



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

PRIEBEŽNÉ HODNOTENIE OPERAČNÉHO PROGRAMU TECHNICKÁ POMOC 2014 – 2020

Bratislava, 30.12.2018



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Obsah

ZOZNAM SKRATIEK.....	4
ZOZNAM TABULIEK A GRAFOV.....	6
ZHRNUTIE	8
1. ÚVOD	11
1.1. ÚČEL HODNOTENIA	11
1.2. PREDMET HODNOTENIA	12
2. POPIS METODIKY	14
2.1 PRÍSTUP K HODNOTENIU.....	14
2.2 INFORMAČNÉ ZDROJE.....	15
3. ZÁKLADNÉ INFORMÁCIE O PROGRAME.....	16
3.1 VÝCHODISKÁ A CIELE OPERAČNÉHO PROGRAMU TECHNICKÁ POMOC	16
3.2 POPIS PRIORITNEJ OSI 1 RIADENIE, KONTROLA A AUDIT EŠIF	17
Špecifický cieľ 1 prioritnej osi 1	17
Špecifický cieľ 2 prioritnej osi 1	17
Špecifický cieľ 3 prioritnej osi 1	18
3.3 POPIS PRIORITNEJ OSI 2 SYSTÉMOVÁ A TECHNICKÁ PODPORA	20
Špecifický cieľ 1 prioritnej osi 2	20
3.4 FINANČNÁ ALOKÁCIA PRE PROGRAM.....	22
3.5 RIADIACE ŠTRUKTÚRY PROGRAMU	24
Činnosti zabezpečované RO OP TP v zmysle Organizačného poriadku ÚV SR	24
Činnosti zabezpečované OIP OP TP v zmysle Organizačného poriadku ÚV SR	25
3.6 ADMINISTRATÍVNE KAPACITY	28
3.7 RIADIACA DOKUMENTÁCIA OP TP	29
Riadiaca dokumentácia na úrovni operačného programu	29
Riadiaca dokumentácia pre výber a implementáciu projektov OP TP.....	30
4. FINANČNÝ POKROK DOSIAHNUTÝ V IMPLEMENTÁCII PROGRAMU.....	32
4.1. VÝZVANIA NA PREKLADANIE ŽIADOSTÍ O NENÁVRATNÝ FINANČNÝ PRÍSPEVOK	34
4.2. ÚROVEŇ KONTRAHOVANIA FINANČNÝCH ZDROJOV.....	42
4.3. ÚROVEŇ ČERPANIA FINANČNÝCH ZDROJOV	45
4.4. RIZIKÁ SPOJENÉ S FINANČNOU IMPLEMENTÁCIOU	48
5. FYZICKÝ POKROK DOSIAHNUTÝ V IMPLEMENTÁCII PROGRAMU	51
5.1. PLNENIE VÝSLEDKOVÝCH UKAZOVATEĽOV	54
5.2. RIZIKO NESPLNENIA CIEĽOVÝCH HDNÔT VÝSLEDKOVÝCH UKAZOVATEĽOV.....	61



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

5.3. PLNENIE VÝSTUPOVÝCH UKAZOVATEĽOV	63
5.4. RIZIKO NESPLNENIA CIEĽOVÝCH HODNÔT VÝSTUPOVÝCH UKAZOVATEĽOV	73
5.5. NAPŔIENIE OČAKÁVANÝCH VÝSLEDKOV	76
6. ANALÝZA HLAVNÝCH IMPLEMENTAČNÝCH FÁZ	81
6.1. SPRACOVANIE ŽIADOSTÍ O NENÁVRATNÝ FINANČNÝ PRÍSPEVOK.....	85
6.2. UZAVRETIE ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP PRE PROJEKTY OP TP	91
6.3. ZÁVERY A ODPORÚČANIA	93
6.4. SPRACOVANIE ŽIADOSTI O PLATBU	94
7. ZÁVERY	96
8. ODPORÚČANIA	100
8.1. STRATEGICKÉ ODPORÚČANIA.....	100
8.2. ANALÝZA PRIJATÝCH OPATRENÍ V NADVÄZNOSTI NA ODPORÚČANIA Z PREDCHÁDZAJÚCEHO HODNOTENIA	104
9. PRÍLOHY.....	107
PRÍLOHA Č.1 ZOZNAM ŽOP ZA ROK 2016 A 2017 S PREKROČENOU STANOVENOU LEHOTOU NA VYKONANIE KONTROLY	107



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Zoznam skratiek

AFK	administratívna finančná kontrola
AK	administratívna kapacity
CKO	Centrálny koordinačný orgán
CO	Certifikačný orgán
CRZ	Centrálny register zmlúv
DSK AK	Dostatočné, stabilné a kvalitné AK
EFRH	Európsky fond pre rybné hospodárstvo
EFRR	Európsky fond regionálneho rozvoja
EK	Európska komisia
EÚ	Európska únia
EŠIF	európske štrukturálne a investičné fondy
FK/M	finančná kontrola na mieste
HP IS	Horizontálna priorita Informačná spoločnosť
HP TUR	Horizontálna priorita Trvalo udržateľný rozvoj
HP UR	Horizontálny princíp Udržateľný rast
IMP	interný manuál procedúr
ITMS2014+	IT monitorovací systém pre programové obdobie 2014-2020
IS	Informačný systém / Informačné systémy
KS	komunikačná stratégia
MDV SR	Ministerstvo dopravy a výstavby SR
MF SR	Ministerstvo financií SR
MPSVR SR	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR
MU	merateľný ukazovateľ
MV	monitorovací výbor
MVO	Manuál verejného obstarávania
MZVaEZ SR	Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí SR
NFP	nenávratný finančný príspevok
NKÚ	Najvyšší kontrolný úrad
OSRaK	opisy systémov riadenia a kontroly
OA	Orgán auditu
OCKÚ OLAF	Odbor Centrálny kontaktný útvar pre OLAF
OIP	odbor implementácie projektov
OP	Operačný program
OP TP	Operačný program Technická pomoc
OR	odbor riadenia



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

OSMH	Opis systému monitorovania a hodnotenia
PD	Partnerská dohoda
PJ	Platobná jednotka
PO	Programové obdobie
PO	Prioritná os
PMÚ	Protimonopolný úrad
RO	riadiaci orgán
SFC2014	Structural Funds Common database 2014-2020
SFP	sekcia finančných programov
SOP	sekcia operačných programov
SR	Slovenská republika
ŠC	špecifický cieľ
ÚPPVII	Úrad podpredsedu vlády pre investície a informatizáciu
ÚPVS	Ústredný portál verejnej správy
ÚVA	Úrad vládneho auditu
ÚVO	Úrad pre verejné obstarávanie
ÚV SR	Úrad vlády Slovenskej republiky
VO	verejné obstarávanie
ŽoNFP	žiadosť o nenávratný finančný príspevok
ŽoP	žiadosť o platbu



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Zoznam tabuliek a grafov

Tabuľka 1: Finančná alokácia OP TP	22
Tabuľka 2: Rozdelenie zdrojov OP TP podľa rokov	22
Tabuľka 3: Rozdelenie finančných prostriedkov podľa jednotlivých špecifických cieľov	22
Tabuľka 4: Indikatívny prepočet fin. prostriedkov medzi jednotlivé PO a ŠC podľa zdrojov financovania	23
Tabuľka 5: Alokácie podľa špecifických cieľov OP TP 2014-2020	33
Tabuľka 6: Zoznam vyzvaní v rámci OP TP 2014-2020	35
Tabuľka 7: Päť najväčších ŽoNFP k ŠC 1 PO 1	37
Tabuľka 8: Päť najväčších ŽoNFP k ŠC 3 PO 1	37
Tabuľka 9: preložené ŽoNFP v rámci ŠC 2 PO1	38
Tabuľka 10: Päť najväčších ŽoNFP predložených k PO 2	38
Tabuľka 11: Prehľad predložených ŽoNFP k jednotlivým vyzvaniam	39
Tabuľka 12: Kontrahované prostriedky podľa zdroja k 31.12.2017	44
Tabuľka 13: Počet prijatých ŽoP podľa zdrojov a rokov	45
Tabuľka 14: Počet uhradených ŽoP podľa zdrojov a rokov	45
Tabuľka 15: Počet uhradených ŽoP podľa prioritných osí	46
Tabuľka 16: Stav finančného pokroku OP TP k 31.12.2017 vzhľadom k vyzvaniam	48
Tabuľka 17: Finančný pokrok programu OP TP podľa ŠC	49
Tabuľka 18: Rozdelenie výsledkových ukazovateľov podľa priorit a špecifických cieľov	51
Tabuľka 19: Rozdelenie výstupových ukazovateľov podľa priorit a špecifických cieľov	52
Tabuľka 20: Priradenie očakávaných výsledkov podľa priorit a špecifických cieľov	76
Tabuľka 21: Lehoty pre jednotlivé procesy podľa IMP	85
Tabuľka 22: Najkratšie lehoty na vykonanie AO	86
Tabuľka 23: Najdlhšie lehoty na vykonanie AO	86
Tabuľka 24: ŽoNFP s prekročenou lehotou na OH	87
Tabuľka 25: OH vykonané v tom istom dni ako ukončenie AO	88
Tabuľka 26: Zoznam ŽoNFP s prekročenou lehotou na vydanie rozhodnutia	89
Tabuľka 27: Zoznam ŽoNFP s prekročenou lehotou od podania po schválenie	90
Tabuľka 28: Zoznam ŽoNFP s extrémne krátkymi lehotami od podania po schválenie	90
Tabuľka 29: Zoznam ŽoNFP s krátkymi lehotami na uzavretie zmluvy	91
Tabuľka 30: Zoznam projektov s najdlhšou lehotou v procese uzavretia zmluvy	92



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Tabuľka 31: Stanovené a dosiahnuté lehoty v procese spracovania ŽoP	95
Graf 1: Počet ŽoNFP v členení podľa ŠC v rokoch 2016 a 2017	36
Graf 2: Podiel žiadateľov podľa objemu predložených ŽoNFP za roky 2016 a 2017	40
Graf 3: Finančná hodnota ŽoNFP podľa ŠC a rokov	41
Graf 4: Percentuálny podiel dosiahnutého pokroku v kontrahovaní na vyzvania k 31.12.2017	43
Graf 5: Plnenie ročných záväzkov OP TP	46



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Zhrnutie

Finančný pokrok v implementácii

Zaznamenaný finančný pokrok odrážal stratégiu RO pre implementáciu – realizácia projektov predkladaných na základe vyhlásených vyzvaní musí byť ukončená do konca roka 2018. Do 31.12.2017 bolo schválených 74 žiadostí v celkovej výške schváleného NFP 107 532 074,65 EUR, z toho v roku 2017 bolo schválených 32 ŽoNFP v hodnote 9 533 825,36 EUR. Väčšina finančných potrieb oprávnených žiadateľov OP TP na zabezpečenie plynulej a efektívnej implementácie EŠIF v programovom období 2014-2020 bola riešená prostredníctvom projektov predložených pred rokom 2017. Z tohto dôvodu bolo síce v roku 2017 schválených takmer 45% všetkých ŽoNFP v rámci OP TP, avšak ich finančný objem nepresiahol 9% objemu schválenej podpory.

Zo 74 schválených žiadostí o NFP malo 56 uzavretú zmluvu a bolo v realizácii. Ďalších 5 projektov bolo mimoriadne ukončených, 4 projekty boli riadne ukončené a 9 bolo schválených, ale k sledovanému obdobiu nebola ešte podpísaná zmluva o NFP. K 31.12.2017 bolo celkovo na projektoch kontrahovaných 105 329 318,93 EUR. Prostriedky EÚ boli vo výške 86 433 239,11 EUR, zdroje zo štátneho rozpočtu 15 162 329,22 EUR a hodnota pro rata dosiahla hodnotu 3 633 861,51 EUR. Kontrahované prostriedky EÚ k 31.12.2017 predstavovali 54,33% z alokácie zdrojov EÚ na celý OP.

Z pohľadu finančného pokroku v prioritných osiach programu bolo k projektom prioritnej osi 1 uhradených 153 ŽoP v hodnote 22 989 894,92 EUR zo zdrojov EÚ (20,09% alokácie), k prioritnej osi 2 bolo uhradených 12 ŽoP v sume 5 905 002,28 EUR zo zdrojov EÚ (13,21% alokácie). Po zohľadnení nezrovnalostí a vratiek úroveň čerpania k 31.12.2017 dosiahla hodnotu 18,16%. Dosiahnutý pokrok vo finančnej implementácii OP TP k 31.12.2017 zodpovedá fáze implementácie a nepredstavuje priame riziko pre plnenie pravidla n+3. Ročný finančný záväzok roku 2014 bol stanovený vo výške 19 745 876 EUR. Ku koncu roka 2017, kedy má byť záväzok pre rok 2014 vyčerpaný, bol záväzok v plnej miere splnený, navyše bola minutá aj väčšia časť z ročného finančného záväzku pre rok 2015. Do konca roka 2018 je potrebné dočerpať zo zdrojov EÚ sumu 564 856 EUR na vyčerpanie celkového záväzku vo výške 20 730 141 EUR. K 31.12.2017 dosiahlo čerpanie voči EK za OP Technická pomoc úroveň 13,24 % z alokácie programu deklarováním celkovej sumy prostriedkov EÚ vo výške 21 066 705,44 EUR.

Riziko súvisí s nerovnomerným rozložením čerpaných prostriedkov medzi prioritnými osami a alokáciami na špecifické ciele. Prognóza vývoja kontrahovania naznačuje, že ku koncu programového obdobia financovanie aktivít, ktoré súvisia s refundáciou miezd, vzdelávaním a prípravou na nové pracovné miesta môže byť ohrozené nedostatkom finančných prostriedkov. Za ďalšie riziko považujeme nízku úroveň čerpania alokácie v rámci prioritnej osi 1, špecifický cieľ 2, ktorá dosiahla len 18,42% podiel z alokácie na špecifický cieľ. V tomto smere je žiaduce posilniť informačné aktivity, resp. posúdiť realokáciu finančných zdrojov. Prioritná os 2 dosiahla úroveň čerpania 13,21%, čo je vzhľadom k charakteru oprávnených aktivít nízka úroveň. Väčšina schválených projektov súvisí s vývojom a prevádzkou ITMS 2014+. Zatiaľ neboli predložené projekty pre ostatné informačné systémy MF SR, ktoré slúžia predovšetkým na komunikáciu



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

s EÚ a na zabezpečenie finančných operácií v gescii MF SR v súvislosti s implementáciou finančných nástrojov EÚ.

Fyzický pokrok v implementácii

Fyzický pokrok sa sleduje na základe exaktne určeného systému merateľných ukazovateľov, ktorý zahŕňa na úrovni programu dva typy indikátorov – výstupové a výsledkové. Celkovo je pre program OP TP zadefinovaných trinásť ukazovateľov výstupu a sedem ukazovateľov výsledku. Uvedené ukazovatele sú naviazané na špecifické ciele programu (vždy minimálne jeden výsledkový a jeden výstupový ukazovateľ na každý špecifický cieľ).

V súvislosti s vykonaným posúdením priebežného plnenia jednotlivých výstupových ukazovateľov môžeme konštatovať, že väčšina výstupových ukazovateľov je jasne definovaná a vhodne nastavená, no pri niektorých ukazovateľoch by bolo vhodné spresniť ich definíciu, prípadne spôsob výpočtu ich hodnoty. Pri všetkých výstupových ukazovateľoch bol zaznamenaný významný pokrok pri plnení cieľových hodnôt, dokonca v troch prípadoch bola cieľová hodnota už dosiahnutá a v ďalších troch prípadoch už došlo k prekročeniu cieľovej hodnoty, z čoho plynie aj potreba nového zadefinovania jej hodnoty. Na základe posúdenia rizika nesplnenia cieľových hodnôt jednotlivých výstupových ukazovateľov je z výsledkov priebežného hodnotenia zrejmé, že riziko nesplnenia cieľových hodnôt výstupových ukazovateľov je nízke a teda je nízke aj riziko nesplnenia špecifických cieľov programu.

Z posúdenia a vyhodnotenia priebežného plnenia jednotlivých výsledkových ukazovateľov vyplýva, že takmer všetky výsledkové ukazovatele programu sú jasne definované a vhodne nastavené. V niektorých prípadoch napriek tomu vyvstáva potreba spresniť ich definíciu, prípadne spôsob výpočtu ich hodnoty. U piatich výsledkových ukazovateľoch, z celkového počtu sedem, je priebežné plnenie v súlade s plánovaným cieľom, pričom na základe doterajšieho vývoja existuje vysoký predpoklad naplnenia cieľových hodnôt daných ukazovateľov a tým zároveň splnenia stanovených špecifických cieľov programu. Na základe posúdenia rizika nesplnenia cieľových hodnôt jednotlivých výsledkových ukazovateľov môžeme konštatovať, že pri šiestich ukazovateľoch je riziko nesplnenia cieľových hodnôt nízke. Pri jednom ukazovateli („Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF“) sa riziko nesplnenia cieľovej hodnoty nedá relevantne vyhodnotiť (predmetný ukazovateľ sa hodnotí v 3-ročných intervaloch a za rok 2017 bola nameraná iba prvá hodnota tohto MU).

Implementačné fázy

V rámci analýzy hlavných implementačných fáz bol zreteľ daný najmä na posúdenie časovej náročnosti procesov spojených s implementáciou operačného programu Technická pomoc 2014-2020. V zmysle Systému riadenia EŠIF sú na procesy implementácie stanovené lehoty v dňoch, ktoré RO zohľadňuje v Internom manuáli procedúr. Dodržiavanie uvedených lehôt zo strany RO bolo v rámci priebežného hodnotenia OP TP podrobené analýze.

Prvá z hlavných implementačných fáz - Spracovanie ŽoNFP - bola v rámci analýzy v súlade s programovou dokumentáciou rozčlenená na viacero po sebe nasledovných krokov: overenie



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

a registrácia ŽoNFP, administratívne overenie, odborné hodnotenie, výber/schvaľovanie a vydanie rozhodnutia. Pre uvedené procesy boli v rámci hodnotenia referenčného obdobia identifikované viaceré odchýlky od stanovených časových limitov.

V procese „Uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP pre projekty OP TP“ bol zistený závažný problém v dodržiavaní stanovených časových lehôt. K sledovanému dátumu 31.12.2017 malo 65 projektov uzavretú zmluvu o NFP. Priemerné trvanie procesu uzavretia zmluvy bolo 56,69 dní, čo je výrazné prekročenie stanovených limitov (optimálna lehota je stanovená na 10 dní, v prípade predložených pripomienok zo strany prijímateľa je lehota predĺžená na 14 dní). Stanovenú lehotu sa podarilo splniť len pri ŽoNFP, ktorých žiadateľom je ten istý subjekt ako RO OP TP.

Pri hodnotení implementačnej fázy „Spracovanie ŽoP“ sa hodnotiteľ zameril na oba podprocesy (okrem administrácie), z ktorých sa skladá. Ide o vykonanie povinnej administratívnej finančnej kontroly a vykonanie prípadnej finančnej kontroly na mieste. Pre posúdenie plnenia lehôt týchto procesov zo strany RO OP TP bolo vyhodnocované plnenie dvoch kľúčových lehôt - trvanie posunu zo stavu „Importovaná“ do stavu „Správa z kontroly vystavená“ a trvanie posunu zo stavu „Importovaná“ do stavu „Uhradená“. Na základe vykonanej analýzy možno konštatovať, že len 4 predložené ŽoP počas sledovaného obdobia prekročili stanovenú lehotu 90 dní na úhradu. Maximálne trvanie procesu od prijatia po úhradu ŽoP bolo 136 kalendárnych dní a minimálna dĺžka bola 2 kalendárne dni.

Pri 224 ŽoP bola vykonaná kontrola na mieste, ktorej výstupom je vystavená správa z kontroly. Stanovená 25-dňová lehota bola prekročená pri 75 ŽoP.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

1. Úvod

1.1. Účel hodnotenia

Priebežné hodnotenie primárne slúži na nezávislé posúdenie pokroku dosiahnutého v implementácii OP TP k 31.12.2017. V rámci hodnotenia je analyzovaná finančná a fyzická implementácia na úrovni programu, prioritných osí a špecifických cieľov. Pozornosť je venovaná aj priebehu základných implementačných procesov: predkladanie žiadostí o NFP, schvaľovanie projektov a spracovanie žiadostí o platbu. Dôvodom pre posúdenie funkčnosti predmetných procesov je ich priamy vplyv na využívanie finančných zdrojov a plnenie stanovených cieľov. Aktualizovaný pohľad na implementáciu operačného programu umožňuje lepšie posúdenie rizík spojených s nevyužitím záväzkov v súlade s pravidlom n+3 a predbežné posúdenie efektívnosti využívania finančných zdrojov alokovaných pre OP TP v programovom období 2014-2020.

Hodnotenie nadväzuje na aktivity riadiaceho orgánu v oblasti hodnotenia realizované v roku 2017-2018 a bolo vykonané v súlade s platným Plánom hodnotenia pre OP TP 2014-2020. Vychádza z hlavných hodnotiacich otázok a poskytuje ucelené informácie o implementácii programu, posudzuje kvantitatívne a kvalitatívne aspekty implementácie. Hodnotiacia správa je určená na podporu strategického riadenia programu, prijímanie kvalifikovaných rozhodnutí Monitorovacím výborom pre OP TP a informovanie odbornej verejnosti o stave implementácie programu. Analýzy vychádzali z programovej dokumentácie a oficiálnych údajov o implementácii k 31.12.2017 poskytnutých riadiacim orgánom.

Na základe vykonaných analýz boli formulované zistenia a závery, ktoré predstavujú odpovede na hlavné hodnotiace otázky. V závere dokumentu sú formulované súhrnné závery za priebežné hodnotenie a najdôležitejšie odporúčania, ktoré boli prediskutované so zástupcami riadiaceho orgánu. Je na rozhodnutí riadiaceho orgánu, na ktoré odporúčania bude reagovať a rozhodne sa prijať opatrenia na zvýšenie kvality implementácie OP TP v druhej polovici programového obdobia 2014-2020.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

1.2. Predmet hodnotenia

Štruktúra priebežného hodnotenia odráža zameranie hodnotiacich otázok. Prvou oblasťou, ktorej sa hodnotenie venuje je fyzický pokrok v implementácii, resp. plnenie stanovených cieľov. Hodnotenie poskytuje analýzu stavu plnenia merateľných ukazovateľov na úrovni programu a špecifických cieľov OP TP k 31.12.2017. Na základe vykonanej analýzy bolo posúdené riziko nedosiahnutia cieľových hodnôt na konci programového obdobia.

Ďalšou témou, ktorou sa priebežné hodnotenie zaoberá je finančná implementácia programu. Špecificky, analyzuje objem finančných zdrojov, ktoré boli v rámci OP TP zazmluvnené a čerpané do konca roku 2017. Úroveň čerpania alokovaných zdrojov priamo súvisí so schopnosťou programu využívať záväzok pre rok 2017, resp. s rizikom nedočerpania disponibilných zdrojov podľa pravidla n+3. Pri zohľadnení finančného pokroku v implementácii a dosiahnutých výstupov a výsledkov bola predbežne posúdená efektívnosť vynakladania verejných zdrojov v rámci podporených programov.

Samostatná kapitola v priebežnom hodnotení je venovaná procesom, konkrétne predkladaniu žiadostí o NFP, zazmluvňovaniu a spracovaní žiadostí o platbu. Predmetom hodnotenia je posúdenie časovej náročnosti výkonu jednotlivých procesov a identifikácia možných vplyvov na celkovú implementáciu programu. Analyzované procesy predstavujú základné procesy implementácie s najvyššou frekvenciou a náročnosťou na ľudské zdroje.

Samostatné hodnotiace otázky sa týkali využitia predchádzajúceho priebežného hodnotenia. Hodnotitelia identifikovali odporúčania na zlepšenie implementácie, ktoré boli formulované v predchádzajúcom priebežnom hodnotení a posúdili mieru ich využitia zo strany štruktúr zodpovedných za riadenie programu.

Hlavné hodnotiace otázky

V zmysle plánu hodnotení OP TP 2014 – 2020 má Priebežné hodnotenie OP TP 2014 – 2020 poskytnúť ucelené odpovede na nižšie uvedené hodnotiace otázky:

1. Aké je priebežné dosiahnuté plnenie merateľných ukazovateľov OP TP?
2. Aké je priebežné dosiahnuté napĺňanie očakávaných výsledkov jednotlivých špecifických cieľov OP TP?
3. Existuje na základe doterajšieho vývoja riziko nenaplnenia cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov OP TP?
4. Existuje na základe doterajšieho vývoja riziko nenaplnenia očakávaných výsledkov jednotlivých špecifických cieľov OP TP?
5. Aká je priebežne dosiahnutá úroveň kontrahovania finančných prostriedkov OP TP?
6. Aká je priebežne dosiahnutá úroveň čerpania finančných prostriedkov OP TP?
7. Existuje riziko dekomitmentu v súvislosti s pravidlom n+3?
8. Boli doteraz vynaložené prostriedky efektívne využité a zodpovedajú vynaložené finančné prostriedky dosiahnutým výstupom?



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

9. Aké sú odporúčania pre zlepšenie implementácie OP TP?
10. Ako boli zohľadnené odporúčania z predchádzajúcich hodnotení programu?
11. Ako fungovali procesy spojené s predkladaním žiadostí o nenávratný finančný príspevok?
12. Ako fungovali procesy spojené so schvaľovaním projektov?
13. Ako prebiehali procesy spojené so žiadosťami o platbu?

Hodnotené obdobie

01.01.2017 – 31.12.2017

Časový harmonogram realizácie

Priebežné hodnotenie OP TP 2014 – 2020 bolo realizované v období od 15. 09. 2018 do 31. 12. 2018.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

2. Popis metodiky

2.1 Prístup k hodnoteniu

Celkový prístup k hodnoteniu v plnej miere zohľadňuje účel hodnotenia, hlavné hodnotiace otázky, predmet hodnotenia a využitie dokumentu. Priebežné hodnotenie OP TP 2014-2020 predstavuje pravidelné hodnotenie zamerané na posúdenie plnenia stanovených cieľov programu, vrátane finančnej implementácie a procesnej stránky implementácie. Analyzuje stav implementácie programu k 31.12.2017 a nadväzuje na predchádzajúce priebežné hodnotenie OP TP, ktoré bolo ukončené v apríli 2017.

Posúdenie fyzického pokroku v implementácii operačného programu, prioritných osí a špecifických cieľov vychádza zo stavu merateľných ukazovateľov ku koncu roka 2017. Posúdenie dosiahnutého pokroku v implementácii dáva do pomeru dosiahnutú hodnotu merateľných ukazovateľov a plánovanú cieľovú hodnotu. Analýza fyzického pokroku sa venuje aj kvalite merateľných ukazovateľov, predovšetkým jednoznačnosti definície a spôsobu výpočtu. Takisto zohľadňuje typológiu projektov, prostredníctvom ktorých sa jednotlivé ukazovatele naplňujú a očakávaný vývoj v druhej polovici programového obdobia. Výsledkom je posúdenie reálnosti dosiahnutia cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov a konkrétne odporúčania na zlepšenie fyzickej implementácie (resp. spôsobu ich sledovania).

Samostatná časť hodnotenia je určená analýze doterajšej finančnej implementácie OP Technická pomoc 2014-2020. Analýza vychádza z oficiálnych údajov poskytnutých riadiacim orgánom (zdroj je ITMS 2014+) o objeme finančných zdrojov: alokovaných na vyzvania, schválených projektov, zazmluvnených projektov a zahrnutých v žiadostiach o platbu. Pri posudzovaní bola zohľadnená stratégia implementácie programu a alokované, resp. disponibilné finančné prostriedky. Hodnotenie sa zaoberá dosiahnutým pokrokom vo finančnej implementácii programu, ale aj rizikom nevyužitia záväzku vyplývajúceho z pravidla n+3. Dostupné údaje o implementácii programu umožňujú len predbežne posúdiť efektívnosť využívania finančných zdrojov v rámci operačného programu.

V porovnaní s predchádzajúcim hodnotením sa priebežné hodnotenie venuje aj procesnej stránke implementácie. Na základe údajov z ITMS 2014+ boli analyzované a vyhodnotené údaje o procesoch týkajúcich sa spracovania žiadostí o NFP, schvaľovania projektov a spracovania žiadostí o platbu. Boli identifikované priemerné časy potrebné na výkon jednotlivých procesov (spoločne s marginálnymi časmi spracovania) a dané do kontextu lehôt stanovených v Systéme riadenia a Systéme finančného riadenia v programovom období 2014-2020.

V súvislosti s vyhodnotením využitia odporúčaní formulovaných v predchádzajúcom hodnotení bola realizovaná administratívna analýza zameraná na posúdenie do akej miery boli návrhy na zlepšenie implementácie zohľadnené v implementácii programu.

Záverečná časť hodnotiacej správy poskytuje prehľad hlavných zistení a záverov a na ne nadväzujúce odporúčania strategického a operatívneho charakteru.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

2.2 Informačné zdroje

Hodnotiteľ v procese hodnotenia využil nižšie uvedené informačné zdroje:

- Operačný program OP TP 2014-2020
- Priebežné hodnotenie Operačného programu Technická pomoc 2014-2020 (28.04.2017)
- Správa o vykonávaní OP TP 2014-2015, 2016, 2017
- Opis systému monitorovania a hodnotenia operačného programu Technická pomoc
- Štatút Monitorovacieho výboru pre operačný program Technická pomoc
- vyhlásené vyzvania na predkladanie ŽoNFP
- Interný manuál procedúr RO OP TP (verzia 11.0 a 6.0)
- Organizačný poriadok ÚV SR
- údaje o stave merateľných ukazovateľov programu a špecifických cieľov (ITMS 2014+)
- Akčný plán identifikácie východiskovej a cieľovej hodnoty výsledkového ukazovateľa „Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF“, vyhodnotenie k 30.06.2016
- údaje o finančnej implementácii programu (ITMS 2014+)
- údaje o trvaní vybraných procesov (údaje o stave merateľných ukazovateľov programu a špecifických cieľov (ITMS 2014+)
- údaje o fyzickej a finančnej implementácii programu (ITMS 2014+)
- pološtruktúrované osobné pohovory s pracovníkmi RO OP TP.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

3. Základné informácie o programe

3.1 Východiská a ciele operačného programu Technická pomoc

Príprava prvého návrhu operačného programu Technická pomoc pre programové obdobie 2014 – 2020 zo strany riadiaceho orgánu OP TP (Úrad vlády SR) začala v priebehu roku 2013. Po viacerých pripomienkových konaniach zainteresovaných strán bol výsledný návrh predstavený EK dňa 08. 10. 2013. Následne bol návrh OP TP ďalej dopracovaný a zmenený na základe pripomienok EK, resp. ostatných partnerov. Návrh operačného programu Technická pomoc na programové obdobie 2014 – 2020 bol schválený uznesením vlády SR č. 233 zo dňa 14. mája 2014 a oficiálne predložený na EK dňa 15. mája 2014. Po viacerých kolách negociácií s EK bol OP TP schválený rozhodnutím Európskej komisie č. C (2014) 9945 dňa 15. 12. 2014.

Pre oprávnené aktivity OP TP bolo navrhnuté členenie do dvoch prioritných osí, ktoré pozostávajú z jednotlivých špecifických cieľov. Na implementáciu OP TP bolo alokovaných celkovo 159 071 912 EUR z EFRR a 28 071 515 EUR z verejných zdrojov (zdroje štátneho rozpočtu a zdroj pro rata). Úhrnná výška disponibilných finančných zdrojov alokovaných pre OP TP v programovom období 2014-2020 je vo výške 187 143 427 EUR.

Realizáciou samostatného operačného programu pre technickú pomoc v programovom období 2014 - 2020 sleduje SR cieľ zabezpečenia kontinuity na základe pozitívnych skúseností, ktoré priniesla implementácia OP TP 2007 – 2013 a zároveň sa snaží o odstránenie zistených nedostatkov z priebehu implementácie v predchádzajúcom programovom období. Získané poznatky a skúsenosti spolu s novým prístupom k intervenčnej logike viedli k rozdeleniu OP TP do dvoch prioritných osí. Na rozdiel od minulého obdobia, kedy boli v rámci oboch prioritných osí realizované identické aktivity rôznymi prijímateľmi (CKO a OA/CO), aktuálna štruktúra programu rešpektuje hlavné oblasti/témy podporované zo zdrojov technickej pomoci na národnej úrovni.

Globálny cieľ OP TP je zadefinovaný ako „vytvorenie vysoko odbornej a efektívnej podpory pre riadenie a implementáciu fondov EŠIF dobudovaním efektívneho systému regulácie EŠIF, zvýšením kvality AK podieľajúcich sa na riadení, kontrole a audite EŠIF a ochrane finančných záujmov EÚ“. Globálny cieľ OP TP je napĺňaný prostredníctvom jednotlivých špecifických cieľov.

Doteraz boli zo strany RO OP TP vykonané celkovo štyri revízie pôvodného dokumentu. Všetky revízie boli schválené Monitorovacím výborom pre operačný program Technická pomoc (ďalej aj „MV OP TP“) a následne prostredníctvom systému SFC2014 zaslané na schválenie EK. Hodnotenie vychádza z aktuálne platnej verzie 3. 1 OP TP, ktorá bola schválená MV OP TP a následne EK rozhodnutím C (2016) zo dňa 13. 10. 2016.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

3.2 Popis prioritnej osi 1 Riadenie, kontrola a audit EŠIF

Špecifický cieľ 1 prioritnej osi 1

Špecifickým cieľom 1 prioritnej osi č. 1 (ďalej aj „ŠC 1“) je zabezpečenie stabilizácie pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF.

Stabilizácia AK zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF je v rámci ŠC 1 zabezpečovaná prostredníctvom zavedenia transparentného, spravodlivého a motivačného systému hodnotenia, odmeňovania a vzdelávania na základe prijatej stratégie riadenia AK. Na jej potrebu poukazovala EK už počas negotiačného procesu. Realizáciou uvedenej stratégie sa má prispieť ku zníženiu fluktuácie a zabezpečeniu dostatočných, stabilných a kvalitných AK ako základného predpokladu plynulej realizácie a účinnej koordinácie EŠIF, vrátane finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF. Prostredníctvom ŠC 1 sú financované mzdy a odmeny AK, ktoré budú v rámci svojich pracovných činností realizovať ciele stanovené v Partnerskej dohode.

Očakávané prínosy realizácie opatrení zameraných na dosiahnutie ŠC 1 boli stanovené nasledovne:

- stabilný systém pre realizáciu programov EŠIF pozostávajúci z dostatočných, stabilných a kvalitných AK;
- znížená fluktuácia AK EŠIF na základe jednotného systému riadenia pracovného výkonu AK na všetkých riadiacich, implementačných a kontrolných úrovniach;
- plynulá implementácia programového obdobia 2014-2020 na základe transparentného systému riadenia a regulácie, kontroly a auditu EŠIF.

V zmysle OP TP sa v rámci ŠC 1 realizujú nasledovné oprávnené aktivity:

- a) refundácia miezd AK priamo zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF;
- b) zavedenie transparentného, spravodlivého a motivačného systému hodnotenia, odmeňovania oprávnených prijímateľov OP TP na základe stratégie riadenia AK a následné rozšírenie tejto stratégie na všetky AK všetkých OP;
- c) zavedenie a realizácia centrálného plánu vzdelávania, odrážajúceho potreby štandardizovaných pracovných pozícií;
- d) špecifické vzdelávanie AK zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF;
- e) príprava nových AK do riadenia, kontroly a auditu EŠIF.

Špecifický cieľ 2 prioritnej osi 1

Špecifickým cieľom 2 prioritnej osi 1 (ďalej aj „ŠC 2“) je zabezpečenie účinného informovania a publicity.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

ŠC 2 je zameraný na zefektívnenie stratégie komunikácie zo strany koordinujúcich subjektov EŠIF, aby pomoc poskytovaná z EŠIF bola transparentná pre všetky cieľové skupiny prostredníctvom širokej publicity na všetkých úrovniach riadenia a implementácie, s použitím širokého spektra nástrojov a nových spôsobov komunikácie.

Zabezpečenie primárnej informovanosti v oblasti podpory EŠIF pre oprávnených prijímateľov i širokej verejnosti kladie vysoké nároky na vhodnosť a plánovanie komunikácie o podpore OP, vyššiu úroveň koordinácie zo strany CKO a riadenia komunikácie voči RO. Za týmto účelom sa preferuje zvýšený dôraz na posilnenie úlohy nových médií a ich neustálu dostupnosť pre verejnosť.

Očakávanými výsledkami realizácie konkrétnych opatrení zameraných na dosiahnutie ŠC 2 sú:

- zabezpečená komunikácia odkazov EK, informovanosť a komunikácia;
- zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF.

V zmysle OP TP sú rámci ŠC 2 realizované nasledovné oprávnené aktivity:

- a) realizácia komunikačného plánu,
- b) zabezpečenie výmeny informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF.

Špecifický cieľ 3 prioritnej osi 1

Špecifickým cieľom 3 prioritnej osi 1 (ďalej aj „ŠC 3“) je implementácia správneho a transparentného systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF.

Základným poznatkom vo vzťahu k posudzovaniu efektívnosti a účinnosti riadenia, implementácie, kontroly a auditu OP TP je, že OP TP je len finančným nástrojom na zabezpečenie relevantných činností na národnej úrovni. V praxi to znamená, že aktivity OP TP v zásade reagujú na požiadavky oprávnených subjektov zodpovedných za riadenie, implementáciu, kontrolu a audit, konkrétne CKO, CO a OA.

Efektívnosť (hospodárnosť) a účinnosť implementácie OP TP je preto determinovaná kvalitou vnútorného systému riadenia a celkovým prístupom k riadeniu subjektov EŠIF. Zvýšenie kvality implementácie OP TP je priamo závislé na kvalite strategického riadenia EŠIF a odborných schopnostiach zodpovedných orgánov. Z tohto dôvodu je kľúčovým faktorom efektívnosti a účinnosti využívanie prostriedkov ŠC 3 na zabezpečenie externej expertnej podpory pri riadení, monitorovaní, hodnotení, informovaní a komunikácii, budovaní sietí, riešení podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Medzi očakávané výsledky realizácie opatrení zameraných na dosiahnutie ŠC 3 zaraďujeme nasledovné:

- vyššia kvalita a efektívnosť riadenia EŠIF;
- lepšie výsledky implementácie EŠIF a OP TP;
- vyššia plynulosť čerpania EŠIF počas celého programového obdobia, ktorá eliminuje enormné náklady na ľudské zdroje v závere programového obdobia;
- vyššia kvalita a efektívnosť finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF;
- pripravené strategické, analytické a koncepčné dokumenty na využívanie finančných prostriedkov v rámci politiky súdržnosti EÚ na programové obdobie po roku 2020.

V zmysle OP TP sú rámci ŠC 3 realizované nasledovné oprávnené aktivity:

- a) činnosti spojené s realizáciou Rady CKO, monitorovacími výbormi, zasadnutiami pracovných skupín EŠIF;
- b) podpora realizácie verejnej regionálnej siete pre kontaktné miesta príslušných RO a komunikačných kanálov pre verejnosť a AK prijímateľov;
- c) implementácia systému manažérstva kvality pre subjekty EŠIF;
- d) riešenie korupcie a boj proti podvodom;
- e) hodnotenia, analýzy, štúdie a expertízne posúdenia;
- f) konzultačné, poradenské a právne služby;
- g) služby zamerané na zabezpečenie výkonu auditov a kontrol;
- h) služby so zameraním na zabezpečenie IS, technickej a administratívnej podpory;
- i) zber a spracovanie dát, prieskumy, štatistické zisťovanie.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

3.3 Popis prioritnej osi 2 Systémová a technická podpora

Špecifický cieľ 1 prioritnej osi 2

Špecifickým cieľom 1 prioritnej osi 2 je zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti informačných systémov (ďalej aj „IS“) pre EŠIF.

Nastavenie špecifického cieľa 1 PO 2 je orientované na podporu prevádzky existujúcich IS verejnej správy v oblasti riadenia EŠIF, ako aj ich inovácie a podporu vývoja ďalších systémov súvisiacich s riadením a kontrolou EŠIF. Očakávaným výsledkom je vybudovanie primeranej výkonnej a bezpečnej integrovanej komunikačnej a technologickej infraštruktúry. Táto infraštruktúra je nevyhnutná aj pre efektívne poskytovanie služieb na kontaktných administratívnych miestach EŠIF.

Jedným z preferovaných nástrojov špecifického cieľa 1 PO 2 je prepojenie pracovísk subjektov EŠIF spoločnou komunikačnou platformou. Prepojenie umožní zefektívnenie a zrýchlenie komunikácie medzi subjektmi EŠIF.

Očakávanými výsledkami realizácie opatrení zameraných na dosiahnutie ŠC 1 PO 2 sú nasledovné:

- zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF;
- skrátené reakčné časy riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF;
- zníženie administratívnej záťaže procesov riadenia a implementácie EŠIF;
- komunikovanie riadiacich, implementačných a kontrolných štruktúr prostredníctvom elektronických komunikačných a audiovizuálnych technológií na pravidelnej báze;
- zvýšenie možností reportovania z ITMS2014+ - vytváranie pokročilých štatistických prehľadov, odhadov a zisťovaní o implementácii EŠIF;
- zapracovanie a integrácia požiadaviek e-Kohézie a e-Governmentu s inými IS verejnej správy v oblasti riadenia EŠIF;
- zapracovanie opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF;
- zabezpečenie rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpora synergie v oblasti riadenia EŠIF;
- riadiace, implementačné a kontrolné štruktúry EŠIF vybavené modernými a funkčnými materiálno-technickými prostriedkami, ktoré navzájom komunikujú.

V zmysle OP TP sú v rámci špecifického cieľa 1 PO 2 realizované nasledovné oprávnené aktivity:

- a) dodanie vzájomne kompatibilných informačných a komunikačných technológií vrátane ich elektronického vybavenia a licencií pre orgány zapojené do riadenia, implementácie, finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF;
- b) vývoj a úprava, dodanie informačných systémov pre monitorovanie EŠIF a ostatných systémov v oblasti strategického riadenia a regulácie EŠIF;
- c) prevádzka informačných systémov pre monitorovanie EŠIF a ostatných systémov v oblasti koordinácie a strategického riadenia EŠIF;



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

- d) vývoj a úprava, dodanie a prevádzka informačných systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF.



3.4 Finančná alokácia pre program

Tabuľka č.1 zobrazuje pridelené finančné prostriedky OP TP v členení na jednotlivé prioritné osi a zdroje financovania.

Tabuľka 1: Finančná alokácia OP TP

Prioritná os	EFRR (zdroj EÚ)	Národné spolufinancovanie (zdroj ŠR SR)	Spolu (v EUR)
1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	114 387 650,00	20 186 057,00	134 573 707,00
2. Systémová a technická podpora	44 684 262,00	7 885 458,00	52 569 720,00
SPOLU	159 071 912,00	28 071 515,00	187 143 427,00

Tabuľka č. 2 zobrazuje pridelené finančné prostriedky OP TP (len EÚ zdroje) v rámci jednotlivých rokov implementácie programového obdobia.

Tabuľka 2: Rozdelenie zdrojov OP TP podľa rokov

EÚ zdroje	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Spolu
	19 745 876	20 730 141	21 727 493	22 710 970	23 763 720	24 891 109	25 502 603	159 071 912

Samotný dokument OP TP neobsahuje rozdelenie finančných prostriedkov určených na podporu jednotlivých špecifických cieľov, RO OP TP tieto informácie boli umiestnené do prílohy č. 12 „Indikatívna alokácia na podporu špecifických cieľov“ (tab. č. 3).

Tabuľka 3: Rozdelenie finančných prostriedkov podľa jednotlivých špecifických cieľov

Prioritná os	Špecifický cieľ	Indikatívna alokácia (EÚ zdroje)
1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF	64 482 158,00
	Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu	16 479 850,00
	Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF	33 425 642,00
2. Systémová a technická podpora	Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF	44 684 262,00
SPOLU		159 071 912,00



OP TP bol schválený pre územie menej rozvinutých regiónov, avšak vzhľadom na horizontálny a celoplošný charakter majú aktivity OP TP dopad na celé územie SR. Z tohto dôvodu bol stanovený percentuálny podiel, ktorým sa OP TP podieľa na financovaní oprávnených aktivít v menej rozvinutých regiónoch a podiel pre rozvinutejšie regióny, ktorý je pokrytý samostatným zdrojom pro rata zo štátneho rozpočtu vo výške 3,45%. Zdroj pro rata teda predstavuje 6 704 869,00 Eur. Dokument OP TP však neobsahuje rozdelenie finančných prostriedkov za zdroj pro rata medzi jednotlivé prioritné osi a špecifické ciele. Pre potreby hodnotenia tabuľka obsahuje tabuľka č.4 indikatívny prepočet finančných prostriedkov medzi jednotlivé prioritné osi a špecifické ciele podľa zdrojov financovania.

Tabuľka 4: Indikatívny prepočet fin. prostriedkov medzi jednotlivé PO a ŠC podľa zdrojov financovania

Prioritná os	Špecifický cieľ	Indikatívna alokácia (všetky zdroje)	Indikatívna alokácia (EÚ zdroj)	Indikatívna alokácia (ŠR zdroj)	Indikatívna alokácia (pro rata zdroj)
1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF	78 579 281,00	64 482 158,00	11 379 205,00	2 717 918,00
	Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu	20 082 683,00	16 479 850,00	2 908 209,00	694 624,00
	Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF	40 733 173,00	33 425 642,00	5 898 643,00	1 408 888,00
2. Systémová a technická podpora	Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF	54 453 159,00	44 684 262,00	7 885 458,00	1 883 439,00
SPOLU		193 848 296,00	159 071 912,00	28 071 515,00	6 704 869,00



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

3.5 Riadiace štruktúry programu

ÚV SR plnil funkciu RO OP TP 2007 – 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.

Uznesením vlády SR č. 233/2014 zo dňa 14. mája 2014 bol ÚV SR v súlade s § 4 písm. a) bod 1 Zákona č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov určený ako RO OP TP 2014 - 2020. Vedúci Úradu vlády SR (ďalej aj „VÚV“) vykonáva funkciu štatutárneho zástupcu RO OP TP. V rámci ÚV SR funkciu RO OP TP k 31.12.2017 zabezpečuje sekcia operačných programov.

V období od 01. 01. 2014 do 31. 05. 2015 funkciu RO OP TP pre OP TP v rámci SOP vykonával odbor implementácie OP TP. Odbor implementácie OP TP paralelne zabezpečoval implementáciu OP TP 2007 – 2013 aj prípravu implementácie OP TP 2014 – 2020. V nadväznosti na nový Systém riadenia EŠIF, pripravované zmeny v implementácii OP TP 2014 – 2020 na základe ponaučení z programového obdobia 2007 – 2013, z dôvodu zamedzenia konfliktu záujmov a tiež v záujme efektívnejšieho zabezpečenia svojich činností, RO OP TP inicioval organizačnú zmenu v rámci ÚV SR. V zmysle Dodatku č. 4 Organizačného poriadku platného od 01. 06. 2015 bol odbor implementácie OP TP rozdelený na dva odbory, a v rámci ÚV SR funkciu RO OP TP zabezpečuje SOP prostredníctvom:

1. odboru riadenia OP TP (ďalej aj „OR OP TP“),
2. odboru implementácie projektov OP TP (ďalej aj „OIP OP TP“).

Činnosti zabezpečované RO OP TP v zmysle Organizačného poriadku ÚV SR

1. zabezpečuje programovanie a metodiku v rámci OP TP 2014 – 2020:
 - navrhuje a zabezpečuje revízie OP TP 2014 - 2020 v súlade s požiadavkami Európskej komisie, príslušnými právnymi predpismi Európskej únie a Slovenskej republiky, Systémom riadenia a Systémom finančného riadenia,
 - vypracováva a aktualizuje riadiacu dokumentáciu (napr. Interný manuál procedúr OP TP 2014 – 2020, Opis systému riadenia a kontroly OP TP 2014 – 2020, Príručku pre odborných hodnotiteľov OP TP 2014 – 2020, Príručku pre žiadateľa OP TP 2014 – 2020, Príručku pre prijímateľa OP TP 2014 - 2020),
 - vydáva metodické pokyny, usmernenia pre potreby OP TP 2014 – 2020,
 - metodicky riadi a usmerňuje odbor implementácie projektov OP TP.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

2. zabezpečuje finančné riadenie OP TP 2014 – 2020 (napr. vypracovanie a vedenie rôznych prehľadov ohľadne kontrahovania a čerpania na úrovni programu vrátane vypracovanie odhadov očakávaných výdavkov, príprava podkladov k žiadosti o platbu na EK),
3. zabezpečuje monitorovanie a hodnotenie OP TP 2014 – 2020:
 - plní funkciu sekretariátu pre Monitorovací výbor OP TP 2014 – 2020 (ďalej len „MV OP TP 2014 – 2020“), zabezpečuje prípravu a aktualizáciu štatútu a rokovacieho poriadku monitorovacieho výboru,
 - vypracováva a predkladá členom MV OP TP 2014 – 2020 a Európskej komisii výročné správy a záverečnú správu o vykonávaní OP TP 2014 - 2020,
 - vypracováva a predkladá CKO a MF SR Výhľadový plán implementácie OP TP 2014 – 2020,
 - vypracováva a predkladá CKO Informácie o realizovaní OP TP 2014 – 2020,
 - vypracováva Plán hodnotení OP TP 2014 – 2020, pripravuje podklady a riadi realizáciu nezávislých externých hodnotení,
4. koordinuje audity, kontroly a certifikačné overovania, pripravuje stanoviská k zisteniam z auditov/kontrol/certifikačných overovaní v súčinnosti s odborom implementácie projektov OP TP,
5. zabezpečuje prípravu a implementáciu interných projektov sekcie operačných programov z pozície prijímateľa, koordinuje externých dodávateľov,
6. v prípade potreby zriaďuje a riadi rôzne pracovné skupiny, výbory, komisie a pod., a taktiež zastupuje RO OP TP 2014 – 2020 v obdobných platformách,
7. plní úlohy týkajúce sa informovania a komunikácie,
8. plní úlohy manažéra ITMS 2014+,
9. zabezpečuje elektronickú výmenu dát s Európskou komisiou prostredníctvom systému SFC2014+,
10. vykonáva všetky ostatné potrebné činnosti spojené s riadením OP TP 2014 – 2020.

Činnosti zabezpečované OIP OP TP v zmysle Organizačného poriadku ÚV SR

1. zabezpečuje proces implementácie projektov OP TP 2014 – 2020 v oblasti:



- schvaľovacieho procesu žiadostí o NFP (ďalej aj „ŽoNFP“) (napr. administratívne overenia ŽoNFP, odborné hodnotenia a výber ŽoNFP, príprava a vydanie rozhodnutí o schválení/neschválení žiadosti o NFP a pod.),
 - prípravy návrhov a uzatvárania zmlúv o poskytnutí NFP vrátane zmenového konania a vypracovania dodatkov k zmluvám o poskytnutí NFP,
 - administratívnej kontroly projektov a ŽoP, vrátane kontroly na mieste s výnimkou kontroly verejného obstarávania. Odbor implementácie projektov OP TP zabezpečí vykonanie kontroly verejného obstarávania odborom kontroly verejného obstarávania,
 - monitorovania a hodnotenia projektov,
2. zadáva a aktualizuje údaje do ITMS pre projekty OP TP,
 3. zabezpečuje finančné riadenie OP TP 2014 – 2020 na úrovni jednotlivých projektov (napr. vypracovanie a vedenie rôznych prehľadov ohľadne kontrahovania a čerpania, príprava podkladov za jednotlivé projekty k ŽoP na EK),
 4. poskytuje súčinnosť odboru riadenia OP TP a to najmä pri auditoch, kontrolách, certifikačných overovaniach, vypracovaní výročných a záverečných správ o vykonávaní OP TP 2014 – 2020,
 5. usmerňuje a komunikuje s prijímateľmi OP TP 2014 – 2020,
 6. vykonáva všetky ostatné potrebné činnosti spojené s implementáciou OP TP 2014 – 2020.

RO OP TP v rámci ÚV SR delegoval výkon svojich činností v oblasti kontroly verejného obstarávania na sekciu verejného obstarávania, odbor kontroly verejného obstarávania, ktorý v zmysle Organizačného poriadku ÚV SR zabezpečuje pre RO OP TP najmä nasledovné činnosti:

1. „ex ante“ a „ex post“ administratívnu kontrolu dokumentácie verejného obstarávania vrátane overovania zmlúv ako výsledkov procesu verejného obstarávania a ich súladu so zmluvami o poskytnutí NFP vrátane dodatkov „pred“ a „po“ podpise, prijímateľov NFP z OP TP 2014-2020; v rámci uvedeného procesu aktualizuje údaje v ITMS za oblasť kontroly verejného obstarávania.

Funkciu platobnej jednotky pre OP TP v zmysle Organizačného poriadku ÚV SR vykonáva oddelenie platobnej jednotky OP TP. Oddelenie platobnej jednotky OP TP organizačne je súčasťou sekcie operačných programov.

V rámci ÚV SR pri výkone svojich činností RO OP TP spolupracuje taktiež s odborom informovanosti a publicity. Vzhľadom na špecifický charakter s presne stanovenými prijímateľmi pomoci nemal RO OP TP povinnosť vypracovať vlastnú samostatnú Komunikačnú stratégiu pre OP TP. Vypracovaná bola Komunikačná stratégia operačného programu Technická pomoc pre Partnerskú dohodu na programové



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

obdobie 2014 – 2020 (ďalej aj „KS OP TP pre PD“). KS OP TP pre PD je hlavným nástrojom EŠIF v oblasti informovania a komunikácie smerom k širokej a odbornej verejnosti, s doplnkovým zameraním na OP TP. Realizáciu KS OP TP pre PD zabezpečuje práve odbor informovanosti a publicity.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

3.6 Administratívne kapacity

ÚV SR mal pred prijatím uznesenia vlády SR č. 396/2007 k dispozícii 24 miest na zabezpečenie implementácie operačných programov v programovom období 2007 - 2013. Tento počet sa uznesením vlády SR č. 396/2007 zvýšil o 54 miest na celkový počet 78 miest. Ďalšími úpravami a delimitáciami boli počty miest navýšené o 42 miest na 120 miest. V zmysle uznesenia vlády SR č. 519/2014 bol počet miest navýšený o ďalších 51 AK na konečný počet 171 miest. Navýšenie počtu AK súviselo s posilnením kompetencií CKO, rozšírením činností RO pre OP TP v oblasti programovania, vrátane hodnotenia OP, nárastom agendy OCKÚ OLAF a gestora HP UR. V súvislosti so vznikom ÚPVII bolo k 01. 06. 2016 delimitovaných 89 AK CKO, koordinátora HP IS a HP TUR a gestora HP UR. ÚV SR sa k uvedenému dňu znížil počet schválených miest zo 171 na 82 schválených miest (na základe Delimitačného protokolu o delimitácii zamestnancov a personálnej agendy bol k 01. 10. 2016 počet znížený o 1 miesto).

Vzhľadom k tomu, že delimitáciou PJ OP TP od 01. 01. 2011 z MF SR na MDV SR nebola dotknutá delimitácia jej zamestnancov z MF SR na MDV SR a následným prechodom kompetencií v oblasti zabezpečovania úloh PJ OP TP od 01. 01. 2014 z MDV SR na ÚV SR, činnosti PJ OP TP zabezpečovali zamestnanci ekonomického odboru ÚV SR, ktorých platy sú refundované z TP. Nad rámec relevantných uznesení vlády SR bolo na ÚV SR vytvorených 5 miest AK. K 30. 09. 2016 mal rezort ÚV SR celkovo vytvorených 87 miest AK. Od 01. 10. 2016 bolo na základe dodatku č. 1 k Delimitačnému protokolu o delimitácii zamestnancov a personálnej agendy dodatočne presunuté 1 miesto AK z ÚV SR na ÚPVII, takže celkový počet schválených AK po tomto dátume je v rámci ÚV SR na úrovni 81 AK (v skutočnosti vytvorených 86 miest AK).

Z uvedeného počtu bolo v prospech RO OP TP (odbor riadenia OP TP a odbor implementácie projektov OP TP) na základe Uznesenia vlády č. 181/2017 vytvorených 23 miest (vrátane GR sekcie) a pre PJ OP TP boli vytvorené celkovo 4 miesta.

K 31.12.2017 bolo v rámci RO OP TP obsadených celkovo 20 miest AK EŠIF a PJ OP TP evidovala celkovo 4 obsadené miesta.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

3.7 Riadiaca dokumentácia OP TP

Na základe stanovených pravidiel implementácie definovaných v Systéme riadenia európskych štrukturálnych a investičných fondov má OP TP určené dva základné typy riadiacej dokumentácie:

1. riadiaca dokumentácia na úrovni operačného programu,
2. riadiaca dokumentácia pre výber a implementáciu projektov.

Jednotlivé súčasti oboch základných typov riadiacej dokumentácie pre výber a implementáciu projektov boli to strany RO OP TP RO OP TP vypracované v roku 2015 a následné predložené na OA za účelom začatia auditu pripravenosti. Následne boli zahájené vládne audity za čelom overenia kritérií určenia riadiaceho orgánu pre OP TP. Po akceptovaní a zapracovaní vznesených pripomienok a príslušnej úprave predmetnej dokumentácie boli oba vládne audity úspešne ukončené a dňa 18. 02. 2016 bol RO OP TP doručený Zápis z overenia splnenia opatrení, v rámci ktorého auditný subjekt (OA) konštatuje splnenie kritérií určenia zo strany RO OP TP (tak ako sú stanovené vo všeobecnom nariadení).

V zmysle IMP RO OP TP a organizačného poriadku ÚV SR, vypracovanie riadiacej dokumentácie a jej aktualizácie zabezpečuje odbor riadenia OP TP.

Riadiaca dokumentácia na úrovni operačného programu

Podľa definície uvedenej v Systéme riadenia EŠIF tvorí riadiaca dokumentácia na úrovni OP TP nevyhnutný predpoklad pre efektívny a overiteľný výkon jednotlivých činností RO OP TP. Zároveň slúži pre nastavenie pravidiel pre správne zadefinovanie podmienok poskytovania príspevku pri výbere projektov určených na financovanie. Riadiacu dokumentáciu na úrovni OP TP vypracoval RO OP TP s cieľom bližšej špecifikácie výkonu jednotlivých činností ako aj bližšieho definovania podmienok a zásad stanovených v OP TP.

Riadiacu dokumentáciu na úrovni OP TP tvorí:

1. Interný manuál procedúr RO OP TP,
2. Opis systému riadenia a kontroly pre OP TP 2014 – 2020.

Interný manuál procedúr RO OP TP

Interný manuál procedúr RO OP TP (ďalej len „IMP“) je vnútorným, neverejným dokumentom RO OP TP, ktorý detailne popisuje jednotlivé procesy riadenia na úrovni programu. IMP vychádza z princípov a pravidiel definovaných v Systéme riadenia EŠIF a Systéme finančného riadenia ŠF, KF a EFRH.

Interný manuál procedúr RO OP TP v písomnej forme zachytáva procesy a postupy zabezpečenia primeranej kontroly priebehu OP TP (audit trail) na úrovni jednotlivých pracovných pozícií v organizačnej



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

štruktúre RO OP TP, časové limity na realizáciu jednotlivých postupov a vstupné a výstupné dokumenty jednotlivých postupov a podmienky uchovávania dokumentov.

K 31. 12. 2017 bola v platnosti verzia 11.0 IMP RO OP TP, ktorá bola platná od 28.11.2017 (v hodnotenom období bolo vykonaných celkovo 5 zmien).

Opis systému riadenia a kontroly pre OP TP 2014 – 2020

Opis systému riadenia a kontroly pre OP TP 2014 – 2020 je zameraný na detailný popis riadiacich a kontrolných systémov, ktoré RO OP TP používa na dosiahnutie optimálnej a efektívnej implementácie OP TP. Nastavenie týchto systémov na úrovni RO OP TP má za úlohu preukázať a zabezpečiť, že RO OP TP je pripravený splniť svoje povinnosti podľa všeobecného nariadenia a ostatnej relevantnej legislatívy. Konkrétne sa jedná najmä o povinnosti, ktoré sa týkajú oddelenia funkcií a riadenia programu, výberu projektov, finančného riadenia a kontroly OP TP, vrátane overovania výdavkov (administratívna finančná kontrola a finančná kontrola na mieste), existencie primeraného audítorského záznamu (audit trail-u), účinných a primeraných opatrení boja proti podvodom, a potrebných monitorovacích systémov vrátane tých, ktoré sa týkajú merateľných ukazovateľov.

V hodnotenom období RO OP TP vykonal 2 zmeny Opisu systémov riadenia a kontroly pre OP TP 2014 – 2020.

Riadiaca dokumentácia pre výber a implementáciu projektov OP TP

Pre riadny výkon procesov výberu a implementácie projektov OP TP slúži riadiacemu orgánu súbor dokumentov – častí riadiacej dokumentácie, ktoré definujú a popisujú záväzné pravidlá v jednotlivých oblastiach. Tieto pravidlá sa týkajú nastavenia správneho výberového procesu s ohľadom na požiadavky uvedené v čl. 125 ods. 3 všeobecného nariadenia a implementácie vybraných projektov, s ohľadom na dodržanie zásady riadneho finančného hospodárenia.

Riadiaca dokumentácia pre účely výberu a implementácie projektov je tvorená nasledovným súborom dokumentov:

1. *Kritériá pre výber projektov* (verzia 1.0 zo dňa 9. marca 2015)
2. *Príručka pre odborného hodnotiteľa pre OP TP 2014 – 2020* (verzia 7.0 bola vykonaná dňa 28.11.2017)
3. *Vyzvanie na projekty technickej pomoci* (k referenčnému dátumu bolo zo strany RO OP TP vyhlásených celkovo 13 vyzvaní),
4. *Príručka pre prijímateľa pre projekty OP TP 2014 – 2020* (verzia 7.0 bola vykonaná dňa 24.08.2017),
5. *Zmluva o poskytnutí NFP* (posledná úprava zmluvy o poskytnutí vykonaná a zverejnená dňa 28. augusta 2017),



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

6. Príručka pre kontrolu verejného obstarávania pre projekty OP TP 2014 – 2020 (verzia 6.0, dátum zverejnenia – 27.11.2018),
7. Príručka oprávnenosti výdavkov pre projekty OP TP 2014 – 2020 (verzia 4.0 zverejnená dňa 23.3.2016).



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

4. Finančný pokrok dosiahnutý v implementácii programu

Cieľom tejto kapitoly je popísať pokrok vo finančnej implementácii vyjadrený ukazovateľmi kontrahovania a čerpania finančných prostriedkov. Ďalšou analyzovanou skupinou sú ukazovatele reprezentujúce plnenie ročných záväzkov a predikcia ich vývoja v nasledujúcich rokoch. V neposlednom rade bude analýza zameraná na posúdenie efektívnosti využívania finančných prostriedkov z OP TP.

Hodnotenie finančného pokroku v implementácii programu sa posudzuje na základe dosiahnutého pokroku v jednotlivých parciálnych častiach procesu implementácie. Disponibilná alokácia vyčlenená na OP TP v PO 2014-2020 z finančných prostriedkov EFRR predstavuje 159 071 912 EUR (na roky 2007-2013 bola disponibilná alokácia na OPTP vo výške 97 601 421 EUR). Na základe potrieb a skúseností z predchádzajúcich programových období je najväčšou prioritou podpora aktivít na zabezpečenie plynulej implementácie programov. V roku 2014 bola vypracovaná analýza s názvom „Štruktúra subjektov implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov na programové obdobie 2014 – 2020 a zabezpečenie administratívnych kapacít do roku 2016“ a taktiež „Analýza vzdelávania organizovaného centrálnym koordinačným orgánom (CKO) v programovom období 2007-2013“. Z návrhov riešení komplexného vzdelávania CKO pre nové programové obdobie 2014-2020 vyplynuli viaceré úlohy ako zefektívniť systém priebežného vzdelávania zamestnancov subjektov zapojených do implementácie ŠF a KF. Na základe štúdií, ako aj na základe rastúceho objemu disponibilných finančných prostriedkov alokovaných na podporu cieľov v SR v programovom období 2014-2020 sú finančné prostriedky OP TP rozdelené medzi dve prioritné osi, pričom podiel celkovej finančnej alokácie na prioritnú os 1 predstavuje 71,91% (t.j. 114 387 650 EUR) z celého OP TP. Disponibilná alokácia na PO 1 je ďalej členená na tri špecifické ciele. Na realizáciu projektov v rámci prioritnej osi 2 bolo vyčlenených 28,09 % (t.j. 44 684 262 EUR) z celkovej alokácie OP TP. Prioritná os 2 je realizovaná prostredníctvom jedného špecifického cieľa.

Projekty technickej pomoci majú celoplošný charakter a aktivity majú dopad na celé územie SR, preto sa uplatňuje princíp prepočtu podielu medzi financovanými oprávnenými aktivitami v menej rozvinutých regiónoch a rozvinutejších regiónoch (tzv. pro rata). Tento pomer bol stanovený na 3,45% a je financovaný zo štátneho rozpočtu.



Tabuľka 5: Alokácie podľa špecifických cieľov OP TP 2014-2020

Prioritná os	Špecifický cieľ	Indikatívna alokácia na podporu cieľa (v EUR za zdroj EÚ)	Indikatívna alokácia na podporu cieľa (v EUR všetky zdroje)	Podiel z celkovej alokácie na operačný program (%)
1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF	64 482 158	78 559 535	40,53%
	Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu	16 479 850	20 061 465	10,35%
	Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF	33 425 642	40 723 805	21,01%
2. Systémová a technická podpora	Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF	44 684 262	54 448 182	28,09%
SPOLU		159 071 912	193 830 582	100,00%

Zdroj: Operačný program Technická pomoc 2014 - 2020



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

4.1. Vyzvania na prekladanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok

Základným predpokladom pre zahájenie implementácie bolo schválenie OP TP rozhodnutím EK zo dňa 15.12.2014. V súvislosti s dobiehajúcim programovým obdobím 2007-2013, ktoré bolo zameraním vo väčšej miere totožné s OP TP 2014-2020 sa začala realizácia aktivít OP TP 2014-2020 až v roku 2016. Riadiaci orgán pravidelne k 30. septembru zadá do ITMS 2014+ Harmonogram vyzvaní projektov technickej pomoci na nasledujúci kalendárny rok a zároveň identifikuje synergie a komplementarity k plánovaným vyzvaniam v zmysle prílohy č. 3 metodického pokynu CKO č. 11. Písomné vyzvanie na projekty technickej pomoci predstavuje podnet a je zároveň základným metodickým podkladom, na základe ktorého žiadateľ o NFP vypracúva a predkladá ŽoNFP. Dĺžka realizácie projektu je maximálne 36 mesiacov, čo je jedným z hlavných faktorov ovplyvňujúcim frekvenciu vyhlasovania vyzvaní na opakujúce sa aktivity.

V priebehu sledovaného obdobia od 1.1.2014 do 31.12.2017 bolo celkovo vyhlásených 13 otvorených vyzvaní (podrobný zoznam viď. tabuľka č. 6) na predkladanie žiadosti o nenávratný finančný príspevok (ŽoNFP) k projektom technickej pomoci s celkovou alokáciou zdrojov z EÚ vo výške 114 834 950 EUR (72,19% celkovej alokácie OP TP). Ku koncu roka 2016 bolo vyhlásených 11 vyzvaní a v priebehu roka 2017 boli vyhlásené ďalšie dve. Prvé vyzvanie na predkladanie žiadosti o NFP bolo vyhlásené 23.2.2016 s názvom Refundácia miezd AK priamo zapojených do koordinácie a riadenia EŠIF. V rámci PO2 bolo prvé vyzvanie na predkladanie žiadosti o NFP vyhlásené 3.5.2016 s názvom Vývoj a prevádzka informačných systémov pre monitorovanie EŠIF s alokáciou 23 750 000 EUR zo zdrojov EU.

Z hľadiska obsahového zamerania bolo 10 vyzvaní realizovaných cez PO1 a 3 vyzvania sa vzťahujú k PO2. Na základe vykonanej analýzy možno konštatovať, že vyhlásené vyzvania pokryli všetky oprávnené aktivity OP TP a ŽoNFP predložili všetci oprávnení prijímatelia definovaní v programovom dokumente OP TP. K 13.10.2016 bol revíziou operačného programu rozšírený zoznam oprávnených prijímateľov pre Prioritnú os 1 a Prioritnú os 2 o Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu, ktorý plní funkciu útvaru zabezpečujúceho strategické plánovanie a strategické riadenie investícií projektov a funkciu Centrálného koordinačného orgánu. Poradie vyhlásených vyzvaní odzrkadľuje potreby realizácie oprávnených aktivít jednotlivých oprávnených prijímateľov, ktorí sa podieľajú na plynulej implementácii EŠIF. Tabuľka znázorňuje vyhlásené vyzvania v logickej štruktúre podľa príslušnosti k špecifickému cieľu.



Tabuľka 6: Zoznam vyzvaní v rámci OP TP 2014-2020

Špecifický cieľ	Kód vyzvania	Názov vyzvania	Stav	Alokácia EÚ	Dátum vyhlásenia	Alokácia výziev podľa ŠC zdroj EÚ
PO1 ŠC1	OPTP-PO1-SC1-2016-1	Refundácia miezd AK priamo zapojených do koordinácie a riadenia EŠIF 1	Vyhlásená	19 490 000,00	23.02.2016	
PO1 ŠC1	OPTP-PO1-SC1-2016-2	Refundácia miezd AK priamo zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF 1	Vyhlásená	21 000 000,00	09.03.2016	
PO1 ŠC1	OPTP-PO1-SC1-2016-5	Zavedenie a realizácia centrálného plánu vzdelávania 1	Vyhlásená	5 800 000,00	08.04.2016	48 820 000,00
PO1 ŠC1	OPTP-PO1-SC1-2016-8	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF 1	Vyhlásená	2 000 000,00	18.05.2016	
PO1 ŠC1	OPTP-PO1-SC1-2016-11	Príprava nových kapacít pre EŠIF 1	Vyhlásená	530 000,00	15.12.2016	
PO1 ŠC2	OPTP-PO1-SC2-2016-7	Realizácia aktivít pre zabezpečenie informovania a publicity 1	Vyhlásená	9 739 800,00	13.05.2016	9 739 800,00
PO1 ŠC3	OPTP-PO1-SC3-2016-3	Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF 1	Vyhlásená	23 000 000,00	21.03.2016	
PO1 ŠC3	OPTP-PO1-SC3-2016-4	Vytvorenie a prevádzkovanie Integrovannej siete informačno-poradenských centier 1	Vyhlásená	1 800 000,00	04.04.2016	
PO1 ŠC3	OPTP-PO1-SC3-2016-9	Zabezpečenie technickej a administratívnej podpory – priestorové zabezpečenie	Vyhlásená	3 000 000,00	31.05.2016	28 005 150,00
PO1 ŠC3	OPTP-PO1-SC3-2017-12	Napĺňanie princípu partnerstva prostredníctvom efektívneho zapojenia občianskej spoločnosti do implementácie a monitorovania EŠIF	Vyhlásená	205 150,00	13.02.2017	
PO2 ŠC1	OPTP-PO2-SC1-2016-6	Vývoj a prevádzka informačných systémov pre monitorovanie EŠIF	Vyhlásená	23 750 000,00	03.05.2016	
PO2 ŠC1	OPTP-PO2-SC1-2016-10	Materiálno-technické zabezpečenie a mobilita subjektov zapojených do EŠIF, informačno-komunikačné technológie 1	Vyhlásená	3 000 000,00	31.05.2016	28 270 000,00
PO2 ŠC1	OPTP-PO2-SC1-2017-13	Vývoj a prevádzka informačných systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF	Vyhlásená	1 520 000,00	03.03.2017	
SPOLU			Vyhlásená	114 834 950,00		114 834 950,00

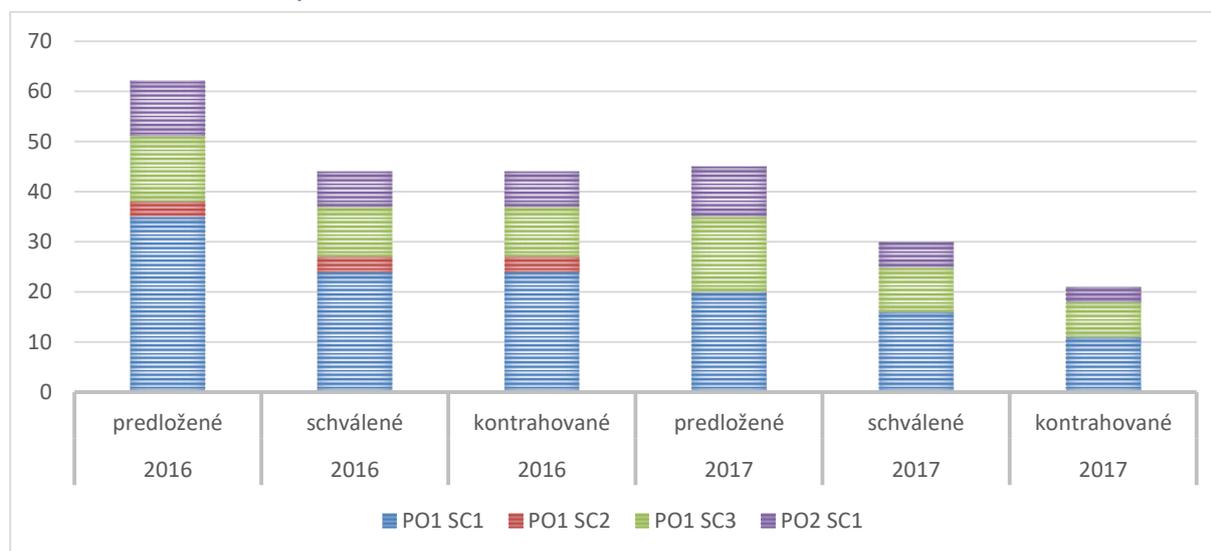
Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+



Po vyhlásení vyzvania predkladá oprávnený subjekt zapojený do procesu implementácie operačného programu Technická pomoc žiadosť o NFP v rozsahu oprávnených aktivít. Žiadosť o NFP podáva prostredníctvom vyplneného elektronického formulára na portáli ITMS.

K 31.12.2017 bolo oprávnenými subjektmi predložených 107 žiadostí o nenávratný finančný príspevok (graf č.1) v celkovej sume NFP 128 013 566,72 EUR. Kým v roku 2016 bolo na RO OP TP predložených 62 ŽoNFP, v roku 2017 to bolo už len 45 ŽoNFP v hodnote žiadaného príspevku 13 819 509,09 EUR.

Graf 1: Počet ŽoNFP v členení podľa ŠC v rokoch 2016 a 2017



Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Ku koncu sledovaného obdobia bolo najviac ŽoNFP (55) predložených k špecifickému cieľu 1 PO1. Predložené ŽoNFP boli v hodnote žiadaného príspevku 67 972 394,10 EUR. Zameranie žiadostí bolo predovšetkým na financovanie miezd, vzdelávania a prípravy administratívnych kapacít. Priemerná hodnota predloženej ŽoNFP bola 1 235 861,71 EUR, túto hodnotu presiahlo 8 predložených ŽoNFP. Najväčší žiadaný príspevok bol v rámci vyzvania OPTP-P01-SC1-2016-1 na projekt s kódom NFP301010C132 a názvom Financovanie mzdových nákladov oprávnených AK ÚPPVII priamo zapojených do systému riadenia a koordinácie EŠIF. Žiadateľom bol Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu a žiadaný príspevok bol vo výške 8 570 000 EUR (tab. č. 7). Žiadosť bola predložená v septembri 2016.



Tabuľka 7: Päť najväčších ŽoNFP k ŠC 1 PO 1

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Žiadany príspevok v EUR
NFP301010C132	Financovanie mzdových nákladov oprávnených AK ÚPPVII priamo zapojených do systému riadenia a koordinácie EŠIF	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	8 570 000,00
NFP301010A940	Refundácia miezd administratívnych kapacít Úradu vládneho auditu	Úrad vládneho auditu	6 700 000,00
NFP301010B493	Financovanie miezd a odmien zamestnancov certifikačného orgánu a podporných útvarov MF SR podieľajúcich sa na finančnom riadení a implementácii EŠIF	Ministerstvo financií SR	6 600 000,00
NFP301010C247	Financovanie mzdových výdavkov oprávnených AK ÚV SR zapojených do systému riadenia a implementácie EŠIF do roku 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky	5 030 000,00
NFP301010A436	Financovanie mzdových nákladov oprávnených AK ÚV SR zapojených do systému riadenia a implementácie EŠIF na rok 2016	Úrad vlády Slovenskej republiky	4 062 000,00

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Druhou najžiadanejšou témou boli žiadosti zamerané na zabezpečenie správneho a transparentného systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF. V rámci tohto špecifického cieľa 3 PO1 bolo preložených 28 ŽoNFP (39 020 039,08 EUR). Najväčší žiadany príspevok bol na projekt s názvom Externé služby pre orgán auditu v rámci výkonu vládnych auditov, ktorého predkladateľom je Ministerstvo financií SR. ŽoNFP bola predložená v rámci vyzvania OPTP-PO1-SC3-2016-3 v hodnote 8 600 000 EUR (tab. č. 8).

Tabuľka 8: Päť najväčších ŽoNFP k ŠC 3 PO 1

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Žiadany príspevok v EUR
NFP301010B366	Externé služby pre orgán auditu v rámci výkonu vládnych auditov	Ministerstvo financií SR	8 600 000,00
NFP301010A815	Podpora monitorovacích, hodnotiacich a koordinačných úloh CKO	Úrad vlády Slovenskej republiky	6 677 000,00
NFP301010B943	Podpora CKO pri monitorovaní, hodnotení a koordinácii programov a projektov	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	6 053 000,00
NFP301010C218	Podpora CKO pri monitorovaní, hodnotení a koordinácii programov a projektov	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	6 053 000,00
NFP301010B220	Služby podpory v rámci OP TP na roky 2016 – 2017	Úrad vlády Slovenskej republiky	1 757 679,80



Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

V rámci špecifického cieľa 2 prioritná os 1 boli predložené 3 ŽoNFP (tab. č. 9) v celkovej hodnote žiadaného príspevku 4 916 100,00 Eur. Najväčšou ŽoNFP bola žiadosť s kódom NFP301010B420 s názvom Realizácia úvodnej mediálnej kampane v rámci komunikačnej stratégie OP TP pre Partnerskú dohodu na programové obdobie 2014-2020, ktorej žiadateľom je Úrad vlády SR. ŽoNFP bola v hodnote žiadaného príspevku 4 250 000,00 Eur.

Tabuľka 9: preložené ŽoNFP v rámci ŠC 2 PO1

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Žiadaný príspevok v EUR
NFP301010B420	Realizácia úvodnej mediálnej kampane v rámci komunikačnej stratégie OP TP pre Partnerskú dohodu na programové obdobie 2014-2020	Úrad vlády Slovenskej republiky	4 250 000,00
NFP301010B422	Realizácia informačných aktivít v rámci komunikačnej stratégie OP TP pre Partnerskú dohodu na programové obdobie 2014-2020	Úrad vlády Slovenskej republiky	231 100,00
NFP301010B687	Realizácia Komunikačnej stratégie OPTP pre Partnerskú dohodu na programové obdobie 2014-2020 na roky 2016-2018	Úrad vlády Slovenskej republiky	435 000,00

Cez vyzvania PO2 bolo preložených 21 ŽoNFP, ktorých zameraním je vývoj a prevádzka informačných systémov a materiálo-technické zabezpečenie. Najväčší príspevok bol žiadaný na projekt Úprava existujúcich a rozširovanie nových funkcionalít ITMS2014+ v hodnote 10 498 000 EUR (tab. č. 10). Žiadateľom bol Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu. ŽoNFP bola predložená v septembri 2016 v rámci vyzvania OPTP-PO2-SC1-2016-6.

Tabuľka 10: Päť najväčších ŽoNFP predložených k PO 2

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Žiadaný príspevok v EUR
NFP301020C316	Úprava existujúcich a rozširovanie nových funkcionalít ITMS2014+	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	10 498 000,00
NFP301020B936	Služby technickej podpory a údržby ITMS2014+	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	1 418 000,00
NFP301020C757	Podporné služby pre ITMS a odbor ITMS	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	929 760,00
NFP301020C311	Podporné služby pre ITMS a odbor ITMS	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	654 000,00



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

NFP301020C235	Materiálno-technické zabezpečenie a mobilita zamestnancov CKO pre PO 2014-2020	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	370 000,00
---------------	--	---	------------

Tabuľka 11: Prehľad predložených ŽoNFP k jednotlivým vyzvaniam

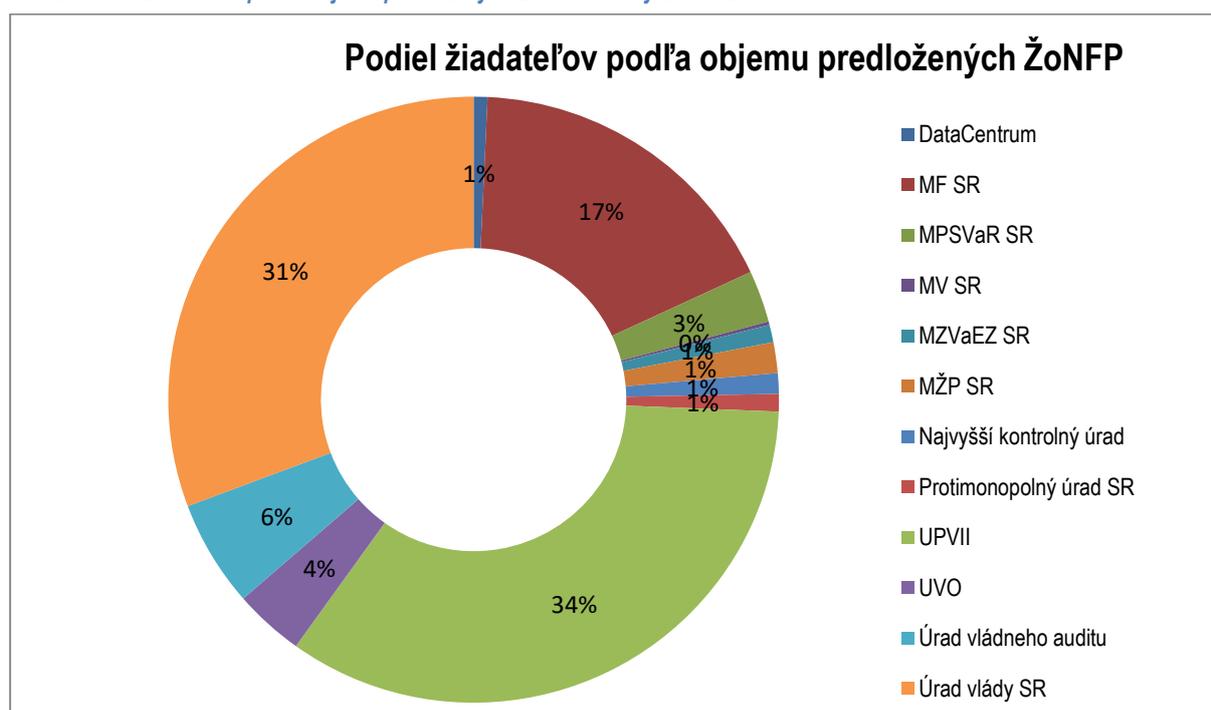
Kód vyzvania	Názov vyzvania	Alokácia vyzvania EÚ	Počet predložených ŽoNFP v roku 2016	Počet predložených ŽoNFP v roku 2017	Suma žiadaná NFP v EUR
OPTP-P01-SC1-2016-1	Refundácia miezd AK priamo zapojených do koordinácie a riadenia EŠIF 1	19 490 000,00	16	8	35 464 315,64
OPTP-P01-SC1-2016-2	Refundácia miezd AK priamo zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF 1	21 000 000,00	11	2	27 684 734,27
OPTP-P01-SC1-2016-5	Zavedenie a realizácia centrálného plánu vzdelávania 1	5 800 000,00	1	1	1 999 900,00
OPTP-PO1-SC1-2016-8	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF 1	2 000 000,00	7	8	2 317 520,00
OPTP-PO1-SC1-2016-11	Príprava nových kapacít pre EŠIF 1	530 000,00	0	1	505 924,19
OPTP-PO1-SC2-2016-7	Realizácia aktivít pre zabezpečenie informovania a publicity 1	9 739 800,00	3	0	4 916 100,00
OPTP-P01-SC3-2016-3	Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF 1	23 000 000,00	10	13	34 383 838,00
OPTP-P01-SC3-2016-4	Vytvorenie a prevádzkovanie Integrovaného siete informačno-poradenských centier 1	1 800 000,00	1	1	2 093 208,08
OPTP-PO1-SC3-2016-9	Zabezpečenie technickej a administratívnej podpory – priestorové zabezpečenie	3 000 000,00	2	0	2 293 000,00
OPTP-PO1-SC3-2017-12	Napĺňanie princípu partnerstva prostredníctvom efektívneho zapojenia občianskej spoločnosti do implementácie a monitorovania EŠIF	205 150,00	0	1	249 993,00
OPTP-PO2-SC1-2016-6	Vývoj a prevádzka informačných systémov pre monitorovanie EŠIF	23 750 000,00	5	1	14 049 760,00
OPTP-PO2-SC1-2016-10	Materiálno-technické zabezpečenie a mobilita subjektov zapojených do EŠIF, informačno-komunikačné technológie 1	3 000 000,00	6	8	1 805 273,54

OPTP-PO2-SC1-2017-13	Vývoj a prevádzka informačných systémov v oblasti finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF	1 520 000,00	0	1	250 000,00
SPOLU		114 834 950,00	62	45	128 013 566,72

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Ako už bolo uvedené vyššie v texte, ŽoNFP predložili všetky oprávnené subjekty OP TP. Prvenstvo v sume žiadaných prostriedkov obsadil Úrad podpredsedu vlády SR pre informatizáciu a investície, druhú priečku obsadil Úrad vlády SR so sumou 39 317 842,80 EUR a tretie miesto patrí Ministerstvu financií so sumou 22 212 200 EUR. Ostatných žiadateľov je možné vidieť v grafe č. 2. Uvedené skutočnosti odzrkadľujú skutočnosť, že UPVII, UV SR a MF SR zastrešujú koordináciu, finančné riadenie, publicitu a informačné systémy pre implementáciu.

Graf 2: Podiel žiadateľov podľa objemu predložených ŽoNFP za roky 2016 a 2017



Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

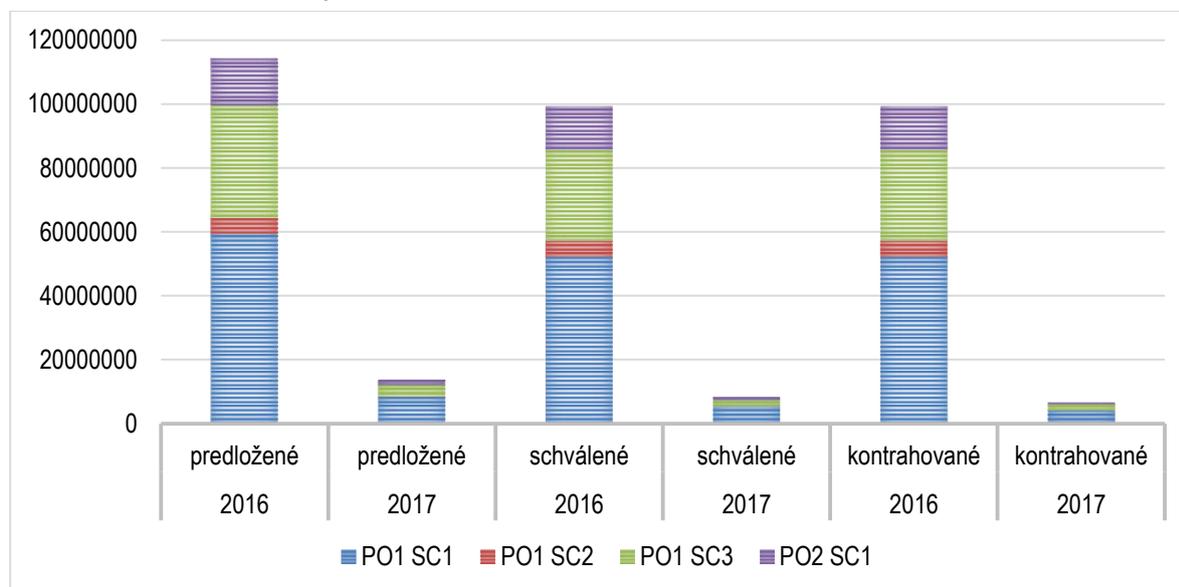
Prijaté ŽoNFP podliehajú kontrole formálnej správnosti a následne procesu odborného hodnotenia. Vzhľadom na špecifický charakter OP TP zameraný na podporu inštitúcií na národnej úrovni je odborné hodnotenie založené aj na posúdení súvislostí so strategickými dokumentmi s cieľom zabezpečiť podporu projektov prispievajúcich k národnej stratégii. Podkladom pre schvaľovací proces je výstupná dokumentácia fázy kontroly formálnej správnosti a odborného hodnotenia. Na základe ukončeného procesu hodnotenia je žiadateľovi zaslané rozhodnutie. Manažér posudzovania projektov na základe



posúdenia splnenia podmienok poskytnutia príspevku určených vo vyzvaní rozhodne o schválení alebo neschválení ŽoNFP.

K 31.12.2017 bolo schválených 74 žiadostí v celkovej výške schváleného NFP 107 532 074,65 EUR. V roku 2016 bolo schválených 42 ŽoNFP v hodnote 97 998 249,29 EUR a v roku 2017 bolo schválených ďalších 32 ŽoNFP v hodnote 9 533 825,36 EUR. Z počtu 107 predložených ŽoNFP bolo k 31.12.2017 odporučených na schválenie cca 69% žiadosti o NFP. Schválená suma ŽoNFP (97 998 249,29 EUR) v roku 2016 zodpovedá akútnej potrebe žiadateľov finančne zabezpečiť aktivity spojené s výkonom svojich úloh na implementácii Programového obdobia 2014-2020 a implementácii OP TP. Predložené a schválené ŽoNFP sú na 3-ročné obdobie realizácie aktivít, preto aj finančný progres v roku 2017 dosiahol necelých 10% úrovne roku 2016. V roku 2017 boli predkladané a schválené ŽoNFP v nižších sumách ako v roku 2016, avšak počet schválených projektov je porovnateľný s rokom 2016.

Graf 3: Finančná hodnota ŽoNFP podľa ŠC a rokov



Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

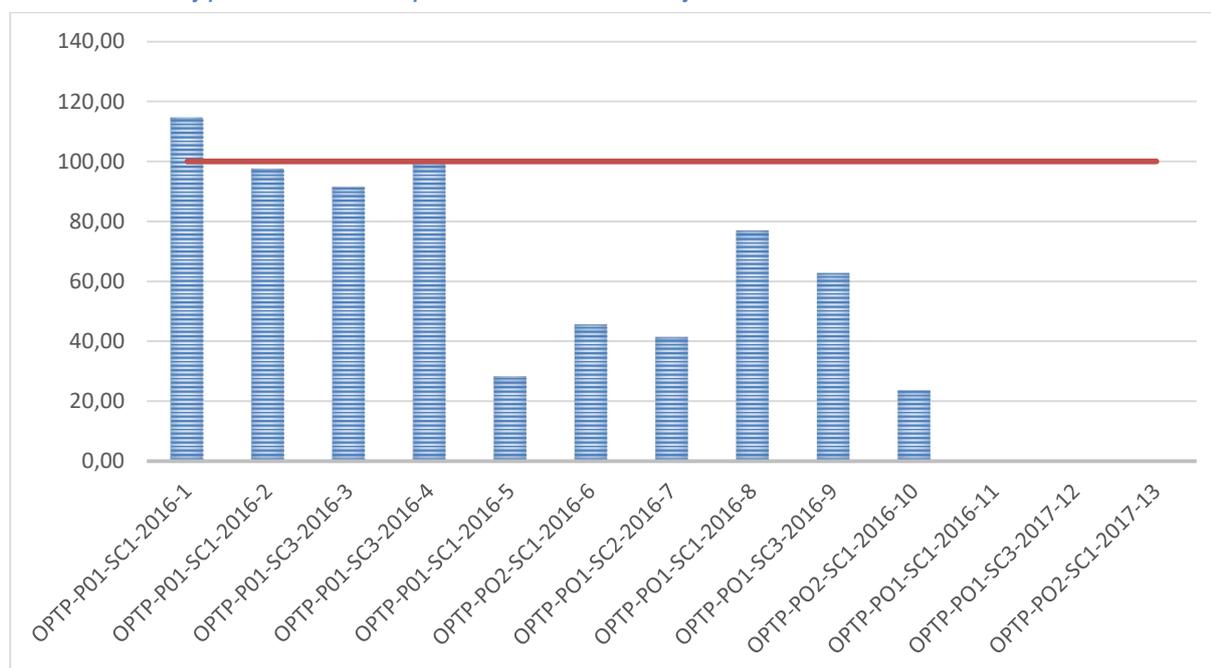
4.2. Úroveň kontrahovania finančných zdrojov

Kontrahovanie finančných zdrojov predstavuje stav, kedy je s prijímateľom uzavretá zmluva o NFP a zmluva nadobudla účinnosť. V prípade, ak je prijímateľ a RO OP TP tá istá osoba, Zmluva o NFP sa neuzatvára a práva a povinnosti sú upravené Rozhodnutím o schválení ŽoNFP, tzv. interným Rozhodnutím o schválení ŽoNFP.

Za rok 2016 evidujeme 32 projektov s účinnou zmluvou o NFP v hodnote 67 574 429,01 EUR (55 523 273,08 zdroj EU, 9 716 823,83 zdroj ŠR, 2 334 332,10 zdroj pro rata). V roku 2017 nadobudlo účinnosť zmluvy ďalších 33 projektov v sume 37 655 000,83 EUR (30 909 966,03 zdroj EU, 5 445 505,39 zdroj ŠR, 1 299 539,40 zdroj pro rata). K 31.12.2017 malo uzavretú a účinnú zmluvu 65 projektov s kontrahovanou sumou 105 229 429,84 EUR (86 433 239,11 zdroj EÚ, 15 162 329,22 zdroj ŠR, 3 633 861,50 EUR zdroj pro rata). Ďalších 8 projektov (v hodnote NFP 1 575 574,80 EUR) bolo schválených, avšak k 31.12.2017 boli v stave prípravy zmluvy. Žiadosť o NFP, ktorej žiadateľom je Úrad vládneho auditu (57 120 EUR) bola schválená 8.12.2017, avšak procesne ku koncu roku 2017 nebola v stave Projekt v príprave. Prioritne boli v roku 2016 realizované projekty Prioritnej osi 1 zamerané na refundáciu miezd administratívnych kapacít. Prvá uzavretá zmluva (v tomto prípade Rozhodnutie o schválení ŽoNFP) medzi žiadateľom a RO OP TP nadobudla účinnosť 10.6.2016, teda dva a pol roka od zahájenia programového obdobia.

Z hĺbkovej analýzy alokovaných finančných prostriedkov na jednotlivé vyzvania vyhlásené k 31.12.2017 možno konštatovať, že došlo k prekročeniu alokácie vyzvania OPTP-PO1-SC1-2016-1 Refundácia miezd AK priamo zapojených do koordinácie a riadenia EŠIF o 15,31 %. Prekročenie alokácie bolo spôsobené delimitáciou UV SR, ktorý mal v roku 2016 uzavreté zmluvy o NFP na zabezpečenie aktivít súvisiacich s implementáciou operačných programov v programovom období 2014-2020. Delimitáciou prešli niektoré kompetencie (CKO) súvisiace s implementáciou programov v programovom období 2014-2020 z UV SR na UPVII. V tejto súvislosti boli predložené nové ŽoNFP a uzavreté nové zmluvy o NFP s novým prijímateľom pomoci. Pôvodné projekty boli mimoriadne ukončené a ich kontrahovaná suma nebola vyčerpaná. Prekročenie alokácie na vyzvanie v tomto prípade nie je rizikové. Naopak rizikové sú vyzvania OPTP-PO2-SC1-2016-10 Materiálno-technické zabezpečenie a mobilita subjektov zapojených do EŠIF, informačno-komunikačné technológie 1, nakoľko dosiahli najnižšiu úroveň kontrahovania prostriedkov a to len na úrovni 23,62% alokácie. K vyzvaniam OPTP-PO1-SC1-2016-11, OPTP-PO1-SC3-2017-12, OPTP-PO2-SC1-2017-13 neboli ku koncu sledovaného obdobia schválené žiadne ŽoNFP, napriek tomu, že vyzvania boli vyhlásené koncom roka 2016 a v prvom kvartáli roku 2017.

Graf 4: Percentuálny podiel dosiahnutého pokroku v kontrahovaní na vyzvania k 31.12.2017



Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

K 31.12.2017 bolo schválených 74 žiadosti o NFP, z toho 56 malo uzavretú zmluvu a bolo v realizácii, 5 projektov bol mimoriadne ukončených, 4 projekty boli riadne ukončené a 9 bolo schválených, ale k sledovanému obdobiu nebola podpísaná zmluva o NFP (tab. č. 12). V porovnaní rokov 2016 a 2017 bol výrazný pokrok zaznamenaný v roku 2016, kedy bolo schválených 44 projektov, z ktorých sú 4 projekty riadne ukončené, 6 bolo mimoriadne ukončených (z dôvodu prechodu niektorých kompetencií z UV SR na UPVII) a ostatné projekty sú v realizácii. V roku 2017 bolo 30 projektov schválených, ale k uzavretiu zmluvy došlo pri 21 projektoch. 9 projektov bolo v stave prípravy zmluvy.



Tabuľka 12: Kontrahované prostriedky podľa zdroja k 31.12.2017

Stav projektu	Počet projektov	Kontrahované oprávnené výdavky	Kontrahované NFP	Kontrahované zdroj EÚ	Kontrahované zdroj ŠR	Kontrahované verejné zdroje	Kontrahované Pro rata
<i>Projekt v príprave*</i>	8	1 575 574,80	1 575 574,80	1 292 916,68	228 300,79	0,00	54 357,33
<i>Projekt schválený*</i>	1	57 120,00	-	-	-	-	-
<i>Zmluva uzavretá</i>	56	88 446 352,93	88 346 463,84	72 579 077,21	12 715 987,45	99 889,09	3 051 399,18
<i>Projekt mimoriadne ukončený</i>	5	13 073 000,00	13 073 000,00	10 727 703,80	1 894 277,70	0,00	451 018,50
<i>Projekt riadne ukončený (K)</i>	4	3 809 966,00	3 809 966,00	3 126 458,10	552 064,07	0,00	131 443,83
SPOLU*	74	105 329 318,93	105 229 429,84	86 433 239,11	15 162 329,22	99 889,09	3 633 861,51

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

*projekty v príprave a schválené síce uvádzajú sumy z jednotlivých zdrojov, ale keďže nie je uzavretá zmluva o NFP tak nie sú započítane v sumárnom riadku

K 31.12.2017 bolo celkovo na projektoch kontrahovaných 105 329 318,93 EUR. Prostriedky EÚ boli vo výške 86 433 239,11 EUR, zdroje zo štátneho rozpočtu 15 162 329,22 EUR a hodnota pro rata dosiahla hodnotu 3 633 861,51 EUR. Kontrahované prostriedky EÚ k 31.12.2017 predstavovali 54,33% z alokácie zdrojov EÚ na celý OP.



4.3. Úroveň čerpania finančných zdrojov

Žiadosť o platbu je doklad, na ktorého základe je prijímateľovi alebo partnerovi podľa Zmluvy o NFP, alebo interného Rozhodnutia o schválení NFP poskytovaný nenávratný finančný príspevok na realizáciu projektu. V rámci projektov OP TP k 31.12.2017 oprávnení prijímatelia predložili 254 žiadostí o platbu (refundácia, záloha, zúčtovanie zálohy, predfinancovanie a zúčtovanie predfinancovania) v objeme 43 389 506,56 EUR (zdroj EÚ). Relevantné pre výpočet pokroku v čerpaní sú žiadosti o platbu- refundácia, zúčtovanie zálohy a zúčtovanie predfinancovania. Ku koncu roku 2017 bolo žiadateľmi predložených 180 žiadostí o platbu v hodnote 30 290 716,46 EUR zdroj EU, 5 343 669,18 EUR zdroj ŠR a 1 273 494,65 EUR zdroj pro rata (tab. č. 13). Nasledujúca tabuľka poukazuje na finančnú aktivitu žiadateľov a ich požiadavky na financovanie projektov v rokoch 2016 a 2017.

Tabuľka 13: Počet prijatých ŽoP podľa zdrojov a rokov

	Počet prijatých ŽoP	Suma EUR zdroj EÚ	Suma EUR zdroj ŠR	Suma EUR zdroj pro rata
Rok 2016	47	8 473 185,49	1 496 178,88	356 233,18
Rok 2017	133	21 817 530,97	3 847 490,30	917 262,47

Zdroj: vlastné spracovanie, zdroj údajov o ŽoP k 1.1.2018 RO ;OP TP

Predložené žiadosti o platbu možno zarátať do hrubého čerpania programu až po overení výdavkov a uhradení ŽoP. Ku koncu sledovaného obdobia bolo prijímateľom pomoci uhradených 165 ŽoP v hodnote 28 894 897,20 EUR zo zdrojov EÚ čo predstavuje 18,16% z alokácie programu OP TP (tab. č. 14).

Tabuľka 14: Počet uhradených ŽoP podľa zdrojov a rokov

	Počet uhradených ŽoP	Suma EUR zdroj EÚ	Suma EUR zdroj ŠR	Suma EUR zdroj pro rata
Rok 2016	42	6 727 655,86	1 187 956,55	282 846,92
Rok 2017	123	22 167 241,34	3 909 771,16	931 964,10
SPOLU	165	28 894 897,20	5 097 727,71	1 214 811,02

Zdroj: vlastné spracovanie, zdroj údajov o ŽoP k 1.1.2018 RO OP TP

Z pohľadu finančného pokroku v prioritných osiach programu bolo ku projektom prioritnej osi 1 uhradených 153 ŽoP v hodnote 22 989 894,92 EUR zo zdrojov EU (20,09% alokácie), k prioritnej osi 2 bolo uhradených 12 ŽoP v sume 5 905 002,28EUR zo zdrojov EÚ (13,21% alokácie).



Tabuľka 15: Počet uhradených ŽoP podľa prioritných osí

	Počet uhradených ŽoP	Suma EUR zdroj EÚ	Suma EUR zdroj ŠR	Suma EUR zdroj pro rata
Prioritná os 1	153	22 989 894,92	4 0550 33,55	966 550,51
Prioritná os 2	12	5 905 002,28	1 042 694,16	248 260,51
SPOLU	165	28 894 897,20	5 097 727,71	1 214 811,02

Zdroj: vlastné spracovanie, zdroj údajov o ŽoP k 1.1.2018 RO OP TP

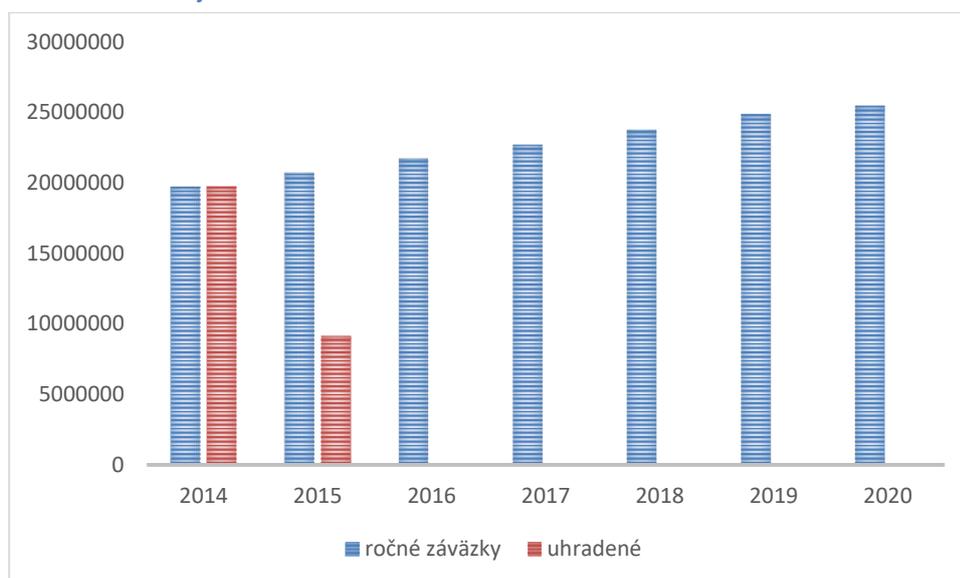
Oficiálne čerpanie finančných zdrojov predstavuje hodnotu, ktorá je schválená v rámci SŽP (Súhrnná žiadosť o platbu) a výdavky sú certifikované Certifikačným orgánom. Táto hodnota sa považuje za oficiálne čerpanie OP TP.

K 31.12.2017 bolo predložených 33 SŽP v hodnote 28 894 897,20 EUR zo zdrojov EÚ, spolufinancovanie zo ŠR 5 097 727,71 EUR, za zdroj ŠR pro rata 1 214 811,02 EUR pro rata, ostatné národné verejné zdroje 4 478,38 EUR, ostatné súkromné zdroje 0,00 EUR.

Po zohľadnení nezrovnalostí a vratiek úroveň čerpania k 31.12.2017 dosiahla hodnotu **18,16%**. Pokrok v čerpaní je primeraný fáze implementácie.

Dôležitým míľnikom pre deklarovanie finančného pokroku voči EK je plnenie ročných záväzkov. Ročný finančný záväzok roku 2014 bol stanovený vo výške 19 745 876 EUR. Ku koncu roka 2017, kedy končí obdobie N+3, bol ročný záväzok splnený a bola minúta väčšia časť z ročného finančného záväzku roku 2015. Do konca roka 2018 je potrebné dočerpať zo zdrojov EÚ sumu 564 856 Eur na dočerpanie záväzku pre rok 2015 vo výške 20 730 141 EUR. Vzhľadom na výšku kontrahovaných projektov je malé riziko nevyčerpania týchto prostriedkov. Hodnota kontrahovaných projektov ku konca roku 2017 pokryje záväzky rokov 2014,2015,2016 a 2017.

Graf 5: Plnenie ročných záväzkov OP TP





www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Zdroj: vlastné spracovanie

K 31.12.2017 dosiahlo čerpanie voči EK za OP Technická pomoc úroveň 13,24 % z alokácie programu deklarováním celkovej sumy prostriedkov EÚ vo výške 21 066 705,44EUR. Do hodnoty čerpania sú započítané len uhradené sumárne žiadosti o platbu, žiadaná suma bola 23 047 450,49 EUR. V roku 2016 bola uhradená jedna sumárna žiadosť o platbu v hodnote 6 051 925,33 EUR, za rok 2017 to boli 4 súhrnné žiadosti o platbu v hodnote 150 014 789,11 EUR.



4.4. Riziká spojené s finančnou implementáciou

V sumárnej tabuľke č. 16 je viditeľné v akom stave finančného pokroku sa nachádza program OPTP k 31.12.2017 vzhľadom k vyzvaniu.

Tabuľka 16: Stav finančného pokroku OP TP k 31.12.2017 vzhľadom k vyzvaniu

Kód vyzvania	Kontrahovaná suma zdroj EÚ	Alokovaná suma zdroj EÚ	pomer kontrahovaná/ alokovaná %*	Čerpaná suma EÚ zdroje	Pomer čerpaná/ alokovaná %*
OPTP-P01-SC1-2016-1	22 512 404,41	19 490 000,00	114,51	8 966 982,75	46,01
OPTP-P01-SC1-2016-2	20 460 981,76	21 000 000,00	97,43	5 871 761,05	27,96
OPTP-P01-SC3-2016-3	21 029 358,23	23 000 000,00	91,43	4 622 369,71	20,10
OPTP-P01-SC3-2016-4	1 799 655,53	1 800 000,00	99,98	11 564,65	0,64
OPTP-P01-SC1-2016-5	1 641 117,94	5 800 000,00	28,30	1 225 824,29	21,13
OPTP-PO2-SC1-2016-6	10 828 440,66	23 750 000,00	45,59	5 879 268,29	24,75
OPTP-PO1-SC2-2016-7	4 034 151,66	9 739 800,00	41,42	1 255 232,92	12,89
OPTP-PO1-SC1-2016-8	1 537 033,04	2 000 000,00	76,85	37 507,42	1,88
OPTP-PO1-SC3-2016-9	1 881 635,80	3 000 000,00	62,72	998 652,13	33,29
OPTP-PO2-SC1-2016-10	708 460,09	3 000 000,00	23,62	25 733,99	0,86
OPTP-PO1-SC1-2016-11	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00
OPTP-PO1-SC3-2017-12	0,00	205 150,00	0,00	0,00	0,00
OPTP-PO2-SC1-2017-13	0,00	1 520 000,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU	86 433 239,11	114 834 950,00	75,27	28 894 897,20	25,16

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

*pomer je vyjadrením kontrahovania a čerpania k alokácii príslušného vyzvania

Na otvorené vyzvania bolo k 31.12.2017 alokovaných 70,77% všetkých prostriedkov na celé programové obdobie t.j. pri zohľadnení pravidla n+3, do konca roku 2023. Z toho bolo zakontrahovaných približne 78% disponibilných prostriedkov. Ako možno vidieť v tabuľke č. 16 k vyzvaniu OPTP-P01-SC1-2016-1 evidujeme úroveň zazmluvnenia o 14,51% vyššiu ako je alokácia. Uvedené je spôsobené tým, že v čase realizácie projektov, boli 4 projekty z dôvodu delimitácie ÚV SR mimoriadne ukončené a boli schválené nové projekty, ktorých prijímateľom je už ÚPPVII. Pri 4 mimoriadne ukončených projektoch došlo aj k čerpaniu prostriedkov a to vo výške 1 383 524,04 EUR z celkovej kontrahovanej sumy 5 248 557,60 EUR, zvyšok kontrahovaných prostriedkov nebude dočerpaný. Rovnaký prípad sa vyskytol aj vo vyzvaní OPTP-P01-SC3-2016-3, kde bol z toho istého dôvodu mimoriadne ukončený jeden projekt vo výške 5 479 146,20 EUR. Čerpanie bolo vo výške 869 765,33 EUR. Podobne ako v predchádzajúcom prípade aj



tu zostane nevyčerpaných približne 4,4 milióna EUR. Z tohto dôvodu je suma kontrahovaných prostriedkov vždy vyššia ako alokácia, čo však v tomto prípade nie je riziko.

Tabuľka 17: Finančný pokrok programu OP TP podľa ŠC

Prioritná os a špecifický cieľ	Alokácia zdroj EU	Kontrahovanie zdroj EU	Alokácia/kontrahovanie	Čerpanie zdroj EU	Pomer alokácia / čerpanie
PO1 ŠC1	64 482 158,00	47 094 819,31	61,96%	16 102 075,51	24,97%
PO1 ŠC2	16 479 850,00	4 034 151,66	18,42%	1 255 232,92	7,61%
PO1 ŠC3	33 425 642,00	24 810 001,08	74,22%	5 632 583,49	16,85%
PO2 ŠC1	44 684 262,00	11 787 193,75	26,38%	5 905 002,28	13,21%
SPOLU	159 071 912,00	87 726 155,80	55,15%	28 894 897,20	18,16%

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

K termínu 31.12.2017 presiahol podiel kontrahovaných prostriedkov polovicu disponibilnej sumy na celé obdobie, ale čerpanie nedosiahlo ani pätinu všetkých alokovaných zdrojov. Napriek tomu však boli dosiahnuté hodnoty čerpania ročného finančného záväzku, čo hodnotíme pozitívne. Čerpanie na úrovni 18% disponibilnej sumy na konci štvrtého roku nie je zlé, dokonca v porovnaní s inými OP implementovanými v rámci Partnerskej dohody dosiahlo čerpanie zdrojov EÚ v rámci OP TP najlepšie umiestnenie.

Riziko súvisí s nerovnomerným rozložením čerpaných prostriedkov medzi prioritnými osami a alokáciami na špecifické ciele. Je zjavné, že dosiahnutá úroveň čerpania prioritnej osi 1 špecifický cieľ 1, na úrovni 24,97% je nadpriemerné číslo, avšak s týmto výsledkom sa spája riziko, že do konca roka 2023 nebude na tento špecifický cieľ dostatok finančných prostriedkov. Prognóza vývoja kontrahovania naznačuje, že ku koncu programového obdobia financovanie aktivít, ktoré súvisia s refundáciou miezd, vzdelávaním a prípravou na nové pracovné miesta môže byť ohrozené nedostatkom finančných prostriedkov. Ako už bolo uvedené vyššie v analýze, tak reálne čerpanie začalo až po ukončení predchádzajúceho programového obdobia, teda v roku 2016. Za predpokladu, že aj ďalšie programové obdobie bude mať určitú prechodnú fázu, ktorá by mohla byť financovaná z prebiehajúceho programu, je potrebné počítať s tým, že disponibilná alokácia by mala pokrývať výdavky na obdobie 6 rokov, preto hodnotu čerpania 24,97% za dva roky, považujeme za rizikovú.

Ďalšie riziko zaznamenávame aj v prioritnej osi 1, špecifický cieľ 2, kde sa úroveň čerpania alokácie na špecifický cieľ 2 vyšplhala len na hodnotu 7,61%. Pre projekty viažuce sa k špecifickému cieľu 2 prioritnej osi 1 je vyhlásené otvorené vyzvanie OPTP-PO1-SC2-2016-7, ku ktorému ku koncu sledovaného obdobia boli schválené 3 projekty v celkovej hodnote príspevku zo zdroja EÚ 4 034 151,66 EUR. Táto hodnota predstavuje 18,42% podiel z alokácie na špecifický cieľ. Odporúčame posilniť aktivity zamerané na informovanosť a publicitu.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Prioritná os 2 dosiahla úroveň čerpania 13,21%, čo je vzhľadom k charakteru oprávnených aktivít nízka úroveň. Keďže informačné systémy majú byť podporným nástrojom pre plynulú implementáciu všetkých operačných programov. Pre prioritnú os 2 boli vyhlásené 2 otvorené vyzvania. Zmluvu o NFP má uzavretú 10 projektov, z toho jeden projekt je riadne ukončený. 2 projekty sú schválené a k 31.12.2017 boli v stave prípravy zmluvy. K finančnej implementácii projektov sa k 31.12.2017 dostalo 7 projektov, ktorým bolo uhradených 12 ŽoP v hodnote 5 905 002,28 EUR zo zdrojov EÚ. Väčšina schválených projektov súvisí s vývojom a prevádzkou ITMS 2014+. Zatiaľ neboli predložené projekty pre ostatné informačné systémy MF SR, ktoré slúžia predovšetkým na komunikáciu s EÚ a na zabezpečenie finančných operácií v gescii MF SR v súvislosti s implementáciou finančných nástrojov EÚ.



5. Fyzický pokrok dosiahnutý v implementácii programu

Fyzický pokrok implementácie programu sa sleduje prostredníctvom definovaného systému merateľných ukazovateľov. Na úrovni programu sú zadefinované dva typy ukazovateľov (ukazovatele výsledku a výstupu). Celkovo bolo definovaných 7 výsledkových a 13 výstupových ukazovateľov. Pričom k jednotlivým špecifickým cieľom sú vždy priradené zároveň výsledkové a výstupové ukazovatele (teda vždy minimálne jeden výsledkový a jeden výstupový ukazovateľ).

Rozdelenie výsledkových ukazovateľov podľa priorit a špecifických cieľov je uvedené v tabuľke č.18.

Tabuľka 18: Rozdelenie výsledkových ukazovateľov podľa priorit a špecifických cieľov

ID	Názov ukazovateľa	Prioritná os	Špecifický cieľ
R0149	Miera fluktuácie pracovníkov	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 1: Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF
R0150	Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 2: Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu
R0151	Zabezpečenie adekvátnej miery fungovania riadiaceho a kontrolného systému CKO	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
R0152	Miera dodržania lehôt vyplývajúcich zo SFR	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
R0153	Miera overenia deklarovaných výdavkov	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
R0154	Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov	PO 2: Systémová a technická podpora	ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF
R0155	Miera dostupnosti informačných systémov	PO 2: Systémová a technická podpora	ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z Operačného programu Technická pomoc 2014 - 2020



Rozdelenie výstupových ukazovateľov podľa priorit a špecifických cieľov je uvedené v tabuľke č.19.

Tabuľka 19: Rozdelenie výstupových ukazovateľov podľa priorit a špecifických cieľov

ID	Názov ukazovateľa	Prioritná os	Špecifický cieľ
O0205	Priemerný počet pracovníkov refundovaných z OP TP	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 1: Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0218	Počet vyškolených účastníkov v rámci centrálného systému vzdelávania	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 1: Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0209	Počet vyškolených účastníkov špecifických školení a kurzov	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 1: Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0206	Počet zrealizovaných informačných kampaní	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 2: Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu
O0207	Počet zrealizovaných informačných aktivít	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 2: Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu
O0210	Počet zrealizovaných podujatí	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0211	Počet organizácií regionálnych sietí zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0212	Počet zavedených opatrení na boj proti korupcii a podvodom	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0213	Počet vypracovaných materiálov	PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF
O0214	Počet implementovaných princípov e-Kohézie	PO 2: Systémová a technická podpora	ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF
O0215	Počet implementovaných elektronických služieb dostupných on-line	PO 2: Systémová a technická podpora	ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF
O0216	Počet užívateľov IS	PO 2: Systémová a technická podpora	ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF
O0217	Podiel pracovníkov vybavených materiálno-technickým zabezpečením	PO 2: Systémová a technická podpora	ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z Operačného programu Technická pomoc 2014 - 2020

Hodnotenie fyzického pokroku v implementácii programu sa posudzuje prostredníctvom plnenia jednotlivých stanovených ukazovateľov (resp. prostredníctvom plnenia ich cieľových hodnôt, t.j. hodnôt stanovených pre rok 2023).



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Zámerom tejto kapitoly je teda popísať dosiahnutý fyzický pokrok v implementácii programu a to prostredníctvom vyhodnotenia plnenia definovaných výsledkových ako aj výstupových ukazovateľov a vyhodnotenia rizík spojených s prípadným nesplnením cieľových hodnôt.

V rámci vyhodnotenia plnenia jednotlivých typov ukazovateľov sa, okrem samotného hodnotenia fyzického pokroku v dosahovaní stanoveného cieľa (t.j. porovnanie dosiahnutej hodnoty ukazovateľa vo vzťahu k cieľovej hodnote ako aj porovnania vo vzťahu k minulému vývoju daného ukazovateľa) a vyhodnotenia predpokladu naplnenia stanoveného cieľa, hodnotí aj vhodnosť nastavenia daného ukazovateľa (vo vzťahu k súvisiacemu špecifickému cieľu a očakávaným výsledkom predmetného špecifického cieľa), zrozumiteľnosť jeho definície ako aj prípadné obmedzenia spojené s jeho monitorovaním a vyhodnocovaním. Na základe ich vyhodnotenia, ak bolo relevantné, boli pre jednotlivé merateľné ukazovatele zároveň navrhnuté odporúčania na ich úpravu (na spresnenie definície prípadne na spresnenie postupu ich vykazovania).

V rámci vyhodnotenia rizika nesplnenia cieľovej hodnoty daného ukazovateľa je predmetom posudzovania hodnotenie miery rizika spojeného s dosiahnutím cieľovej hodnoty daného ukazovateľa ako aj identifikácia prípadných odporúčaní na jeho minimalizáciu.

Hodnotenie fyzického pokroku sa realizovalo na základe údajov z výročných správ o vykonávaní operačného programu a tiež údajov poskytnutých zo strany RO OP TP. Ako ďalšie podkladové zdroje údajov boli využité informácie uvedené v predchádzajúcom priebežnom hodnotení (Priebežné hodnotenie OP TP 2014 – 2020 k 31.12.2016). Pri hodnotení vhodnosti nastavenia sa vychádzalo najmä zo samotného operačného programu (Operačný program Technická pomoc, v.3.1) ako aj z aktuálneho Opisu systému monitorovania a hodnotenia OP TP (odkiaľ boli preberané definície k jednotlivým ukazovateľom). Zároveň boli použité aj ďalšie špecifické podkladové materiály poskytnuté pracovníkmi RO OP TP.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

5.1. Plnenie výsledkových ukazovateľov

Program definuje celkovo 7 výsledkových ukazovateľov. Na základe posúdenia a vyhodnotenia priebežného plnenia jednotlivých ukazovateľov môžeme konštatovať, že takmer všetky výsledkové ukazovatele sú jasne definované a vhodne nastavené, no pri niektorých ukazovateľoch bude potrebné spresniť ich definíciu, prípadne spôsob výpočtu ich hodnoty. Zároveň môžeme konštatovať, že pri 5 ukazovateľoch (z celkového počtu 7) je priebežné plnenie v súlade s cieľom a na základe doterajšieho vývoja existuje vysoký predpoklad naplnenia cieľových hodnôt daných ukazovateľov a teda tým aj splnenia stanovených špecifických cieľov programu.

Pri 2 MU (Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov a Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF) boli v priebehu hodnotenia identifikované určité špecifiká. V rámci ukazovateľa „**Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov**“ evidujeme priebežné plnenie nižšie ako je stanovený cieľ (teda priebežné plnenie nie je v súlade so stanoveným cieľom) avšak existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia cieľa daného ukazovateľa. V rámci vyhodnotenia priebežného plnenia ukazovateľa „**Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF**“ boli identifikované viaceré obmedzenia pri jeho vyhodnocovaní (prvá hodnota tohto ukazovateľa bola nameraná až za rok 2017 a aktivity, ktoré by mali zabezpečiť plnenie tohto ukazovateľa, tzn. mediálne kampane neboli, ku koncu roku 2017, ukončené) a teda nebolo možné relevantne vyhodnotiť predpoklad naplnenia cieľa tohto ukazovateľa.

Podrobnejšie informácie o jednotlivých výsledkových ukazovateľoch a ich plnení sú popísané v texte nižšie.

Miera fluktuácie pracovníkov

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Pomer počtu pracovníkov zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF s ukončeným pracovným pomerom (počet výstupov) za kalendárny rok k celkovému priemernému ročnému evidovanému počtu pracovníkov zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF* a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 1. Ukazovateľ nie je definovaný jasne. Vzhľadom k tomu, že do výpočtu vstupných údajov (AK EŠIF) vstupujú informácie o AK od viacerých subjektov, resp. jednotlivých prijímateľov a priemerný evidenčný počet AK EŠIF je prepočítaný na plný pracovný úväzok (FTE) môžeme konštatovať, že postup kalkulácie výslednej hodnoty ukazovateľa je pomerne komplikovaný. Presnejší postup kalkulácie daného merateľného ukazovateľa je definovaný v rámci Metodického pokynu CKO č. 17 v rámci Prílohy č. 6 Výklad vybraných pojmov, ktorý definuje fluktuáciu pracovníkov nasledovne: *Fluktuácia predstavuje pomer počtu výstupov (ukončených/rozviazaných pracovných zmlúv) pracovníkov zapojených do riadenia, implementácie, kontroly a auditu EŠIF (nezapočítavajú sa podporné AK) v sledovanom období¹ k celkovému priemernému evidovanému počtu zamestnancov v sledovanom období (nezapočítavajú sa podporné AK) (vo fyzických osobách) zapojených do riadenia, implementácie, kontroly a auditu EŠIF v danej organizácii.*

¹ Pre účely výpočtu ukazovateľa výsledku ide štandardne o kalendárny rok, v prípade potreby výpočtu hodnoty fluktuácie za viac rokov, ide o aritmetický priemer ročných hodnôt fluktuácie, ak nie je ustanovené inak.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Pre výpočet fluktuácie pracovníkov je možné vychádzať z tzv. evidenčného počtu zamestnancov (EPZ). Započítavajú sa **len pracovníci**, ktorí sú **zapojení** do riadenia, implementácie, kontroly a auditu EŠIF/OP a ktorých mzdy sú plne alebo čiastočne **refundované** z technickej pomoci OP/OP TP, avšak sa **nezoohľadňuje miera ich refundácie** (pracovník refundovaný na 100% je započítaný rovnako ako pracovník refundovaný na 50%) a ani dĺžka pracovného úväzku (pracovník na plný pracovný úväzok je započítaný rovnako ako pracovník na skrátený pracovný úväzok). V prípade, že pracovník pracoval súčasne na viacerých OP, a teda jeho mzda je refundovaná z viacerých OP, započítava sa do fluktuácie v rámci všetkých príslušných OP. **Do priemerného EPZ sa pre účely výpočtu fluktuácie nezapočítavajú osoby na materskej/rodičovskej dovolenke a osoby, s ktorými sú uzatvorené dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru.**

Do výstupov, okrem riadne ukončených/rozviazaných pracovných pomerov, sa **započítavajú** zamestnanci, ktorí boli dočasne alebo trvalo **preložený**, a to 1) do iného služobného úradu alebo 2) v tom istom služobnom úrade, pokiaľ preložením zanikla zamestnancovi oprávnenosť na refundáciu jeho mzdy z technickej pomoci daného OP/OP TP. **Nezapočítavajú sa odchody na materskú/rodičovskú dovolenku ani ukončenie/vypršanie dohôd** o prácach vykonávaných **mimo pracovného pomeru**.²

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, ako aj z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku *b) znížená fluktuácia AK EŠIF na základe jednotného systému riadenia pracovného výkonu AK na všetkých riadiacich, implementačných a kontrolných úrovniach* a čiastočne aj očakávaného výsledku *a) stabilný systém pre realizáciu programov EŠIF, pozostávajúci z DSK AK*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa bola v roku 2014 stanovená na 13,2 %, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 11,22 % fluktuáciu. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 10,20 %, teda nižšia ako očakávaná cieľová hodnota, zároveň evidujeme aj medziročný pokles miery fluktuácie pracovníkov o 0,25 p. b.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je v súlade so stanoveným cieľom, pričom z hľadiska doterajšieho vývoja existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa.

Na základe posúdenia definície daného merateľného ukazovateľa a spôsobu jeho výpočtu môžeme konštatovať, že nie je možné jednoznačne určiť spôsob výpočtu dosiahnutia cieľovej hodnoty tohto MU v roku 2023, nakoľko nie je zrejmé, či sa cieľová hodnota v roku 2023 bude merať ako priemer fluktuácie za všetky roky implementácie alebo len ako miera fluktuácie práve v roku 2023.

Na základe uvedeného odporúčame spresniť spôsob výpočtu daného MU, aby sa minimalizovali nezrovnalosti pri vykazovaní hodnoty MU a zároveň minimalizovali riziká spojené s nedosiadnutím

² Zdroj: Metodický pokyn CKO č. 17 v rámci Prílohy č. 6 Výklad vybraných pojmov, verzia 5



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

cieľovej hodnoty v roku 2023. V tomto zmysle by bolo vhodné, aby hodnota v cieľovom roku zohľadňovala aj vývoj miery fluktuácie v predchádzajúcich rokoch.

Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Miera informovanosti širokej verejnosti o možnostiach podpory z EŠIF meraná prostredníctvom sociologického prieskumu štandardizovanými metódami prieskumu na reprezentatívnej vzorke respondentov* a je priradený k špecifickému cieľu 2 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne. Hodnota ukazovateľa je meraná prostredníctvom sociologického prieskumu. Periodicita zisťovania daného ukazovateľa je 4 krát počas programového obdobia, pričom prvý krát bola hodnota ukazovateľa vykázaná za rok 2017.

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 2), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je tiež nastavený vhodne. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku *a) zabezpečená komunikácia odkazov EK, informovanosť a komunikácia*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa v roku 2014 bola stanovená na 74 %, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 80 %. Dosiahnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 68 %, teda nižšia ako očakávaná cieľová hodnota a dokonca nižšia ako východisková hodnota.

Hodnota merateľného ukazovateľa za rok 2017 bola stanovená na základe zisťovania, ktoré sa uskutočnilo v rámci Hodnotenia komunikačných a informačných aktivít v programovom období 2014 – 2020 (prvá fáza), realizovanej prostredníctvom Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu s nasledujúcimi výsledkami k 31.5.2017: 88,6 % z oslovených respondentov vyjadrilo poznanok, že EÚ poskytuje finančné prostriedky na rozvoj rôznych oblastí hospodárstva svojich členských štátov, napr. regionálny rozvoj. Zároveň 48,6 % z oslovených respondentov sa vyjadrilo, že sa už niekedy stretlo s témou „eurofondov“ a ich operačných programov. Mieru informovanosti verejnosti o možnostiach podpory z EŠIF možno, na základe odborného odhadu, vyhodnotiť na úrovni 68 %, t. j. ako strednú hodnotu „všeobecnej“ znalosti existencie finančnej podpory EÚ (88,6 %) a „hlbšej“ znalosti fondov EÚ (48,6 %)³.

Pri vyhodnotení priebežného plnenia daného ukazovateľa je potrebné zobrať do úvahy fakt, že jeho plnenie je do veľkej miery ovplyvnené úspešnou realizáciou projektov v rámci PO 1 a ŠC 2 zameraných na zabezpečenie informovania a publicity (realizácia mediálnych kampaní a informačných aktivít). V rámci predmetného špecifického cieľa (ŠC 2) bola vyhlásená jedna výzva (OPTP-PO1-SC2-2016-7) pričom v rámci tejto výzvy boli schválené 4 projekty, ktoré sú však stále v realizácii s plánovaným koncom realizácie projektu na konci roku 2018. Pri vyhodnotení priebežného plnenia daného ukazovateľa je teda

³ Zdroj: údaje RO OP TP



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

potrebné zobrať do úvahy skutočnosť, že masívna mediálna kampaň, ktorá má podporiť naplnenie tohto ukazovateľa sa realizovala až v priebehu roku 2018.

Na základe vyššie uvedených skutočností môžeme teda konštatovať, že relevantné vyhodnotenie plnenia cieľovej hodnoty tohto ukazovateľa je značne obmedzené. Dôležité bude pokračovať v realizácii aktivít prispievajúcich v plnení predmetného špecifického cieľa tak, aby k ďalšiemu zisťovaciemu termínu (31. 12. 2019), prípadne aj skôr, bolo možné kvalifikovanejšie vyhodnotiť napĺňanie očakávaného výsledku (cieľovej hodnoty ukazovateľa). V zmysle presnejšieho vyhodnotenia plnenia daného MU odporúčame zosúladiť čas konania sociologického prieskumu so zisťovacím termínom MU.

Zabezpečenie adekvátnej miery fungovania riadiaceho a kontrolného systému CKO

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Priemerná dosiahnutá miera uistenia o účinnosti riadiaceho a kontrolného systému Centrálného koordinačného orgánu podľa čl. 127 ods. 1 nariadenia 1303/2013, ktorá je určená na základe výsledkov vykonanej auditnej práce zo strany orgánu auditu a je priradený k špecifickému cieľu 3 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne. Hodnota daného ukazovateľa je určená na základe výsledkov vykonanej auditnej práce zo strany orgánu auditu.*

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, ako aj z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *vyššia kvalita a efektívnosť riadenia EŠIF.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa v roku 2014 bola stanovená na stupeň uistenia 2, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená tiež na stupeň uistenia 2. V roku 2017 prebiehali 3 audity (A810, A895 a A901) pričom OA na základe vykonaných auditov operácií č. A895 a č. A901 potvrdil závery vyplývajúce zo systémového auditu č. A810, t.j. stupeň uistenia 2.

Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa za rok 2017 je na úrovni stupňa zaistenia 2, čo je v súlade s cieľovou hodnotou, a teda vytvára dobrý predpoklad pre naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa aj v roku 2023. Problematickým sa javí fakt, že meranie tohto ukazovateľa je naviazané na výsledok (-y) auditu (-ov), čo v roku 2016 spôsobilo problém, keďže v tomto roku nebol zrealizovaný žiaden audit.

Miera dodržania lehôt vyplývajúcich zo SFR

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Miera dodržania lehoty stanovenej v SFR pre proces schvaľovania súhrnnej žiadosti o platbu (SŽP). Hodnota ukazovateľa vyjadruje podiel SŽP na celkovom počte SŽP, pri ktorých bola lehota určená SFR pre proces schvaľovania certifikačným orgánom dodržaná a je priradený k špecifickému cieľu 3 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne.*

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku c) *vyššia plynulosť čerpania EŠIF počas celého PO, ktorá eliminuje enormné náklady na ľudské zdroje v závere PO* a očakávaného výsledku d) *vyššia kvalita a efektívnosť finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa v roku 2014 bola stanovená na 96 %, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená tiež na 96 %. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 98,87 %, teda vyššia ako očakávaná cieľová hodnota a zároveň evidujeme aj medziročný nárast miery dodržania lehôt o 1,46 p. b.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je v súlade so stanoveným cieľom (dokonca ho prekračuje), pričom z hľadiska doterajšieho vývoja existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa. Avšak dôležité bude túto hodnotu udržiavať.

Miera overenia deklarovaných výdavkov

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Pomer objemu overených výdavkov k celkovému objemu deklarovaných výdavkov kumulatívne za všetky OP implementované v rámci EŠIF* a je priradený k špecifickému cieľu 3 priority osi č. 1. Tento merateľný ukazovateľ má pokrývať najmä aktivity realizované prostredníctvom činnosti OA, resp. ÚVA. Ukazovateľ nie je definovaný jasne. Na základe posúdenia definície daného merateľného ukazovateľa a spôsobu jeho výpočtu môžeme konštatovať, že nie je možné jednoznačne určiť spôsob výpočtu dosiahnutia cieľovej hodnoty tohto MU v roku 2023, nakoľko nie je zrejmé, či sa cieľová hodnota v roku 2023 bude merať ako „pomer objemu overených výdavkov k celkovému objemu deklarovaných výdavkov“ práve v roku 2023 alebo kumulatívne za celé obdobie.

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku d) *vyššia kvalita a efektívnosť finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa v roku 2014 bola stanovená na 10 %, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 15 %. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 42,23 %, teda výrazne vyššia ako očakávaná cieľová hodnota.

Analýza doterajšieho vývoja daného ukazovateľa je limitovaná faktom, že k 31.12.2016 nebola nameraná žiadna hodnota (vzhľadom na vyvíjajúcu sa implementáciu programového obdobia však môžeme konštatovať, že v monitorovacom období 1. 1. 2017 – 31. 12. 2017 už výkon auditov operácií prebehol a bolo možné daný MU vykázať), a teda hodnota za rok 2017 je prvou nameranou hodnotou. Vzhľadom k tomu, že hodnota ukazovateľa nameraná za rok 2017 je výrazne vyššia ako cieľová hodnota môžeme konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je v súlade so stanoveným cieľom (dokonca ho výrazne prekračuje), pričom existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Na základe vyššie uvedeného odporúčame spresniť spôsob výpočtu dosiahnutej hodnoty MU tak, aby spôsob výpočtu hodnoty v cieľovom roku zohľadňoval aj objem overených výdavkov a objem deklarovaných výdavkov v predchádzajúcich rokoch.

Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celková spokojnosť užívateľov informačných systémov (IS)*. Meraná prostredníctvom prieskumu formou štandardizovaného dotazníka telefonickým, alebo on line dopytovaním alebo inými štandardnými metódami prieskumu. Celková spokojnosť užívateľov IS bude vypočítaná ako priemer spokojností užívateľov jednotlivých IS, avšak na projektovej úrovni bude sledovaná aj spokojnosť užívateľov jednotlivých IS: Podľa počtu užívateľov bude spokojnostiam užívateľov jednotlivých IS pridelená váha. Jedná sa len o informačné systémy financované z prostriedkov OP TP a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 2. Ukazovateľ je definovaný jasne. Hodnota ukazovateľa je meraná prostredníctvom prieskumu formou štandardizovaného dotazníka telefonickým, alebo on-line dopytovaním alebo inými štandardnými metódami prieskumu. Periodicita zisťovania daného ukazovateľa je 1 krát za kalendárny rok.

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF* a očakávaného výsledku e) *zvýšenie možností reportovania z ITMS2014+ - vytváranie pokročilých štatistických prehľadov, estimácií a zisťovaní o implementácii EŠIF*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa v roku 2013 bola stanovená na 90 %, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 93 %. Dosiahnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 90,12 %, teda nižšia ako očakávaná cieľová hodnota ale zároveň evidujeme medziročný nárast miery spokojnosti užívateľov o 2,53 p. b.

Výsledná hodnota daného ukazovateľa vychádza z priemeru spokojností užívateľov jednotlivých IS (ITMS, CEDIS a ISUF). Hodnota merateľného ukazovateľa za informačný systém CEDIS za rok 2017 bola 91 % (zdroj: Ministerstvo financií SR) a miera spokojnosti užívateľov ISUF za rok 2017 bola 90,12 % (zdroj: CO, MF SR)⁴. Pri analýze údajov za jednotlivé IS bola zistená drobná odchýlka hodnoty v porovnaní s hodnotou, ktorá je uvedená vo VS za rok 2017, čo však mohlo byť spôsobené dodatočnými korekciami v prvých mesiacoch roka 2018. Uvedené zistenie však nemá vplyv na posúdenie plnenia daného MU.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je nižšie v porovnaní so stanoveným cieľom. Na druhej strane pozorujeme medziročný nárast miery spokojnosti a po zohľadnení faktu, že prípadné nedostatky informačných systémov pre programové obdobie 2014 - 2020 budú priebežne odstraňované, môžeme konštatovať, že

⁴ Pozn.: DataCentrum nevykonáva prieskum spokojnosti používateľov dotknutých IS (ITMS).



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa. V ďalšom období však bude potrebné, do výpočtu výslednej hodnoty, zahrnúť údaje za všetky súvisiace IS čím bude výpovedná hodnota daného MU vyššia a relevantnejšia.

Miera dostupnosti informačných systémov

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Podiel hodín nepredvídaných odstávok informačných systémov k celkovému počtu hodín prevádzky bez ohlásených odstávok. Jedná sa len o informačné systémy financované z prostriedkov OP TP a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 2. Ukazovateľ je definovaný jasne.*

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je nastavený vhodne. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF* a očakávaného výsledku d) *komunikovanie riadiacich, implementačných a kontrolných štruktúr prostredníctvom elektronických komunikačných a audiovizuálnych technológií na pravidelnej báze.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa v roku 2013 bola stanovená na 98 %, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 99 %. Dosiagnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 99,99 %, teda vyššia ako očakávaná cieľová hodnota a zároveň evidujeme aj medziročný nárast miery dostupnosti o 0,12 p. b.

Výsledná hodnota daného ukazovateľa vychádza z priemeru dostupnosti jednotlivých IS⁵ (ITMS). Hodnota merateľného ukazovateľa za informačný systém ITMS2014+ za rok 2017 bola 99,99 % (zdroj: DataCentrum). Do výpočtu výslednej hodnoty daného MU tak vstupovala iba hodnota za jeden IS.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je v súlade so stanoveným cieľom (dokonca ho prekračuje). Zároveň môžeme konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa. V ďalšom období však bude potrebné do výpočtu výslednej hodnoty zapojiť údaje aj za ďalšie dva IS, čím bude výpovedná hodnota daného MU vyššia a relevantnejšia.

⁵ Pozn.: Miera dostupnosti informačných systémov sa týka výlučne IS ITMS2014+ a jeho poskytovateľa DataCentrum.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

5.2. Riziko nespĺnenia cieľových hodnôt výsledkových ukazovateľov

Na základe posúdenia rizika nespĺnenia cieľových hodnôt jednotlivých výsledkových ukazovateľov môžeme konštatovať, že pri 6 ukazovateľoch (z celkového počtu 7) je riziko nespĺnenia cieľových hodnôt nízke, resp. pomerne nízke (týka sa ukazovateľa „Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov“) a teda aj riziko nespĺnenia stanovených špecifických cieľov programu je nízke.

Pri ukazovateli „Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF“ musíme konštatovať, že riziko nespĺnenia cieľovej hodnoty daného ukazovateľa nie je možné relevantne vyhodnotiť. Vyhodnotenie priebežného plnenia ukazovateľa „Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF“ je obmedzené tým, že predmetný ukazovateľ sa hodnotí v 3 ročných intervaloch a za rok 2017 bola teda nameraná prvá hodnota v rámci hodnotiaceho obdobia, zároveň aktivity zamerané na plnenie špecifického cieľa, pod ktorý daný ukazovateľ patrí, majú plánované ukončenie až na konci roku 2018. Teda až po tomto termíne bude možné relevantnejšie vyhodnotiť priebežné plnenie daného ukazovateľa, resp. riziko nespĺnenia jeho cieľovej hodnoty (a prípadne navrhnúť účinne opatrenia na jeho minimalizáciu).

Podrobnejšie informácie o miere rizika spojenej s nespĺnením cieľových hodnôt výsledkových ukazovateľov sú popísané v texte nižšie.

Miera fluktuácie pracovníkov

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko je nízke. Zároveň odporúčame spresniť spôsob výpočtu hodnoty MU v tom zmysle, aby spôsob výpočtu hodnoty v cieľovom roku zohľadňoval aj vývoj miery fluktuácie v predchádzajúcich rokoch.

Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa nemôžeme kvalifikovane vyhodnotiť riziko naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a to najmä vzhľadom k tomu, že prvá hodnota priebežného plnenia tohto ukazovateľa bola nameraná až za rok 2017 (konkrétne k 31.5.2017) a zároveň plánované ukončenie realizácie projektov (v rámci ŠC 2) relevantných pre plnenie daného ukazovateľa (teda zvýšenie miery informovanosti) je plánované až na koniec roka 2018.

Výpovedná hodnota priebežného monitorovania tohto ukazovateľa je z uvedeného dôvodu limitovaná. Jedným z možných riešení pre odstránenie existujúcich obmedzení pri priebežnom hodnotení daného ukazovateľa je merať hodnotu predmetného merateľného ukazovateľa v takom čase, aby bol údaj relevantný ku koncu roku (resp. zisťovacieho obdobia) a prípadne zvýšiť frekvenciu hodnotenia (napr. ročné intervaly), aby bolo možné pružnejšie reagovať na vývoj plnenia daného ukazovateľa.

Zabezpečenie adekvátnej miery fungovania riadiaceho a kontrolného systému CKO

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nespĺnenia cieľovej hodnoty je nízke.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Problematickým sa javí fakt, že meranie tohto ukazovateľa je naviazané na výsledok (-y) auditu (-ov) (čo v roku 2016 spôsobilo problém s vykazovaním daného MU, keďže v tomto roku nebol zrealizovaný žiaden audit). Na základe uvedeného odporúčame čas vykazovania daného MU zosúladiť s termínmi ukončenia súvisiaceho auditu. Zároveň je potrebné túto hodnotu udržať na minimálne aktuálnej úrovni.

Miera dodržania lehôt vyplývajúcich zo SFR

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je nízke.

Miera overenia deklarováných výdavkov

Výpovedná hodnota priebežného monitorovania tohto ukazovateľa je, z dôvodu, že za rok 2017 bola prvá nameraná hodnota, limitovaná. Vzhľadom k tomu, že nameraná hodnota za rok 2017 je výrazne vyššia ako očakávaná hodnota za rok 2023 môžeme konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je nízke. V rámci tohto MU však odporúčame spresniť spôsob výpočtu hodnoty MU (z dôvodu, že ku koncu programového obdobia sa dá očakávať pomerne vysoký celkový objem deklarováných výdavkov, ktorý bude vstupovať do výpočtu daného MU) v tom zmysle, aby spôsob výpočtu hodnoty v príslušnom roku zohľadňoval aj vývoj tohto ukazovateľa v predchádzajúcich rokoch a tým sa minimalizovalo riziko spojené s nenaplnením hodnoty daného MU v cieľovom roku.

Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa a po zohľadnení pravdepodobného vývoja v ďalšom období môžeme konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je pomerne nízke.

Miera dostupnosti informačných systémov

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je nízke.



5.3. Plnenie výstupových ukazovateľov

Program definuje celkovo 13 výstupových ukazovateľov. Hodnotenie plnenia výstupových ukazovateľov sa realizovalo na základe vyhodnotenia fyzického pokroku v dosahovaní stanoveného cieľa (t.j. porovnanie dosiahnutej hodnoty ukazovateľa vo vzťahu k cieľovej hodnote ako aj porovnanie vo vzťahu k minulému vývoju daného ukazovateľa) a vyhodnotenia predpokladu naplnenia stanoveného cieľa. Zároveň sa vyhodnotila aj vhodnosť nastavenia daného ukazovateľa (vo vzťahu k súvisiacemu špecifickému cieľu), zrozumiteľnosť jeho definície ako aj prípadné obmedzenia spojené s jeho monitorovaním a vyhodnocovaním. Plnenie hodnôt výstupových ukazovateľov sa hodnotilo na základe agregovania údajov z projektovej úrovne, ktoré poskytli prijímatelia jednotlivých (súvisiacich) projektov.

Na základe posúdenia a vyhodnotenia priebežného plnenia jednotlivých ukazovateľov môžeme konštatovať, že väčšina výstupových ukazovateľov je jasne definovaná a vhodne nastavená no pri niektorých ukazovateľoch bude potrebné spresniť ich definíciu, prípadne spôsob výpočtu ich hodnoty. Zároveň môžeme konštatovať, že pri všetkých ukazovateľoch evidujeme významný pokrok pri plnení cieľových hodnôt, dokonca v 3 prípadoch bola cieľová hodnota už dosiahnutá a v 3 prípadoch evidujeme už prekročenie cieľovej hodnoty z čoho plynie aj potreba určenia novej cieľovej hodnoty. Zároveň môžeme konštatovať, že evidujeme aj významný pokrok pri plnení jednotlivých špecifických cieľov definovaných v rámci programu.

Podrobnejšie informácie o jednotlivých výstupových ukazovateľoch a ich plnení sú popísané v texte nižšie.

Priemerný počet pracovníkov refundovaných z OP TP

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový priemerný ročný evidovaný počet pracovníkov zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF, ktorých mzdy sú refundované z OP TP prepočítaný na ekvivalent plného pracovného úväzku (FTE)* a je priradený k špecifickému cieľu 1 prioritnej osi č. 1. Ukazovateľ nie je definovaný jasne. Je potrebné poznamenať, že v rámci dokumentu OP TP, ani OSMH nie je zrejmé, že sa jedná o kumulatívnu hodnotu. Nie je jasné, či dosiahnutá hodnota je rátaná ako hodnota dosiahnutá práve v danom roku alebo ako priemer dosiahnutých hodnôt v predchádzajúcich rokoch. Oba možné spôsoby merania dosiahnutej cieľovej hodnoty nesú značné riziká.

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *stabilný systém pre realizáciu programov EŠIF, pozostávajúci z DSK AK*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 509 pracovníkov (prepočítaných na FTE). Dosiahnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 478,25 čo predstavuje približne 94 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty, pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k miernemu nárastu (o 46,38).



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je len mierne nižšie (približne na úrovni 94 %) v porovnaní so stanoveným cieľom. Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa. Určité obmedzenie pri plnení cieľovej hodnoty tohto ukazovateľa je v tom, že jednotlivé subjekty (ktorých údaje vstupujú do zisťovania hodnoty tohto ukazovateľa) musia mať vytvorené štátnozamestnanecké miesta v dostatočnom počte (teda minimálne v počet 509).

Na základe vyššie uvedeného sa odporúča spresniť spôsob výpočtu hodnoty daného merateľného ukazovateľa tak, aby bolo jednoznačné či sa jedná o hodnotu práve v danom roku alebo o priemer hodnôt aj za predchádzajúce roky.

Počet vyškolených účastníkov v rámci centrálného systému vzdelávania

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet vyškolených účastníkov v rámci centrálného systému vzdelávania* a je priradený špecifickému cieľu 1 prioritnej osi č. 1. Ukazovateľ je jasne definovaný. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku *a) stabilný systém pre realizáciu programov EŠIF, pozostávajúci z DSK AK*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 7 500 účastníkov. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 6 775 čo predstavuje približne 90 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k nárastu hodnoty ukazovateľa (o 2 756).

Tak ako bolo aj v predchádzajúcom priebežnom hodnotení programu vhodne poznamenané na základe tejto dosiahnutej hodnoty a počtu pracovníkov zapojených do implementácie EŠIF je zrejmé, že ak jeden účastník absolvuje viacero modulov školení, je započítavaný každý absolvovaný modul. Tento prístup, resp. spôsob vykazovania považujeme za správny, avšak je potrebné ho jednoznačne zdefinovať aj v rámci OSMH.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je len mierne nižšie (približne na úrovni 90 %) v porovnaní so stanoveným cieľom. Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa (a s vysokou pravdepodobnosťou aj jej prekročenie). Môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota merateľného ukazovateľa nebola stanovená dostatočne ambiciózne a bude potrebné ju upraviť. Na základe vyššie uvedeného odporúčame spresniť definíciu daného MU a upraviť jeho cieľovú hodnotu.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Počet vyškolených účastníkov špecifických školení a kurzov

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet vyškolených účastníkov špecifických školení a kurzov. Jedná sa najmä o špecifické školenia, kurzy, semináre, workshopy, stáže, pracovné cesty zamerané na získavanie a výmenu informácií a skúseností a pod. v SR a v zahraničí v rámci daného projektu. Jedná sa o vyškolených účastníkov mimo centrálného systému vzdelávania a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) stabilný systém pre realizáciu programov EŠIF, pozostávajúci z DSK AK.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 1 600 účastníkov. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola 593 čo predstavuje približne 37 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k výraznému pokroku v plnení tohto ukazovateľa (nárast hodnoty o 587).

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je približne na úrovni 37 % v porovnaní so stanoveným cieľom, čo je však adekvátne s ohľadom na obdobie priebežného hodnotenia. Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad nárastu hodnoty daného ukazovateľa a tým aj naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa.

Počet zrealizovaných informačných kampaní

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet zrealizovaných informačných kampaní. Informačná kampaň predstavuje ucelený súbor informačných aktivít, ktorý je realizovaný dlhodobejšie za účelom zabezpečenia informovania verejnosti o možnostiach podpory z EŠIF. Informačná kampaň bude v sebe zahŕňať informačné aktivity (reklamné, marketingové aktivity a pod.) s jasným cieľom senzibilizovať obyvateľov SR na tému významu štrukturálnych fondov pre zvyšovanie životnej úrovne a znižovanie rozdielov medzi jednotlivými regiónmi a je priradený k špecifickému cieľu 2 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 2), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) zabezpečená komunikácia odkazov EK, informovanosť a komunikácia.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 3 kampane. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola, rovnako ako v predchádzajúcom roku, 1 čo predstavuje 1/3 plnenie očakávanej cieľovej hodnoty pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom nedošlo k pokroku v plnení tohto ukazovateľa.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Napriek tomu, že pokrok v plnení hodnoty tohto ukazovateľa nebol za rok 2017 žiadny, na základe doterajšieho vývoja môžeme konštatovať, že priebežné plnenie daného ukazovateľa je na úrovni 1/3 čo je adekvátne s ohľadom na obdobie priebežného hodnotenia. Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad nárastu hodnoty daného ukazovateľa a tým aj naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa.

Počet zrealizovaných informačných aktivít

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet zrealizovaných informačných aktivít. Informačná aktivita predstavuje jednorazové a samostatné aktivity zamerané na informovanie verejnosti o možnostiach podpory z EŠIF. Súbor takýchto aktivít môže tvoriť informačnú kampaň, alebo ju vhodne dopĺňať. Taktiež môže byť informačná aktivita realizovaná mimo informačnej kampane podľa aktuálnej potreby* a je priradený k špecifickému cieľu 2 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 2), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *zabezpečená komunikácia odkazov EK, informovanosť a komunikácia.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 150 aktivít. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 97 čo predstavuje takmer 65 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k významnému pokroku v plnení tohto ukazovateľa (nárast hodnoty o 53).

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že nastal pomerne výrazný pokrok v plnení daného ukazovateľa (priebežné plnenie daného ukazovateľa je približne na úrovni 65 % v porovnaní so stanoveným cieľom). Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme teda konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad nárastu hodnoty daného ukazovateľa a tým aj naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa.

Počet zrealizovaných podujatí

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet zrealizovaných podujatí financovaných z prostriedkov OP TP mimo informačných kampaní a aktivít (MV, zasadnutia PS, konferencie a pod.)* a je priradený k špecifickému cieľu 3 priority osi č. 1. Ukazovateľ je definovaný jasne. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme tiež konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *vyššia kvalita a efektívnosť riadenia EŠIF.* Zároveň je možné čiastočne vyhodnotiť aj očakávaný výsledok v rámci PO 1, ŠC 2 a to b) *zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF.*



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 60 podujatí. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 29 čo predstavuje približne 48 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty, pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k významnému pokroku v plnení tohto ukazovateľa (nárast hodnoty o 19 podujatí).

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že nastal pomerne výrazný pokrok v plnení daného ukazovateľa (priebežné plnenie daného ukazovateľa je približne na úrovni 48 % v porovnaní so stanoveným cieľom). Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme teda konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad nárastu hodnoty daného ukazovateľa a tým aj naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa.

Počet organizácií regionálnych sietí zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet organizácií regionálnych sietí zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF* a je priradený špecifickému cieľu 3 priority osi č. 1. Ukazovateľ nie je vhodne definovaný ani nastavený, nakoľko je definovaný ako kumulatívny, ale počet organizácií zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF je pomerne stabilný (v podstate sa jedná iba o 6 VÚC a mesto Banská Bystrica). V tejto súvislosti je však potrebné poznamenať, že v procese prípravy OP TP nebol známy presný mechanizmus zapájania sa do poradenstva o EŠIF.

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku *a) vyššia kvalita a efektívnosť riadenia EŠIF*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 7 organizácií. Ukazovateľ je v súčasnosti definovaný ako kumulatívny počet, čo úplne nezodpovedá spôsobu jeho vykazovania (keďže na základe údajov z výročných správ je zrejmé, že ukazovateľ sa vyказuje ako celkový počet organizácií zapojených do poskytovania poradenstva v danom roku a nie kumulatívne) ale takisto to nezodpovedá jeho charakteru, keďže počet organizácií je stále ten istý a v ďalšom období sa ich počet s vysokou pravdepodobnosťou meniť nebude. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 7, čo predstavuje presne cieľovú hodnotu a teda 100 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty, pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k miernemu pokroku (nárast hodnoty o 1 z dôvodu uzavretia Zmluvy o partnerstve s mesto Banská Bystrica) v plnení tohto ukazovateľa.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola naplnená. V ďalšom období bude potrebné tento stav udržať (ak bude RO TP financovať tieto aktivity aj naďalej), aby bola aj cieľová hodnota naplnená. Zároveň odporúčame upraviť definíciu ukazovateľa a spresniť spôsob jeho vykazovania tak, aby sa každoročne vyказoval celkový a nie kumulatívny počet organizácií.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Počet zavedených opatrení na boj proti korupcii a podvodom

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet zavedených opatrení na boj proti korupcii a podvodom v rámci daného projektu* a je priradený k špecifickému cieľu 3 prioritnej osi č. 1. Ukazovateľ nie je definovaný jasne, nakoľko z neho nie je zrejmé o aké opatrenia, resp. typy opatrení sa jedná. Či medzi opatrenia patria, napr. školenia, materiály a metodiky zamerané na boj proti korupcii, alebo zavedené internetové stránky prípadne iné nástroje proti korupcii. Zároveň nie je jasné či to isté školenie, v prípade, že sa organizuje viac krát, je možné považovať za viac zavedených opatrení alebo iba za jedno zavedené opatrenie. V tomto zmysle by bolo potrebné presne špecifikovať, čo môže byť považované za zavedené opatrenie, prípadne stanoviť samostatné merateľné ukazovatele pre jednotlivé typy opatrení.

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku c) *vyššia plynulosť čerpania EŠIF počas celého PO, ktorá eliminuje enormné náklady na ľudské zdroje v závere PO* ako aj očakávaného výsledku d) *vyššia kvalita a efektívnosť finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 10 opatrení. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 27 opatrení čo predstavuje hodnotu na úrovni 270 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty a teda výrazne vyššiu ako bola stanovená cieľová hodnota, pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k významnému pokroku v plnení tohto ukazovateľa vzhľadom k tomu, že v predchádzajúcom období nebolo zavedené žiadne opatrenie. Všetky opatrenia boli teda zavedené práve v roku 2017. Je však potrebné poznamenať, že tých 27 opatrení predstavuje to isté školenie organizované 27 krát.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola výrazne prekročená (a bude potrebné prehodnotiť cieľovú hodnotu). Zároveň však odporúčame spresniť definíciu, resp. spôsob vykazovania daného merateľného ukazovateľa a presne špecifikovať čo môže byť chápané ako jedno zavedené opatrenie a o aké typy opatrení sa jedná s uvedením konkrétnych príkladov (napr. 1 typ školenia by mal byť chápaný ako 1 zavedené opatrenia bez ohľadu na počet jeho opakovaní).

Počet vypracovaných materiálov

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet vypracovaných materiálov* a je priradený k špecifickému cieľu 3 prioritnej osi č. 1.

Ukazovateľ nie je jasne definovaný, nakoľko, nie je zrejmé čo sa považuje za vypracovaný materiál, či je možné za vypracovaný materiál považovať aj, napríklad vypracovanie prílohy k existujúcemu dokumentu alebo sa za vypracovaný materiál považuje iba nový dokument vrátane jeho príloh.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 3), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku e) *pripravené strategické, analytické a koncepcné dokumenty na využívanie finančných prostriedkov v rámci politiky súdržnosti EÚ na PO po roku 2020.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 60 materiálov. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 78 materiálov čo predstavuje hodnotu na úrovni 130 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty a teda vyššiu ako bola stanovená cieľová hodnota. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo, medziročne, k významnému pokroku v plnení tohto ukazovateľa vzhľadom k tomu, že v predchádzajúcom období bolo vypracovaných iba 5 materiálov (to predstavuje nárast o 73).

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola prekročená a bude potrebné prehodnotiť cieľovú hodnotu. Zároveň však odporúčame spresniť definíciu, resp. spôsob vykazovania daného merateľného ukazovateľa a presnejšie špecifikovať čo môže byť považované za vypracovaný materiál (napr. stanoviť minimálny obsah a rozsah toho, čo je možné považovať za vypracovaný materiál).

Počet implementovaných princípov e-Kohézie

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet implementovaných a podporených princípov e-Kohézie* a je priradený k špecifickému cieľu 1 prioritnej osi č. 2. Ukazovateľ je jasne definovaný. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku a) *zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF*, očakávaného výsledku c) *zníženie administratívnej záťaže procesov riadenia a implementácie EŠIF* a očakávaného výsledku f) *zapracovanie a integrácia požiadaviek e-Kohézie a e-Governmentu s inými IS verejnej správy v oblasti riadenia EŠIF.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 5 princípov. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosiadnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 4 čo predstavuje 80 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty, čo môžeme hodnotiť ako významný pokrok pri plnení cieľovej hodnoty tohto ukazovateľa. V porovnaní s predchádzajúcim rokom (2016) došlo k miernemu pokroku v plnení tohto ukazovateľa (nárast hodnoty o 1). Celkovo boli implementované tieto princípy e-Kohézie: e-Audit, Only once encoding, e-Submission, e-Storage (zdroj: projekt Úprava existujúcich a rozširovanie nových funkcionalít ITMS2014+).

Z hľadiska doterajšieho vývoja môžeme konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia cieľovej hodnoty ukazovateľa.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Počet implementovaných elektronických služieb dostupných on-line

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Počet služieb (Žiadosť o NFP, žiadosť o platbu, zaslanie monitorovacej správy projektu a pod.), ktoré dokáže prijímateľ od začiatku do konca vyriešiť použitím výhradne elektronickej komunikácie bez nutných kontaktov s verejnou správou pred doručením výsledku konania* a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 2. Ukazovateľ nie je jasne definovaný vzhľadom na to, že nie je jasné či sa jedná o počet služieb, ktorý sa má dosahovať každoročne alebo je to myslené ako kumulatívny počet. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie nasledujúcich očakávaných výsledkov: a) *zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF*, c) *zníženie administratívnej záťaže procesov riadenia a implementácie EŠIF*, d) *komunikovanie riadiacich, implementačných a kontrolných štruktúr prostredníctvom elektronických komunikačných a audiovizuálnych technológií na pravidelnej báze* a e) *zvýšenie možností reportovania ITMS2014+ - vytváranie pokročilých štatistických prehľadov, odhadov a zisťovaní o implementácii EŠIF*.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 3 služby. Dosiahnutá hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 3 služby čo predstavuje presne cieľovú hodnotu a teda 100 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty, pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo k pomerne významnému pokroku v plnení tohto ukazovateľa (nárast hodnoty o 2). K 31. 12. 2016 bola dosiahnutá hodnota 1 implementovaná elektronická služba dostupná on-line, a to elektronická Žiadosť o aktiváciu konta. K 31. 12. 2017 boli implementované ďalšie 2 služby (Žiadosť o poskytnutie NFP a Žiadosť o platbu).

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola naplnená. Vzhľadom k tomu, že tento ukazovateľ nie je definovaný ako kumulatívny odporúčame spresniť definíciu tohto ukazovateľa tak, aby pri jeho vykazovaní sa zohľadňovali všetky implementované služby aj z predchádzajúcich rokov (čiže definovať ho ako kumulatívny počet). Zároveň bude potrebné upraviť aj cieľovú hodnotu daného MU nakoľko táto nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Počet užívateľov IS

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Celkový kumulatívny počet užívateľov informačných systémov financovaných z prostriedkov OP TP za sledované obdobie. Na projektovej úrovni bude sledovaný aj počet užívateľov jednotlivých informačných systémov* a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 2. Ukazovateľ je jasne definovaný. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho čiastočne vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku d) *komunikovanie*



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

riadiacich, implementačných a kontrolných štruktúr prostredníctvom elektronických komunikačných a audiovizuálnych technológií na pravidelnej báze.

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 15 000 užívateľov. Ukazovateľ je definovaný ako kumulatívny počet. Dosažená hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 16 050 užívateľov čo predstavuje 107 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty a teda mierne vyššie ako bola stanovená cieľová hodnota. V porovnaní s predchádzajúcim rokom došlo, medziročne, k významnému pokroku v plnení tohto ukazovateľa vzhľadom k tomu, že v predchádzajúcom období bol počet užívateľov 9 347 (to predstavuje nárast o 6 703). Spolu sa jedná o 3 IS (ISUF, CEDIS a ITMS). Ku 31. 12. 2017 vykázal IS ISUF 118 používateľov. V rámci informačného systému CEDIS bol evidovaný v termíne do 31.12.2017 celkový počet 361 užívateľov. V rámci projektu Služby technickej podpory a údržby ITMS2014+ bolo v danom IS evidovaných 16 050 osôb. Pri analýze počtu užívateľov jednotlivých IS bola zistená drobná odchýlka voči hodnote uvedenej vo VS za rok 2017, ktorá bola s najväčšou pravdepodobnosťou spôsobená vykázaním hodnoty iba za jeden IS a to ITS2014+. Uvedené zistenie však nemá vplyv na posúdenie plnenia daného MU.

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola prekročená a kumulatívne bude ďalej rásť. Zároveň môžeme konštatovať, že cieľová hodnota merateľného ukazovateľa nebola stanovená dostatočne ambiciózne a bude potrebné ju upraviť.

Podiel pracovníkov vybavených materiálno-technickým zabezpečením

Tento ukazovateľ je definovaný ako *Podiel oprávnených pracovníkov, ktorí sú vybavení materiálno technickým vybavením zakúpeným z prostriedkov OP TP k celkovému priemernému počtu oprávnených pracovníkov refundovaných z prostriedkov OP TP* a je priradený k špecifickému cieľu 1 priority osi č. 2. Ukazovateľ je jasne definovaný. V porovnaní s predchádzajúcim hodnotiacim obdobím bola táto definícia upravená v zmysle navrhovaného odporúčania. Vzhľadom na zameranie príslušného cieľa (ŠC 1), pod ktorý daný ukazovateľ patrí, môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený. Taktiež z hľadiska očakávaných výsledkov daného ŠC môžeme konštatovať, že ukazovateľ je vhodne nastavený, pričom je možné prostredníctvom neho vyhodnotiť naplnenie očakávaného výsledku *i) riadiace, implementačné a kontrolné štruktúry EŠIF vybavené modernými a funkčnými materiálno-technickými prostriedkami, ktoré navzájom komunikujú.*

Východisková hodnota merateľného ukazovateľa je 0, pričom cieľová hodnota v roku 2023 bola stanovená na 100 % (čo v praxi znamená, že každý z pracovníkov, ktorý je refundovaný z prostriedkov OP TP, by mal byť vybavený materiálno technickým vybavením zakúpeným tiež z prostriedkov OP TP, čo sa javí ako nie ambiciózne ale skôr ako logický plán). Ukazovateľ nie je stanovený ako kumulatívna hodnota. Dosažená hodnota k 31. 12. 2017 bola na úrovni 100 % čo predstavuje presne cieľovú hodnotu a teda aj 100 % plnenie očakávanej cieľovej hodnoty, pričom v porovnaní s predchádzajúcim rokom nedošlo k žiadnej zmene (teda aj v roku 2016 bol tento podiel vo výške 100 %).

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola naplnená. Napriek tomu, je však potrebné tento ukazovateľ ďalej priebežne sledovať



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

vzhľadom k tomu, že prípadné novovytvorené pracovné miesta môžu mať vplyv na zníženie jeho hodnoty (pokiaľ budú tieto pozície vybavené potrebným materiálno-technickým zabezpečením z iných zdrojov ako sú zdroje OP TP).



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

5.4. Riziko nespĺnenia cieľových hodnôt výstupových ukazovateľov

Na základe posúdenia rizika nespĺnenia cieľových hodnôt jednotlivých výstupových ukazovateľov môžeme konštatovať, že riziko nespĺnenia cieľových hodnôt výstupových ukazovateľov je nízke a teda je nízke aj riziko nespĺnenia špecifických cieľov programu. Dokonca pri 6 ukazovateľoch (z celkového počtu 13 ukazovateľov) evidujeme dosiahnutie, resp. prekročenie stanovenej cieľovej hodnoty. Z čoho vyplýva skôr skutočnosť, že vo viacerých prípadoch bude potrebné prehodnotiť stanovenú cieľovú hodnotu, nakoľko sa javí, že táto hodnota nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Podrobnejšie informácie o miere rizika spojenej s nespĺnením cieľových hodnôt výstupových ukazovateľov sú popísané v texte nižšie.

Priemerný počet pracovníkov refundovaných z OP TP

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nespĺnenia cieľovej hodnoty je nízke. Určité obmedzenie z hľadiska plnenia cieľovej hodnoty daného ukazovateľa predstavuje predpoklad vytvorenia dostatočného počtu štátnozamestnaneckých miest v jednotlivých organizáciách (ktorých údaje vstupujú do kalkulácie plnenia daného ukazovateľa) ako aj fakt, že tento ukazovateľ nie je definovaný ako kumulatívny. Preto odporúčame spresniť spôsob výpočtu hodnoty daného merateľného ukazovateľa tak, aby bolo jednoznačné či sa jedná o hodnotu práve v danom roku alebo o priemer hodnôt aj za predchádzajúce roky.

Počet vyškolených účastníkov v rámci centrálného systému vzdelávania

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že existuje vysoký predpoklad naplnenia ale zároveň aj prekročenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a teda riziko nespĺnenia cieľovej hodnoty je nízke. Z tohto dôvodu bude potrebné prehodnotenie cieľovej hodnoty tohto ukazovateľa, nakoľko hodnota nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Počet vyškolených účastníkov špecifických školení a kurzov

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že nastal významný pokrok pri plnení cieľa a teda existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a riziko nespĺnenia cieľovej hodnoty je nízke.

Počet zrealizovaných informačných kampaní

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že nastal primeraný (vzhľadom k termínu hodnotiaceho obdobia) pokrok pri plnení cieľa a teda existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a riziko nespĺnenia cieľovej hodnoty je nízke.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Počet zrealizovaných informačných aktivít

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme teda konštatovať, že nastal významný pokrok pri plnení cieľa a teda existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je nízke.

Počet zrealizovaných podujatí

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že nastal významný pokrok pri plnení cieľa a teda existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je nízke.

Počet organizácií regionálnych sietí zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že došlo k naplneniu očakávanej hodnoty ukazovateľa pričom v ďalšom období sa zmena dosiahnutej hodnoty javí ako málo pravdepodobná. Tento ukazovateľ je pomerne špecifický v tom, že už dosiahnutá hodnota (počet organizácií zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF) sa s veľkou pravdepodobnosťou meniť nebude. V ďalšom období bude potrebné uvedenú dosiahnutú hodnotu merateľného ukazovateľa udržať.

Počet zavedených opatrení na boj proti korupcii a podvodom

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že došlo k výraznému prekročeniu očakávanej hodnoty ukazovateľa, pričom aj v ďalšom období sa očakáva rast hodnoty MU. Z tohto dôvodu sa otvára otázka potreby prehodnotenia cieľovej hodnoty, nakoľko táto hodnota nebola nastavená dostatočne ambiciózne. Zároveň však odporúčame spresniť definíciu, resp. spôsob vykazovania daného merateľného ukazovateľa a presne špecifikovať, čo môže byť chápané ako jedno zavedené opatrenie.

Počet vypracovaných materiálov

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že došlo k prekročeniu očakávanej hodnoty ukazovateľa, pričom aj v ďalšom období sa očakáva rast hodnoty MU. Z tohto dôvodu sa otvára otázka potreby prehodnotenia cieľovej hodnoty tohto ukazovateľa, nakoľko táto hodnota nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Počet implementovaných princípov e-Kohézie

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že nastal významný pokrok pri plnení cieľa a teda existuje vysoký predpoklad naplnenia očakávanej hodnoty ukazovateľa a riziko nesplnenia cieľovej hodnoty je nízke.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Počet implementovaných elektronických služieb dostupných online

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že došlo k naplneniu očakávanej hodnoty ukazovateľa. Čo sa týka rizika nesplnenia cieľovej hodnoty, tak sa dá očakávať skôr nárast hodnoty daného ukazovateľa ako skutočnosť, že by niektoré z už zavedených služieb v priebehu programového obdobia zanikli. Avšak bude potrebné upraviť definíciu daného MU tak, aby sa MU vykazoval ako kumulatívny počet.

Počet užívateľov IS

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že došlo k prekročeniu očakávanej hodnoty ukazovateľa, pričom aj v ďalšom období sa očakáva jeho rast. Z tohto dôvodu sa otvára otázka potreby prehodnotenia cieľovej hodnoty, nakoľko táto hodnota nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Podiel pracovníkov vybavených materiálno-technickým zabezpečením

Na základe doterajšieho vývoja daného ukazovateľa môžeme konštatovať, že došlo k naplneniu očakávanej hodnoty ukazovateľa, pričom v ďalšom období sa zmena dosiahnutej hodnoty javí ako málo pravdepodobná. Zmena v plnení tohto ukazovateľa môže nastať iba v prípade novovytvoreného štátnozamestnaneckého miesta, pričom materiálno-technické vybavenie bude zabezpečené z iného finančného zdroja ako prostriedkov OP TP. V každom prípade je potrebné dosiahnutú hodnotu MU aj naďalej udržať na uvedenej úrovni.

5.5. Napĺňanie očakávaných výsledkov

Jednotlivé špecifické ciele majú zadefinované očakávané výsledky, ktoré sa dosahujú prostredníctvom realizácie konkrétnych opatrení zameraných na dosiahnutie príslušného špecifického cieľa. Priradenie očakávaných výsledkov podľa priorit a špecifických cieľov je uvedené v tabuľke č. 20.

Tabuľka 20: Priradenie očakávaných výsledkov podľa priorit a špecifických cieľov

Prioritná os	Špecifický cieľ	Očakávané výsledky
<i>PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF</i>	ŠC 1: Zabezpečiť stabilizáciu pracovníkov subjektov zapojených do systému riadenia, kontroly a auditu EŠIF	a) stabilný systém pre realizáciu programov EŠIF, pozostávajúci z DSK AK, b) znížená fluktuácia AK EŠIF na základe jednotného systému riadenia pracovného výkonu AK na všetkých riadiacich, implementačných a kontrolných úrovniach, c) plynulá implementácia programového obdobia 2014-2020 na základe transparentného systému riadenia a regulácie, kontroly a auditu EŠIF
<i>PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF</i>	ŠC 2: Zabezpečiť účinné informovanie a publicitu	a) zabezpečená komunikácia odkazov EK, informovanosť a komunikácia b) zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF
<i>PO 1: Riadenie, kontrola a audit EŠIF</i>	ŠC 3: Implementovať správny a transparentný systém riadenia, kontroly a auditu EŠIF	a) vyššia kvalita a efektívnosť riadenia EŠIF b) lepšie výsledky implementácie EŠIF a OP TP c) vyššia plynulosť čerpania EŠIF počas celého PO, ktorá eliminuje enormné náklady na ľudské zdroje v závere PO d) vyššia kvalita a efektívnosť finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF e) pripravené strategické, analytické a koncepčné dokumenty na využívanie finančných prostriedkov v rámci politiky súdržnosti EÚ na programové obdobie po roku 2020



PO 2:
Systémová a
technická
podpora

ŠC 1: Zvýšenie kvality, štandardu a
dostupnosti IS pre EŠIF

- a) zvýšenie kvality, štandardu a dostupnosti IS pre EŠIF
- b) skrátené reakčné časy riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF
- c) zníženie administratívnej záťaže procesov riadenia a implementácie EŠIF
- d) komunikovanie riadiacich, implementačných a kontrolných štruktúr prostredníctvom elektronických komunikačných a audiovizuálnych technológií na pravidelnej báze
- e) zvýšenie možností reportovania ITMS2014+ - vytváranie pokročilých štatistických prehľadov, odhadov a zisťovaní o implementácii EŠIF
- f) zapracovanie a integrácia požiadaviek e-Kohézie a e-Governmentu s inými IS verejnej správy v oblasti riadenia EŠIF
- g) zapracovanie opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF
- h) zabezpečenie rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpora synergie v oblasti riadenia EŠIF
- i) riadiace, implementačné a kontrolné štruktúry EŠIF vybavené modernými a funkčnými materiálno-technickými prostriedkami, ktoré navzájom komunikujú

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z Operačného programu Technická pomoc 2014 - 2020

Jednotlivé merateľné **ukazovatele výsledku** sú zadefinované vhodne, pričom každý z nich pokrýva, resp. čiastočne pokrýva niektorý z príslušných očakávaných výsledkov. Čiže je možné, na základe hodnotenia týchto ukazovateľov, vyhodnotiť aj naplnenie súvisiacich očakávaných výsledkov. Obdobná situácia je aj pri **ukazovateľoch výstupu**.

Z hľadiska posúdenia vhodnosti nastavenia jednotlivých očakávaných výsledkov, ktoré sú zadefinované v rámci súvisiacich špecifických cieľov môžeme konštatovať, že vo väčšine prípadov sú vhodne zadefinované. V rámci jednotlivých PO a ŠC však existujú očakávané výsledky, ktoré nie sú vhodne zadefinované.

V rámci PO 1 a ŠC 1 je takýmto nevhodne zadefinovaným očakávaným výsledkom očakávaný výsledok *c) plynulá implementácia programového obdobia 2014-2020 na základe transparentného systému riadenia a regulácie, kontroly a auditu EŠIF*. Nevhodne je definovaný preto, lebo plynulá implementácia programového obdobia je závislá od fungovania viacerých RO či SO, ktoré nie sú financované z prostriedkov OP TP a RO OP TP nemá žiaden, resp. má len minimálny vplyv (napr. vo forme školení, vypracovaných materiálov) na ich fungovanie, činnosť, efektivitu, či výkonnosť. Teda aj pri najlepšej implementácii prostriedkov OP TP, alebo najlepšom stupni uistenia z auditu CKO, alebo pri najväčšej miere overenia výdavkov nie je možné, iba z pozície RO OP TP, zabezpečiť plynulú implementáciu EŠIF počas celého obdobia, či lepšiu implementáciu EŠIF ako v predchádzajúcom období. Zároveň k takto zadefinovanému očakávanému výsledku nie je možné jednoznačne priradiť MU výsledku ani výstupu definovaný v rámci systému monitorovania a hodnotenia OP TP. Na základe uvedeného odporúčame v tomto prípade odstrániť alebo preformulovať očakávaný výsledok.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

V rámci PO 1 a ŠC 2 je takýmto očakávaným výsledkom očakávaný výsledok *b) zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF*. Tento očakávaný výsledok je nevhodne definovaný preto, lebo v rámci výmeny informácií, budovania sietí, riešenia podaní a podnetov vystupuje veľký počet subjektov, ktoré nie sú financované z prostriedkov OP TP a RO OP TP nemá žiaden, resp. má len minimálny vplyv (napr. iba vo forme organizovania konferencií a seminárov) na zabezpečenie výmeny informácií medzi nimi. Taktiež nie je jasné, čo sa pod pojmom „zabezpečená výmena informácií“ môže chápať (či organizovania špecializovaných podujatí a aktivít, alebo realizácia konkrétnych informačných kampaní). Teda aj pri zrealizovaní všetkých plánovaných informačných kampaní, informačných aktivít a podujatí alebo pri zapojení všetkých organizácií regionálnych sietí do poskytovania poradenstva o EŠIF nie je možné, iba z pozície RO OP TP, zabezpečiť účinnú výmenu informácií medzi všetkými subjektmi zapojenými do implementácie EŠIF. Zároveň k takto zadefinovanému očakávanému výsledku nie je možné jednoznačne priradiť MU výsledku ani výstupu definovaný v rámci systému monitorovania a hodnotenia OP TP.

V rámci PO 1 a ŠC 3 je takýmto očakávaným výsledkom očakávaný výsledok *b) lepšie výsledky implementácie EŠIF a OP TP*. Tento očakávaný výsledok je nevhodne definovaný preto, lebo do implementácie EŠIF vystupujú okrem OP TP aj ďalšie OP, ktoré nie sú financované z prostriedkov OP TP a RO OP TP nemá žiaden, resp. má len minimálny vplyv na ich implementáciu, resp. na ich lepšiu implementáciu ako v predchádzajúcom období. Zároveň je do tohto procesu involvovaný veľký počet ďalších subjektov (RO a SO) a externých faktorov, ktoré nesúvisia s procesom implementácie OP TP. Teda aj pri najlepšej implementácii prostriedkov OP TP, alebo pri najväčšej miere overenia výdavkov a dodržania lehôt vyplývajúcich zo SFR nie je možné, iba z pozície RO OP TP, zabezpečiť plynulú implementáciu EŠIF, či lepšiu implementáciu EŠIF ako v predchádzajúcom období. Zároveň k takto zadefinovanému očakávanému výsledku nie je možné jednoznačne priradiť MU výsledku ani výstupu definovaný v rámci systému monitorovania a hodnotenia OP TP.

V rámci PO 2 a ŠC 1 je takýmto očakávaným výsledkom očakávaný výsledok *b) skrátené reakčné časy riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF*. Tento očakávaný výsledok je nevhodne definovaný preto, lebo nie všetky riadiace, implementačné a kontrolné orgány EŠIF sú financované z prostriedkov OP TP a RO OP TP nemá žiaden, resp. má len minimálny vplyv na dodržiavanie reakčných časov jednotlivých orgánov EŠIF. Teda aj pri maximálnej miere dodržania lehôt OP TP vyplývajúcich zo SFR nie je možné, iba z pozície RO OP TP, zabezpečiť dodržiavanie reakčných časov aj ďalších orgánov EŠIF. Zároveň k takto zadefinovanému očakávanému výsledku nie je možné jednoznačne priradiť MU výsledku ani výstupu definovaný v rámci systému monitorovania a hodnotenia OP TP.

V rámci PO 2 a ŠC 1 je takýmto očakávaným výsledkom taktiež očakávaný výsledok *g) zapracovanie opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF*. Tento očakávaný výsledok je nevhodne definovaný preto, lebo do procesu úpravy IS EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF vstupujú aj požiadavky ďalších subjektov. Zároveň nie je presne definované o aké opatrenia (vyplývajúce zo stratégie OP TP) sa jedná a taktiež k takto zadefinovanému



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

očakávanému výsledku nie je možné jednoznačne priradiť MU výsledku ani výstupu definovaný v rámci systému monitorovania a hodnotenia OP TP.

V rámci PO 2 a ŠC 1 je takýmto očakávaným výsledkom taktiež očakávaný výsledok *h) zabezpečenie rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpora synergie v oblasti riadenia EŠIF*. Tento očakávaný výsledok je nevhodne definovaný preto, lebo do procesu rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu vstupujú aj požiadavky ďalších subjektov, či ďalšie externé faktory, ktoré nesúvisia s implementáciou OP TP. Taktiež nie je jasné, čo sa pod pojmom „zabezpečenie rozvoja“ môže chápať (či vytvorenie vhodných podmienok prostredníctvom organizovania špecializovaných konferencií a seminárov alebo konkrétne návrhy na doplnenie existujúcich funkcionalít súvisiacich IS). Zároveň k takto zadanému očakávanému výsledku nie je možné jednoznačne priradiť MU výsledku ani výstupu definovaný v rámci systému monitorovania a hodnotenia OP TP.

Pri detailnejšom posúdení súladu merateľných ukazovateľov so zadanými očakávanými výsledkami evidujeme určité nezrovnalosti. Čiže **nie ku všetkým zadaným očakávaným výsledkom je možné jednoznačne priradiť merateľný ukazovateľ**, prostredníctvom ktorého by bolo možné zhodnotiť aj plnenie príslušného očakávaného výsledku.

V záujme presnejšieho vyhodnocovania plnenia očakávaných výsledkov **odporúčame v rámci jednotlivých prioritných osí a súvisiacich špecifických cieľov odstrániť alebo preformulovať** uvedené **očakávané výsledky**. **V rámci PO 1 a ŠC 1** odporúčame očakávaný výsledok *c) plynulá implementácia programového obdobia 2014-2020 na základe transparentného systému riadenia a regulácie, kontroly a auditu EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** napríklad na „plynulá implementácia OP TP“. **V rámci PO 1 a ŠC 2** odporúčame očakávaný výsledok *b) zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby sa týkal iba implementácie OP TP. **V rámci PO 1 a ŠC 3** odporúčame očakávaný výsledok *b) lepšie výsledky implementácie EŠIF a OP TP* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby sa týkal iba implementácie OP TP. **V rámci PO 2 a ŠC 1** odporúčame očakávaný výsledok *b) skrátené reakčné časy riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF* **odstrániť** nakoľko v rámci implementácie OP TP nie je možné tieto činnosti ovplyvniť. Taktiež odporúčame očakávaný výsledok *g) zapracovanie opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby bolo jasné o aké opatrenia vyplývajúce zo stratégie OP TP sa jedná. Taktiež odporúčame očakávaný výsledok *h) zabezpečenie rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpora synergie v oblasti riadenia EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby bolo jasné o aké aktivity v rámci „zabezpečenia rozvoja e-Kohézie a e-Governmentu“ sa jedná.

V záujme presnejšieho vyhodnocovania plnenia očakávaných výsledkov zároveň **odporúčame pre jednotlivé zadané očakávané výsledky jednoznačne priradiť súvisiace merateľné ukazovatele** (prostredníctvom ktorých bude možné posúdiť ich plnenie) a **prípadne doplniť systém merateľných ukazovateľov o nové ukazovatele**. V rámci PO 1 a ŠC 1 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce mieru kontrahovania alebo čerpania finančných prostriedkov EŠIF



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

a OP TP. V rámci PO 1 a ŠC 2 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce počet aktivít alebo podujatí zameraných na zabezpečenie výmeny informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie. V rámci PO 1 a ŠC 3 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce mieru kontrahovania alebo čerpania finančných prostriedkov OP TP. V rámci PO 2 a ŠC 1 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce lehoty (reakčné časy) riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF, sledujúce zapracovanosť opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF a sledujúce aktivity zamerané na rozvoj princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpory synergie v oblasti riadenia EŠIF.



6. Analýza hlavných implementačných fáz

Kapitola je zameraná na posúdenie časovej náročnosti procesov spojených s implementáciou operačného programu Technická pomoc 2014-2020. V zmysle Systému riadenia EŠIF a KF sú na procesy implementácie stanovené lehoty v dňoch, ktoré RO zohľadňuje v Internom manuáli procedúr riadiaceho orgánu operačného programu Technická pomoc.

Proces schvaľovania začína doručením ŽoNFP a končí vydaním rozhodnutia o ŽoNFP (rozhodnutie o schválení ŽoNFP, rozhodnutie o neschválení ŽoNFP, rozhodnutie o zastavení konania), resp. rozhodnutím o opravnom prostriedku alebo zmenou rozhodnutia o neschválení podľa § 21 zákona 292/2014. V rámci procedúr „Výber projektov OPTP“ vedúcich ku zverejneniu zmluvy k NFP v CRZ, žiadosť o NFP prechádza nasledujúcimi procesnými krokmi:

- Doručenie ŽoNFP – doručením ŽoNFP na RO OP TP začína konanie o ŽoNFP. Žiadateľ doručuje ŽoNFP elektronicky prostredníctvom verejnej časti ITMS 2014+. Zároveň posiela ŽoNFP aj písomne na adresu určenú vo vyzvaní alebo v zmysle zákona o e-Governmente môže predložiť žiadosť o NFP elektronicky do schránky RO OP TP
- Registrácia - posúdenie splnenia podmienky doručenia ŽoNFP (podmienka doručenia riadne, včas a vo forme určenej vo vyzvaní)
- Administratívne overenie - vykonanie overenia ostatných podmienok poskytnutia príspevku podľa zadefinovaného spôsobu overenia vo vyzvaní
- Odborné hodnotenie – je hodnotenie ŽoNFP vybranými odbornými hodnotiteľmi. Proces hodnotenia odbornými hodnotiteľmi končí odovzdaním vyplneného spoločného hodnotiaceho hárku ako aj samostatných hárkov za každého hodnotiteľa. Cieľom odborného hodnotenia je vydanie Rozhodnutia k ŽoNFP
- Výber/schvaľovanie - vydanie rozhodnutia pre všetky ŽoNFP, ktoré boli predmetom schvaľovacieho procesu (Rozhodnutie o schválení; Rozhodnutie o neschválení; Rozhodnutie o zastavení konania)
- Zverejňovanie – riadiaci orgán je povinný po skončení rozhodovania o ŽoNFP zverejniť na webovom sídle ÚV SR zoznam schválených ŽoNFP a zoznam neschválených ŽoNFP
- Uzavretie zmluvy – je právny akt medzi prijímateľom a poskytovateľom. V prípade, ak je prijímateľ a RO OP TP tá istá osoba, Zmluva o NFP sa neuzatvára a práva a povinnosti sú upravené Rozhodnutím o schválení ŽoNFP.

V každej etape procesu je možné využitie dožiadania informácií, čo znamená, že je možné osloviť žiadateľa o doplnenie chýbajúceho podkladu, alebo ho požiadať o vysvetlenie. Neplatí pravidlo jedenkrát a dosť a žiadateľ môže byť oslovený viac krát v tej istej etape procesu. Pri schvaľovaní sa uplatňuje dodržiavanie princípu kontroly štyroch očí. Pokiaľ niektorý z procesov nevyžaduje aplikovanie prísnejších kontrolných mechanizmov, za dodržanie princípu 4 očí sa považuje minimálne postup, kedy výstup je



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

vypracovaný jedným manažérom a schválený jeho nadriadeným. V inom prípade je potrebné proces vykonávať priamo dvomi manažérmi, alebo poverenými osobami zapojenými do procesu hodnotenia.

V procese odborného hodnotenia je možné zapojiť do hodnotenia viac ako 2 odborníkov, prípadne si vyžiadať doplňujúce stanovisko experta.

Po uzavretí zmluvy o NFP sa ŽoNFP mení na projekt. Na realizáciu projektu sa viažu ďalšie procedúry ako:

Finančná kontrola - cieľom kontroly je overiť, či Prijímatelia vynakladajú finančné prostriedky v súlade so zásadami hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti a či sú vykázané výdavky zákonné, oprávnené a správne. Kontrola projektu môže byť vykonávaná formou administratívnej finančnej kontroly a finančnej kontroly na mieste. Kontrolu vykonávajú minimálne dve osoby RO OPTP. Z každej kontroly projektu musí byť vypracovaný výstup (Návrh čiastkovej správy z kontroly, návrh správy z kontroly), ktorý je zaslaný prijímateľovi. Pokiaľ boli zistené nedostatky, prijímateľ môže podať námietku.

Kontrola verejného obstarávania, ktorej predmetom je overenie postupu zadávania. ÚVO vykonáva kontrolu verejného obstarávania, ktorého predmet je financovaný z časti prostriedkov Európskej únie podľa ZVO a na základe Dohody o spolupráci medzi CKO a ÚVO. RO OP TP prostredníctvom MVO vykonáva finančnú kontrolu dodržania pravidiel SR a EÚ pri obstarávaní tovarov, služieb, stavebných prác a súvisiacich postupov na základe zákona o finančnej kontrole. Povinnosť prijímateľa predložiť dokumentáciu na finančnú kontrolu VO pred predložením prvej ŽoP v zmysle ods. 9 sa nevzťahuje na zákazky s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO, ktoré môže prijímateľ predložiť na kontrolu aj súčasne so ŽoP, ktorá obsahuje deklarované výdavky súvisiace s predmetným VO. Možnosť predložiť dokumentáciu k VO pri zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ZVO súčasne so ŽoP sa však nevzťahuje na prípady, keď je úhrada týchto deklarovaných výdavkov nárokováná v ŽoP, ktorá má formu predfinancovania.

Finančná kontrola VO sa podľa času vykonávania, rozsahu a predmetu tejto kontroly delí na nasledovné druhy:

- ex ante kontrola pred vyhlásením VO, kontrolu vykonáva RO prostredníctvom MVO na základe dokumentácie predloženej prijímateľom ešte vo fáze pred zverejnením tejto dokumentácie. Uvedený typ kontroly má za úlohu preventívne eliminovať chyby a nedostatky v návrhoch dokumentácie k VO a tým znížiť riziko porušenia ZVO.
- ex ante kontrola pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom. Prijímateľ je povinný zaslať dokumentáciu na kontrolu pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom vo fáze po vyhodnotení ponúk a po ukončení všetkých revízných postupov. Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO v plnom rozsahu.
- ex post kontrola (štandardná alebo následná). RO prostredníctvom MVO kontroluje postupy VO na základe dokumentácie predloženej prijímateľom vo fáze po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom, pričom táto zmluva je už platná a účinná, alebo v prípade zadávania zákazky s



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

využitím elektronického trhoviska sa dokumentácia predkladá vo fáze po vygenerovaní výslednej zmluvy príslušným elektronickým informačným systémom. Následná ex post kontrola sa vykonáva pri všetkých VO, v rámci ktorých bola riadne ukončená druhá ex ante kontrola. Pre potreby finančnej kontroly VO prijímateľ predkladá na RO originál zmluvy s úspešným uchádzačom, resp. jej úradne overenú kópiu

- kontrola dodatkov (zmena zmluvy, rámcovej dohody a koncesnej zmluvy počas ich trvania). Prijímateľ je povinný predložiť na kontrolu RO návrhy všetkých dodatkov súvisiacich s výsledkom VO alebo výsledkom obstarávania spolufinancovaného z fondov a ENRF. Z uvedeného vyplýva, že prijímateľ zasiela na RO návrh dodatku pred jeho podpisom oboma zmluvnými stranami.

Monitorovanie projektu - cieľom monitorovania na úrovni projektu je sledovanie pokroku, stavu realizácie aktivít projektu a plnenia povinností vyplývajúcich zo Zmluvy o poskytnutí NFP. Monitoruje sa fyzický a finančný pokrok s využitím merateľných ukazovateľov projektu. Účelom monitorovania projektov po ukončení ich realizácie je sledovanie dodržiavania povinnosti prijímateľa týkajúcej sa udržateľnosti projektu. Základnými zdrojmi údajov pre monitorovanie sú údaje poskytnuté prijímateľom formou MS projektu a údaje uložené v ITMS2014+. Realizuje sa monitorovanie počas realizácie projektu, monitorovanie pri ukončení realizácie projektu a monitorovanie počas obdobia udržateľnosti projektu.

Prijímateľ je povinný počas platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP pravidelne predkladať na RO OP TP monitorovacie údaje a to prostredníctvom vybraných druhov ŽoP (doplňujúce monitorovacie údaje), výročnú monitorovaciu správu počas realizácie aktivít projektu, záverečnú monitorovaciu správu pri ukončení realizácie aktivít projektu a následnú monitorovaciu správu po ukončení realizácie projektu.

Zmena projektu - zmenu projektu je možné vykonať počas realizácie projektu, nakoľko projekty ovplyvňuje externé prostredie, v ktorom sa vykonávajú. RO OP TP z hľadiska charakteru zmeny a rizika spojeného so schvaľovaním takýchto zmien zadefinoval pravidlá pre posudzovanie jednotlivých zmien s dôrazom na efektívnosť a minimalizáciu administratívnej záťaže spojenej so zmenovým konaním. Môžu sa vyskytnúť významnejšie zmeny projektu, menej významné zmeny projektu a formálne zmeny. Významné zmeny je možné vykonať na základe vzájomnej dohody oboch Zmluvných strán vo forme písomného a vzostupne očíslovaného dodatku k Zmluve o poskytnutí NFP. Menej významné zmeny a formálne zmeny stačí písomne oznámiť RO OP TP, spôsobom dohodnutým v čl. 4 Zmluvy o poskytnutí NFP.

V prípade akejkoľvek zmeny platnej a účinnej Zmluvy o poskytnutí NFP, ktorá vznikne a má vplyv na definované ciele, merateľné ukazovatele, aktivity, harmonogram a rozpočet projektu, je potrebné posúdiť oprávnenosť v súlade s podmienkami zmluvy o poskytnutí NFP. V prípade, že sa jedná o podstatnú zmenu v projekte, ktorá môže narušiť pôvodný zámer projektu resp. ohrozuje jeho úspešnú implementáciu, môže RO odporučiť uvedenú zmenu na posúdenie odbornému hodnotiteľovi.

Ukončenie zmluvného vzťahu je stav ku ktorému dochádza splnením záväzkov zmluvných strán (v prípade riadneho ukončenia vzťahu), dohodou zmluvných strán, odstúpením od zmluvy alebo výpoveďou zmluvy zo strany prijímateľa (v prípade mimoriadneho ukončenia zmluvného vzťahu), akceptáciou návrhu



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

jednej zo strán alebo oznámením o mimoriadnom ukončení projektu (v prípade, ak je poskytovateľ a prijímateľ tá istá osoba). Riadne ukončenie Zmluvy o poskytnutí NFP nastane uplynutím doby trvania Zmluvy o poskytnutí NFP a pričom došlo ku splneniu záväzkov oboch zmluvných strán. Mimoriadne ukončenie zmluvného vzťahu zo Zmluvy o poskytnutí NFP nastáva dohodou zmluvných strán, odstúpením od Zmluvy o poskytnutí NFP alebo výpoveďou Zmluvy o poskytnutí NFP zo strany prijímateľa.



6.1. Spracovanie žiadostí o nenávratný finančný príspevok

Jedným z predpokladov dodržania očakávaného finančného a fyzického pokroku implementácie OP TP je uplatňovanie definovaných procesných princípov a lehôt. Vyššie v predmetnej kapitole sú priblížené implementačné procesy v rámci OP TP. V tejto časti sa bližšie pozrieme na ich uplatňovanie cez dosiahnutý stav k 31.12.2017.

Tabuľka 21: Lehoty pre jednotlivé procesy podľa IMP

Proces	Optimálny variant (bez použitia opravných prostriedkov)	Maximálny variant
Registrácia	Do 5 dní od začiatku posudzovania	5 dní
Administratívne overenie	Do 10 dní od začiatku posudzovania	30 dní (10, 5+5, 5+5)
Odborné hodnotenie	35 dní	60 dní (35, 5+5, 15)
Výber/schvaľovanie	35 dní	70 dní (35,35)
Uzavretie zmluvy	10 dní	14 dní (5, 2+2, 5)
SPOLU	85 dní	165 dní

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

K 31.12.2017 bolo predložených 107 ŽoNFP, pričom 64 malo ku koncu sledovaného obdobia uzavretú zmluvu o NFP (resp. Rozhodnutie o schválení NFP).

Overenie a registrácia ŽoNFP – do 5 dní od začiatku posudzovania ŽoNFP dochádza k posúdeniu splnenia podmienky doručenia ŽoNFP (podmienka doručenia riadne, včas a vo forme určenej vo vyzvaní). Po overení splnenia podmienok predloženia ŽoNFP je ŽoNFP zaregistrovaná v ITMS 2014+.

Proces administratívneho overenia - overenie ostatných podmienok poskytnutia príspevku (termín 10 dní od začiatku posudzovania ŽoNFP) malo k sledovanému termínu ukončených 75 ŽoNFP. Administratívne overovaniu predložených ŽoNFP venoval RO 1209 dní, priemerne na jednu ŽoNFP 16,12 dní. V porovnaní so stanovenými maximálnymi lehotami (vrátane dní na doplnenie max. 30 dní) možno konštatovať, že len 8 ŽoNFP prekročilo maximálnu lehotu. Priemernú dobu potrebnú na administratívnu kontrolu prekročilo 34 ŽoNFP. Naopak pri 37 ŽoNFP bola administratívna kontrola vykonaná do 15 kalendárnych dní. Najkratšia lehota na vykonanie administratívneho overenia bola 5 dní a to pri troch ŽoNFP (tab. č. 22).



Tabuľka 22: Najkratšie lehoty na vykonanie AO

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na AO
NFP301010B348	Financovanie mzdových výdavkov oprávnených zamestnancov MZVaEZ SR zapojených do koordinácie realizácie politiky súdržnosti EÚ	Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí Slovenskej republiky	5
NFP301010C875	Financovanie miezd a odmien zamestnancov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na podpore implementácie finančných nástrojov	Ministerstvo financií SR	5
NFP301010D051	Financovanie mzdových výdavkov ISA zapojených do systému riadenia a implementácie EŠIF do roku 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky	5

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Najdlhšie vykonanie administratívnej kontroly sa realizovalo pri ŽoNFP, ktorej žiadateľom bolo Ministerstvo vnútra SR. Projekt bol zameraný na refundáciu miezd. Administratívna kontrola prebiehala 50 dní (podrobnejšie v tab. č. 23).

Tabuľka 23: Najdlhšie lehoty na vykonanie AO

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na AO
NFP301010G740	Refundácia miezd administratívnych kapacít Úradu splnomocnenca vlády SR pre rómske komunity na vykonanie následných činností koordinátora horizontálnej priority marginalizované rómske komunity v rokoch 2016-2018	Ministerstvo vnútra SR	50
NFP301010C134	Zabezpečenie zasadnutí, stretnutí, workshopov, konferencií, podujatí a seminárov v súvislosti s riadením a koordináciou EŠIF na úrovni CKO	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	40
NFP301010B366	Externé služby pre orgán auditu v rámci výkonu vládnych auditov	Ministerstvo financií SR	38
NFP301010C132	Financovanie mzdových nákladov oprávnených AK ÚPPVII priamo zapojených do systému riadenia a koordinácie EŠIF	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	36
NFP301010D437	Vzdelávanie oprávnených zamestnancov ÚV SR spolupracujúcich s OLAF-om v oblasti ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky	36
NFP301010K455	Financovanie miezd a odmien oprávnených zamestnancov Koordinátora EIA	Ministerstvo životného prostredia Slovenskej republiky	36
NFP301010A820	Zabezpečenie a koordinácia ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky	34
NFP301010B687	Realizácia Komunikačnej stratégie OPTP pre Partnerskú dohodu na programové obdobie 2014-2020 na roky 2016-2018	Úrad vlády Slovenskej republiky	88



Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

ŽoNFP s kódom NFP301010B687, vykazuje nesúlad dátumov v časovej osi. Odporúčame uvedenú skutočnosť preveriť a opraviť záznam v ITMS 2014+.

Odborné hodnotenie (35 dní) je hodnotenie opodstatnenosti a kvality predloženej ŽoNFP. Jedná sa o proces hodnotenia, ktorý v sebe nesie výber hodnotiteľov a vypracovanie stanoviska z hodnotenia vo forme vypracovaného hodnotiaceho hárku, za každého z hodnotiteľov. Proces hodnotenia odbornými hodnotiteľmi k jednej ŽoNFP končí odovzdaním vyplneného spoločného hodnotiaceho hárku k danej ŽoNFP.

K 31.12.2017 bolo odborné hodnotenie ukončené na 77 predložených ŽoNFP. Odborné hodnotenie by podľa Interného manuálu procedúr RO OPTP malo byť vykonané do 35 dní, avšak v prípade potreby ďalšieho odborného stanoviska môže byť lehota predĺžená o ďalších 35 dní. K sledovanému obdobiu trval proces odborného hodnotenia priemerne 12,53 dní, čo je výrazne menej ako stanovené maximálne lehoty. Možno konštatovať, že proces odborného hodnotenia bol veľmi efektívny. Celkovo odborní hodnotitelia posudzovali ŽoNFP 965 dní. Stanovená lehota (35 dní) na odborné hodnotenie bola prekročená pri dvoch ŽoNFP. V prípade ŽoNFP číslo NFP301020K760, bola uplatnená možnosť dožiadania doplňujúcich informácií od žiadateľa, ktorý ich dodal v požadovanom termíne (tab. č. 24).

Tabuľka 24: ŽoNFP s prekročenou lehotou na OH

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na OH
NFP301010K453	Financovanie špecifického vzdelávania oprávnených zamestnancov Koordinátora EIA SR	Ministerstvo životného prostredia SR	38
NFP301010J124	Jazykové vzdelávanie AK zapojených do riadenia, implementácie, informovania a kontroly EŠIF na ÚV SR	Úrad vlády Slovenskej republiky	41
NFP301020K760	Aplikačná podpora, úprava a vývoj IS CEDIS	Ministerstvo financií SR	62

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Podľa záznamov o presunoch ŽoNFP do ďalšieho stavu, bolo odborné hodnotenie vykonané v tom istom dni ako ukončenie administratívneho overenia pri 14 ŽoNFP, ich zoznam je uvedený v tab. č. 25.



Tabuľka 25: OH vykonané v tom istom dni ako ukončenie AO

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa
NFP301010A820	Zabezpečenie a koordinácia ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky
NFP301010A940	Refundácia miezd administratívnych kapacít Úradu vládneho auditu	Úrad vládneho auditu
NFP301010B366	Externé služby pre orgán auditu v rámci výkonu vládnych auditov	Ministerstvo financií SR
NFP301010C002	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF 1	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu
NFP301010C132	Financovanie mzdových nákladov oprávnených AK ÚPPVII priamo zapojených do systému riadenia a koordinácie EŠIF	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu
NFP301010C247	Financovanie mzdových výdavkov oprávnených AK ÚV SR zapojených do systému riadenia a implementácie EŠIF do roku 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky
NFP301010C427	Špecifické vzdelávanie a pracovné cesty AK EŠIF Inštitútu pre stratégie a analýzy	Úrad vlády Slovenskej republiky
NFP301010D437	Vzdelávanie oprávnených zamestnancov ÚV SR spolupracujúcich s OLAF-om v oblasti ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky
NFP301010G740	Refundácia miezd administratívnych kapacít Úradu splnomocnenca vlády SR pre rómske komunity na vykonanie následných činností koordinátora horizontálnej priority marginalizované rómske komunity v rokoch 2016-201	Ministerstvo vnútra SR
NFP301010I571	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF gestora HP UR	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu
NFP301010M818	Financovanie mzdových výdavkov zamestnancov ÚV SR vykonávajúcich podporné činnosti pre potreby subjektov zapojených do EŠIF do roku 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky
NFP301010N165	Výučba anglického jazyka pre administratívne kapacity Úradu vládneho auditu	Úrad vládneho auditu
NFP301020C757	Podporné služby pre ITMS a odbor ITMS	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu
NFP301010C824	Priestorové zabezpečenie činností CKO a RO OP TP, PJ OP TP a ostatných útvarov ÚV SR zapojených do systému riadenia a implementácie EŠIF na roky 2016 – 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Vydávanie rozhodnutí (do 35 dní) je proces, ktorým RO informuje žiadateľa o stave jeho ŽoNFP. Po podpise spoločného hodnotiaceho hárku hodnotiteľmi RO vydá Rozhodnutie o schválení, Rozhodnutie o neschválení alebo Rozhodnutie o zastavení konania. V prípade potreby je pri Rozhodnutí o schválení výrok podmienky a lehoty, do ktorej musí byť preukázané splnenie podmienky. K sledovanému termínu malo vydané rozhodnutie 74 ŽoNFP. Vydanie rozhodnutí trvalo RO 1293 kalendárnych dní. Priemerne na jednu ŽoNFP 17,47 dní. Lehota 35 dní bola prekročená pri 6 ŽoNFP. Lehota od ukončenia odborného hodnotenia po schválenie je v projekte NFP 301011A820 neprimerane dlhá a to až 168 kalendárnych dní (tab. č. 26).

Tabuľka 26: Zoznam ŽoNFP s prekročenou lehotou na vydanie rozhodnutia

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na VR
NFP301010K259	Realizácia centrálného plánu vzdelávania administratívnych kapacít EŠIF v roku 2017	Úrad vlády Slovenskej republiky	36
NFP301010C002	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF 1	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	48
NFP301010D437	Vzdelávanie oprávnených zamestnancov ÚV SR spolupracujúcich s OLAF-om v oblasti ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky	56
NFP301010C427	Špecifické vzdelávanie a pracovné cesty AK EŠIF Inštitútu pre stratégie a analýzy	Úrad vlády Slovenskej republiky	62
NFP301010I571	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF gestora HP UR	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	77
NFP301010A820	Zabezpečenie a koordinácia ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky	168

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Lehota určená na celý proces od predloženia ŽoNFP po schválenie by mala byť optimálne 85 dní, v prípade dožiadania informácií, alebo predĺženia procesu odborného hodnotenia môže byť lehota viac ako 165 dní. Počas sledovaného obdobia bolo schválených 74 ŽoNFP v priemernom trvaní celého procesu 44,97 dní. Stanovená maximálna lehota bola prekročená pri jednej ŽoNFP (NFP301011A820) a to v celkovom trvaní 202 dní.

Optimálnu dĺžku celého procesu teda 85 dní prekročili len 3 ŽoNFP a to z dôvodu dožiadania dodatočných informácií (tab. č. 27).



Tabuľka 27: Zoznam ŽoNFP s prekročenou lehotou od podania po schválenie

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na AO
NFP301010D437	Vzdelávanie oprávnených zamestnancov ÚV SR spolupracujúcich s OLAF-om v oblasti ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky	92
NFP301010I571	Špecifické vzdelávanie AK EŠIF gestora HP UR	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	100
NFP301010A820	Zabezpečenie a koordinácia ochrany finančných záujmov EÚ	Úrad vlády Slovenskej republiky	202

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018

Boli zaznamenané aj extrémne krátke lehoty. Priemernú hodnotu (44,97 dní) neprekročilo 40 ŽoNFP. 20 dní na pokrytie celého procesu od predloženia ŽoNFP až po vydanie rozhodnutia neprekročilo 5 ŽoNFP (tab. č. 28).

Tabuľka 28: Zoznam ŽoNFP s extrémne krátkymi lehotami od podania po schválenie

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na AO
NFP301010M818	Financovanie mzdových výdavkov zamestnancov ÚV SR vykonávajúcich podporné činnosti pre potreby subjektov zapojených do EŠIF do roku 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky	8
NFP301010D051	Financovanie mzdových výdavkov ISA zapojených do systému riadenia a implementácie EŠIF do roku 2018	Úrad vlády Slovenskej republiky	13
NFP301010C875	Financovanie miezd a odmien zamestnancov Ministerstva financií SR podieľajúcich sa na podpore implementácie finančných nástrojov	Ministerstvo financií SR	14
NFP301010B348	Financovanie mzdových výdavkov oprávnených zamestnancov MZVaEZ SR zapojených do koordinácie realizácie politiky súdržnosti EÚ	Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí Slovenskej republiky	15
NFP301010D269	Zabezpečenie financovania miezd a odmien zamestnancov PMÚ SR pre oblasť odhaľovania dohôd obmedzujúcich súťaž	Protimonopolný úrad SR	19

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018



6.2. Uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP pre projekty OP TP

Zmluva o NFP, ktorú RO OP TP uzavrie so žiadateľom po ukončení procesu schvaľovania a výbere vhodných projektov, upravuje podrobné podmienky realizácie schváleného projektu a zohľadňuje pre prijímateľa relevantné ustanovenia všeobecne záväzných právnych predpisov EÚ a SR a relevantné ustanovenia Systému riadenia EŠIF, Systému finančného riadenia a ďalších riadiacich dokumentov, ktorých úprava bola právnymi normami ponechaná na príslušné orgány. V prípade, ak je prijímateľ tá istá osoba ako RO OP TP, Zmluva o NFP sa neuzatvára. Všetky povinnosti sú upravené Rozhodnutím o schválení ŽoNFP.

Výrazný problém v dodržiavaní stanovených časových lehôt je v procese uzavretia zmluvy. K sledovanému dátumu 31.12.2017 malo 65 projektov uzavretú zmluvu o NFP. Priemerné trvanie procesu uzavretia zmluvy je 56,69 dní, čo je výrazne prekročenie stanovených limitov. Optimálne je lehota stanovená na 10 dní, v prípade predložených pripomienok zo strany prijímateľa je lehota predĺžená na 14 dní. Túto lehotu sa podarilo splniť len pri ŽoNFP, ktorých žiadateľom je tá istá osoba ako RO OP TP. Zmluva sa neuzatvára, ale všetky podmienky sú upravené v Rozhodnutí. Napriek tomu sú v systéme zaznamenané rôzne dátumy od vydania rozhodnutia po stav uzavretie zmluvy. Ten istý dátum bol zaznamenaný pri 7 ŽoNFP. Ďalších 16 ŽoNFP bolo v limite do 14 dní.

V tabuľke č. 29 uvádzame 5 ŽoNFP, ktorých žiadateľ nie je tá istá osoba ako RO OP TP a na uzavretie zmluvy o NFP bol u nich dosiahnutý najkratší čas.

Tabuľka 29: Zoznam ŽoNFP s krátkymi lehotami na uzavretie zmluvy

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na UZ
NFP301010B208	Odmeňovanie externých zamestnancov zabezpečujúcich podporu činností CKO	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	28
NFP301010C134	Zabezpečenie zasadnutí, stretnutí, workshopov, konferencií, podujatí a seminárov v súvislosti s riadením a koordináciou EŠIF na úrovni CKO	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	32
NFP301010B348	Financovanie mzdových výdavkov oprávnených zamestnancov MZVaEZ SR zapojených do koordinácie realizácie politiky súdržnosti EÚ	Ministerstvo zahraničných vecí a európskych záležitostí Slovenskej republiky	34
NFP301010A597	Zabezpečenie financovania miezd a odmien zamestnancov koordinátora pomoci podieľajúcich sa na efektívnom čerpaní finančných prostriedkov z EŠIF	Protimonopolný úrad SR	36
NFP301010B461	Stabilizácia AK gestora HP RMŽ a ND	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR	41

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018



Proces uzavretia zmluvy o NFP sa realizuje elektronickou formou, čo predpokladá zefektívnenie a skrátenie lehôt. Prax však dokazuje, že proces zatiaľ nepriniesol očakávané efekty v podobe skrátenia procesov, ale naopak, procesy sú extrémne dlhé. 14 projektov prekročilo dĺžku trvania procesu uzavretia zmluvy cez 100 dní. Extrémny prípad NFP301021C790 názov projektu Materiálno-technické zabezpečenie IKT pre NKÚ, proces uzavretia zmluvy trval 230 dní. V tabuľke uvádzame 5 projektov s najdlhšou lehotou v procese uzavretia zmluvy o NFP (tab. č. 30).

Tabuľka 30: Zoznam projektov s najdlhšou lehotou v procese uzavretia zmluvy

Kód ŽoNFP	Názov ŽoNFP	Názov žiadateľa	Dni na UZ
NFP301020C790	Materiálno-technické zabezpečenie IKT pre NKÚ	Najvyšší kontrolný úrad SR	230
NFP301010C325	Financovanie mzdových výdavkov AK DataCentra priamo zapojených do finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF 1	DataCentrum	162
NFP301010G110	Financovanie mzdových výdavkov oprávnených pracovníkov NKÚ SR	Najvyšší kontrolný úrad SR	153
NFP301010D269	Zabezpečenie financovania miezd a odmien zamestnancov PMÚ SR pre oblasť odhaľovania dohôd obmedzujúcich súťaž	Protimonopolný úrad SR	152
NFP301020C235	Materiálno-technické zabezpečenie a mobilita zamestnancov CKO pre PO 2014-2020	Úrad podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu	141

Zdroj: vlastné spracovanie na základe údajov z ITMS 2014+ k 1.1.2018



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

6.3. Závěry a odporúčania

Na základe vykonanej analýzy možno konštatovať, že proces schvaľovania ŽoNFP má svoje slabé miesta predovšetkým v procese vydania Rozhodnutia. Následne aj v procese uzavretia zmluvy o NFP. Odporúčame vykonať individuálne posúdenie všetkých ŽoNFP, ktoré boli schválené a proces uzavretia zmluvy prekročil 14 dní s cieľom identifikovania slabého miesta, ktoré brzdí celý proces. Zoznam predmetných projektov je v prílohe.

Počas analýzy boli identifikované nasledovné nezrovnalosti, ktoré odporúčame preveriť a opraviť v ITMS 2014+:

ŽoNFP s kódom NFP301010B687, vykazuje nesúlad dátumov v časovej osi. Dátum registrácie je uvedený neskôr ako dátum vydania Rozhodnutia.



6.4. Spracovanie žiadosti o platbu

Spracovanie ŽoP začína doručením (t.j. prijatím) písomnej formy ŽoP na RO pre OPTP (t.j. prijatie v listinnej forme alebo cez ÚPVS eDesk). Spracovanie ŽoP okrem administrácie zahŕňa:

- vykonanie povinnej administratívnej finančnej kontroly (AFK) v plnom rozsahu, t.j. overenie súladu s legislatívou a podpornou dokumentáciou a overenie správnosti nárokových finančných prostriedkov/deklarovaných výdavkov a ostatných skutočností uvedených v ŽoP vo vzťahu ku všetkým nárokovým finančným prostriedkom /deklarovaným výdavkom a ostatných skutočností uvedených v ŽoP prijímateľa pred ich uhradením/zúčtovaním
- vykonanie prípadnej finančnej kontroly na mieste (FK/M), ktorá je povinná v prípade ŽoP zameraných na refundáciu plátov a v prípadoch, kedy vykonanie FK/M vyplynie z rizikovej analýzy.

K referenčnému dátumu bolo v zdrojových dátach týkajúcich sa OP TP evidovaných 477 ŽoP v rôznom procesnom stave. Pre posúdenie plnenia lehôt pri spracovaní ŽoP zo strany RO pre OP TP bolo vyhodnocované plnenie nasledovných dvoch kľúčových lehôt:

- Trvanie posunu zo stavu „Importovaná (Z)“ do stavu „Správa z kontroly vystavená“.

IMP RO OP TP definuje lehotu na úrovni 25 dní (resp. 10 dní v prípade zálohovej ŽoP a ŽoP – zúčtovanie predfinancovania). Za účelom univerzálnej interpretácie trvania vystavenie správy z kontroly pre ŽoP bolo vyhodnotené plnenie všeobecnej krajne prípustnej (hraničnej) lehoty v trvaní do 25 dní od prijatia ŽoP riadiacim orgánom.

- Trvanie posunu zo stavu „Importovaná (Z)“ do stavu „Uhradená“.

Lehota na vykonanie úhrady finančných prostriedkov predkladateľovi ŽoP stanovená v IMP RO OP TP závisí od systému financovania, typu prijímateľa (verejný/súkromný sektor) a iných procesných faktorov. Za účelom univerzálnej interpretácie trvania úhrad ŽoP bolo vyhodnotené plnenie všeobecnej krajne prípustnej (hraničnej) lehoty na realizáciu úhrad finančných prostriedkov v trvaní do 90 dní od prijatia ŽoP riadiacim orgánom.

Z posudzovania boli vylúčené ŽoP, ktoré k sledovanému dátumu nenadobudli požadovaný koncový stav a v prípade sledovania lehoty 90 dní tie ŽoP, ktorých spracovanie nie je ukončené reálnou úhradou finančných prostriedkov. Koncový stav „Uhradená“ nadobudlo k 31.12.2017 celkovo 218 ŽoP, z toho 63 v roku 2016.



Tabuľka 31: Stanovené a dosiahnuté lehoty v procese spracovania ŽoP

	Vystavenie správy z kontroly	úhrada ŽoP
<i>IMP lehota</i>	25	90
<i>min.</i>	1	2
<i>priemer</i>	23,06	34,37
<i>max.</i>	119	136

Na základe analýzy možno konštatovať, že len 4 predložené ŽoP počas sledovaného obdobia prekročili stanovenú lehotu 90 dní na úhradu. Maximálne trvanie procesu od prijatia po úhradu ŽoP bolo 136 kalendárnych dní a minimálna dĺžka bola 2 kalendárne dni.

Pri 224 ŽoP (v roku 2016 to bolo 64 kontrol na mieste) bola vykonaná kontrola na mieste, ktorej výstupom je vystavená správa z kontroly. Stanovená 25 dňová lehota bola prekročená pri 75 ŽoP. Najkratšia dosiahnutá lehota kontroly bola 1 kalendárny deň. Zoznam ŽoP je v prílohe správy.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

7. Závěry

Finančný pokrok v implementácii

Finančný pokrok v implementácii OP TP bol v rámci analýzy posúdený z viacerých hľadísk. Posudzovaný bol dosiahnutý finančný pokrok v počte a objeme predložených ŽoNFP, následne schválených NFP, počet a finančný objem zakontrahovaných prostriedkov, objem a počet predložených a schválených ŽoP a následne očistené čerpanie o nezrovnalosti a vratky.

Pri globálnom pohľade možno konštatovať, že **dosiahnutá úroveň čerpania 18,16%** k 31.12.2017 je na dobrej úrovni. V porovnaní s ostatnými OP realizovanými v rámci Partnerskej dohody je táto úroveň na poprednom mieste. Pri hlbšej analýze však vidieť signály, ktoré poukazujú na nevyrovnanosť tém implementovaných v rámci OP TP.

Pri analýze dopytu po intervenciách OP TP je zjavné, že primárny záujem žiadateľov o NFP je sústredený na aktivity špecifického cieľa 1 PO1, ktorých zameranie je predovšetkým na financovanie miezd, vzdelávania a prípravy administratívnych kapacít. Práve pri tomto špecifickom ciele vnímame riziko spojené s nedostatkom finančných prostriedkov pre celé oprávnené obdobie, keďže nie je pravdepodobný predpoklad, že by sa administratívne kapacity subjektov zapojených do implementácie radikálne menili. Na základe dostupnej analýzy je vidieť, že administratívne kapacity spojené s prípravou a implementáciou Partnerskej dohody a OP TP na roky 2014 a 2015 boli financované ešte z OP predchádzajúceho programového obdobia. **Dosiahnutá úroveň čerpania PO 1 špecifický cieľ 1 je na úrovni 24,97%**. Do konca programového obdobia zostáva ešte 6 rokov, ktoré pri nastavenom tempe čerpania pre nedostatok finančných prostriedkov nebude možné celé prefinancovať z tejto PO.

Iný problém je vidieť v prioritnej osi 1, špecifický cieľ 2, kde sa **úroveň čerpania alokácie vyšplhala len na hodnotu 7,61%**. Pre projekty viažuce sa k špecifickému cieľu 2 prioritnej osi 1 je vyhlásené otvorené vyzvanie OPTP-PO1-SC2-2016-7, ku ktorému ku koncu sledovaného obdobia boli schválené 3 projekty v celkovej hodnote príspevku zo zdroja EÚ 4 034 151,66 EUR. Táto hodnota predstavuje 18,42% podiel z alokácie na špecifický cieľ.

Prioritná os 2 dosiahla úroveň čerpania 13,21%, čo je vzhľadom k charakteru oprávnených aktivít nízka úroveň, keďže informačné systémy majú byť podporným nástrojom pre plynulú implementáciu všetkých operačných programov. Pre prioritnú os 2 boli vyhlásené 2 otvorené vyzvania. Žiadatelia predložili 21 ŽoNFP, z ktorých malo ku koncu sledovaného obdobia uzavretú zmluvu o NFP 10 projektov. Z tohto počtu je jeden projekt riadne ukončený. Dva projekty sú schválené a k 31.12.2017 boli v stave prípravy zmluvy. K finančnej implementácii projektov sa k 31.12.2017 dostalo 7 projektov, ktorým bolo uhradených 12 ŽoP v hodnote 5 905 002,28 EUR zo zdrojov EÚ. Väčšina schválených projektov súvisí s vývojom a prevádzkou ITMS 2014+. Zatiaľ neboli predložené projekty pre ostatné informačné systémy MF SR, ktoré slúžia predovšetkým na komunikáciu s EÚ a na zabezpečenie finančných operácií v gescii MF SR v súvislosti s implementáciou finančných nástrojov EÚ. Nakoľko sú tieto projekty očakávané, je predpoklad, že alokovaná finančná čiastka bude vyčerpaná. Projekty PO2 však majú vysoké riziko



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

korekcií a vratiek, nakoľko sa projekty musia realizovať cez verečné obstarávanie a výber externého dodávateľa. S takýmto typom aktivít boli problémy aj v minulosti a boli udelené korekcie zo strany EÚ. Pravdepodobne aj to je jedným z dôvodov nízkej úrovne kontrahovaných projektov, nakoľko je posilnená časť administratívnej kontroly a kontroly VO, ktorá je časovo náročná a predlžuje proces uzavretia zmluvy o NFP.

Fyzický pokrok v implementácii

Na základe posúdenia a vyhodnotenia priebežného plnenia jednotlivých výsledkových ukazovateľov môžeme konštatovať, že takmer všetky výsledkové ukazovatele sú jasne definované a vhodne nastavené, no pri niektorých ukazovateľoch bude potrebné spresniť ich definíciu, prípadne spôsob výpočtu ich hodnoty. Zároveň môžeme konštatovať, že pri 5 ukazovateľoch (z celkového počtu 7 MU) je priebežné plnenie v súlade s cieľom a na základe doterajšieho vývoja existuje vysoký predpoklad naplnenia cieľových hodnôt daných ukazovateľov a teda tým aj splnenia stanovených špecifických cieľov programu. V rámci ukazovateľa „Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov“ evidujeme priebežné plnenie nižšie ako je stanovený cieľ (teda priebežné plnenie nie je v súlade so stanoveným cieľom) avšak existuje pomerne vysoký predpoklad naplnenia cieľa daného ukazovateľa. V rámci vyhodnotenia priebežného plnenia ukazovateľa „Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF“ boli identifikované viaceré obmedzenia pri jeho vyhodnocovaní (prvá hodnota tohto ukazovateľa bola nameraná až za rok 2017 a aktivity, ktoré by mali zabezpečiť plnenie tohto ukazovateľa, tzn. mediálne kampane, neboli k roku 2017 ukončené) a teda nebolo možné relevantne vyhodnotiť predpoklad naplnenia cieľa tohto ukazovateľa. Na základe posúdenia rizika nesplnenia cieľových hodnôt jednotlivých výsledkových ukazovateľov môžeme konštatovať, že pri 6 ukazovateľoch je riziko nesplnenia cieľových hodnôt nízke, resp. pomerne nízke (týka sa ukazovateľa „Miera spokojnosti užívateľov informačných systémov“) a teda aj riziko nesplnenia stanovených špecifických cieľov programu je nízke. Pri ukazovateli „Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF“ musíme konštatovať, že riziko nesplnenia cieľovej hodnoty daného ukazovateľa nie je možné relevantne vyhodnotiť. Vyhodnotenie priebežného plnenia ukazovateľa tohto MU je obmedzené tým, že predmetný ukazovateľ sa hodnotí v 3-ročných intervaloch a za rok 2017 bola nameraná iba prvá hodnota tohto MU v rámci hodnotiaceho obdobia. Zároveň aktivity, zamerané na plnenie špecifického cieľa, pod ktorý daný ukazovateľ patrí, majú plánované ukončenie až na konci roku 2018. Teda až po tomto termíne bude možné relevantnejšie vyhodnotiť priebežné plnenie daného ukazovateľa, resp. riziko nesplnenia jeho cieľovej hodnoty (a prípadne navrhnúť účinné opatrenia na jeho minimalizáciu).

Na základe posúdenia a vyhodnotenia priebežného plnenia jednotlivých výstupových ukazovateľov môžeme konštatovať, že väčšina výstupových ukazovateľov je jasne definovaná a vhodne nastavená, no pri niektorých ukazovateľoch bude potrebné spresniť ich definíciu, prípadne spôsob výpočtu ich hodnoty. Zároveň môžeme konštatovať, že pri všetkých výstupových ukazovateľoch evidujeme významný pokrok pri plnení cieľových hodnôt, dokonca v 3 prípadoch bola cieľová hodnota už dosiahnutá a v 3 prípadoch evidujeme už prekročenie cieľovej hodnoty, z čoho plynie aj potreba určenia novej cieľovej hodnoty. Zároveň môžeme konštatovať, že evidujeme aj významný pokrok pri plnení jednotlivých špecifických



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

cieľov definovaných v rámci programu. Na základe posúdenia rizika nesplnenia cieľových hodnôt jednotlivých výstupových ukazovateľov môžeme konštatovať, že riziko nesplnenia cieľových hodnôt výstupových ukazovateľov je nízke a teda je nízke aj riziko nesplnenia špecifických cieľov programu. Dokonca pri 6 ukazovateľoch (z celkového počtu 13 ukazovateľov) evidujeme dosiahnutie, resp. prekročenie stanovenej cieľovej hodnoty. Z čoho vyplýva skôr skutočnosť, že bude potrebné prehodnotiť stanovenú cieľovú hodnotu predmetných MU, nakoľko sa javí, že táto hodnota nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Z hľadiska posúdenia vhodnosti nastavenia jednotlivých očakávaných výsledkov, ktoré sú zadefinované v rámci súvisiacich špecifických cieľov môžeme konštatovať, že vo väčšine prípadov sú vhodne zadefinované s výnimkou očakávaného výsledku *c) plynulá implementácia programového obdobia 2014-2020 na základe transparentného systému riadenia a regulácie, kontroly a auditu EŠIF v rámci PO 1, ŠC 1, očakávaného výsledku b) zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF v rámci PO 1, ŠC 2, čakávaného výsledku b) lepšie výsledky implementácie EŠIF a OP TP v rámci PO 1, ŠC 3 a očakávaných výsledkov b) skrátené reakčné časy riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF, g) zapracovanie opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF a očakávaného výsledku h) zabezpečenie rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpora synergie v oblasti riadenia EŠIF v rámci PO 2, ŠC 1. Pre uvedené očakávané výsledky bude potrebné spresniť ich definíciu, prípadne prehodnotiť ich priradenie v rámci danej prioritnej osi a špecifického cieľa. Zároveň pri detailnejšom posúdení súladu merateľných ukazovateľov so zadefinovanými očakávanými výsledkami evidujeme určité nezrovnalosti. Čiže **nie ku všetkým zadefinovaným očakávaným výsledkom je možné jednoznačne priradiť merateľný ukazovateľ**, prostredníctvom ktorého by bolo možné zhodnotiť aj plnenie príslušného očakávaného výsledku.*

Analýza hlavných implementačných fáz

V kapitole sa hodnotenie zameriava na posúdenie časovej náročnosti procesov spojených s implementáciou operačného programu Technická pomoc 2014-2020. Analýzou boli podrobne rozobraté jednotlivé aktivity a subprocesy v procese hodnotenia ŽoNFP, procese uzavretia zmluvy o NFP, procese podania a schválenia ŽoP.

Jediný identifikovaný nedostatok, ktorý je spoločný pre všetky procesy, je v niekoľkých prípadoch nedodržanie stanovených lehôt (systém riadenia EŠIF), ktoré je spôsobené vo väčšine prípadov dožiadaním dokladov, dokumentácie alebo vysvetlenia od žiadateľa.

Administratívne overovaniu predložených ŽoNFP venoval RO 1209 dní, priemerne na jednu ŽoNFP 16,12 dní. V porovnaní so stanovenými maximálnymi lehotami (vrátane dní na doplnenie max. 30 dní) možno konštatovať, že len 8 ŽoNFP prekročilo maximálnu lehotu. **Administratívne overovanie bolo v sledovanom období vykonávané efektívne.** Proces odborného hodnotenia trval priemerne 12,53 dní, čo je výrazne menej ako stanovené maximálne lehoty. **Možno konštatovať, že proces odborného**



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

hodnotenia bol veľmi efektívny. Celkovo odborní hodnotitelia posudzovali ŽoNFP 965 dní. Stanovená lehota (35 dní) na odborné hodnotenie bola prekročená pri dvoch ŽoNFP. Ďalším posudzovaným subprocesom bolo vydanie rozhodnutia. K sledovanému termínu malo vydané rozhodnutie 74 ŽoNFP. Vydanie rozhodnutí trvalo RO 1293 kalendárnych dní; priemerne na jednu ŽoNFP 17,47 dní. Lehota 35 dní bola prekročená pri 6 ŽoNFP. Tento subproces možno považovať za veľmi efektívny.

Výrazný **problém v dodržiavaní stanovených časových lehôt** bol identifikovaný **v procese uzavretia zmluvy**. K sledovanému dátumu 31.12.2017 malo 65 projektov uzavretú zmluvu o NFP. Priemerné trvanie procesu uzavretia zmluvy je 56,69 dní, čo je výrazne prekročenie stanovených limitov. Proces uzavretia zmluvy o NFP sa realizuje elektronickou formou, čo predpokladá zefektívnenie a skrátenie lehôt. Prax však dokazuje, že proces zatiaľ nepriniesol očakávané efekty v podobe skrátenia procesov, ale naopak, **procesy sú extrémne dlhé. 14 projektov prekročilo dĺžku trvania procesu uzavretia zmluvy cez 100 dní.**



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

8. Odporúčania

8.1. Strategické odporúčania

Finančný pokrok v implementácii

K termínu 31.12.2017 presiahol podiel kontrahovaných prostriedkov polovicu disponibilnej sumy na celé obdobie, ale čerpanie nedosiahlo ani pätinu všetkých alokovaných zdrojov. Napriek tomu však boli dosiahnuté hodnoty čerpania ročného finančného záväzku, čo hodnotíme pozitívne. Čerpanie na úrovni 18% disponibilnej sumy na konci štvrtého roku nie je zlé, dokonca v porovnaní s inými OP implementovanými v rámci Partnerskej dohody dosiahlo čerpanie zdrojov EÚ v rámci OP TP najlepšie umiestnenie.

Riziko súvisí s nerovnomerným rozložením čerpaných prostriedkov medzi prioritnými osami a alokáciami na špecifické ciele. Je zjavné že dosiahnutá úroveň čerpania prioritnej osi 1 špecifický cieľ 1, na úrovni 24,97% je nadpriemerné číslo, avšak s týmto výsledkom sa spája riziko, že do konca roka 2023 nebude na tento špecifický cieľ dostatok finančných prostriedkov. Prognóza vývoja kontrahovania naznačuje, že ku koncu programového obdobia financovanie aktivít, ktoré súvisia s refundáciou miezd, vzdelávaním a prípravou na nové pracovné miesta môže byť ohrozené nedostatkom finančných prostriedkov. Preto hodnotu čerpania 24,97% za dva roky, považujeme za rizikovú. Administratívne kapacity sú fixný náklad, ktorý je spojený s implementáciou programu, avšak pokrok v implementácii Partnerskej dohody naznačuje, že potreba zefektívnenia, alebo navýšenia administratívnych kapacít bude predovšetkým ku koncu programového obdobia, kedy sa očakáva najväčšie čerpanie finančných prostriedkov v rámci všetkých OP. V súčasnosti nastaveným tempom čerpania finančných prostriedkov na administratívne kapacity hrozí nedostatok zdrojov a bude nevyhnuté ich financovať z iných, napríklad národných zdrojov navýšením miery národného spolufinancovania zo štátneho rozpočtu. **Odporúčame v nasledujúcom období prehodnotiť čerpanie finančných prostriedkov v rámci iných špecifických cieľov OP TP a v prípade potreby ich presunúť tak, aby boli finančné prostriedky na administratívne kapacity rozložené efektívne a rovnomerne počas celého obdobia implementácie programového obdobia.**

Ďalšie riziko zaznamenávame aj v prioritnej osi 1, špecifický cieľ 2, kde sa úroveň čerpania alokácie na špecifický cieľ 2 vyšplhala len na hodnotu 7,61%. Pre projekty viažuce sa k špecifickému cieľu 2 prioritnej osi 1 je vyhlásené otvorené vyzvanie OPTP-PO1-SC2-2016-7, ku ktorému ku koncu sledovaného obdobia boli schválené 3 projekty v celkovej hodnote príspevku zo zdroja EÚ 4 034 151,66 EUR. Táto hodnota predstavuje 18,42% podiel z alokácie na špecifický cieľ. **Odporúčame posilniť aktivity zamerané na informovanosť a publicitu.**

Prioritná os 2 dosiahla úroveň čerpania 13,21%, čo je vzhľadom k charakteru oprávnených aktivít nízka úroveň, keďže informačné systémy majú byť podporným nástrojom pre plynulú implementáciu všetkých operačných programov. Pre prioritnú os 2 boli vyhlásené 2 otvorené vyzvania. Zmluvu o NFP má uzavretú 10 projektov, z toho jeden projekt je riadne ukončený a dva projekty sú schválené a k 31.12.2017 boli v stave prípravy zmluvy. K finančnej implementácii projektov sa k 31.12.2017 dostalo 7 projektov, ktorým



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

bolo uhradených 12 ŽoP v hodnote 5 905 002,28 EUR zo zdrojov EÚ. Väčšina schválených projektov súvisí s vývojom a prevádzkou ITMS 2014+. Zatiaľ neboli predložené projekty pre ostatné informačné systémy MF SR, ktoré slúžia predovšetkým na komunikáciu s EÚ a na zabezpečenie finančných operácií v gescii MF SR v súvislosti s implementáciou finančných nástrojov EÚ. Pri finančne objemných projektoch stúpa riziko korekcií a vratiek z EK, odporúčame realizáciu takýchto projektov uskutočniť v čo najkratšom čase, aby bol dostatok priestoru pre zavedenie mitigačných opatrení na predchádzanie týchto rizík. **Medzi mitigačné⁶ opatrenia v súvislosti s realizáciou verejného obstarávania radíme zavedenie dvojstupňovej kontroly verejného obstarávania, obstarávanie menších celkov, pri dodávkach od externých subjektov minimalizovať „vendor lock⁷“.**

Fyzický pokrok v implementácii

Medzi strategické odporúčania v oblasti fyzického pokroku v implementácii OP TP môžeme zaradiť nasledovné odporúčania týkajúce sa úpravy, resp. spresnenia definícií a následného vykazovania jednotlivých ukazovateľov. Uvedené odporúčania je možné zapracovať prostredníctvom úpravy, resp. revízie OP TP a príslušných dokumentov najmä Opis systému monitorovania a hodnotenia.

Na základe posúdenia definície merateľného ukazovateľa **Miera fluktuácie pracovníkov** a spôsobu jeho výpočtu môžeme konštatovať, že nie je možné jednoznačne určiť spôsob výpočtu dosiahnutia cieľovej hodnoty tohto MU v roku 2023, nakoľko nie je zrejmé, či sa cieľová hodnota v roku 2023 bude merať ako priemer fluktuácie za všetky roky implementácie alebo len miera fluktuácie práve v roku 2023. Na základe uvedeného odporúčame spresniť spôsob výpočtu dosiahnutej cieľovej hodnoty tak, aby sa minimalizovali nezrovnalosti pri vykazovaní hodnoty MU v cieľovom roku a zároveň minimalizovali riziká spojené s nedosiahnutím cieľovej hodnoty v roku 2023. V tomto zmysle by bolo vhodné, aby hodnota v cieľovom roku zohľadňovala aj vývoj miery fluktuácie v predchádzajúcich rokoch.

V zmysle presnejšieho vyhodnotenia plnenia MU **Miera informovanosti o možnostiach podpory z EŠIF** odporúčame zosúladiť čas konania sociologického prieskumu so zisťovacím termínom MU.

V rámci MU **Miera overenia deklarovaných výdavkov** odporúčame spresniť spôsob výpočtu hodnoty MU (z dôvodu, že ku koncu programového obdobia sa dá očakávať pomerne vysoký celkový objem deklarovaných výdavkov, ktorý bude vstupovať do výpočtu daného MU) v tom zmysle, aby spôsob výpočtu hodnoty v príslušnom roku zohľadňoval aj vývoj tohto ukazovateľa v predchádzajúcich rokoch a tým sa minimalizovalo riziko spojené s nenaplnením hodnoty daného MU v cieľovom roku.

Odporúčame spresniť spôsob výpočtu hodnoty merateľného ukazovateľa **Priemerný počet pracovníkov refundovaných z OP TP** tak, aby bolo jednoznačné, či sa jedná o hodnotu práve v danom roku alebo o priemer hodnôt aj za predchádzajúce roky.

⁶ Mitigácia – zmiernenie, oslabenie (rizík)

⁷ Vendor lock – „Uzamknutie zákazníka“ - situácia, keď je zákazník závislý na určitom dodávateľovi alebo dodávateľoch



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

Odporúčame spresniť definíciu MU **Počet vyškolených účastníkov v rámci centrálného systému vzdelávania** a upraviť jeho cieľovú hodnotu.

Odporúčame upraviť definíciu ukazovateľa **Počet organizácií regionálnych sietí zapojených do poskytovania poradenstva o EŠIF** a spresniť spôsob jeho vykazovania tak, aby sa každoročne vykazoval celkový a nie kumulatívny počet organizácií.

Odporúčame spresniť definíciu, resp. spôsob vykazovania merateľného ukazovateľa **Počet zavedených opatrení na boj proti korupcii a podvodom** a presne špecifikovať, čo môže byť chápané ako jedno zavedené opatrenie a o aké typy opatrení sa jedná s uvedením konkrétnych príkladov (napr. 1 typ školenia by mal byť chápaný ako 1 zavedené opatrenie bez ohľadu na počet jeho opakovaní).

Odporúčame spresniť definíciu, resp. spôsob vykazovania merateľného ukazovateľa **Počet vypracovaných materiálov** a presnejšie špecifikovať, čo môže byť považované za vypracovaný materiál (napr. stanoviť minimálny obsah a rozsah toho, čo je možné považovať za vypracovaný materiál).

Vzhľadom k tomu, že ukazovateľ **Počet implementovaných elektronických služieb dostupných online** nie je definovaný ako kumulatívny, odporúčame spresniť definíciu tohto ukazovateľa tak, aby sa pri jeho vykazovaní zohľadňovali všetky implementované služby aj z predchádzajúcich rokov (čiže definovať ho ako kumulatívny počet). Zároveň bude potrebné upraviť aj cieľovú hodnotu daného MU, nakoľko táto nebola nastavená dostatočne ambiciózne.

Na základe doterajšieho vývoja ukazovateľa **Počet užívateľov IS** môžeme konštatovať, že cieľová hodnota ukazovateľa bola prekročená a kumulatívne bude ďalej rásť. Zároveň môžeme konštatovať, že cieľová hodnota merateľného ukazovateľa nebola stanovená dostatočne ambiciózne a odporúčame ju upraviť.

Napĺňanie očakávaných výsledkov

V záujme presnejšieho vyhodnocovania plnenia očakávaných výsledkov **odporúčame** v rámci jednotlivých prioritných osí a súvisiacich špecifických cieľov **odstrániť alebo preformulovať** uvedené **očakávané výsledky**: **V rámci PO 1 a ŠC 1** odporúčame očakávaný výsledok *c) plynulá implementácia programového obdobia 2014-2020 na základe transparentného systému riadenia a regulácie, kontroly a auditu EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** napríklad na „plynulá implementácia OP TP“. **V rámci PO 1 a ŠC 2** odporúčame očakávaný výsledok *b) zabezpečená výmena informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie, budovanie sietí, riešenia podaní a podnetov, kontroly a auditu EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby sa týkal iba implementácie OP TP. **V rámci PO 1 a ŠC 3** odporúčame očakávaný výsledok *b) lepšie výsledky implementácie EŠIF a OP TP* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby sa týkal iba implementácie OP TP. **V rámci PO 2 a ŠC 1** odporúčame očakávaný výsledok *b) skrátené reakčné časy riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF* **odstrániť**, nakoľko v rámci implementácie OP TP nie je možné tieto činnosti ovplyvniť. Taktiež odporúčame očakávaný výsledok *g) zapracovanie opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia*



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

EŠIF odstrániť alebo preformulovať tak, aby bolo jasné, o aké opatrenia vyplývajúce zo stratégie OP TP, sa jedná. Taktiež odporúčame očakávaný výsledok *h) zabezpečenie rozvoja princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpora synergie v oblasti riadenia EŠIF* **odstrániť alebo preformulovať** tak, aby bolo jasné, o aké aktivity v rámci „zabezpečenia rozvoja e-Kohézie a e-Governmentu“, sa jedná.

V záujme presnejšieho vyhodnocovania plnenia očakávaných výsledkov **odporúčame pre jednotlivé zadané očakávané výsledky jednoznačne priradiť súvisiace merateľné ukazovatele** (prostredníctvom ktorých bude možné posúdiť ich plnenie) a prípadne **doplniť systém merateľných ukazovateľov o nové ukazovatele**. V rámci PO 1 a ŠC 1 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce mieru kontrahovania alebo čerpania finančných prostriedkov EŠIF a OP TP. V rámci PO 1 a ŠC 2 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce počet aktivít alebo podujatí zameraných na zabezpečenie výmeny informácií na úrovni subjektov zapojených do riadenia, monitorovania, hodnotenia, informovania a komunikácie. V rámci PO 1 a ŠC 3 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce mieru kontrahovania alebo čerpania finančných prostriedkov OP TP. V rámci PO 2 a ŠC 1 odporúčame doplniť MU napríklad o ukazovatele sledujúce lehoty (reakčné časy) riadiacich, implementačných a kontrolných orgánov EŠIF, sledujúce zapracovanosť opatrení vyplývajúcich zo stratégie OP TP do centrálnych IS riadenia EŠIF a IS systémov finančného riadenia EŠIF a sledujúce aktivity zamerané na rozvoj princípov e-Kohézie a e-Governmentu a podpory synergie v oblasti riadenia EŠIF. Uvedené odporúčania treba, samozrejme, koordinovať s predchádzajúcimi úpravami zameranými na odstránenie, resp. preformulovanie očakávaných výsledkov.

Analýza hlavných implementačných fáz

Na základe vykonanej analýzy možno konštatovať, že proces schvaľovania ŽoNFP má svoje slabé miesta predovšetkým v procese vydania Rozhodnutia. Následne aj v procese uzavretia zmluvy o NFP. Odporúčame vykonať individuálne posúdenie všetkých ŽoNFP, ktoré boli schválené a proces uzavretia zmluvy prekročil 14 dní s cieľom identifikovania slabého miesta, ktoré brzdí celý proces. Zoznam predmetných projektov je v prílohe.

Počas analýzy boli identifikované nasledovné nezrovnalosti, ktoré odporúčame preveriť a opraviť v ITMS 2014+:

ŽoNFP s kódom NFP301010B687, vykazuje nesúlad dátumov v časovej osi. Dátum registrácie je uvedený neskôr ako dátum vydania Rozhodnutia.



8.2. Analýza prijatých opatrení v nadväznosti na odporúčania z predchádzajúceho hodnotenia

V rámci predchádzajúceho priebežného hodnotenia (ktoré pokrývalo obdobie do 31. 12. 2016) boli definované viaceré odporúčania týkajúce sa jednotlivých oblastí implementácie OP TP. Na základe odporúčaní RO OP TP prijal opatrenia s identifikáciou zodpovednosti za plnenie a termínom plnenia opatrení. Monitorovací výbor pre OP TP schválil návrh opatrení k predmetným odporúčaniam v rámci rozhodovania písomnou procedúrou dňa 02. 11. 2017.

V rámci oblasti týkajúcej sa **riadenia programu** bolo definovaných 5 odporúčaní. **Prvé odporúčanie** bolo zamerané na vykonanie analýzy výdavkov z predchádzajúceho programového obdobia, a tiež doterajších výdavkov v rámci súčasného programového obdobia aj z pohľadu absorpčnej schopnosti jednotlivých oprávnených prijímateľov, ktorej výsledkom mali byť indikatívne, ale čo najpresnejšie alokácie pre jednotlivých oprávnených prijímateľov. Uvedená analýza **bola** zo strany RO OP TP ku koncu predmetného hodnotiaceho obdobia (k 31. 12. 2017) **vypracovaná, avšak jej výsledky neboli ku koncu posudzovaného obdobia aplikované**. Predmetom **druhého odporúčania** bolo zlúčiť aktivity H. a E. do jednej aktivity v rámci PO2/ŠC1 Systémová a technická podpora, ktorá by pokryla všetky oblasti v rámci aktivít H. a E. s výnimkou financovania aktivít spojených s IS, nakoľko ich už pokrývajú aktivity B. a C. v PO2/ŠC1. Uvedené odporúčanie by si vyžadovalo úpravu (resp. revíziu) OP TP. V období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 sa uskutočnila jedna revízia OP TP. Predmetom revízie OP TP (verzia dokumentu č. 3.1 po aktualizácii na národnej úrovni k 2.11.2017) v tomto období boli dve zmeny a obe sa týkali doplnenia existujúceho zoznamu oprávnených prijímateľov. Uvedené odporúčanie teda **nebolo k 31.12.2017 zapracované**. **Tretie odporúčanie** sa týkalo obsadenia voľných schválených štátnozamestnaneckých miest a požiadavky na schválenie nových štátnozamestnaneckých miest tak, aby ich počet dosiahol hodnotu 27 AK. Počet vytvorených miest AK EŠIF k 31. 12. 2017 v rámci RO OP TP bol 23. Na základe uvedeného môžeme konštatovať, že pre predmetné odporúčanie **nebolo k 31.12.2017 realizované žiadne opatrenie**. **Štvrtým odporúčaním** v rámci riadenia programu bolo zosúladiť štruktúru riadiacej dokumentácie uvedenej v IMP RO OP TP so skutočnosťou tak, ako je uvedené v kapitole 3.6.2 Riadiaca dokumentácia pre výber a implementáciu projektov OP TP. Štruktúra riadiacej dokumentácie pre výber a implementáciu projektov OP TP (kap. 5.1.3) uvedená v IMP RO OP TP, verzia 11.0, účinnosť od 28. novembra 2017 **bola** upravená a zosúladená so skutočnosťou. Štruktúra riadiacej dokumentácie bola upravená a doplnená (doplnené bolo vyzvanie na projekty technickej pomoci), zároveň bola upravená aj súvisiaca kapitola týkajúca sa merateľných ukazovateľov. **Piatym odporúčaním** bolo odporúčanie na úpravu/aktualizáciu článku č. 2 Úlohy výboru, bod č. 2, písmeno d) vypustením predmetného ustanovenia Štatútu MV OP TP. Nakoľko od 01. 06. 2016 boli 3 členovia MV OP TP, ktorí zastupovali útvary ÚV SR, delimitovaní na ÚPPVII SR, bolo odporúčané RO OP TP aktualizovať Štatút MV OP TP, článok č. 3 Zloženie výboru, bod č. 3, písmeno a). V priebehu roku 2017 **boli prijaté 2 dodatky** zamerané na úpravu, resp. aktualizáciu štatútu MV OP TP. Predmetom Dodatku č. 1 zo dňa 01. 06. 2017 bola úprava článku č. 2 Úlohy výboru, bod č. 2 a predmetom Dodatku č. 2 zo dňa 22.12.2017 bola úprava článku č. 3 Zloženie výboru. Takže predmetné odporúčanie **bolo** zapracované.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

V rámci oblasti **implementácia programu** bolo definované iba jedno odporúčanie, ktoré však bolo totožné s prvým odporúčaním definovaným v rámci oblasti riadenie projektu. Žiadne ďalšie odporúčanie pre zlepšenie implementácie v oblasti čerpania finančných prostriedkov nebolo definované.

V oblasti **fyzický pokrok v implementácii** programu (fyzická implementácia) boli definované odporúčania týkajúce sa 5 MU. Prvé odporúčania sa týkalo MU **Miera fluktuácie pracovníkov** a jeho predmetom bolo doplniť do príslušnej dokumentácie spôsob výpočtu dosiahnutej cieľovej hodnoty v roku 2023. Pre predmetné odporúčanie **nebolo k 31.12.2017 realizované žiadne opatrenie**. Druhé odporúčanie sa týkalo MU **Zabezpečenie adekvátnej miery fungovania riadiaceho a kontrolného systému CKO** a jeho predmetom bolo zväziť zmenu frekvencie vykazovania tohto merateľného ukazovateľa. Pre predmetné odporúčanie však **nebolo prijaté žiadne opatrenie**. Je však potrebné poznamenať, že situácia v roku 2017, sa vo vzťahu k vykazovaniu tohto MU oproti roku 2016, zmenila a hodnotu daného MU bolo možné, ku koncu hodnotiaceho obdobia, adekvátne určiť. Tretie odporúčanie sa týkalo MU **Priemerný počet pracovníkov refundovaných z OP TP** a bolo zamerané na definovanie výpočtu dosiahnutej cieľovej hodnoty merateľného ukazovateľa v roku 2023. Pre predmetné odporúčanie **nebolo k 31.12.2017 realizované žiadne opatrenie**. Štvrté odporúčanie sa týkalo MU **Počet vyškolených účastníkov v rámci centrálneho systému vzdelávania** a bolo zamerané na aktualizáciu cieľovej hodnoty daného MU. Cieľová hodnota daného MU nebola aktualizovaná a k 31.12.2017 **nebolo realizované žiadne opatrenie**. Piate odporúčanie sa týkalo MU **Podiel pracovníkov vybavených materiálno-technickým zabezpečením** a bolo zamerané na prehodnotenie definície a spôsobu vykazovania merateľného ukazovateľa Podiel pracovníkov vybavených materiálno-technickým zabezpečením, tak aby bolo možné sledovať napĺňanie cieľovej hodnoty merateľného ukazovateľa v zmysle toho, ako bola stanovená. **Definícia pre tento MU bola upravená**. Pôvodná definícia „*pomer oprávnených pracovníkov, ktorí sú vybavení materiálno-technickým vybavením zakúpeným z prostriedkov OP TP, k oprávneným pracovníkom, ktorí nie sú vybavení materiálno-technickým vybavením z prostriedkov OP TP*“ bola upravená v nasledovnom zmysle „*Podiel oprávnených pracovníkov, ktorí sú vybavení materiálno-technickým vybavením zakúpeným z prostriedkov OP TP k celkovému priemernému počtu oprávnených pracovníkov refundovaných z prostriedkov OP TP*“. V rámci aktuálneho hodnotenia neboli zaznamenané problémy s jeho vykazovaním, ktoré sa realizovalo v súlade s aktuálnou definíciou daného MU.

V oblasti **plnenie cieľov** bolo definované iba jedno odporúčanie a to včas prijať potrebné opatrenia (v prípade nenapĺňania jednotlivých špecifických cieľov a očakávaných výsledkov), ako napríklad revíziu OP TP, ktorá by zahŕňala zmenu formulácie týchto očakávaných výsledkov. V období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 sa uskutočnila jedna revízia OP TP. Predmetom revízie v rámci tohto obdobia neboli zmeny, ktoré by zahŕňali zmenu formulácie očakávaných výsledkov. Predmetom revízie OP TP (verzia dokumentu č. 3.1 po aktualizácii na národnej úrovni k 2.11.2017) boli iba 2 zmeny a to 1) doplnenie oprávneného prijímateľa Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu ako útvaru zabezpečujúceho strategické plánovanie a strategické riadenie investícií projektov financovaných z EŠIF medzi oprávnených prijímateľov v rámci: prioritná os 1, špecifický cieľ 1 - aktivita A. *Refundácia miezd AK priamo zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF*; aktivita D. *Špecifické vzdelávanie AK*



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

zapojených do riadenia, kontroly a auditu EŠIF; prioritná os 1, špecifický cieľ 3 - aktivita E. Hodnotenia, analýzy, štúdie a expertízne posúdenia; aktivita F. Konzultačné, poradenské a právne služby; aktivita H. Služby so zameraním na zabezpečenie IS, technickej a administratívnej podpory; prioritná os 2, špecifický cieľ 1 - aktivita E. Materiálno-technické zabezpečenie a mobilita subjektov zapojených do riadenia, implementácie, finančného riadenia, kontroly a auditu EŠIF (schválené uznesením MV pre OP TP 6/2016 zo dňa 21.12.2016) a 2) doplnenie oprávneného prijímateľa Úradu podpredsedu vlády SR pre investície a informatizáciu ako centrálného koordinačného orgánu do prioritnej osi 1, špecifického cieľa 2, aktivity A. Realizácia komunikačného plánu operačného programu Technická pomoc 2014 -2020 (schválené uznesením MV pre OP TP 8/2017 zo dňa 2.11.2017). Predmetné odporúčané **opatrenie nebolo k 31.12.2017 realizované**.

Poslednou oblasťou, v rámci ktorej boli definované odporúčania bola **efektívnosť**. V rámci efektívnosti bolo definované iba 1 odporúčanie a to stanoviť merateľný ukazovateľ aj pre poskytnuté poradenské služby. RO OP TP v nadväznosti na dané odporúčanie **nerealizoval k 31.12.2017 žiadne opatrenie**.

Celkovo môžeme konštatovať, že zo strany RO OP TP boli k 31.12.2017 realizované 4 opatrenia v nadväznosti na definované odporúčania z predchádzajúceho hodnotenia, a tie sa týkali realizácie analýzy finančnej implementácie OP TP 2014 – 2020, zosúladenia štruktúry riadiacej dokumentácie uvedenej v IMP RO OP TP so skutočnosťou, úpravy štatútu MV OP TP, a spresnenia definície a spôsobu výpočtu MU *Podiel pracovníkov vybavených materiálno-technickým zabezpečením*. V nadväznosti na ostatné odporúčania prijaté súvisiace opatrenia neboli ku koncu sledovaného obdobia realizované.



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

9. Prílohy

Príloha č.1 Zoznam ŽoP za rok 2016 a 2017 s prekročenou stanovenou lehotou na vykonanie kontroly

Kód ŽoP	Kód PO	Názov PO	Dátum zmeny	Posun do fázy	Stav	Počet vynaložených kalendárnych dní
301011A940500501	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	21.06.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	26
301011B422200301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	04.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	26
301011B458500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	03.05.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	26
301011C218200101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	14.02.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	26
301011A436500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	14.09.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	27
301011A490500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.07.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	27
301011A940500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	02.05.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	27
301011B949100401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	21.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	27
301011K259500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	27
301011A436500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.07.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

301011A736500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	22.09.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011A940500801	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	24.10.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011B461500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	03.07.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011B493500501	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.06.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011C002200101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	22.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011C180500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	02.03.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011C180500401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	21.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011C247500501	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	16.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011F464500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	12.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	28
301011B348500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	29
301011B351500601	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	30.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	30
301011B687500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	18.11.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	30
301011C132500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	25.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	30



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

301011A437500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	21.11.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	32
301011A571500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	25.07.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	33
301011A940500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.05.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	33
301011C002100201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	05.12.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	33
301011A940500401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	14.06.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	34
301021D049500201	301020	2. Systémová a technická podpora	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	34
301011B458500401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.12.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	35
301011D051500501	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	35
301011D180500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.06.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	35
301011C180500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.06.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	36
301021C316300101	301020	2. Systémová a technická podpora	30.03.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	36
301021C316300201	301020	2. Systémová a technická podpora	18.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	36
301011A940500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	27.04.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	37



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

301011B687200201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	17.01.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	39
301011B461200101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	22.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	40
301011A815500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	06.10.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	41
301011D180500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	13.07.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	41
301011B458500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	09.01.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	42
301011C218200201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	21.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	42
301011B687500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	08.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	44
301011A437500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	03.10.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	45
301011A940500901	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	45
301011C875500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	10.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	45
301011A940500701	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	07.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	46
301011B493500801	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.12.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	46
301011D017500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	11.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	46



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

301011A940501001	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	47
301011D051500401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	47
301011A940500601	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	01.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	48
301011B461500501	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	48
301011B687100301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	30.01.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	48
301011B351500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	04.04.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	49
301011B687500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	25.01.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	49
301011A820500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	50
301011B208500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	06.07.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	50
301011A736500801	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	53
301011C875500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	54
301011A437500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	22.11.2016	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	55
301011B493500701	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.12.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	56



www.optp.vlada.gov.sk



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA

301011B220200301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	21.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	57
301011B461500401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	10.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	59
301011B493500601	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	25.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	59
301011B458500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	19.09.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	63
301011B461200201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	12.10.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	66
301011B351500401	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	70
301011B351500201	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	26.10.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	71
301021B609500101	301020	2. Systémová a technická podpora	06.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	74
301011D694500101	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	29.11.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	76
301011B420100301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	20.06.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	77
301011B687200301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	25.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	77
301021B936200401	301020	2. Systémová a technická podpora	24.08.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	99
301011D051500301	301010	1. Riadenie, kontrola a audit EŠIF	17.10.2017	Spracovaná RO (30)	Správa z kontroly vystavená	119