pomoci pre verejno súkromné partnerstvá sú vedené v kapitole 5.1.2 Závažné problémy v priebehu implementácie OP TP 2007 – 2013 a ich riešenie, z dôvodu duplicity ich neuvádzame opäť. Vhodnejší ukazovateľ pre toto opatrenie by bol napr. Počet vypracovaných dokumentov v súvislosti s PPP projektmi, nakoľko vytvorenie nástroja verejno -súkromného partnerstva a pomoc pri príprave kvalitných PPP projektov bol jedným z cieľov tohto opatrenia.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 79,43 %, čerpanie opatrenia predstavuje 58,93 % z konečnej zníženej alokácie.

Cieľová hodnota PMÚ dosiahnutá nebola, ale vzhľadom na uvedené skutočnosti možno konštatovať, že to bolo spôsobené použitím nesprávneho merateľného ukazovateľa, ktorého plnenie nemohol zabezpečiť ani prijímateľ prostredníctvom realizácie jednotlivých projektov, ani RO OP TP. RO OP TP taktiež nemohol ovplyvniť politické rozhodnutie o ukončení realizácie schémy technickej pomoci pre verejno - súkromné partnerstvá.

Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP

Tento PMÚ bol stanovený pre opatrenie 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov. Cieľom opatrenia bolo vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci pre fondy územného rozvoja, vrátane vytvorenia nástroja verejno - súkromného partnerstva, ktorého cieľom je predovšetkým pomoc pri príprave kvalitných PPP projektov.

Oprávnenými aktivitami v rámci opatrenia bolo najmä metodické usmerňovanie zadávateľov pri príprave PPP projektov a vypracovanie pravidiel uplatňovania nástrojov nepriamej formy pomoci, zabezpečovanie poradenských služieb pri príprave PPP projektov, príprava a založenie fondov na implementáciu nepriamych foriem pomoci a realizácia školení, seminárov, workshopov pre potenciálnych účastníkov PPP z verejného sektora a realizátorov nepriamych foriem pomoci.

Pre ukazovateľ Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP, tak ako v prípade všetkých PMÚ v rámci OP TP neexistovala jednoznačná definícia, ani spôsob výpočtu. V rámci tohto merateľného ukazovateľa boli do dosiahnutej hodnoty počítané zrealizované školenia pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP. Keďže neexistovala jednoznačná definícia, boli do dosiahnutej hodnoty počítané všetky školenia, bez ohľadu na počet účastníkov týchto školení. Pri inom nastavení počtu účastníkov školení mohla byť teoreticky hodnota PMÚ dosiahnutá. Taktiež ukončenie realizácie schémy technickej pomoci pre verejno súkromné partnerstvá v roku 2010, podrobne popísané v kapitole 5.1.2 Závažné problémy v priebehu implementácie OP TP 2007 – 2013 a ich riešenie, zapríčinilo nenaplnenie cieľovej hodnoty PMÚ, pretože školenia v oblasti PPP nebolo relevantné ďalej organizovať.

Ako je uvedené v Tabuľka 13 Odchýlky v alokáciách, pôvodná alokácia pre toto opatrenie bola znížená o 79,43 %, čerpanie opatrenia predstavuje 58,93 % z konečnej zníženej alokácie.

Cieľová hodnota PMÚ dosiahnutá nebola. V nadväznosti na politické rozhodnutie v roku 2010 o ukončení realizácie schémy technickej pomoci pre verejno - súkromné partnerstvá stratili školenia v oblasti PPP opodstatnenie. Vzhľadom na radikálne zníženie pôvodnej alokácie, možno konštatovať, že dosiahnutie cieľovej hodnoty PMÚ na 86,67 % zodpovedá týmto skutočnostiam.

5.3 Príspevok ku kvalitnej implementácii ŠF a KF

5.3.1 Dosiahnutie stanovených cieľov OP TP 2007 – 2013

5.3.1.1 Špecifický cieľ prioritnej osi 1

Špecifickým cieľom prioritnej osi 1 bolo zabezpečiť účinné a transparentné riadenie, jednotné implementačné prostredie, zvýšiť kvalitu a efektívnosť využívania pomoci z fondov prostredníctvom strategických hodnotení a analýz, budovanie a podporu kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF, zabezpečiť fungujúci monitorovací systém a zvýšiť úroveň informovanosti verejnosti o využívaní a možnostiach čerpania pomoci zo ŠF.

Vzhľadom na svoju koordinačnú funkciu v systéme implementácie ŠF a KF, špecifický cieľ prioritnej osi 1 naplňal najmä CKO, preto hodnotenie posudzuje naplnenie cieľa len z pohľadu CKO.

Pre prehľadnosť možno špecifický cieľ rozdeliť do logických celkov, resp. čiastkových cieľov nasledovne:

- zabezpečiť účinné a transparentné riadenie, jednotné implementačné prostredie, zvýšiť kvalitu a efektívnosť využívania pomoci z fondov prostredníctvom strategických hodnotení a analýz,
- zabezpečiť budovanie a podporu kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF,
- zabezpečiť fungujúci monitorovací systém,
- zvýšiť úroveň informovanosti verejnosti o využívaní a možnostiach čerpania pomoci zo ŠF.

Tieto logické celky sa premietli do jednotlivých opatrení prioritnej osi č. 1 OP TP a oprávnených aktivít, ktoré boli naplňané prostredníctvom realizácie projektov jednotlivých oprávnených prijímateľov, s výnimkou opatrenia 1. 1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie. Toto opatrenie vzhľadom na svoje zameranie a alokáciu mohlo tvoriť len jednu z oblastí oprávnených aktivít v rámci ostatných opatrení.

Zabezpečiť účinné a transparentné riadenie, jednotné implementačné prostredie, zvýšiť kvalitu a efektívnosť využívania pomoci z fondov prostredníctvom strategických hodnotení a analýz

Formulácia „zabezpečiť účinné a transparentné riadenie, jednotné implementačné prostredie, zvýšiť kvalitu a efektívnosť využívania pomoci z fondov prostredníctvom strategických hodnotení a analýz“ evokuje naplňanie prostredníctvom opatrenia 1. 2 Hodnotenie a štúdie. Ako už však bolo spomenuté v rámci tohto hodnotenia, OP TP, jeho špecifické ciele a aktivity neboli definované presne a prelínali sa v rámci jednotlivých opatrení a aktivít. Preto bol tento logický celok dosahovaný aj prostredníctvom aktivít v rámci opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci. Dokonca je možné tvrdiť, že práve aktivity opatrenia 1. 4 najväčšou mierou prispeli k jeho naplneniu.

Hodnotenie všetkých činností, ktoré CKO vykonával, a ktorými zabezpečoval účinné a transparentné riadenie, jednotné implementačné prostredie zabezpečoval by malo byť predmetom hodnotenia činnosti CKO. Z toho dôvodu Ex post hodnotenie OP TP popisuje len najhlavnejšie činnosti CKO, výkonom ktorých bol dosiahnutý tento cieľ OP TP a ktoré boli financované z prostriedkov OP TP.

Za najdôležitejšie činnosti CKO v tejto oblasti možno považovať vypracovanie Systému riadenia ŠF a KF a jeho aktualizácii, metodických pokynov a výkladov CKO.

Účelom Systému riadenia ŠF a KF bolo definovať štandardné základné procesy a postupy riadenia ŠF a KF, ktoré boli záväzné pre všetky subjekty zodpovedné za implementáciu operačných programov. Cieľom Systému riadenia ŠF a KF bolo zefektívnenie riadenia a implementácie pomoci zo ŠF a KF v súlade s platnými právnymi predpismi EÚ a všeobecne záväznými právnymi predpismi SR. Systém riadenia ŠF a KF definoval funkcie a úlohy subjektov zapojených do riadenia a kontroly operačných programov, predovšetkým funkcie a úlohy riadiacich orgánov a stanovoval systém koordinácie ich činností v rámci NSRR, vrátane systému koordinácie horizontálnych priorít.

Systém riadenia ŠF a KF bol členený na 2 základné úrovne:

- Strategickú úroveň (NSRR)

Systém riadenia ŠF a KF na strategickej úrovni vytváral podmienky pre čo najvyššiu mieru koordinácie a koncentrácie pomoci a tým efektívnejšie a účinnejšie využívanie ŠF a KF. V tejto súvislosti CKO v rámci systému prípravy, implementácie, monitorovania a hodnotenia NSRR zabezpečovalo súlad a koordináciu medzi NSRR a jednotlivými operačnými programami a ostatnými strategickými dokumentmi na všetkých úrovniach programovej štruktúry. Základným predpokladom k zabezpečeniu uvedeného súladu a koordinácie bolo vytvorenie funkčného prepojenia strategickej a operačnej úrovne Systému riadenia ŠF a KF.

- Programovú úroveň (operačné programy)

Systém riadenia ŠF a KF predstavoval horizontálny rámec pre implementáciu OP, pričom definoval základné procesy a postupy riadenia OP zabezpečované riadiacimi orgánmi a prepojenie OP na všeobecný rámec formovaný NSRR ako aj relevantnými politikami EÚ. V rámci základných procesov a postupov definoval výstupy a časové limity. Systém riadenia ŠF a KF prostredníctvom štandardizácie základných procesov systému riadenia OP a k tomu príslušných riadiacich dokumentov vytváral pre riadiace orgány rámec pre zavedenie udržateľného systému manažérskeho a procesného riadenia príslušného OP.

Počas programového obdobia 2007 – 2013 CKO vydal 19 verzií Systému riadenia ŠF a KF, poslednú aktuálnu verziu 4.12 dňa 10. 11. 2015.

CKO taktiež vypracovával metodické pokyny CKO pre vybrané oblasti Systému riadenia ŠF a KF, ktoré boli záväzného alebo odporúčacieho charakteru. V metodických pokynoch CKO boli bližšie rozpracované vybrané oblasti Systému riadenia ŠF a KF tak, aby všetky RO interpretovali tieto oblasti rovnako za účelom zabezpečenia jednotného implementačného prostredia a čo najvyššej miery koordinácie a tým efektívnejšieho a účinnejšieho využívania ŠF a KF. CKO vypracoval 17 metodických pokynov a 30 ich aktualizácií.

Metodické výklady CKO boli vypracované k jednotlivým ustanoveniam Systému riadenia ŠF a KF, pričom ich záväznosť bola identická ako záväznosť príslušných ustanovení, ku ktorým sa jednotlivé metodické výklady viazali. Ich účelom bolo tiež vykladanie príslušných ustanovení Systému riadenia ŠF

a KF tak, aby bolo zabezpečené jednotné implementačné prostredie. CKO vypracoval 13 metodických výkladov.

Systém riadenia ŠF a KF (okrem iných dokumentov) bol prenesený do IT monitorovací systému (ďalej aj „ITMS“). ITMS bol centrálny informačný systém, ktorý slúžil na evidenciu, následné spracovávanie, export a monitoring dát o programovaní, projektovom a finančnom riadení, kontrole a audite ŠF a KF. ITMS mal za úlohu zabezpečiť jednotný a kompatibilný systém monitorovania, projektového riadenia a finančného riadenia programov financovaných zo ŠF a KF.

Uvedené dokumenty a boli vypracované zamestnancami jednotlivých vecne príslušných odborov CKO, ktorí boli refundovaní z finančných prostriedkov opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci. Z tohto opatrenia boli taktiež financované mzdy administratívnych kapacít odboru CKO, ktoré zabezpečovali vývoj, prevádzku, udržiavanie a riadenie ITMS.

Vypracovanie strategických hodnotení a analýz, financovaných z opatrenia 1. 2 Hodnotenie a štúdie možno považovať za účinnú externú podporu pre vyššie uvedené činnosti vykonávané zamestnancami CKO. Odporúčania a závery vypracovaných hodnotení a analýz poskytovali nezávislý pohľad na riadenie, jednotné implementačné prostredie, kvalitu a efektívnosť využívania pomoci z fondov. Avšak ako už bolo v rámci hodnotenia spomenuté strategické hodnotenia a analýzy boli do roku 2014 realizované minimálne. Vzhľadom na dobu realizácie a ich samotné zameranie budú skôr prínosom pre implementáciu programového obdobia 2014 – 2020.

Vhodným merateľným ukazovateľom zabezpečenia účinného a transparentného riadenia, jednotného implementačného prostredia, zvýšenia kvality a efektívnosti využívania pomoci z fondov by mohlo byť „Čerpanie ŠF a KF“, ktoré k 31. 10. 2016 predstavovalo veľmi dobrú úroveň 97,39 %.

Na základe vyššie uvedených skutočností možno konštatovať že táto časť cieľa bola naplnená najmä prostredníctvom refundácie miezd oprávnených zamestnancov CKO.

Zabezpečiť budovanie a podporu kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF

Čiastkový cieľ „zabezpečiť budovanie a podporu kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF“ bol napĺňaný z opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci, ktoré bolo zamerané hlavne na refundáciu miezd oprávnených zamestnancov, ale boli z neho financované aj aktivity zamerané na vzdelávanie týchto zamestnancov a iné oprávnené aktivity. Možno povedať, že čiastočne bol napĺňaný aj z opatrenia 1. 2 Hodnotenie a štúdie, v rámci ktorého bola financovaná externá podpora administratívnych kapacít, a tiež z opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita, v rámci ktorého bola realizovaná podpora administratívnych kapacít taktiež formou vzdelávania. Pre potreby hodnotenia je však relevantné napĺňanie cieľa prostredníctvom refundácie oprávnených zamestnancov v rámci opatrenia 1. 4.

Základom pre budovanie kvalitných administratívnych kapacít CKO bolo uznesenie vlády SR č. 396 k analýze administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007 – 2013 z 2. mája 2007, ktorým vláda SR schválila navýšenie existujúcich stavov administratívnych kapacít týkajúcich sa riadenia

a implementácie ŠF a KF zo skráteného programovacieho obdobia 2004 – 2006. Taktiež uznesenie vlády SR č. 90 zo 6. februára 2008 k návrhu analýzy použitia refundovaných mzdových prostriedkov z technickej pomoci v programovom období 2004 – 2006 a návrhu na využitie refundovaných mzdových prostriedkov v programovom období 2007 – 2013 uložilo subjektom zapojeným do implementácie ŠF a KF použiť finančné prostriedky získané refundáciou platov oprávnených zamestnancov v programovom období 2007 - 2013 na vytvorenie nových pracovných miest (mzdové náklady vrátane odmien a odvodov zamestnávateľa) súvisiacich s riadením, kontrolou, auditom a implementáciou fondov EÚ, na mzdové náklady, odmeny a odvody zamestnancov pracujúcich v oblasti riadenia, kontroly, auditu a implementácie fondov EÚ.

Navyšovanie administratívnych kapacít v štátnej správe bolo mimoriadne obtiažne, najmä kvôli rozpočtovým opatreniam, bez ohľadu na jeho opodstatnenosť. Administratívne kapacity CKO boli počas programového obdobia 2007 – 2013, najmä v jeho závere, napriek dostatočným prostriedkom v OP TP na ich refundáciu poddimenzované a tým pádom preťažené. Táto skutočnosť sa prejavila vysokou fluktuáciou, avšak nemožno tvrdiť, že fluktuácia bola spôsobená len nedostatkom administratívnych kapacít. Výrazný vplyv na fluktuáciu administratívnych kapacít CKO malo aj nedostatočné finančné ohodnotenie zamestnancov, ktoré malo aj napriek dostatočným finančným prostriedkom OP TP v podmienkach štátnej správy výrazné obmedzenia, a s tým spojený odchod do súkromného sektora, ktorý poskytoval lepšie finančné ohodnotenie. Medzi prirodzené príčiny fluktuácie administratívnych kapacít CKO, ktorým zamestnávateľ nemohol zamedziť, boli napríklad odchody na materskú alebo rodičovskú dovolenku a odchody do dôchodku. CKO sa snažilo zamedziť fluktuácii okrem finančných opatrení aj nefinančnou motiváciou administratívnych kapacít, a to prostredníctvom možností interného vzdelávania, odborného externého vzdelávania a jazykového vzdelávania. Tieto opatrenia na zamedzenie fluktuácii boli taktiež financované z rôznych projektov OP TP.

Na základe týchto skutočností a z dôvodu blížiacej sa paralelnej implementácie dvoch programových období bola na základe objednávky CKO v roku 2014 nezávislou externou spoločnosťou vypracovaná „Analýza administratívnych kapacít a efektívnosti subjektov zodpovedných za EŠIF a administratívnych kapacít prijímateľov pomoci“. Táto analýza taktiež identifikovala nedostatok administratívnych kapacít CKO a absenciu motivačného a spravodlivého systému odmeňovania. Ukázalo sa, že efektívny výkon činností CKO v nasledujúcom období je možné zabezpečiť prostredníctvom posilnenia administratívnych kapacít. Analýza navrhla navýšenie počtu štátnozamestnaneckých miest CKO o 31, teda navýšenie skoro o tretinu aktuálneho stavu.

V zmysle odporúčaní tejto analýzy a vzhľadom na paralelnú implementáciu dvoch programových období, bolo schválené uznesenie vlády SR č. 519 zo dňa 15. októbra 2014 k Štruktúre subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016. Týmto uznesením bolo schválené navýšenie administratívnych kapacít CKO vrátane ostatných subjektov podieľajúcich sa na implementácii EŠIF.

Nasledujúce tabuľky zobrazujú vývoj administratívnych kapacít CKO a ich fluktuáciu počas programového obdobia 2007 – 2013.

Tabuľka 15 Vývoj administratívnych kapacít CKO

| Rok | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Počet obsadených miest | 28 | 33 | 41 | 39 | 53 | 52 | 59 | 58 | 65 |

Tabuľka 16 Fluktuácia CKO

| Rok | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------|-------|
| Fluktuácia v % | n/a | n/a | 7,31 | 35,9 | 24,53 | 15,39 | 8,47 | 24,13 | 13,50 |

Na základe vyššie uvedených skutočností možno konštatovať, že budovanie a podpora kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF bolo počas programového obdobia 2007 – 2013 zabezpečené. Vyskytli sa isté obmedzenia, ktoré však neovplyvnili výkon činností CKO, a ktorých riešenie bolo mimo kompetencie RO OP TP.

Zabezpečiť fungujúci monitorovací systém

Tretí čiastkový cieľ „zabezpečiť fungujúci monitorovací systém“ bol napĺňaný z opatrenia 1. 5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR, ktoré bolo zamerané na dobudovanie a vývoj ITMS tak, aby vyhovoval požiadavkám na implementáciu ŠF a KF v programovom období 2007 – 2013, ako aj iných informačných systémov, pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR podľa potreby. Čiastočne k naplneniu cieľa prispela aj refundácia oprávnených administratívnych kapacít odboru CKO z opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci, ktoré zabezpečovali vývoj, prevádzku, udržiavanie a riadenie ITMS.

ITMS bol bezpochyby fungujúcim a stabilným monitorovacím systémom. Splňal všetky požiadavky uvedené v nariadeniach EK, národnej legislatíve a riadiacej dokumentácii k implementácii ŠF a KF. ITMS bol zaradený do 4. stupňa z piatich pri hodnotení pripravenosti informačných monitorovacích systémov členských krajín na eCohesion policy, ktoré vykonala EK. V kapitole 5.2.1 bol analyzovaný merateľný ukazovateľ Miera spokojnosti užívateľov ITMS, ktorý pokrýval v podstate technickú úroveň ITMS prostredníctvom počtu bugov a incidentov. Paradoxne, dosiahnutá hodnota 90 % v prípade tohto merateľného ukazovateľa deklaruje, že ITMS bol fungujúci monitorovací systém.

Na základe vyššie uvedených skutočností možno konštatovať, že táto časť cieľa bola dosiahnutá a naplnená.

Zvýšiť úroveň informovanosti verejnosti o využívaní a možnostiach čerpania pomoci zo ŠF

Poslednou logickou oblasťou bolo „zvýšiť úroveň informovanosti verejnosti o využívaní a možnostiach čerpania pomoci zo ŠF“. Tento čiastkový cieľ bol napĺňaný len prostredníctvom aktivít opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita. Popisu realizovaných aktivít v rámci tohto opatrenia sa hodnotenie detailne venovalo v kapitole 5.2.1 Dosiahnutie cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov. Ďalej v kapitole 5.2.2 Príčiny nedosiahnutia cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov v závere časti, ktorá popisuje nenaplnenie cieľovej hodnoty PMÚ Počet spotov a televíznych relácií sú uvedené vykonané prieskumy úrovne povedomia verejnosti o politike súdržnosti, znalosti podpory EÚ fondov, resp. povedomia o štrukturálnych fondoch EÚ. Pre potreby posúdenia dosiahnutia tohto čiastkového cieľa sú podstatné hodnoty povedomia verejnosti 63,6 % (prieskum Infostat v roku 2008) a 74 % (prieskum GfK v roku 2014).

Na základe týchto hodnôt možno konštatovať, že táto časť cieľa bola dosiahnutá a naplnená.

5.3.1.2 Špecifický cieľ prioritnej osi 2

Špecifickým cieľom prioritnej osi 2 bolo zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie, výkon kontroly a auditu, efektívne fungovanie IT systémov a posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia, vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci, vytvorenie a podpora verejno-súkromných partnerstiev.

Vzhľadom na svoje postavenie v systéme implementácie ŠF a KF, špecifický cieľ prioritnej osi 2 napĺňalo najmä MF SR ako CO, OA, a koordinátor PPP a nepriamych foriem pomoci. Preto hodnotenie posudzuje naplnenie cieľa len z pohľadu týchto subjektov.

Pre lepšie posúdenie špecifický cieľ možno rozdeliť do logických celkov, resp. čiastkových cieľov nasledovne:

- zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie,
- zabezpečiť výkon kontroly a auditu
- zabezpečiť efektívne fungovanie IT systémov,
- zabezpečiť posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia,
- zabezpečiť vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci, vytvorenie a podpora verejno-súkromných partnerstiev.

Tieto logické celky sa premietli do jednotlivých opatrení prioritnej osi č. 2 OP TP a aj oprávnených aktivít, ktoré boli napĺňané prostredníctvom realizácie jednotlivých projektov.

Zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie

Transparentné a efektívne finančné riadenie malo byť zabezpečované prostredníctvom aktivít v rámci opatrenia 2. 1 Finančné riadenie, avšak opäť došlo k prelínaniu s aktivitami opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít, ktorých realizácia významnou mierou prispela k dosiahnutiu a naplneniu tohto cieľa.

Za finančné riadenie bol zodpovedný CO. Tak ako v prípade CKO, všetky vykonávané činnosti CO by mali byť predmetom samostatného hodnotenia činností CO. Z pohľadu dosiahnutia cieľa je pre potreby Ex post hodnotenia možné za najdôležitejšiu činnosť CO vykonávanú v oblasti finančného riadenia považovať vypracovanie a aktualizácie Systému finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 - 2013, Stratégie financovania štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, usmernení a manuálov a aktualizácií týchto dokumentov, ďalej spracovanie súhrnných žiadostí o platbu vrátane výkonu certifikačných overovaní, ŽoP na EK, a koordináciu nezrovnalostí, finančných opráv a vysporiadania finančných vzťahov.

Systém finančného riadenia ŠF a KF s jasne zadefinovanými postupmi a zodpovednosťami jednotlivých orgánov bol jedným z nevyhnutných predpokladov plynulej realizácie programov a projektov financovaných zo ŠF a KF. Systém finančného riadenia zahŕňal komplex na seba nadväzujúcich a vzájomne prepojených podsystémov a činností, prostredníctvom ktorých sa zabezpečovalo účinné finančné plánovanie, rozpočtovanie, účtovanie, výkazníctvo, platba prijímateľom, sledovanie finančných tokov a overovanie pri realizácii pomoci zo ŠF a KF. Jeho cieľom bolo zabezpečiť efektívny systém finančného riadenia ŠF a KF v súlade s platnými právnymi predpismi Európskych spoločenstiev (ďalej aj „ES“) a Slovenskej republiky. Systém finančného riadenia bol základným predpokladom poskytovania finančných prostriedkov ES pre spoločné programy, ktoré sú realizované v rámci ŠF a KF.

Počas programového obdobia 2007 – 2013 CO vydal 15 verzií Systému finančného riadenia ŠF a KF, poslednú aktuálnu verziu 7.2 dňa 11. 01. 2016.

CO taktiež vypracoval 4 verzie Stratégie financovania štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013. Dokument upravoval jednotnú stratégiu financovania pre stanovenie účasti jednotlivých zdrojov financovania na financovaní projektov prijímateľov zo ŠF a KF.

CO podobne ako CKO, vydával ďalej rôzne usmernenia, ktoré bližšie definovali jednotlivé vybrané oblasti Systému finančného riadenia ŠF a KF. CO počas programového obdobia vypracoval 42 usmernení.

CO taktiež vydal 12 manuálov, ktorých účelom bolo najmä poskytnúť príslušným subjektom podporu pri zabezpečovaní efektívneho fungovania informačných systémov ako napr. ISUF a ITMS z pohľadu finančného riadenia s cieľom dosiahnuť efektívne využívanie funkcií, funkcionalít a technických možností, ktoré tieto systémy poskytovali.

V oblasti finančného riadenia bol CO ďalej zodpovedný za zriadenie mimorozpočtových účtov MF SR pre prostriedky EÚ v Štátnej pokladnici (ďalej aj „ŠP“) pre každý operačný program, alebo fond v prípade multifundových operačných programov a zriadenie mimorozpočtového účtu v ŠP pre príjem prostriedkov EÚ od prijímateľov z titulu finančného vysporiadania nezrovnalostí a ostatných druhov finančného vysporiadania. V prípade predložených SŽP CO vykonával overenie na svojej úrovni, ktoré zahŕňalo administratívne overenie, prípadne certifikačné overovanie na vybranej vzorke. Na základe schválených SŽP bol ďalej CO zodpovedný za prevod finančných prostriedkov ŠF a KF z mimorozpočtového účtu MF SR na účet príslušnej platobnej jednotky, ktorá tieto prostriedky uhrádzala na účty jednotlivých prijímateľov.

Počas programového obdobia 2007 – 2013 bolo na CO predložených a spracovaných celkovo 2 127 SŽP, z toho bolo schválených 2 115 SŽP, a 12 SŽP bolo zamietnutých.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje počty spracovaných SŽP v jednotlivých rokoch implementácie.

Tabuľka 17 Spracované SŽP

| Spracované SŽP | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu |
|----------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 0 | 48 | 185 | 254 | 294 | 294 | 356 | 363 | 333 | 2 127 |

Dôležitou súčasťou spracovania predložených SŽP zo strany CO bol okrem administratívneho overenia najmä výkon certifikačného overovania, ktorý bol administratívne náročným procesom vyťažujúcim administratívne kapacity CO. Výkon certifikačných overovaní CO zobrazuje nasledovná tabuľka.

Tabuľka 18 Certifikačné overovania

| Certifikačné overovania | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu |
|-------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 0 | 20 | 20 | 45 | 36 | 20 | 20 | 21 | 18 | 200 |

CO na základe predložených a schválených SŽP predkladal EK podľa potreby, spravidla 3 krát ročne, priebežné žiadosti o platbu spolu s certifikovaným výkazom výdavkov za účelom doplnenia finančných prostriedkov EÚ na mimorozpočtovom účte MF SR.

Tabuľka 19 ŽoP na EK

| ŽoP na EK | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu |
|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 0 | 0 | 17 | 43 | 67 | 52 | 42 | 31 | 61 | 313 |

Riadiace orgány museli jednotlivé nezrovnalosti nahlasovať CO. CO bol zodpovedný za koordináciu nezrovnalostí, finančných opráv a vysporiadania finančných vzťahov, a tiež za ostatné činnosti, najmä v prípade nezrovnalostí s finančným dopadom, spojené s nezrovnalosťami vo vzťahu k jednotlivým mimorozpočtovým účtom a ŽoP na EK. Nasledovná tabuľka zobrazuje počet nahlásených nezrovnalostí s finančným dopadom na rozpočet EÚ.

Tabuľka 20 Nezrovnalosti s finančným dopadom na rozpočet EÚ

| Nezrovnalosti s finančným dopadom | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu |
|-----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 0 | 0 | 17 | 257 | 815 | 1408 | 1082 | 1163 | 1700 | 6442 |

Na základe vyššie uvedených skutočností možno konštatovať, že čiastkový cieľ „zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie“ bol splnený prostredníctvom vykonávaných činností CO, ktoré boli zabezpečené najmä refundáciou miezd oprávnených zamestnancov CO v rámci projektov opatrenia 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít.

Zabezpečiť výkon kontroly a auditu

Za overenie riadneho fungovania systému riadenia a kontroly a overovanie výdavkov deklarovaných EK bol zodpovedný OA, ktorý v tejto oblasti koordinoval centrálné plánovanie, výkon a monitorovanie výsledkov z auditov.

Výkon kontroly a auditu bol zabezpečený prostredníctvom realizácie aktivít v rámci opatrenia 2. 2 Finančná kontrola a audit, opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít a opatrenia 2.4 Informačné systémy. V rámci projektov z opatrenia 2. 2 Finančná kontrola a audit boli realizované najmä aktivity zamerané na zabezpečenie zvyšovania odbornosti a kvalifikácie zamestnancov OA a externé služby pre OA v rámci zabezpečenia výkonu auditov. Z opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít boli refundované činnosti oprávnených zamestnancov OA, ktorí najväčšou mierou prispeli k napĺňaniu čiastkového cieľa. Z opatrenia 2.4 Informačné systémy boli prefinancované výdavky na technické zabezpečenie zamestnancov OA a zabezpečenie funkcionality informačného systému CEDIS, v ktorom sa evidujú podklady zo všetkých auditov.

OA bol zodpovedný najmä za výkon a koordináciu centrálného plánovania a monitorovania výsledkov z auditov, vrátane metodického dohľadu nad spolupracujúcimi orgánmi pri vykonávaní auditu a prizvanými osobami. OA zabezpečoval, aby sa audit vykonával s cieľom overiť účinnosť fungovania systémov riadenia a kontroly operačných programov, aby sa zohľadňovali vybrané medzinárodne uznávané auditorské štandardy. OA tiež zabezpečoval výkon auditov operácií na vhodnej vzorke výdavkov deklarovaných EK.

Nasledovná tabuľka zobrazuje počty auditov, ktorých výkon zabezpečil OA v jednotlivých rokoch implementácie programového obdobia 2007 – 2013. Niektoré audity v súčasnosti nie sú ukončené, z toho dôvodu tabuľka obsahuje počty začatých auditov v daných rokoch:

Tabuľka 21 Počet vykonaných auditov

| OA | | | | | | | | | | |
|--------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|
| Druh auditu | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | Spolu |
| Systémový | 0 | 0 | 11 | 12 | 11 | 11 | 11 | 11 | 0 | 67 |
| Operácii | 0 | 0 | 0 | 19 | 26 | 24 | 32 | 48 | 32 | 181 |
| Súladu | 0 | 18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 22 |
| Hodnotenia kvality | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8 | 1 | 9 |
| Ukončenia pomoci | 0 | 0 | 3 | 6 | 4 | 2 | 5 | 2 | 1 | 23 |

V rámci hodnotenia dosiahnutia tohto čiastkového cieľa je potrebné uviesť, že v roku 2013 sa uskutočnili audity EK č. 2013/SK/REGIO/C4/1302/1 a 2013/SK/REGIO/C4/1269, ktoré mali za cieľ preskúmať prácu orgánu auditu, ako aj vykonať kontrolu na mieste vybraných projektov. Na základe týchto auditov a po posúdení informácií predložených vo výročných kontrolných správach, ktoré OA zaslal EK koncom roka 2013, EK na základe listu, doručeného slovenským orgánom dňa 13.06.2014 (v slovenskej verzii), rozhodla o prerušení platobných lehôt pre 9 OP financovaných z ERDF a KF (OP

VaV, OP BK, OP TP, OP KaHR, OP Z, OP D, ROP, OP IS, Program cezhraničnej spolupráce SR – ČR). EK požadovala prijať opatrenia na zlepšenie fungovania riadiacich a kontrolných systémov a zároveň zabezpečiť, aby sa identifikované nedostatky neopakovali a aby prijaté finančné opravy vyplývajúce z identifikovaných nezrovnalostí zohľadnili výšku neoprávnených výdavkov. V septembri 2014 sa uskutočnila auditná misia EK, ktorej cieľom bolo preveriť aktivity vykonané v rámci akčného plánu pre OA. Na základe vykonanej auditnej misie EK konštatovala, že na prácu orgánu auditu sa môže spoľahnúť a považuje orgán auditu za dôveryhodný. Následne EK oficiálne listom zo dňa 13.10.2014 informovala, že OA vykonal dostatočné nápravné opatrenia a sú splnené podmienky pre opätovné obnovenie platieb tých OP, pri ktorých platby boli pozastavené len z dôvodu spochybnenia OA.

Na základe vyššie uvedených skutočností možno konštatovať, že čiastkový cieľ „zabezpečiť výkon kontroly a auditu“ bol splnený. Pochybnosti EK o práci OA síce na istú dobu boli jednou z príčin pozastavenia platieb, ale vďaka snahe a aktivitám OA bola dôvera EK obnovená a platby pomerne rýchlo obnovené a celkový výkon kontroly a auditu počas programového obdobia 2007 – 2013 bol zabezpečený.

Zabezpečiť efektívne fungovanie IT systémov

Efektívne fungovanie IT systémov (ISUF, CEDIS) bolo zabezpečované hlavne realizáciou projektov z opatrenia 2. 4 Informačné systémy, a čiastočne bolo doplnené refundáciou miezd príslušných zamestnancov z opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít, ktorí v spolupráci s taktiež refundovanými zamestnancami Datacentra zabezpečovali efektívne fungovanie IT systémov.

ISUF (Informačný systém účtovníctva fondov) bol samostatný účtovný systém subjektov zapojených do finančného riadenia a implementácie projektov štrukturálnych fondov (CO a PJ) pre účtovanie transakcií týkajúcich sa projektov pri dodržaní jednotného postupu účtovania, poskytovania výstupov z účtovníctva a spracovania údajov vyhovujúcich požiadavkám EK a požiadavkám národnej legislatívy pre vedenie účtovníctva. Prostredníctvom ISUF bol zabezpečovaný aj výkon platieb CO a PJ.

CEDIS (Centrálny elektronický databázový informačný systém) bol informačný systém OA, ktorý slúžil na evidenciu plánov, monitorovanie a reporting výsledkov z vládnych auditov prostriedkov EÚ a prostriedkov ostatných nástrojov finančnej pomoci zo zahraničia poskytovaných SR na základe medzinárodných zmlúv a dohôd.

Obidva informačné systémy počas programového obdobia 2007 – 2013 fungovali efektívne. V rámci vykonaných auditov neboli identifikované nedostatky takej závažnosti, aby bolo možné konštatovať neefektívne fungovanie. Taktiež tieto informačné systémy v podstate slúžili k dosiahnutiu vyššie spomenutých čiastkových cieľov „Zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie“ a „Zabezpečiť výkon kontroly a auditu“. Určitým spôsobom aj fakt, že miera spokojnosti užívateľov informačných systémov dosiahla cieľovú hodnotu 94 %, aj keď bola meraná prostredníctvom dotazníka a nepokrývala čisto technickú úroveň, svedčí o efektívnosti týchto informačných systémov.

Zabezpečiť posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia

Čiastkový cieľ „zabezpečiť posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia“ bol napĺňaný z opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít, ktoré bolo zamerané na refundáciu miezd oprávnených zamestnancov. Tento cieľ však nebol definovaný presne, nakoľko podľa definície pokrýval len posilnenie administratívnych kapacít zapojených do finančného riadenia, ale nie posilnenie administratívnych kapacít zapojených do kontroly a auditu. Hodnotenie napriek definícií posudzuje naplnenie tohto cieľa v zmysle definície zabezpečiť posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu, teda z pohľadu CO a OA.

Základ pre posilňovanie administratívnych kapacít CO a OA boli tak ako v prípade CKO najmä uznesenia vlády SR č. 396 z 2. mája 2007, č. 90 zo 6. februára 2008 a č. 519 zo dňa 15. októbra 2014. Všetky konštatovania ohľadne budovania a navyšovania administratívnych kapacít, ich fluktuácie a podobne uvedené v rámci tohto hodnotenia možno aplikovať aj na oblasť administratívnych kapacít CO a OA. Navyšovanie administratívnych kapacít CO a OA brzdili najmä obmedzenia pre tvorbu nových pracovných miest v štátnej správe v dôsledku rozpočtových opatrení, bez ohľadu na ich potrebu a opodstatnenosť. Administratívne kapacity CO a OA, taktiež ako v prípade CKO, vykazovali pomerne vysokú mieru fluktuácie. Dôvodom vysokej fluktuácie boli hlavne kvalitatívne a kvantitatívne požiadavky kladené na výkon pracovných funkcií v oblasti EÚ zdrojov a z nich vyplývajúca pracovná a časová náročnosť, zvládanie pracovného zaťaženia a potreba vysokej odbornosti zamestnancov. Pracovná náročnosť v roku 2015 narástla najmä v súvislosti so zabezpečovaním činností súvisiacich s ukončovaním programového obdobia 2007 - 2013 a súbežne s prebiehajúcou prípravou programového obdobia 2014 - 2020. Na rozhodovanie zamestnancov o ukončení pracovného pomeru mala vplyv aj finančná motivácia, pričom súkromný sektor priemerne poskytoval konkurenčne lepšie podmienky týkajúce sa odmeňovania a ďalšieho uplatnenia zamestnancov v praxi v porovnaní s verejným sektorom. Časť výstupov predstavovala aj prirodzená fluktuácia ako odchod na materskú a rodičovskú dovolenku a odchod do starobného dôchodku. CO a OA neustále vyvíjali snahu o zamedzenie fluktuácii prostredníctvom finančných opatrení, uplatňovaním finančných nástrojov, akými boli najmä osobné príplatky a cieľové odmeny. CO a OA sa taktiež snažili o pozitívnu motiváciu svojich zamestnancov nefinančnými nástrojmi, a to prostredníctvom opatrení podporujúcich osobnostný rast zamestnancov prostredníctvom vzdelávania. Vzdelávanie bolo realizované napr. formou interného vzdelávania, odborného externého vzdelávania a jazykového vzdelávania. Tieto opatrenia na zníženie fluktuácie boli taktiež realizované v rámci viacerých projektov OP TP.

Nasledujúce tabuľky zobrazujú vývoj administratívnych kapacít CO a OA a ich fluktuáciu počas programového obdobia 2007 – 2013.

Tabuľka 22 Vývoj administratívnych kapacít CO

| Rok | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Počet obsadených miest | 69 | 78 | 76 | 76 | 77 | 71 | 71 | 76 | 76 |

Tabuľka 23 Fluktuácia administratívnych kapacít CO

| Rok | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Fluktuácia v % | n/a | 20,51 | 13,16 | 10,53 | 14,29 | 19,72 | 18,31 | 13,16 | 22,37 |

Tabuľka 24 Vývoj administratívnych kapacít OA

| Rok | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Počet obsadených miest | 30 | 39 | 41 | 38 | 46 | 45 | 53 | 55 | 56 |

Tabuľka 25 Fluktuácia administratívnych kapacít OA

| Rok | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----------------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Fluktuácia v % | n/a | n/a | 9,76 | 21,05 | 28,26 | 17,78 | 20,75 | 33,96 | 25,00 |

Na základe vyššie uvedených skutočností možno konštatovať, že posilnenie administratívnych kapacít v oblasti finančného riadenia, vrátane kontroly a auditu bolo zabezpečené. Administratívne kapacity CO boli posilnené o 7 kapacít, OA zaznamenal posilnenie až o 26 administratívnych kapacít. Vyskytli sa isté obmedzenia, ktoré však neovplyvnili výkon činností CO a OA v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu, a ktorých riešenie bolo mimo kompetencie RO OP TP.

Zabezpečiť vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci, vytvorenie a podpora verejno-súkromných partnerstiev

Napĺňanie tohto čiastkového cieľa bolo realizované prostredníctvom aktivít projektov v rámci opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov.

V oblasti nepriamych foriem pomoci sa jednalo hlavne o vytvorenie a zavedenie systému nástrojov finančného inžinierstva, najmä sa jednalo o nástroje JEREMIE, JASPERS a JESSICA.

JEREMIE bola iniciatíva EK vypracovaná spoločne s Európskym investičným fondom (ďalej aj „EIF“) a Európskou investičnou bankou (ďalej aj „EIB“). Podporovala využitie nástrojov finančného inžinierstva na zdokonalenie prístupu MSP k finančným prostriedkom pomocou intervencií štrukturálnych fondov.

Iniciatíva JASPERS, bola hlavnou spoločnou iniciatívou EIB, EK – DG REGIO a Európskej banky pre obnovu a rozvoj (ďalej aj „EBRD“). Základným cieľom tejto iniciatívy bola podpora členských štátov EÚ, predovšetkým nových členských štátov v strednej a východnej Európe, pri čerpaní prostriedkov z fondov EÚ, napr. prostredníctvom pomoci pri príprave veľkých projektov, v oblasti prípravy vypracovania predrealizačných analýz a štúdií a ich kontroly, spracovania CBA, kontroly ŽoNFP, ich kompletizácie a predkladania na schválenie EK.

Cieľom finančného nástroja JESSICA ako iniciatívy EK, EIB a Rady Európskej rozvojovej banky bolo presadzovať trvalo udržateľné investovanie a rast pracovných miest v Európskych mestských oblastiach.

Prostredníctvom realizácie projektov OP TP zameraných najmä na refundáciu miezd oprávnených zamestnancov MF SR, ktorí sa podieľali na vytvorení a metodickom riadení nepriamych foriem pomoci boli vytvorené a zavedené systémy pre implementáciu týchto nástrojov. Implementácia nepriamych foriem pomoci a ich príprava na programové obdobie 2014 – 2020 bola posilnená v roku 2014, kedy boli medzi oprávnených prijímateľov opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov zaradení noví prijímatelia: Slovak Investment Holding, a.s. a Slovenská záručná a rozvojová banka Asset Management, a.s.. Prostredníctvom ďalších projektov realizovaných v rámci opatrenia 2. 5 bolo podporené vzdelávanie zamestnancov podieľajúcich sa na vytvorení a zavedení systému nepriamych foriem pomoci, ale taktiež aj ostatných relevantných subjektov zapojených do implementácie nepriamych foriem pomoci.

Čiastkový cieľ vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci bol dosiahnutý. Bol vytvorený, zavedený a efektívne implementovaný systém nepriamych foriem pomoci. Vytvorenie a podpora verejno - súkromných partnerstiev bolo dosiahnuté len čiastočne.

5.3.1.3 Globálny cieľ

Globálnym cieľom OP TP bolo zabezpečiť efektívne, účinné a správne riadenie, implementáciu, finančné riadenie, kontrolu a audit štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v rokoch 2007 - 2013 na Slovensku pre dosiahnutie strategického cieľa SR „Výrazne zvýšiť do roku 2013 konkurencieschopnosť a výkonnosť regiónov a slovenskej ekonomiky a zamestnanosť pri rešpektovaní trvalo udržateľného rozvoja“.

Efektívne, účinné a správne riadenie, implementácia, finančné riadenie, kontrola a audit štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v rokoch 2007 - 2013 boli zabezpečené najmä prostredníctvom CKO, CO a OA. Realizáciou oprávnených aktivít v rámci projektov OP TP boli zabezpečené a posilnené kvalitné administratívne kapacity CKO, CO a OA, ktoré vďaka zvyšovaniu svojej kvalifikácie, adekvátnemu materiálnu technickému zabezpečeniu, možnosti využívania externej podpory v niektorých špecifických oblastiach, fungujúcemu monitorovaciemu systému a ostatným informačným systémom dosiahli čerpanie ŠF a KF v programovom období 2007 – 2013 na úrovni 97,39 %.

Globálny cieľ OP TP 2007 – 2013 bol dosiahnutý a naplnený.

5.3.2 Príčiny nedosiahnutia stanovených cieľov

Verejno - súkromné partnerstvo (ďalej aj „PPP“) je forma spolupráce medzi verejným a súkromným sektorom s cieľom financovania výstavby, rekonštrukcie, prevádzky a údržby infraštruktúry

a poskytovania verejných služieb prostredníctvom tejto infraštruktúry. V rámci PPP sú subjekty verejného sektora partnerom a zákazníkom súkromného sektora, od ktorého nakupujú služby. Súkromný partner v zásade financuje a realizuje výstavbu, prevádzkuje dielo a udržiava ho. Protihodnotou za tieto služby sú platby od konečných užívateľov diela alebo od verejného partnera. Podstatným znakom PPP je rozdelenie rizík spojených s výstavbou a prevádzkou diela medzi súkromným a verejným partnerom a dlhodobosť zmluvných vzťahov medzi súkromným a verejným partnerom. Vzhľadom na tieto skutočnosti a neoprávnenosť takýchto typov výdavkov v rámci OP TP neexistovala možnosť ako z prostriedkov OP TP vytvoriť verejno – súkromné partnerstvá. Podpora PPP, aj keby bola myslená ako napr. metodická podpora taktiež nemohla byť financovaná z OP TP. OP TP bol zameraný na financovanie horizontálnych aktivít spoločných pre všetky OP, nie na podporu konkrétneho PPP projektu, ani v tom prípade, že by bol PPP projekt čiastočne realizovaný z prostriedkov určitého OP.

Tieto závery hodnotiteľa potvrdzuje aj fakt, že počas implementácie projektov zameraných na podporu PPP vznikli pochybnosti RO OP TP a CKO o oprávnenosti výdavkov v rámci týchto projektov, ale aj oprávnenosti výdavkov súvisiacich s PPP ako takým. V nadväznosti na tieto pochybnosti a stanovisko EK k oprávnenosti výdavkov na PPP došlo k ukončeniu realizácie sporných aktivít a projektov. Okrem týchto skutočností na ukončenie realizácie aktivít v oblasti PPP mala určitý vplyv vtedajšia politika vlády SR, ktorá PPP projekty nepovažovala za hospodárne a efektívne. Zmena vlád v roku 2010 priniesla zmenu politickej vôle, ktorá uprednostnila realizovať strategické zámery SR z prostriedkov EÚ pred ich realizáciou prostredníctvom PPP. Pôvodná alokácia vyčlenená na pre toto opatrenie bola následne radikálne znížená a presunuté prostriedky boli efektívne a účinne využité na posilnenie a stabilizáciu administratívnych kapacít zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu a tiež na zabezpečenie hospodárneho, efektívneho a účinného fungovania orgánu auditu a spolupracujúcich subjektov. Táto problematika je analyzovaná aj v rámci kapitoly 5.1.2 Závažné problémy v priebehu implementácie OP TP 2007 – 2013 a ich riešenie a tiež v kapitole 5.2.2 Príčiny nedosiahnutia cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov.

Podľa názoru hodnotiteľa mala byť v roku 2010 vykonaná revízia OP TP, a táto časť cieľa mala byť modifikovaná, alebo odstránená. Taktiež mal byť odstránený nerelevantný merateľný ukazovateľ Počet realizovaných projektov PPP a upravený ukazovateľ Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP. Nenaplnenie tejto časti čiastkového cieľa nemalo vplyv na dosiahnutie globálneho cieľa OP TP.

5.3.3 Prínosy OP TP 2007 - 2013

Prínosy OP TP 2007 - 2013 boli posudzované z pohľadu cieľových skupín, t.j. kľúčových subjektov zabezpečujúcich efektívne a účinné riadenie, koordináciu, implementáciu, kontrolu a audit ŠF a KF na národnej úrovni. Východiskom pre identifikáciu hlavných prínosov bol dotazník zameraný na kvalitatívne aspekty, ktorý bol distribuovaný všetkým prijímateľom NFP z OP TP. Z celkového počtu 66 oslovených respondentov (39 prijímateľov), dotazník vyplnilo a zaslalo 23 prijímateľov. Boli vytvorené 2 samostatné dotazníky, jeden pre prijímateľov v rámci prioritnej osi 1 a jeden pre prijímateľov v rámci prioritnej osi

2. Respondenti vyplňali dotazníky za všetky opatrenia, v ktorých boli prijímateľmi. Dotazníky sú uvedené ako prílohy správy.

5.3.3.1 Prioritná os 1

Hodnotiteľ spracoval celkovo 14 dotazníkov od prijímateľov PO 1 OP TP. Respondenti vyjadrili vysokú spokojnosť s tematickým zameraním opatrení prioritnej osi 1, keďže program dokázal v plnej miere reagovať na aktuálne potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013. V priebehu programového obdobia mohli subjekty využívať finančné zdroje na kľúčové aktivity, medzi ktoré respondenti zaradili:

- organizáciu zasadnutí pracovných skupín, workshopov, konferencií a seminárov súvisiacich s prípravou a realizáciou politiky súdržnosti EÚ,
- výkon strategických hodnotení, vrátane hodnotení HP,
- výkon priebežných hodnotení, vrátane hodnotení HP,
- realizáciu analýz rozvojového potenciálu regiónov,
- prípravu a realizáciu reklamnej a mediálnej kampane,
- organizáciu konferencií, seminárov, školení a workshopov,
- vydanie publikácií, brožúr a letákov,
- financovanie miezd oprávnených zamestnancov štátnej a verejnej správy,
- zabezpečenie technického vybavenia a výpočtovej techniky.

Vyššie uvedené činnosti (spolu s vývojom, aktualizáciou a prevádzkou ITMS) predstavujú podstatnú časť čerpaných zdrojov v OP TP 2007-2013. Pozitívnym faktom je, že prijímatelia boli schopní naplňať cieľové hodnoty stanovené pre svoje projekty financované z OP TP na 100%. Veľká časť prijímateľov, aj z dôvodu nedostatočného vymedzenia projektových merateľných ukazovateľov OP TP, významne prekročili cieľové hodnoty.

Respondenti považujú za hlavné prínosy implementácie prioritnej osi 1:

- spracovanie Systému riadenia ŠF a KF/Systému riadenia EŠIF, metodických pokynov a usmernení, ostatných legislatívnych, strategických, programových a radiacich dokumentov na úrovni SR,
- závery a predovšetkým odporúčania z vykonaných hodnotení umožnili zodpovedným subjektom prijať opatrenia na elimináciu negatívnych faktorov, zlepšenie kvality implementácie (napr. komunikačných plánov),
- výstupy hodnotení boli využité ako súčasť podpornej dokumentácie pre gestora HP, východiská pre implementáciu v budúcnosti, pri tvorbe nových operačných programov (prioritných osí určených pre vybrané cieľové skupiny) a definovaní prístupu k plneniu ex-ante kondicionalít,
- významné zvýšenie informovanosti verejnosti o problematike politiky súdržnosti EÚ (ŠF a KF) na Slovensku v priebehu programového obdobia 2007 - 2013,

- úspešná integrácia horizontálnych priorít do implementácie ŠF a KF, zvýšenie povedomia a odbornej úrovne diskusie o význame horizontálnych priorít v rámci politiky súdržnosti EÚ,
- zabezpečenie odborného vzdelávania v oblasti implementácie ŠF a KF 2007 - 2013 prostredníctvom kvalitných interných a externých lektorov,
- zabezpečenie efektívneho výkonu úloh a funkcií CKO v oblasti koordinácie a metodického usmerňovania riadiacich orgánov operačných programov v oblasti implementácie, monitorovania,
- stabilizácia ľudských zdrojov a zvýšenie motivácie zamestnancov prispeli k zvýšeniu kvality implementácie ŠF a KF v 2007-2013,
- vytvorenie podmienok pre tvorbu návrhov legislatívnych, strategických a metodických dokumentov EÚ a SR pre politiku súdržnosti EÚ po roku 2013 s cieľom presadzovať priority SR.

Na druhej strane je potrebné poukázať aj na problémy, s ktorými sa prijímatelia (respondenti) priority osi 1 stretli v priebehu programového obdobia 2007-2013. Pretrvávajúcim problémom najmä vo vzťahu k hodnoteniu bol proces verejného obstarávania, ktorý sa CKO podarilo vyriešiť až ku koncu programového obdobia. S tým súviselo aj oneskorenie realizácie plánovaných hodnotiacich aktivít. Ďalej prijímatelia upozornili na obmedzený počet administratívnych kapacít, ktoré mali gestori horizontálnych priorít k dispozícii. Počas implementácie mali niektorí prijímatelia problémy so sledovaním oprávnenosti výdavkov, resp. s uplatnením korekcií.

5.3.3.2 Prioritná os 2

Hodnotiteľ spracoval celkovo 9 dotazníkov od prijímateľov priority osi 2 OP TP, ktorí čerpali finančné zdroje v rámci všetkých opatrení. Hlavné aktivity, ktoré oprávnené subjekty v rámci priority osi 2 realizovali zahŕňajú:

- materiálne - technické vybavenie,
- podpora mobility zamestnancov oprávnených subjektov pri výkone zverených úloh,
- účasť na školeniach, kurzoch, workshopoch, poradách, výboroch na území SR a v členských krajinách EÚ,
- obstaranie externých audítorských služieb pri plnení funkcií OA v programovom období 2007-2013 a 2014-2020,
- podpora pri implementácii štatistických metód v oblasti výberu vzorky
- zabezpečenie financovania miezd oprávnených zamestnancov podieľajúcich sa na riadení a implementácii štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu a ochrany finančných záujmov EÚ,
- vývoj, úprava, rozširovanie funkcionality a produktívna prevádzka informačných systémov (CEDIS a ISUF),
- hardvérové a softvérové vybavenie pre prevádzku a použitie IT systémov využívaných pre sledovanie prostriedkov ŠF a KF,

- školenia pre používateľov informačných systémov CEDIS a ISUF,
- nákup zariadení a technického vybavenia pre nových zamestnancov,
- financovanie miezd oprávnených zamestnancov podieľajúcich sa na podpore zavádzania inovatívnych finančných nástrojov,
- zabezpečenie odborných kapacít v súvislosti s implementáciou iniciatívy JEREMIE,
- prípravu implementácie finančných nástrojov a prechod do PO 2014 - 2020.

Aktivity oprávnené na financovanie z opatrení prioritnej osi 2 OP TP úplne alebo v prevažnej miere pokrývali potreby prijímateľov v programovom období 2007 - 2013. Pri realizácii podporených projektov boli subjekty, až na niektoré výnimky, schopné naplniť cieľové hodnoty sledované prostredníctvom merateľných ukazovateľov výsledkov a dopadov.

Najväčším prínosom z pohľadu prijímateľov prioritnej osi 2 bolo:

- stabilizácia oprávnených zamestnancov a získanie nových zamestnancov pracujúcich v oblasti riadenia, implementácie, kontroly a auditu ŠF a KF,
- zvyšovanie odbornej kvalifikácie zamestnancov, výmena informácií medzi subjektmi zapojenými do systému implementácie fondov EÚ,
- výrazná podpora mobility zamestnancov (napr. CO, OA), čo prispelo k plynulej implementácii a k napĺňaniu zverených úloh a funkcií,
- skvalitnenie pracovného prostredia a zlepšenie materiálne - technického zabezpečenia zamestnancov,
- zabezpečenie efektívneho a hospodárneho spôsobu výkonu činností (napr. auditov) vo vzťahu ku kontrole ŠF a KF
- realizácia a účasť na vzdelávacích aktivitách, lepšia informovanosť a následná zvýšená kvalifikácia zamestnancov,
- efektívne fungovanie informačného systému CEDIS a ISUF v nadväznosti na požiadavky vyplývajúce z relevantnej legislatívy EÚ a SR,
- zabezpečenie hardvérového a softvérového vybavenia pre zamestnancov,
- vybudované odborné kapacity v oblasti PPP projektov, ktoré sú pre SR dôležité najmä z pohľadu hospodárskeho, ekonomického a infraštruktúrneho rozvoja,
- vybudovanie odborných kapacít na účely implementácie JEREMIE a zabezpečenie kontinuálneho prechodu správy JEREMIE pod SZRB AM, rovnako ako možnosť vymieňať si poznatky a skúsenosti s implementáciou JEREMIE v rámci pracovných ciest.

Respondenti poukázali aj negatívne stránky implementácie projektov OP TP. Z dôvodu nižšieho čerpania poskytnutého NFP a posunu realizácie niektorých projektových aktivít bolo potrebné iniciovať dodatky k zmluvám o poskytnutí NFP. Z dôvodu problémov pri verejnom obstarávaní neboli niektoré projektové aktivity nakoniec realizované.

5.4 Opodstatnenosť OP TP

5.4.1 Boli finančné prostriedky OP TP 2007 – 2013 kontrahované a čerpané efektívne a účinne?

5.4.1.1 Kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP

Kontrahovanie finančných prostriedkov prebiehalo na základe predložených a schválených žiadostí o NFP. Ako je uvedené v kapitole 4.3 Implementácia OP TP, oprávnení žiadatelia mohli na základe zverejneného oznamu predkladať žiadosti o NFP v rámci všetkých opatrení OP TP priebežne počas celého programového obdobia 2007 – 2013. Harmonogram vyzvaní v prípade OP TP neexistoval. Minimálna a maximálna výška NFP bola v podstate obmedzená len disponibilnou alokáciou voľných finančných prostriedkov v rámci daného opatrenia, resp. disponibilnou alokáciou, ktorá bola vyčlenená pre konkrétneho prijímateľa. Nie všetci oprávnení prijímatelia však mali vyčlenenú presnú alokáciu na realizáciu projektov v rámci jednotlivých opatrení. Doba realizácie jednotlivých projektov taktiež nebola obmedzená a ročné rozpočty jednotlivých projektov OP TP boli viac menej indikatívne. RO OP TP nemal možnosť postihovať jednotlivých prijímateľov za neplnenie týchto rozpočtov.

Tieto skutočnosti spôsobovali na strane RO OP TP komplikácie vo finančnom riadení a plánovaní kontrahovania finančných prostriedkov. Ako vidno v Tabuľka 10 Kontrahovanie finančných prostriedkov OP TP (všetky zdroje) kontrahovanie finančných prostriedkov neprebiehalo kontinuálne počas celého programového obdobia 2007 – 2013. Kontrahovanie finančných prostriedkov reálne začalo až po schválení Príručky pre žiadateľa o NFP (21. 02. 2008) a zverejnení oznamu o možnosti predkladania ŽoNFP. V rokoch 2008, 2009, 2010 bolo kontrahovaných až 77,61 % z celkovej alokácie OP TP. V ďalších rokoch sa už kontrahovanie spomalilo. V roku 2012 dokonca kontrahovanie finančných prostriedkov dosiahlo zápornú úroveň, čo bolo spôsobené prehodnotením a následne mimoriadnym ukončením viacerých projektov. Jednalo sa najmä o mimoriadne ukončenie projektu vo výške 4 345 083,98 Eur zameraného na využívanie právnych služieb, ktorý mal byť realizovaný najmä na základe poskytovania služieb v rámci „nástenkového tendra“ z opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci. Taktiež ukončenie schémy technickej pomoci pre verejno - súkromné partnerstvá malo za následok mimoriadne ukončenie projektov vo výške 8 743 159,64 Eur v rámci opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov. Koncom programového obdobia 2007 – 2013 v snahe dosiahnuť čo najnižší decommitment, alebo prepadnutie finančných prostriedkov OP TP opäť došlo k nárastu kontrahovania finančných prostriedkov.

Pri posudzovaní kontrahovania finančných prostriedkov OP TP je potrebné poukázať na skutočnosť, že väčšina projektov OP TP bola zakontrahovaná na väčšiu sumu ako bola počas realizácie projektu vyčerpaná. Tento fakt bol spôsobený najmä tým, že v prípade OP TP nebola podmienka schválenia projektu mať už ukončené verejné obstarávanie, resp. podpísanú zmluvu s víťazným uchádzačom. Prijímatelia teda predkladali ŽoNFP na väčšinou len predpokladané sumy, v niektorých prípadoch na základe výpočtov predpokladaných hodnôt zákaziek, v iných prípadoch v podstate len na základe expertného odhadu a historických skúseností. Vzhľadom na to, že niektorí oprávnení prijímatelia začínali proces verejného obstarávania až po tom, ako mali zabezpečené finančné krytie prostredníctvom schváleného projektu z OP TP, alebo podpísanej Zmluvy o NFP, boli projekty predkladané aj s určitou rezervou. Po ukončení procesu verejného obstarávania bola však vo väčšine

prípadoch konečná suma za realizáciu aktivít daného projektu znížená, čo malo za následok nadkontrahovanie týchto projektov a nedočerpanie zazmluvnených finančných prostriedkov. Taktiež v prípade projektov týkajúcich sa refundácie miezd oprávnených zamestnancov, ktorých aktivity neboli realizované prostredníctvom verejného obstarávania, boli ŽoNFP nastavené na počet miest v zmysle viackrát spomínaných uznesení vlády SR k administratívnym kapacitám, alebo na požadovaný počet miest, avšak v niektorých prípadoch tieto miesta neboli nikdy obsadené, resp. vzhľadom k fluktuácii zamestnancov neboli obsadené všetky miesta po celú dobu realizácie projektu. V snahe zamedziť fluktuácii zamestnancov boli projekty na refundáciu miezd predkladané aj s určitou rezervou zahŕňajúcou zvýšené finančné ohodnotenie zamestnancov, ktoré sa však v niektorých prípadoch neuskutočnilo.

Všetky vyššie uvedené skutočnosti sa najviac prejavili v nadkontrahovaní finančných prostriedkov a nevyčerpaní schválenej výšky NFP jednotlivých projektov, najmä v opatreniach 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci (2 910 029,87 Eur), 1.5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR (8 375 295,83 Eur), a 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít (3 356 678,27 Eur).

Vzhľadom na fakt, že globálny cieľ a špecifické ciele OP TP boli dosiahnuté, takmer všetky PMÚ naplnené, a aj presiahnuté, všetky oprávnené aktivity oprávnených prijímateľov pokryté a v konečnom dôsledku dosiahnuté čerpanie finančných prostriedkov k 31. 10. 2016 na úrovni OP TP 97,69 %, možno konštatovať, že finančné prostriedky OP TP boli kontrahované efektívne a účinne. Vyskytli sa určité, vyššie spomenuté problémy, dané najmä podmienkami fungovania štátnej správy, avšak riešenie väčšiny z nich bolo mimo kompetencie RO OP TP. V spolupráci s oprávnenými prijímateľmi sa RO OP TP snažil aspoň minimalizovať vplyv týchto problémov na kontrahovanie finančných prostriedkov.

5.4.1.2 Čerpanie finančných prostriedkov OP TP

Efektívnosť a účinnosť čerpania finančných prostriedkov OP TP je možné posúdiť z dvoch pohľadov. Prvým z nich je výkon kontroly hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti finančných operácií, čerpania finančných prostriedkov administratívnou kontrolou žiadosti o platbu, finančnou kontrolou a auditom. Druhý pohľad na hodnotenie efektívnosti a účinnosti čerpania finančných prostriedkov OP TP poskytuje posúdenie efektívnosti a účinnosti v zmysle maximalizovania výsledkov vo vzťahu k čerpaným finančným prostriedkom.

Kontroly vykonané RO OP TP, CO, OA, ÚVO a NKÚ sú detailne uvedené v Tabuľka 7 Prehľad vykonaných kontrol/auditov/certifikačných overovaní. Týmito kontrolami bol zistený celkový finančný objem nedostatkov vo výške 4 559 117,10 Eur (za všetky zdroje), teda 3,81 % z celkovej alokácie OP TP. Z tejto sumy však 3 075 431,89 (za všetky zdroje) Eur predstavujú výdavky z „nástenkového tendra“, ktorý sa uskutočnil v počiatočných implementácii OP TP 2007 – 2013. Odvtedy, počas implementácie celého programového obdobia boli kontrolami identifikované nedostatky vo výške 1 483 685,21 Eur (za všetky zdroje), čo predstavuje 1,24 % z celkovej alokácie.

Na základe vykonaných kontrol teda možno konštatovať, že prostriedky OP TP boli čerpané efektívne a účinne takmer počas celého programového obdobia s výnimkou výdavkov v rámci „nástenkového tendra“. Pre úplnosť je v tejto súvislosti potrebné uviesť, že EK identifikovala pochybenia v rámci viacerých projektov zameraných na ITMS a navrhla 100 % korekciu na tieto výdavky. RO OP TP sa však s identifikovanými nedostatkami nestotožnil a navrhnutú korekciu neakceptoval. Ku dňu odovzdania Ex post hodnotenia tento prípad nebol uzavretý. V prípade uplatnenia 100 % korekcie na výdavky na ITMS vo výške 28 496 623,69 Eur by objem zistených finančných nedostatkov dosiahol až 27,65 % z celkovej alokácie OP TP. V tom prípade by konštatovanie, že na základe kontroly finančných operácií boli prostriedky OP TP čerpané efektívne a účinne stratilo opodstatnenie.

Detailný pohľad na maximalizovanie výsledkov vo vzťahu k čerpaným finančným prostriedkom poskytujú kapitoly 5.2 Plnenie kvantifikovaných cieľov programu a 5.3 Príspevok ku kvalitnej implementácii ŠF a KF. Aj napriek tomu, že cieľové hodnoty, definície a spôsoby výpočtu väčšiny programových merateľných ukazovateľov neboli stanovené presne, je zrejmé že čerpanie finančných prostriedkov OP TP bolo z tohto pohľadu efektívne a účinné. Nakoľko jednotlivé projekty boli kontrahované a výdavky prijímateľov uhrádzané za všetky zdroje, nasledovné údaje o čerpaní finančných prostriedkov sú uvádzané za všetky zdroje v zmysle poskytnutých podkladov.

V rámci opatrenia 1. 1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie bolo dosiahnuté čerpanie vo výške 230 306,08 Eur. Z prostriedkov OP TP bolo zrealizovaných 95 rôznych zasadnutí s minimálnymi nákladmi v celkovej výške približne 100 000 Eur, nakoľko boli väčšinou realizované vlastnými zamestnancami a vo vlastných priestoroch. Zo zvyšných prostriedkov čerpaných v rámci opatrenia boli financované najmä zahraničné a tuzemské pracovné cesty oprávnených zamestnancov, ktoré súviseli s ich účasťou v rôznych platformách, ktoré boli organizované inštitúciami EÚ, predsedajúcimi členskými štátmi v Rade EÚ a pod..

Čerpanie finančných prostriedkov v rámci projektov opatrenia 1. 2 Hodnotenie a štúdie bolo na úrovni 8 593 560,01 Eur. Z týchto prostriedkov bolo financované externé vypracovanie 171 rôznych dokumentov. Jednalo sa najmä o štúdie, koncepčné materiály a metodiky, sociálno-ekonomické, regionálne a iné analýzy súvisiace s riadením a implementáciou ŠF a KF 2007 – 2013 a regionálnou politikou SR. V rámci prípravy programového obdobia 2014 – 2020 bol vypracovaný hlavný strategický dokument Partnerská dohoda a ostatné podporné dokumenty. Prioritne boli dokumenty vypracované, a prostriedky čerpané v zmysle požiadaviek a potrieb CKO. Avšak prostriedky opatrenia pokrývali aj potreby koordinátorov horizontálnych priorít, ktorí ich taktiež čerpali na vypracovanie analýz, štúdií, správ a hodnotení jednotlivých horizontálnych priorít.

365 vydaných informačných publikácií, tisíce vyškolených zamestnancov a informovaná verejnosť v rámci 520 zrealizovaných seminárov, konferencií a workshopov, 2 944 inzerátov a PR článkov, fungujúca internetová stránka s 2 551 549 návštevníkmi, 23 spotov a televíznych relácií odvysielaných viac ako 7 000 krát v TV a rádiách bolo zrealizovaných za finančné prostriedky vo výške 5 355 362,30 Eur v rámci opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita. Realizáciou týchto aktivít bola dosiahnutá miera informovanosti verejnosti o štrukturálnych fondoch EÚ 74 %.

Celkové čerpanie opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci bolo na úrovni 24 828 388,66 Eur. Refundáciou miezd 1148 (kumulatívne za celé obdobie) oprávnených zamestnancov v rámci projektov z opatrenia 1. 4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci vo výške takmer 22 000 000 Eur boli zabezpečené kvalitné administratívne kapacity v oblasti riadenia ŠF a KF počas celého programového obdobia 2007 - 2013. Zvyšné prostriedky boli čerpané na zabezpečenie adekvátneho materiálneho technického vybavenia, vrátane nájmu priestorov, a tiež na špecifické vzdelávanie oprávnených zamestnancov (mimo vzdelávania financovaného z opatrenia 1. 3 Informovanie a publicita).

Čerpané finančné prostriedky v rámci projektov opatrenia 1. 5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR vo výške 28 496 623,69 Eur boli využité na zabezpečenie fungujúceho monitorovacieho systému ITMS s počtom užívateľov 2553 a dosiahnutou vysokou mierou spokojnosti 90 % užívateľov (skôr technická miera funkčnosti). Technicky, na vývoj a prevádzku a údržbu náročný systém ITMS bol jedným zo základných predpokladov pre čerpanie prostriedkov ŠF a KF.

V rámci 2. prioritnej osi OP TP boli výdavky v opatrení 2.1 Finančné riadenie čerpané najmä na vzdelávanie oprávnených zamestnancov zapojených do finančného riadenia ŠF a KF, ktoré bolo aj pokryté PMÚ na úrovni tohto opatrenia. Týmto zamestnancom bolo poskytnutých 696 vzdelávacích aktivít formou ich účasti na seminároch, školeniach a workshopoch súvisiacich so zvyšovaním odbornej kvalifikácie v oblasti ŠF a KF v SR aj v zahraničí. Z prostriedkov opatrenia bolo vyčerpaných 1 506 312,21 Eur, z toho na aktivity súvisiace so vzdelávaním zamestnancov bolo čerpaných takmer 1 100 000 Eur. Zvyšné prostriedky boli čerpané na vytvorenie design manuálu a loga CO, materiálne – technické zabezpečenie CO a preklady a tlmočenie.

V opatrení 2. 2 Finančná kontrola a audit bolo dosiahnuté čerpanie vo výške 7 605 252,31 Eur. Tieto prostriedky boli opäť čerpané na vzdelávanie oprávnených zamestnancov, ktoré bolo pokryté aj PMÚ. Zamestnancom bolo poskytnutých 312 vzdelávacích aktivít, prostredníctvom ktorých bolo dosiahnuté zvýšenie ich odbornej kvalifikácie. Podiel výdavkov na vzdelávanie však predstavoval necelých 500 000 Eur z celkového dosiahnutého čerpania v rámci tohto opatrenia. Najväčší podiel na čerpaní finančných prostriedkov opatrenia predstavujú výdavky vo výške približne 6 900 000 Eur na odborné poradenstvo a spoluprácu pri výkone auditov. Táto oblasť aktivít však na úrovni OP TP nie je pokrytá žiadnym merateľným ukazovateľom. Zvyšné čerpanie predstavujú výdavky, najmä materiálne – technické zabezpečenie, preklady a tlmočenie.

Celkové čerpanie opatrenia 2. 3 Posilňovanie administratívnych kapacít bolo na úrovni 31 125 451,05 Eur. Toto čerpanie bolo dosiahnuté výlučne realizáciou projektov zameraných na refundáciu miezd oprávnených zamestnancov. Refundáciou miezd 1850 (kumulatívne za celé obdobie) oprávnených zamestnancov boli zabezpečené a posilnené administratívne kapacity v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu.

Čerpanie finančných prostriedkov opatrenia 2. 4 Informačné systémy dosiahlo úroveň 7 499 914,44 Eur. Z týchto prostriedkov boli financované najmä informačné systémy potrebné pre účtovanie fondov (ISUF)

a centrálnu evidenciu a databázu realizovaných kontrol a auditov (CEDIS). Výdavky na ISUF predstavovali približne 6 000 000 Eur, výdavky na CEDIS približne 430 000 Eur. Ostatné výdavky v rámci opatrenia boli čerpané na materiálne - technické zabezpečenie oprávnených prijímateľov. Dosiahnutý počet užívateľov týchto informačných systémov (vrátane ITMS) bol 2 921, a dosiahnutá miera ich spokojnosti bola 90 %. Stabilné a funkčné systémy ISUF a CEDIS boli jedným z nevyhnutných predpokladov pre správne a účinné finančné riadenie, kontrolu a audit ŠF a KF.

V opatrení 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov bolo dosiahnuté čerpanie na úrovni 1 507 399,15 Eur. Na vzdelávanie v oblasti inovatívnych finančných nástrojov bolo čerpaných 42 706,77 Eur a 69 922,73 Eur bolo čerpaných v rámci projektu zameraného na vzdelávanie a osvetu v oblasti verejno - súkromných partnerstiev. Realizáciou aktivít týchto projektov sa podarilo naplniť PMÚ „Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoc a PPP“ na hodnotu 13 realizovaných školení z plánovanej hodnoty 15 školení. V rámci opatrenia boli ďalej prostriedky vo výške 843 895,45 Eur čerpané na refundáciu miezd zamestnancov oprávnených prijímateľov, ich zahraničné cesty a metodickú podporu v oblasti inovatívnych finančných nástrojov. Tieto aktivity však neboli pokryté PMÚ. Bez ohľadu na to, či použitie PMÚ „Počet zrealizovaných PPP projektov“ bolo správne, tento PMÚ nebol naplnený. Avšak na oblasť PPP, na vypracovanie metodických dokumentov a analýz súvisiacich s prípravou a realizáciou PPP projektov boli čerpané prostriedky vo výške 551 137,64 Eur.

Po posúdení sa čerpanie finančných prostriedkov OP TP 2007 – 2013 v rámci jednotlivých opatrení vo vzťahu k realizovaným aktivitám a dosiahnutým výsledkom javí ako efektívne a účinné vo všetkých opatreniach, s výnimkou opatrenia 2. 5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov.

Napriek tomu, že boli reálne vypracované metodické dokumenty pre oblasť PPP za 551 137,64 Eur, ďalšie prostriedky vo výške 69 922,73 Eur boli čerpané na skutočne zrealizované vzdelávacie aktivity a osvetu v oblasti verejno - súkromných partnerstiev sa čerpanie týchto prostriedkov javí ako neefektívne a neúčinné. Pochybnosti o oprávnenosti PPP, a politické rozhodnutie o ukončení implementácie schémy technickej pomoci pre verejno-súkromné partnerstvá spôsobili, že nebol zrealizovaný žiadny PPP projekt a čerpanie prostriedkov na oblasť PPP v celkovej výške 621 060,37 Eur nemalo žiadny prínos.

5.4.2 Opodstatnenosť implementácie OP TP 2007 - 2013

Implementácia OP TP vytvorila podmienky pre efektívne, účinné a správne riadenie, implementáciu, finančné riadenie, kontrolu a audit ŠF a KF.

Refundáciou administratívnych kapacít boli zabezpečené kľúčové prvky implementácie ŠF a KF, a to systém riadenia ŠF a KF, systém finančného riadenia ŠF a KF a výkon kontroly a auditu. Bez podpory OP TP v oblasti vzdelávania a zabezpečenia potrebného materiálneho technického vybavenia by však tieto administratívne kapacity nedokázali efektívne vykonávať svoje činnosti. Podpora OP TP v oblasti informačných systémov zabezpečila vybudovanie a prevádzku kvalitných informačných systémov ITMS, ISUF a CEDIS, bez ktorých by nebolo možné vykonávať riadenie, implementáciu, finančné riadenie,

kontrolu a audit ŠF a KF. Tieto oblasti podpory OP TP boli doplnené možnosťou využívať aj externé poradenské služby v špecifických oblastiach. Taktiež, najmä vďaka prostriedkom OP TP bola dosiahnutá vysoká miera informovanosti verejnosti o ŠF a KF, čo nepochybne prispelo k zvýšenému čerpaniu prostriedkov ŠF a KF.

Napriek tomu, že OP TP mal druhú najnižšiu alokáciu v rámci jednotlivých operačných programov NSRR možno konštatovať, že bez finančných prostriedkov OP TP by v podmienkach SR zrejme nebolo možné efektívne čerpať prostriedky ŠF a KF.

Na základe vykonaného hodnotenia možno s určitosťou konštatovať, že implementácia OP TP okrem oblasti PPP bola opodstatnená, efektívna a účinná. Čerpanie ŠF a KF k 31. 10. 2016 predstavovalo úroveň 97,39 %.

6 Závery a odporúčania

6.1 Hlavné závery

- Operačný program Technická pomoc prispel zásadným spôsobom k podpore efektívneho, účinného a správneho riadenia, implementácie, finančného riadenia, kontroly a auditu štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v programovom období 2007 – 2013 v Slovenskej republike. Vytvorenie OP TP pre potreby subjektov pôsobiacich na národnej úrovni bolo vhodným riešením z pohľadu strategického riadenia politiky súdržnosti EÚ.
- Ciele operačného programu, prioritných osí a jednotlivých opatrení neboli dostatočne špecifikované z dôvodu obmedzených skúseností a poznatkov s implementáciou programov podobného charakteru. Tento fakt sa následne prejavil aj v kvalite programových merateľných ukazovateľov, ktoré boli nedostatočne definované vo vzťahu k predmetu monitorovania a spôsobu vykazovania.
- Nový prístup k financovaniu činností na podporu koordinácie, riadenia, implementácie, finančného riadenia, kontroly a auditu ŠF a KF na národnej úrovni a doľadovanie systému implementácie sa prejavili na zvýšenom počte revízií operačného programu a zvýšenom počte aktualizácií riadiacej dokumentácie OP TP. Jedným z hlavných dôvodov bolo rozširovanie okruhu oprávnených prijímateľov OP TP, ktorí boli priamo zapojení do implementácie ŠF a KF.
- Chýbajúce skúsenosti sa prejavili v procese programovania pri kvantifikácii cieľových hodnôt a finančných prostriedkov pre jednotlivé opatrenia. Počas implementácie dochádzalo k častým úpravám finančných alokácií opatrení v oboch prioritných osiach a pre projekty konkrétnych prijímateľov. Zásadnou zmenou pre program bolo ukončenie schémy technickej pomoci pre verejno-súkromné partnerstvá. RO OP TP dokázal flexibilne reagovať na meniace sa podmienky a potreby cieľových skupín (prijímateľov).
- Organizačné útvary vykonávajúce funkciu riadiaceho orgánu OP TP boli väčšinu programového obdobia 2007 - 2013 súčasťou organizačných útvarov vykonávajúcich funkciu Centrálného koordinačného orgánu. Ten zabezpečoval výkon vybraných úloh v prospech riadiaceho orgánu. Tento model fungovania na jednej strane znižoval potreby RO OP TP na vlastné administratívne kapacity, na strane druhej predlžoval procesy implementácie OP TP, keďže CKO plnilo prioritne svoje vlastné činnosti.
- Na fungovanie RO OP TP a implementáciu programu mali významný vplyv zmeny v organizácii ústredných orgánov štátnej správy a následné delimitácie (v priebehu programového obdobia 3 delimitácie). Negatívny vplyv mali takisto aj organizačné zmeny, ktoré zvyšovali administratívnu záťaž pracovníkov OP TP a spomalenie procesov implementácie. V kontexte organizačných zmien možno pozitívne hodnotiť vytvorenie samostatných odborov pre riadenie a implementáciu programu.
- Nízky počet administratívnych kapacít RO OP TP sa v plnej miere prejavil po oddelení organizačných útvarov vykonávajúcich funkciu CKO. Administratívne kapacity pre riadiaci orgán boli v dostatočnej miere navýšené až po schválení uznesenia vlády SR č. 519/2014 a následne došlo v roku 2015 aj k obsadeniu novovytvorených pracovných miest. Dodatočné

administratívne kapacity boli potrebné pre ukončovanie programového obdobia 2007 - 2013 a prípravu nového operačného programu pre programové obdobie 2014 - 2020.

- V priebehu implementácie OP TP sa začali prejavovať nedostatky v nastavení programových merateľných ukazovateľov a cieľových hodnôt. Výsledkom bolo, že programové merateľné ukazovatele v niektorých prípadoch neboli schopné reflektovať na ciele opatrení a hlavných aktivít. Zároveň nastali situácie, keď cieľové hodnoty programových merateľných ukazovateľov boli niekoľkonásobne prekročené už počas programového obdobia 2007 - 2013. V prípade programových merateľných ukazovateľov by bola najvhodnejším riešením aktualizácia súboru merateľných ukazovateľov v rámci revízie operačného programu.
- Vo všeobecnosti možno konštatovať (odhliadnuc od kvality programových merateľných ukazovateľov), že OP TP bolo schopné splniť kvantifikované ciele určené pre programové obdobie 2007 - 2013. Vo väčšine prípadov došlo k významnému prekročeniu cieľových hodnôt.
- Výnimkou bol merateľný ukazovateľ: Počet spotov a televíznych relácií. Cieľová hodnota bola stanovená na 26, reálne dosiahnutá hodnota bola 23 spotov a televíznych relácií. Vzhľadom na významné zmeny v prístupe k implementácii opatrenia 2.5 a podpory PPP zo zdrojov OP TP je prirodzené, že neboli splnené pôvodné stanovené cieľové hodnoty ukazovateľov: Počet zrealizovaných projektov PPP (cieľová hodnota 5, dosiahnutá hodnota 0) a Počet realizovaných školení pre prijímateľov nepriamych foriem pomoci a PPP (cieľová hodnota 15, dosiahnutá hodnota 13).
- Prostredníctvom OP TP bolo počas programového obdobia 2007 – 2013 zabezpečené budovanie a podpora kvalitných administratívnych kapacít v oblasti riadenia ŠF a KF v Slovenskej republike. Vyskytli sa isté obmedzenia, ktoré však neovplyvnili výkon činností CKO, a ktorých riešenie bolo mimo kompetencie RO OP TP.
- V dôsledku realizovaných mediálnych kampaní a informačných aktivít podporaných zo zdrojov OP TP sa podarilo prispieť k výraznému zvýšeniu povedomia širokej verejnosti o fondoch EÚ. Informovanosť verejnosti sa zvýšila zo 63,6 % (prieskum Infostat v roku 2008) na 74 % v závere programového obdobia.
- Zo zdrojov OP TP bol vybudovaný funkčný informačný systém ITMS spĺňajúci požiadavky uvedené v nariadeniach, národnej legislatíve a riadiacej dokumentácii na podporu implementácie ŠF a KF. ITMS bol zaradený do 4. stupňa z piatich pri hodnotení pripravenosti informačných monitorovacích systémov členských krajín na eCohesion policy, ktoré vykonala EK. Používatelia ITMS vyjadrili vysokú mieru spokojnosti s technickou úrovňou systému. Pri hodnotení ITMS je potrebné spomenúť hroziacu 100% korekciu zo strany EK na výdavky spojené s vývojom ITMS pre programové obdobie 2007-2013.
- Možnosť refundácie miezd oprávnených zamestnancov, zvýšenie mobility pri výkone činností a zlepšenie materiálno-technického vybavenia zamestnancov Certifikačného orgánu umožnilo v plnej miere zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie.
- Takisto možno konštatovať, že čiastkový cieľ „zabezpečiť výkon kontroly a auditu“ bol splnený. Pochybnosti EK o práci OA síce na istú dobu boli jednou z príčin pozastavenia platieb, ale vďaka snahe a aktivitám OA bola dôvera EK obnovená a platby pomerne rýchlo obnovené a celkový výkon kontroly a auditu počas programového obdobia 2007 – 2013 bol zabezpečený.

- informačné systémy CEDIS a ISUF počas programového obdobia 2007 – 2013 fungovali efektívne. V rámci vykonaných auditov neboli identifikované závažnejšie nedostatky. Informačné systémy slúžili k dosiahnutiu čiastkových cieľov: „Zabezpečiť transparentné a efektívne finančné riadenie“ a „Zabezpečiť výkon kontroly a auditu“. Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov dosiahla hodnotu 94 %, čo svedčí o kvalite týchto informačných systémov.
- Čiastkový cieľ vytvorenie a zavedenie systému nepriamych foriem pomoci bol dosiahnutý. Bol vytvorený, zavedený a efektívne implementovaný systém nepriamych foriem pomoci. Vytvorenie a podpora verejno - súkromných partnerstiev bolo dosiahnuté len čiastočne.
- Prijímatelia v oboch prioritných osiach OP TP vyjadrili vysokú spokojnosť s relevantnosťou podporovaných aktivít vo vzťahu k ich potrebám pri výkone ich činností. Väčšina prijímateľov bola schopná naplniť a prekročiť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov definovaných pre ich projekty. V priebehu implementácie sa vyskytli niektoré prekážky, ktoré sa prijímatelia snažili riešiť v spolupráci s RO OP TP.

6.2 Hlavné odporúčania pre OP TP 2014 - 2020

- Zabezpečiť stabilné inštitucionálne - organizačné prostredie pre výkon funkciu RO OP TP a tým znížiť administratívnu záťaž spojenú s delimitáciami a organizačnými zmenami.
- Na základe skúseností s implementáciou OP TP v programovom období 2007 - 2013 kvantifikovať a vytvoriť potrebný počet administratívnych kapacít RO OP TP a zabezpečiť obsadenie vytvorených pracovných miest.
- Venovať špecifickú pozornosť jasnej a zrozumiteľnej definícii špecifických cieľov OP TP, popisu hlavných oprávnených aktivít a cieľových skupín a oprávnených prijímateľov.
- Vykonať revíziu kvality programových merateľných ukazovateľov s cieľom zabezpečiť ich relevantnosť, vymedzenie a spôsob vykazovania. V prípade potreby následne pristúpiť k aktualizácii cieľových hodnôt programu na základe plánovaných aktivít/činností zo strany prijímateľov.
- Priebežne sledovať plnenie cieľových hodnôt stanovených pre špecifické ciele OP TP a v prípade odklonu prijať vhodné nápravné opatrenia.
- Na základe podrobných plánov čerpania zdrojov v rámci existujúcich a plánovaných projektov oprávnených prijímateľov posúdiť potrebu úpravy finančných alokácií pre špecifické ciele OP TP a jednotlivých prijímateľov.
- Vzhľadom na zvýšený počet oprávnených prijímateľov v rámci OP TP zrealizovať posúdenie dostatočnosti finančných zdrojov na pokrytie všetkých oprávnených aktivít, resp. skupín výdavkov.

Odporúčania prijímateľov OP TP 2014 - 2020

- zníženie administratívnej záťaže prijímateľov OP TP, napríklad znížením objemu požadovanej podpornej dokumentácie, zjednodušením vykazovania oprávnených výdavkov,
- jednoznačné zadefinovanie projektových merateľných ukazovateľov a spôsobu ich vykazovania, aby nedochádzalo k zmenám v priebehu realizácie projektov,
- zavedenie benchmarkov (ako orientačný bod pre žiadateľov) pre možnosť porovnávania cien vybraných tovarov a služieb,
- vyčleniť indikatívnu finančnú alokáciu pre kľúčové subjekty zapojené do riadenia, implementácie, kontroly a auditu EŠIF v rámci jednotlivých cieľov,
- skrátenie času trvania procesu kontroly dokumentácie verejného obstarávania ako aj ďalších schvaľovacích procesov riadiaceho orgánu,
- zrozumiteľnejšie nastavenie ITMS2014+, poskytovanie školení z ITMS2014+ pre prijímateľov.

7 Prílohy

7.1 Príloha 1 Dotazník pre prijímateľov v rámci PO 1

Ex-post hodnotenie operačného programu Technická pomoc 2007-2013

DOTAZNÍK PRE PRIJÍMATEĽOV – PRIORITNÁ OS 1

Vážený prijímateľ,

v rámci realizácie Ex-post hodnotenia Operačného programu Technická pomoc 2007-2013 (OP TP) si Vás dovoľujeme požiadať o spoluprácu. V priloženom dotazníku sú uvedené otázky ohľadom Vašich skúseností s využívaním zdrojov OP TP v programovom období 2007-2013. Vaše názory sú dôležitou informáciou nielen pre kvalitatívne posúdenie ukončeného programového obdobia, ale lepšie nastavenie OP TP v aktuálnom programovom období. Prosím, vyplňte dotazník za opatrenia, v ktorých ste čerpali finančné prostriedky.

Prehľad opatrení OP TP 2007-2013

Prosím, označte opatrenia, v rámci ktorých ste čerpali finančné prostriedky a vyplňte príslušnú časť dotazníka:

- ☐ Opatrenie 1.1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie
- ☐ Opatrenie 1.2 Hodnotenie a štúdie
- ☐ Opatrenie 1.3 Informovanie a publicita
- ☐ Opatrenie 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci
- ☐ Opatrenie 1.5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR

Názov prijímateľa: (prosím, vyplňte)

Opatrenie 1.1 Monitorovanie, pracovné a koordinačné skupiny, výbory a komisie

1.1.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

1.1.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.1.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

1.1.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

1.1.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

1.1.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

1.1.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

1.1.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.1.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 1.2 Hodnotenie a štúdie

1.2.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

1.2.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.2.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

1.2.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

1.2.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

1.2.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

1.2.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

1.2.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.2.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 1.3 Informovanie a publicita

1.3.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

1.3.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.3.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

1.3.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

1.3.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

1.3.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

1.3.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

1.3.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.3.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 1.4 Posilnenie administratívnych kapacít a podpora riadenia pomoci

1.4.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

1.4.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.4.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

1.4.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

1.4.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

1.4.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

1.4.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

1.4.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.4.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 1.5 Informačné systémy pre účely riadenia a implementácie regionálnej politiky SR

1.5.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

1.5.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.5.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

1.5.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

1.5.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

1.5.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

1.5.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

1.5.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

1.5.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

ĎAKUJEME ZA SPOLUPRÁCU!

7.2 Príloha 2 Dotazník pre prijímateľov v rámci PO 2

Ex-post hodnotenie operačného programu Technická pomoc 2007-2013

DOTAZNÍK PRE PRIJÍMATEĽOV – PRIORITNÁ OS 2

Vážený prijímateľ,

v rámci realizácie Ex-post hodnotenia Operačného programu Technická pomoc 2007-2013 (OP TP) si Vás dovoľujeme požiadať o spoluprácu. V priloženom dotazníku sú uvedené otázky ohľadom Vašich skúseností s využívaním zdrojov OP TP v programovom období 2007-2013. Vaše názory sú dôležitou informáciou nielen pre kvalitatívne posúdenie ukončeného programového obdobia, ale lepšie nastavenie OP TP v aktuálnom programovom období. Prosím, vyplňte dotazník za opatrenia, v ktorých ste čerpali finančné prostriedky.

Prehľad opatrení OP TP 2007-2013

Prosím, označte opatrenia, v rámci ktorých ste čerpali finančné prostriedky a vyplňte príslušnú časť dotazníka:

- ☐ Opatrenie 2.1 Finančné riadenie
- ☐ Opatrenie 2.2 Finančná kontrola a audit
- ☐ Opatrenie 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít
- ☐ Opatrenie 2.4 Informačné systémy
- ☐ Opatrenie 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov

Názov prijímateľa: (prosím, vyplňte)

Opatrenie 2.1 Finančné riadenie

2.1.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

2.1.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.1.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

2.1.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

2.1.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

2.1.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

2.1.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

2.1.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.1.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 2.2 Finančná kontrola a audit

2.2.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

2.2.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.2.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

2.2.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

2.2.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

2.2.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

2.2.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

2.2.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.2.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 2.3 Posilňovanie administratívnych kapacít

2.3.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

2.3.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.3.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

2.3.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

2.3.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

2.3.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

2.3.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

2.3.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.3.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 2.4 Informačné systémy

2.4.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

2.4.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.4.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

2.4.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

2.4.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

2.4.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

2.4.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

2.4.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.4.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

Opatrenie 2.5 Podpora zavádzania inovatívnych finančných nástrojov

2.5.a Prosím, uveďte hlavné aktivity, ktoré ste financovali z OP TP v rámci predmetného opatrenia:

Aktivita 1 –

Aktivita 2 –

Aktivita 3 –

Aktivita 4 –

Ďalšie –

2.5.b Prosím, uveďte do akej miery pokrývalo predmetné opatrenie (oprávnené aktivity) Vaše potreby súvisiace s koordináciou, riadením a implementáciou ŠF a KF v 2007-2013?

☐ Úplne

☐ Väčšinu potrieb

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.5.c V prípade, že predmetné opatrenie nepokrývalo niektoré Vaše dôležité potreby (aktivity), prosím, uveďte o aké potreby (opatrenia) sa jednalo:

Potreba (opatrenia) 1 –

Potreba (opatrenia) 2 –

Potreba (opatrenia) 3 –

Potreba (opatrenia) 4 –

Ďalšie –

2.5.d Do akej miery ste boli schopní splniť cieľové hodnoty merateľných ukazovateľov v rámci Vašich projektov?

- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 100%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 80%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na viac ako 60%
- ☐ Cieľové hodnoty boli naplnené na menej ako 60%

2.5.e Prosím, uveďte aké boli dôvody nesplnenia cieľových hodnôt Vášho projektu v rámci predmetného opatrenia?

Dôvod 1 –

Dôvod 2 –

Dôvod 3 –

Dôvod 4 –

Ďalšie -

2.5.f Prosím, uveďte aké boli hlavné prínosy využívania finančných zdrojov z predmetného opatrenia k efektívnemu a účinnému riadeniu a implementácii ŠF a KF v programovom období 2007-2013 na Slovensku?

Hlavný prínos 1 –

Hlavný prínos 2 –

Hlavný prínos 3 –

Hlavný prínos 4 –

Ďalšie -

2.5.g Prosím, uveďte problémy, ktoré sa vyskytli pri implementácii Vašich projektom v rámci predmetného opatrenia a spôsob ich riešenia?

Problém 1 a riešenie –

Problém 2 a riešenie –

Problém 3 a riešenie –

Problém 4 a riešenie –

Ďalšie -

2.5.h V prípade, že ste oprávneným prijímateľom OP TP 2014-2020, prosím, uveďte do akej miery program zohľadňuje Vaše reálne potreby súvisiace s riadením a implementáciou EŠIF?

☐ Úplne

☐ Prevažne

☐ Čiastočne

☐ Nedostatočne

Iné (prosím, uveďte)

2.5.i Prosím, uveďte návrhy pre zvýšenie kvality programu a efektívnosti implementácie projektov financovaných z OP TP 2014-2020?

Návrh 1 –

Návrh 2 –

Návrh 3 –

Návrh 4 –

Ďalšie -

ĎAKUJEME ZA SPOLUPRÁCU!