



MINISTERSTVO HOSPODÁRSTVA Slovenskej republiky

**PRIEBEŽNÁ MONITOROVACIA SPRÁVA O IMPLEMENTÁCII
SEKTOROVÉHO OPERAČNÉHO PROGRAMU PRIEMYSEL A SLUŽBY
ZA JANUÁR - JÚN 2007**



Európska únia

Sektorový operačný program Priemysel a služby

Bratislava, október 2007

Schválené Monitorovacím výborom pre Sektorový operačný program dňa 2. októbra 2007

Obsah

<u>POUŽITÉ SKRATKY</u>	<u>4</u>
<u>ÚVOD</u>	<u>5</u>
<u>1. MECHANIZMUS RIADENIA A IMPLEMENTÁCIE SOP PS</u>	<u>6</u>
<u>1.1. Systémové zabezpečenie implementácie SOP PS</u>	<u>6</u>
<u>1.2. Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS</u>	<u>7</u>
<u>1.3. Zabezpečenie podpornej dokumentácie pre implementáciu SOP PS</u>	<u>8</u>
<u>2. STAV PROJEKTOV PREDKLADANÝCH NA ZÁKLADE VYHLÁSENÝCH VÝZIEV NA PREDKLADANIE PROJEKTOV</u>	<u>10</u>
<u>2.1. Hodnotiaci proces</u>	<u>10</u>
<u>2.2. Uzatváranie zmluvných záväzkov</u>	<u>11</u>
<u>3. STAV NÁRODNÝCH A INDIVIDUÁLNYCH PROJEKTOV</u>	<u>13</u>
<u>V rámci SOP PS sú pre skrátené programové obdobie 2004-2006 zadefinované 2 národné a 1 individuálny projekt (vysvetlenie termínov je uvedené v Programovom doplnku pre SOP PS (www.economy.gov.sk)):</u>	<u>13</u>
<u>4. STAV PROJEKTOV IMPLEMENTOVANÝCH PROSTREDNÍCTVOM OPATRENIA TP</u>	<u>14</u>
<u>5. POKROK V REALIZÁCII A DOSAHOVANIE CIEĽOV PROJEKTOV</u>	<u>15</u>
<u>5.1. Fyzický pokrok v implementácii pomoci</u>	<u>15</u>
<u>5.2. Vyhodnotenie stavu indikátorov dosahovaných po realizácii projektov na úrovni Opatrení SOP PS</u>	<u>15</u>
<u>6. FINANČNÁ IMPLEMENTÁCIA POMOCI</u>	<u>17</u>
<u>6.1. Nezrovnalosti</u>	<u>17</u>
<u>6.2. Certifikačné overovanie</u>	<u>18</u>
<u>7. MONITOROVANIE A HODNOTENIE POMOCI</u>	<u>22</u>
<u>7.1. Monitorovanie SOP PS</u>	<u>22</u>
<u>7.2. Činnosť Monitorovacieho výboru pre SOP</u>	<u>22</u>
<u>7.3. Činnosť Interného dozorného a monitorovacieho výboru pre fondy EÚ</u>	<u>22</u>
<u>8. ZHODNOTENIE IMPLEMENTÁCIE SOP PS KONTROLNÝMI ORGÁNMI</u>	<u>24</u>
<u>9. KOMUNIKAČNÝ AKČNÝ PLÁN</u>	<u>28</u>
<u>10. PROBLÉMOVÉ OBLASTI SPOJENÉ S IMPLEMENTÁCIOU</u>	<u>29</u>
<u>11. VYHODNOTENIE IMPLEMENTÁCIE POMOCI</u>	<u>31</u>
<u>PRÍLOHA Č. 1 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS – PREHĽAD O VYHLÁSENÝCH VÝZVACH</u>	<u>32</u>
<u>PRÍLOHA Č. 2 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS – PREHĽAD O PRIJATÝCH A SCHVÁLENÝCH PROJEKTOCH</u>	<u>33</u>
<u>PRÍLOHA Č. 3 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - PREHĽAD O ZMLUVNE VIAZANÝCH PROJEKTOCH</u>	<u>34</u>
<u>PRÍLOHA Č. 4 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - REGIONÁLNE ROZDELENIE ZMLUVNE VIAZANÝCH PROJEKTOV REALIZOVANÝCH NA ZÁKLADE VÝZIEV</u>	<u>34</u>
<u>PRÍLOHA Č. 5 - STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - NAPŔNANIE INDIKÁTOROV</u>	<u>36</u>
<u>PRÍLOHA Č. 6 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - PREHĽAD ČERPANIA PODĽA ZDROJOV</u>	<u>38</u>
<u>PRÍLOHA Č. 7 – PRIEBEŽNÉ ŽIADOSTI O PLATBU PREDLOŽENÉ EK</u>	<u>39</u>
<u>PRÍLOHA Č. 8 – PLATBY PRIJATÉ Z EK</u>	<u>41</u>

Použité skratky

CKÚ OLAF	Centrálny kontrolný útvar pre Európsky úrad boja proti podvodom
CSF	Community Support Framework (Rámec podpory Spoločenstva)
EK	Európska komisia
ERDF	Európsky fond regionálneho rozvoja
ES	Európske spoločenstvá
EUR	Euro
EÚ	Európska únia
Hodnotiaca komisia	Hodnotiaca komisia na posudzovanie žiadostí a projektov
ICPK	Informačné centrum prvého kontaktu
ITMS	IT Monitorovací systém pre štrukturálne fondy a Kohézny fond
KP	Konečný prijímateľ
KSFR	Koncepcia systému finančného riadenia štrukturálnych fondov
MF SR	Ministerstvo financií Slovenskej republiky
MH SR	Ministerstvo hospodárstva Slovenskej republiky
Monitorovacia správa	Priebežná monitorovacia správa o implementácii Sektorového operačného programu Priemysel a služby za január – jún 2007
MV pre SOP	Monitorovací výbor pre Sektorový operačný program
MVRR SR	Ministerstvo výstavby a regionálneho rozvoja Slovenskej republiky
NARMSP	Národná agentúra pre rozvoj malého a stredného podnikania
NFP	Nenávratný finančný príspevok
NKÚ SR	Najvyšší kontrolný úrad Slovenskej republiky
PJ	Platobná jednotka
PO	Platobný orgán pre štrukturálne fondy
PP	Príjemca pomoci
PPCR NUTIS	Podpora propagácie cestovného ruchu a vybudovanie Národného jednotného informačného systému cestovného ruchu
RO	Riadiaci orgán
SACR	Slovenská agentúra pre cestovný ruch
SARIO	Slovenská agentúra pre rozvoj investícií a obchodu
SIEA	Slovenská inovačná a energetická agentúra ¹
Sk	Slovenská koruna
SO/RO	Sprostredkovateľský orgán pod Riadiacim orgánom
SOP PS	Sektorový operačný program Priemysel a služby
SR	Slovenská republika
ŠF EÚ	Štrukturálne fondy Európskej únie
ŠR	Štátny rozpočet
ŠÚ SR	Štatistický úrad Slovenskej republiky
TP	Technická pomoc
ÚOŠS	Ústredný orgán štátnej správy
ÚVO	Úrad pre verejné obstarávanie
VÚC	Vyšší územný celok
výzva	Výzva na predkladanie projektov
Žiadosť o platbu	Žiadosť konečného prijímateľa / príjemcu pomoci o platbu
Žiadosť o poskytnutie NFP	Žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku

¹ Pôvodne Slovenská energetická agentúra, zmenené rozhodnutím ministra hospodárstva č. 18/2007 zo dňa 22. 3. 2007

Úvod

Implementácia SOP PS (www.economy.gov.sk), ako programu podporujúceho rozvoj oblastí SR s nižšou úrovňou hrubého domáceho produktu ako 75 % priemeru ES, pokračovala aj v prvom polroku 2007. Realizáciou zmluvne viazaných projektov, ako aj napĺňaním indikátorov zrealizovaných projektov (pozri kapitolu 5.2. Vyhodnotenie stavu indikátorov dosahovaných po realizácii projektov na úrovni opatrení SOP PS) sa postupne naplňal globálny cieľ zachovať a ďalej rozvíjať konkurencieschopný a efektívne vyrábajúci priemyselný potenciál, cestovný ruch, skvalitniť ďalšie vybrané služby, ďalej rozvinúť podnikateľské prostredie v regiónoch, a tak prispieť k dosiahnutiu Cieľa 1 stanoveného ES.

Na základe predložených žiadostí o platbu bolo kumulatívne k 1. polroku 2007 dosiahnuté takmer 50% čerpanie finančných prostriedkov alokovaných v rámci SOP PS, čo je však vzhľadom na limitovaný termín čerpania finančných prostriedkov potrebné zrýchliť. SO/RO vynakladajú pre tento účel maximálne úsilie v zmysle spolupráce s KP/PP ohľadom poradenstva pri vyplňaní žiadostí o platbu. Taktiež na zasadnutiach IDMV boli prijaté náležité opatrenia pre urýchlenie čerpania týchto finančných prostriedkov.

Predložená monitorovacia správa informuje o procesoch spojených s implementáciou SOP PS za obdobie 1. polroka 2007, ako hodnotiacom procese projektov predložených v rámci výziev vyhlásených v roku 2006, zmluvnom viazaní úspešných projektov, komunikačnom akčnom pláne, kontrolách, auditoch, monitorovacích výboroch, napĺňaní indikátorov ukončených projektov, o národných projektoch a projektoch TP.

1. Mechanizmus riadenia a implementácie SOP PS

V nadväznosti na skutočnosť, že MV pre SOP ani EK počas implementácie SOP PS nemali výhrady závažnejšieho charakteru k nastavenému systému riadenia a implementácie SOP PS, procesy s ním súvisiace zostali bez výraznejších zmien. V súvislosti s programovým obdobím 2007 – 2013 niektoré inštitúcie, a to najmä tie, ktoré neriadili operačné programy v skrátenom programovom období 2004 - 2006, požiadali MH SR o možnosť aplikovať nastavený systém MH SR pre nimi riadené operačné programy.

Problémom v zabezpečovaní implementácie SOP PS a súčasne nového programového obdobia 2007 – 2013 bol v 1. polroku 2007 nedostatok administratívnych kapacít (pozri kapitolu 1.2. Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS), ako na SO/RO, tak aj na RO pre SOP PS.

1.1. Systémové zabezpečenie implementácie SOP PS

Implementácia SOP PS bola v 1. polroku 2007 zabezpečovaná internými subjektmi v gescii MH SR, a to RO pre SOP PS, SO/RO, PJ, Odborom vnútornej kontroly a samostatnými internými audítormi MH SR, a tiež externými spolupracujúcimi subjektmi ako VÚC, resp. ich ICPK, PO a kontrolnými orgánmi v gescii MF SR.

V sledovanom období prebiehali procesy súvisiace najmä s hodnotením projektov predložených v rámci výziev vyhlásených v roku 2006, podpisovaním zmlúv o poskytnutí NFP, predbežnou a priebežnou finančnou kontrolou a zabezpečovaním platieb, resp. certifikácie výdavkov. Uvedené procesy zabezpečovali nasledovné subjekty:

- 1) **Odbor riadenia SOP**, poverený koordináciou implementácie SOP PS. V sledovanom období v spolupráci s príslušnými útvarmi RO pre SOP PS zabezpečoval aktualizáciu vydaných manuálov, kontrolu postupov hodnotiaceho procesu na SO/RO, priebežnú kontrolu realizovaných projektov, monitoring na úrovni opatrení, publicitu, finančné riadenie a kontrolu žiadostí o platbu, ako aj riadenie procesov súvisiacich s implementáciou SOP PS na úrovni SO/RO. V sledovanom období spolupracoval s VÚC v oblasti monitorovania a publicity.
Funkciu **RO pre SOP PS**, ako vecného a kontrolného garanta zabezpečujú nasledovné interné subjekty MH SR:
 - o Sekcia podporných programov - Odbor riadenia SOP ako riadiaca jednotka pre SOP; Odbor prípravy programov;
 - o Sekcia stratégie – Odbor podnikateľského prostredia, Odbor priemyslu, Odbor strategických investícií;
 - o Sekcia energetiky – Odbor energetickej politiky;
 - o Sekcia obchodu – Odbor medzinárodného obchodu a vnútorného trhu;
 - o Sekcia cestovného ruchu;
 - o Sekcia rozpočtu a financovania - Odbor financovania ministerstva;
- 2) **Odbor kontroly a sťažností a samostatní interní audítori** priamo podriadení ministrovi hospodárstva, vykonávaním kontrolnej činnosti zameranej na činnosť RO pre SOP PS, SO/RO, PJ a realizáciu projektov prostredníctvom SOP PS KP/PP;
- 3) **PJ**, najmä vykonávaním predbežnej finančnej kontroly, uhrádzaním finančných prostriedkov KP/PP a zostavovaním súhrnných žiadostí o platbu, ktoré zasielajú na PO;

- 4) **SO/RO**, zabezpečovaním implementácie konkrétnych opatrení SOP PS v zmysle uzatvorených Splnomocnení o delegovaní právomocí z Riadiaceho orgánu na sprostredkovateľský orgán pod Riadiacim orgánom. V sledovanom období SO/RO plnili úlohy súvisiace najmä hodnotiacim procesom projektov predložených v rámci vyhlasovania výziev, predbežnou finančnou kontrolou žiadostí o platbu, s priebežnou finančnou kontrolou, monitorovaním a publicitou. V podmienkach SOP PS implementáciu opatrení zabezpečujú NARMSP, SARIO, SIEA a SACR;
- 5) VÚC, resp. ich **ICPK**, ktoré v zmysle uzatvorených Rámcových zmlúv o vzájomnej spolupráci uzatvorených medzi MH SR a jednotlivými VÚC v sledovanom období zabezpečovali najmä úlohy spojené s publicitou a monitorovaním realizovaných projektov, resp. sledovaním naplňania indikátorov zrealizovaných projektov;
- 6) **PO (MF SR)**, zabezpečujúci vypracovanie a predkladanie žiadostí o platby na EK a prijímanie platieb od EK a zodpovedajúci za certifikáciu výdavkov;
- 7) **Sekcia auditu a kontroly medzinárodných finančných zdrojov MF SR** vykonáva úlohy v zmysle čl. 10 nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001.

1.2. Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS

Nižšie uvedená tabuľka vyjadruje administratívne zabezpečenie riadenia a implementácie SOP PS k 30. 6. 2007. Ku koncu sledovaného obdobia boli administratívne kapacity naplnené celkovo na 90,61 % (týka sa subjektov priamo sa podieľajúcich na implementácii SOP PS):

ÚOŠS	Orgán v rámci riadenia pomoci zo štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu		Útvar	Administratívna kapacita		
				Počet vytvorených pracovných miest k 31. 12. 2004	Počet obsadených pracovných miest k 30. 6. 2007	%
MH SR	Sekcia podporných programov	Odbor riadenia SOP		18	19	105,56
		Odbor prípravy programov		7	7	100
		Odbor kontroly a sťažností		13	12	92,31
		Odbor vnútorného auditu		3	3	100
	Sekcia cestovného ruchu			5	3	60
	Sekcia obchodu			3	3	100
	Sekcia energetiky			1	1	100
	Sekcia stratégie			4	5	125
	Sekcia rozpočtu a financovania	Odbor rozpočtu a projektov EÚ	Oddelenie platobnej jednotky	8	8	100
	SO/RO pre SOP PS		NARMSP	34	30	88,24
			SACR	40	22	55
			SEA	25	29	116
			SARIO	20	22	110
	CELKOVO		181	164	90,61	

--	--	--	--	--

V súvislosti s materiálom „Analýza administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007-2013“, schváleným vládou SR uznesením č. 396 zo dňa 2. mája 2007, bola jednotlivým ministrom vrátane ministra hospodárstva uložená úloha B.3 „predložiť ministrovi financií na základe schváleného materiálu súhrnnú kvantifikáciu stavov a zvýšenia administratívnych kapacít týkajúcich sa riadenia a implementácie štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu v jednotlivých rozpočtových kapitolách v členení na rozpočtové organizácie, z toho aparát ústredného orgánu a príspevkové organizácie so zohľadnením neobsadených pracovných miest a zohľadnením uznesenia vlády č. 856 – úlohy C.15.“

Dôraz na zvýšenie stavu administratívnych kapacít implementujúcich ŠF EÚ bol vládou SR daný z toho dôvodu, aby finálna fáza skráteného programového obdobia 2004 – 2006 bola úspešne zvládnutá s plynulým prechodom do programového obdobia 2007 – 2013.

V nadväznosti na skúsenosti z predchádzajúceho obdobia je dôležité, aby tie isté administratívne kapacity zabezpečovali implementáciu nového programového obdobia 2007 - 2013, resp. sa na nej podieľali. Pri riešení oboch programových období súbežne pri rovnakom počte administratívnych kapacít je nevyhnutné zabezpečiť zastabilizovanie vyškolených administratívnych kapacít, ktoré participovali na implementácii SOP PS v rokoch 2004 - 2006 a predísť fluktuácii už vyškolených zamestnancov. V tejto súvislosti uvádzame, že RO pre SOP PS vykonal analýzu administratívnych kapacít na jednotlivých SO/RO za obdobie od 30. 6. 2006 do súčasného obdobia. Predmetná analýza indikuje vysokú fluktuáciu zamestnancov, nakoľko za sledované obdobie na niektorých SO/RO došlo k výmene cca 50% zamestnancov zodpovedných za implementáciu SOP PS. Napriek skutočnosti, že prebieha priebežné usmerňovanie a zaškoloľovanie novoprijatých zamestnancov na jednotlivých SO/RO, tak vysoká fluktuácia zamestnancov môže mať za následok aj zvýšenie objemu neoprávnených výdavkov v súhrnných žiadostiach o platbu, nedodržanie termínov zasielania povinnej dokumentácie ako aj ďalších problémov (pozri kapitolu 6.2 Certifikačné overovanie).

V tejto súvislosti je potrebné prijať systémové opatrenie na centrálnej úrovni, ktoré zabezpečí stabilizovanie administratívnych kapacít participujúcich na implementácii ŠF EÚ nie len v rámci skráteného programového obdobia 2004 – 2006, ale aj v rámci nového programového obdobia 2007 – 2013.

Napriek prijatému uzneseniu vlády SR a možnosti pokrytia prechodného nedostatku finančných prostriedkov, ktoré by mali pokryť mzdové výdavky na predmetných zamestnancov rozpočtovým opatrením, na MH SR ani jeho SO/RO k 30. 6. 2007 neprišlo k zvýšeniu stavu administratívnych kapacít.

1.3. Zabezpečenie podpornej dokumentácie pre implementáciu SOP PS

V prvom polroku 2007 sa neuskutočnili výraznejšie zmeny týkajúce sa programových a implementačných dokumentov. V nadväznosti na skúsenosti z prebiehajúcej implementácie ŠF EÚ bol RO pre SOP PS v spolupráci so SO/RO a ostatnými relevantnými partnermi aktualizovaný Manuál pre uchovávanie (ukladanie) dokumentov. Predmetný dokument podliehal schvaľovaniu členov IDMV.

RO pre SOP PS taktiež vydal usmernenia, a to k nasledovným oblastiam a dokumentom:

- verejné obstarávanie (cieľom usmernenia bolo zadefinovanie obsahovej štruktúry Zápisnice z vyhodnotenia ponúk v nadlimitnej zákazke, Zápisnice z vyhodnotenia ponúk v podprahovej zákazke a zadefinovanie dokumentácie požadovanej pri zákazke s nízkou hodnotou);
- Manuál riadenia SOP PS (cieľom usmernenia bola úprava zmluvy o poskytnutí NFP);
- výška pomoci de minimis vo vzťahu k vývoju kurzu SK voči EUR platné pre SOP PS (cieľom usmernenia bolo odstrániť mieru neistoty v súvislosti s prepočtom čiastky 100 000 EUR na SK v prípade čerpania finančných prostriedkov prostredníctvom schém de minimis);
- priebežná finančná kontrola, priebežná kontrola plnenia zmluvy o poskytnutí NFP (s KP/PP), Splnomocnenia o delegovaní právomocí z Riadiaceho orgánu na sprostredkovateľský orgán pod Riadiacim orgánom a Rámcových zmlúv o vzájomnej spolupráci (s VÚC) (cieľom usmernenia bolo najmä zabezpečiť jednotnú štruktúru správ vypracovaných SO/RO a/alebo RO pre SOP PS pri výkone priebežnej finančnej kontroly).

Pri tvorbe manuálov a usmernení sa RO pre SOP PS ako aj PJ riadia právnymi predpismi EÚ a SR a všeobecnými záväznými dokumentmi ako KSFR, Koncepcia financovania projektov podporovaných zo ŠF na roky 2004 – 2006, Príručka pre výkon minimálnej 5 % vzorkovej kontroly ŠF, Usmernenia PO, Usmernenia RO CSF, atď.

2. Stav projektov predkladaných na základe vyhlásených výziev na predkladanie projektov

V priebehu prvého polroku 2007 MH SR nevyhlasovalo žiadne výzvy. V tomto období sa ukončoval hodnotiaci proces projektov, ktoré boli predložené v rámci výziev vyhlásených v roku 2006 pre Opatrenia 1.1 (druhá výzva) a 1.5 (tretia výzva) SOP PS. Po ukončení formálnej kontroly, vykonanej v roku 2006, interní a externí posudzovatelia posudzovali projekty z technického a finančného hľadiska.

2.1. Hodnotiaci proces

Hodnotiaci proces prebiehal v súlade so schválenými dokumentmi a postupmi implementácie SOP PS - Interným postupom - logistikou hodnotenia žiadostí o poskytnutie NFP a projektov pre SO/RO, Dohodou o splnomocnení uzatvorenou medzi MH SR a SO/RO a Štatútom a Rokovacím poriadkom Hodnotiacej komisie.

Opatrenie 1.1 - Podpora rozvoja nových a existujúcich podnikov a služieb

Hodnotiaca komisia pre predmetnú výzvu zasadala v dňoch 26. 2. 2007 – 2. 3. 2007 z dôvodu veľkého počtu projektov, ktoré podliehali posudzovaniu. Na základe posúdenia projektov internými a externými posudzovateľmi a v nadväznosti na dodatočné overovanie kumulácie poskytnutej pomoci de minimis, čo bola pre taký veľký objem projektov podmienka ukončenia hodnotiaceho procesu, bol NFP pridelený **90 žiadateľom** v celkovej výške **238 831 tis. Sk.**

Opatrenie 1.2 – Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry (Oblasť budovania priemyselných parkov a rekonštrukcie výrobných hál)

Hodnotiaca komisia pre predmetnú výzvu zasadala dňa 13. 12. 2006. Na základe posúdenia projektov internými a externými posudzovateľmi a v zmysle rozhodnutia Hodnotiacej komisie bol NFP pridelený **3 žiadateľom** v celkovej výške **380 000 tis. Sk.**

Opatrenie 1.5 – Rozvoj zahraničnej spolupráce a image SR

Hodnotiaca komisia pre predmetnú výzvu zasadala dňa 8. 11. 2006. Na základe posúdenia projektov internými a externými posudzovateľmi a v zmysle rozhodnutia Hodnotiacej komisie bol NFP pridelený **33 žiadateľom** v celkovej výške **68 131 tis. Sk.**

Po ukončení hodnotiaceho procesu agentúra SARIO začala zadávať údaje z hodnotiacich hárkov do ITMS. Pri tomto procese bolo zistené, že v niektorých prípadoch nesúhlasí bodové hodnotenie interného a externého posudzovateľa so spoločným hodnotiacim hárkom, na čo upozornila agentúra SARIO. Na základe tejto skutočnosti v zmysle pokynu RO pre SOP PS SARIO pristúpila k zrevidovaniu bodového hodnotenia všetkých projektov.

Na základe uvedených skutočností bola zvolaná opätovná Hodnotiaca komisia dňa 19. 1. 2007, ktorá na základe zrevidovaného bodového hodnotenia projektov upravila počet a poradie schválených projektov. NFP bol pridelený **35 projektom** v celkovej výške **71 605 tis. Sk.**

Po zasadnutí Hodnotiacich komisií a predložení záverečných správ Hodnotiacich komisií, bolo RO pre SOP PS vykonané *Overovanie postupov hodnotiaceho procesu na Sprostredkovateľskom orgáne pod Riadiacim orgánom pre Sektorový operačný program Priemysel a služby vykonávaného v súlade s nariadením Komisie (ES) č. 438/2001 čl. 3* pre každú výzvu osobitne. Správy z overovaní postupov následne prerokovávali a schvaľovali členovia IDMV (pozri kapitolu 7.3. Činnosť Interného dozorného a monitorovacieho výboru pre fondy EÚ).

Medzi **hlavné nedostatky** projektov predložených v rámci predmetných výziev, na základe ktorých tieto neboli akceptované po technickej a finančnej stránke, patrili najmä:

- nespracovanie projektu na dostatočnej kvalitatívnej úrovni - neposkytuje dostatok relevantných informácií (slabá vypovedacia schopnosť/neucelenosť projektu a marketingového plánu);
- neuvedený výpočet návratnosti investície;
- nešpecifikovaná SWOT analýza, konkurencia;
- nedostatočne definované, resp. nerelevantné indikátory;
- nejasne stanovené ciele projektu;
- nedostatočne zadefinovaná udržateľnosť projektu;
- absencia finančného plánu, finančných ukazovateľov, atď.

Prehľad o prijatých a schválených projektoch tvorí prílohu č. 2 (zahŕňa celé skrátené programové obdobie 2004 - 2006).

2.2. Uzatváranie zmluvných záväzkov

V nadväznosti na schválenie *Overovania postupov hodnotiaceho procesu na Sprostredkovateľskom orgáne pod Riadiacim orgánom pre Sektorový operačný program Priemysel a služby vykonávaného v súlade s nariadením Komisie (ES) č. 438/2001 čl. 3* za výzvy Opatrení 1.1, 1.2 a 1.5 SOP PS IDMV, udelil minister hospodárstva súhlas k podpisu zmlúv o poskytnutí NFP.

Opatrenie 1.1 - Podpora rozvoja nových a existujúcich podnikov a služieb

K 30. 6. 2007 neboli s úspešnými žiadateľmi podpísané zmluvy o poskytnutí NFP, špecifické články zmlúv boli v štádiu prípravy.

Opatrenie 1.2 – Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry (Oblasť budovania priemyselných parkov a rekonštrukcie výrobných hál)

V nadväznosti na ukončený hodnotiaci proces boli úspešní žiadatelia vyzvaní k podpisu zmlúv o poskytnutí NFP. Nakoľko dvaja žiadatelia odstúpili a dodatočne sa v rámci Opatrenia

1.2 SOP PS uvoľnili finančné prostriedky odstúpením SO/RO, resp. KP od dovtedy uzatvorených zmlúv o poskytnutí NFP z predchádzajúcich výziev, agentúra SARIO oslovila úspešných žiadateľov zo zásobníka projektov. K 30. 6. 2007 bola uzatvorená **1 zmluva o poskytnutí NFP** v celkovej výške zmluvne viazaného **NFP 219 326 tis. Sk.** S ostatnými úspešnými žiadateľmi agentúra SARIO dopracovávala rozpočty, resp. inú zmluvnú dokumentáciu.

Opatrenie 1.5 – Rozvoj zahraničnej spolupráce a image SR

K 30. 6. 2007 bolo s úspešnými žiadateľmi podpísaných **12 zmlúv o poskytnutí NFP** v celkovej výške zmluvne viazaného **NFP 24 852 tis. Sk.** S ostatnými úspešnými žiadateľmi, resp. v prípade ich odstúpenia žiadateľmi zo zásobníka projektov, boli zmluvy o poskytnutí NFP v štádiu dopracovávanía rozpočtov, resp. inej zmluvnej dokumentácie.

V prípade ostatných **výziev vyhlásených v rokoch 2004 – 2005** boli zmluvy o poskytnutí NFP k 30. 6. 2007 uzatvorené. Finančné prostriedky, ktoré neboli využité najmä z dôvodov odstúpenia úspešného žiadateľa ešte pred podpisom zmluvy, resp. jednej zo zmluvných strán po uzatvorení zmlúv, boli využité pre žiadateľov zo zásobníka projektov, resp. v nasledujúcich výzvach vyhlásených v roku 2006. Taktiež boli využité finančné prostriedky, ktoré vzišli z kurzových rozdielov.

Stav zmluvne viazaných projektov k 30. 6. 2007 v rozdelení na Opatrenia SOP PS (zahŕňa celé skrátené programovacie obdobie 2004 - 2006) tvorí prílohu č. 3.

3. Stav národných a individuálnych projektov

V rámci SOP PS sú pre skrátené programové obdobie 2004-2006 zadefinované 2 národné a 1 individuálny projekt (vysvetlenie termínov je uvedené v Programovom doplnku pre SOP PS (www.economy.gov.sk)):

Názov projektu:	Vytvorenie siete s informačným prepojením vedeckých, akademických a špeciálnych knižníc vrátane ich modernizácie
Opatrenie:	1.2 - Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry
Cieľ projektu:	Modernizácia a prepojenie vedeckých, akademických a technických knižníc s podnikateľskou praxou (tieto oprávnené aktivity zahŕňajú vedecké, akademické a technické knižnice aj v Bratislave)
Rozpočet (NFP):	220 004 tis. Sk
KP:	Slovenská národná knižnica v Martine
Stav za sledované obdobie:	Ku koncu sledovaného obdobia sa projekt nachádzal v stave po podpise zmlúv s KP ako aj s projektovými partnermi (konečnými užívateľmi pomoci) a v stave realizácií verejných obstarávaní (niektorí projektoví partneri už mali verejné obstarávanie ukončené)

Názov projektu:	Vybudovanie živnostenského inštitútu a dosiahnutie optimalizácie siete živností
Opatrenie:	1.2 - Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry
Cieľ projektu:	Podpora založenia inštitútu pre rozvoj živnostenského podnikania spojená s vybudovaním regionálnych sietí využívajúcich napr. existujúce stredné odborné učilišťa, vrátane vybavenia typových dielní pre jednotlivé druhy priemyselnej výroby a služieb
Stav za sledované obdobie:	Projekt v zmysle rozhodnutia RO pre SOP PS, t. j. MH SR, nebude v rámci SOP PS realizovaný

Názov projektu:	PPCR NUTIS
Opatrenie:	2.3 - Podpora propagácie cestovného ruchu a tvorby informačného systému
Cieľ projektu:	Podpora propagácie cestovného ruchu a vybudovanie Národného jednotného informačného systému cestovného ruchu
Rozpočet (NFP):	19 625 tis. EUR (745 754 tis. Sk)
KP:	SACR
Stav za sledované obdobie:	Implementácia projektu PPCR NUTIS pokračuje vyplácaním prostriedkov KP v zmysle podpísanej zmluvy o poskytnutí NFP, ktorou sa upresňujú podmienky, práva a povinnosti pri poskytnutí finančného príspevku SACR zo strany MH SR. Ku koncu sledovaného obdobia bolo KP na základe predloženej žiadosti o platbu vyplatených formou refundácie, zúčtovania predfinancovania a zúčtovania zálohových platieb 345 125 tis. Sk . V nadväznosti na indikované problémy v oblasti verejného obstarávania pri niektorých aktivitách projektu PPCR NUTIS, sa v sledovanom období začalo vykonávať overovanie súladu procesu verejného obstarávania s platnými právnymi predpismi SR v rámci Opatrenia 2.3 SOP PS.

4. Stav projektov implementovaných prostredníctvom Opatrenia TP

Opatrenie TP pre projekty verejného sektora implementuje MH SR ako RO pre SOP PS. Systém predkladania žiadostí o poskytnutie NFP a projektov oprávnenými subjektmi (t. j. príslušnými útvarmi MH SR, SO/RO a ICPK), ako aj aktivity zahrnuté v týchto dokumentoch, sú v súlade s právnymi predpismi EÚ a SR (nariadenie Komisie (ES) č. 448/2004 a Usmernenie č. 18/2004 – vykonávací predpis RO CSF č. 1).

Predkladanie žiadostí o poskytnutie NFP a projektov, ich nasledovná kontrola zamestnancami Odboru riadenia SOP, ako aj schvaľovanie členmi IDMV je založené na priebežnom systéme z hľadiska plynulosti čerpania finančných prostriedkov alokovaných na TP SOP PS.

Na skrátené programové obdobie 2004 – 2006 je na túto časť SOP PS alokovaných **11 363 tis. EUR** (431 794 tis. Sk).

V 1. polroku 2007 členovia IDMV na jeho zasadnutiach schválili **15 projektov**, v celkovej výške 63 012 tis. Sk, s objemom schváleného **NFP 62 860 tis. Sk**, z čoho v rozdelení na skupiny je stav nasledovný:

- limitovaná TP – 8 projektov v celkovej výške 43 261 tis. Sk, s objemom schváleného NFP 43 183 tis. Sk; v rámci tejto skupiny sa predkladali projekty spojené najmä s mzdovými výdavkami oprávnených zamestnancov, výkonom kontroly na mieste a výdavkami spojenými s hodnotením projektov;
- nelimitovaná TP – 7 projektov v celkovej výške 19 751 tis. Sk, s objemom schváleného NFP 19 677 tis. Sk; v rámci tejto skupiny sa predkladali projekty spojené najmä s technickým zabezpečením pre oprávnených zamestnancov, prípravou programového obdobia 2007 – 2013 a vzdelávaním.

Od začiatku implementácie SOP PS do 30. 6. 2007 bolo IDMV celkovo schválených 73 projektov (s výnimkou projektov, ktoré boli v nadväznosti na nálezy certifikácie mimoriadne ukončené) v súhrnej výške 374 763 tis. Sk, s objemom schváleného NFP 372 787 tis. Sk.

Objem vyplatených finančných prostriedkov (refundácia a zúčtovanie predfinancovania) v rámci schválených projektov a následne predložených žiadostí o platbu bol k 30. 6. 2007 súhrnne za celé obdobie implementácie 161 864 tis. Sk.

Žiadosti o poskytnutie NFP a projekty, ktoré sa budú predkladať v súvislosti s predfinancovaním, resp. refundáciou oprávnených výdavkov z finančných prostriedkov TP SOP PS skráteného programového obdobia 2004 – 2006, bude RO pre SOP PS prijímať do konca roku 2007. Predmetom žiadostí o poskytnutie NFP a projektov v zmysle predbežných informácií od oprávnených predkladateľov budú najmä mzdové výdavky oprávnených zamestnancov, výkon kontroly na mieste, hodnotenie projektov a príprava programového obdobia 2007 - 2013.

5. Pokrok v realizácii a dosahovanie cieľov projektov

5.1. Fyzický pokrok v implementácii pomoci

Vo všeobecnosti je možné skonštatovať, že projekty boli v sledovanom období realizované v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP, v prípade riadne odôvodnenej žiadosti o povolenie vykonania zmeny v zmluve o poskytnutí NFP bolo umožnené posunúť realizáciu projektu. V nadväznosti na limitovanú možnosť čerpania ŠF EÚ alokovaných v rámci SOP PS boli KP/PP žiadani o minimálne predĺžovanie realizácie projektov a naopak zrýchlenie predkladania žiadostí o platbu.

Fyzický pokrok v realizácii projektov bol sledovaný najmä prostredníctvom hlásení o priebehu realizácie projektov. Skutočnosti uvedené v hláseniach o priebehu realizácie projektov boli overované pri monitorovaní projektov na mieste, resp. pri výkone kontroly fyzickej realizácie projektov (tzv. kontrola na mieste spojená s kontrolou žiadosti o platbu).

V súvislosti s realizovaním projektov boli v rámci sledovaného obdobia riešené špecifické problémy v rámci jednotlivých Opatrení SOP PS, a to napríklad preverovanie majetkovopravných vzťahov v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS a riešenie problematiky režijných nákladov v rámci Opatrenia 1.3 SOP PS.

5.2. Vyhodnotenie stavu indikátorov dosahovaných po realizácii projektov na úrovni Opatrení SOP PS

System sledovania naplňania zmluvne viazaných indikátorov zostal aj v roku 2007 bez výraznejších zmien. Zmena nastala len v časovom posune odovzdávania zoznamov indikátorov (t. j. hlásení o naplňaní stavu zmluvne viazaných indikátorov) zo strany KP/PP na ICPK a zo strany ICPK na SO/RO. K uvedenému kroku sa pristúpilo z dôvodu časovej a vecnej krátkosti spracovania podkladov pre vyhodnotenie indikátorov (ide najmä o tržby z predaja vytvorených/inovovaných výrobkov/služieb, tržby z exportu, zmena tržieb).

System monitorovania projektových indikátorov je prebiehal nasledovne:

KP/PP doručili na predpísanom tlačive (tzv. zoznam indikátorov) reálne dosiahnuté hodnoty indikátorov výsledku a dopadu na príslušné VÚC (resp. ICPK), ktoré predmetné indikátory na svojej úrovni zosumarizovali a formálne vyhodnotili. Následne boli zosumarizované formálne hodnotenia spolu s podkladmi od KP/PP zaslané na príslušné SO/RO.

SORO prijaté podklady spracovali do polročných hlásení a v súlade s Manuálom monitorovania a hodnotenia zvolali polročné monitorovacie stretnutia, na ktorých za prítomnosti zástupcov RO pre SOP PS a PJ o. i. prezentovali stav dosahovania indikátorov ukončených projektov.

Tí KP/PP, ktorých projekty boli k 30. 6. 2007 ukončené, na základe zaslaných zoznamov indikátorov v prevažnej väčšine dosiahli ich plánované hodnoty, resp. sa k týmto hodnotám výrazne blížili.

Výkon kontroly indikátorov u KP/PP, ktorí nedosiahli plánované hodnoty indikátorov na 100%, je možné definovať ako minimálnu potrebu, z ktorej závery budú hodnotným zdrojom informácií aj pre nové programové obdobie.

Pri analyzovaných ukončených projektoch nebolo na 100% naplnených 6 druhov finančných indikátorov dopadu oproti 4 druhom indikátorov výsledku, čo potvrdzuje obťažnosť pri stanovovaní reálnych plánovaných hodnôt indikátorov.

Problémové indikátory	Indikátor Typ
Tržby z predaja vytvorených/inovovaných výrobkov/služieb	Výsledok
Rast Exportu	Výsledok
Produktivita práce z pridanej hodnoty na 1 zamestnanca	Výsledok
Pridaná hodnota	Dopad
Novovytvorené pracovné miesta	Dopad
Počet vytvorených alebo udržiavaných pracovných miest	Dopad
Počet nových alebo inovovaných produktov / výrobkov	Výstup
Novovytvorené pracovné miesta	Dopad
Tržby z exportu	Dopad
Zmena tržieb PP spolu	Dopad

V rámci SR neexistuje jednotná metodika, ktorá by stanovovala akceptovateľnú odchýlku dosahovaných hodnôt indikátorov od plánovaných a ani následné dopady. V tejto súvislosti sa MH SR viacnásobne obrátilo so žiadosťou na vyriešenie predmetnej situácie na MVRR SR. MVRR SR požaduje, aby najmä z dôvodu nie najlepšieho nastavenia indikátorov v programovom období 2004 – 2006 si vypracoval každý RO vlastnú metodiku vyhodnocovania indikátorov výsledku a dopadu. Podľa názoru MH SR však musia existovať jednotné pravidlá týkajúce sa postihov KP/PP pri nedodržaní hodnôt indikátorov. MVRR SR zároveň konštatuje, že pre budúce programové obdobie 2007 – 2013 je vytvorený národný systém ukazovateľov, kde by nemal byť problém s vyhodnocovaním indikátorov.

Dopad projektu je často kumulatívnym efektom viacerých faktorov, ktoré nemusia byť v čase návrhu plánovaných hodnôt indikátorov dopadu viditeľné.

Zhrnutie

K 30. 6. 2007 bolo v rámci SOP PS ukončených 134 projektov.

Tieto projekty boli na úrovni RO pre SOP PS zanalyzované. RO pre SOP PS pracuje na návrhu metodiky pre analýzu projektových indikátorov.

Súčasný stav indikátorov na úrovni SOP PS je podmienený veľkým počtom ešte neukončených projektov, pričom je predpoklad výrazne vyššieho naplnenia indikátorov na úrovni opatrení.

Príloha č. 5 obsahuje prehľad indikátorov v rozdelení na jednotlivé Opatrenia SOP PS.

6. Finančná implementácia pomoci

V období od 1. 1. 2007 do 30. 6. 2007 bolo zo strany PJ na PO predložených **11** súhrnných žiadostí o platbu v celkovej výške prostriedkov EÚ a ŠR na spolufinancovanie **1 428 043 tis. Sk** (EÚ zdroje: 924 241 tis. Sk a zdroje ŠR: 503 802 tis. Sk), pričom k 30. 6. 2007:

- 3 SŽP boli schválené v plnej sume,
- 7 SŽP bolo schválených v zníženej sume,
- 1 SŽP bola v procese schvaľovania.

Celková suma **schválených** súhrnných žiadostí o platbu za **1. polrok 2007** predstavovala sumu za EÚ zdroje a zdroje ŠR na spolufinancovanie **1 350 758 tis. Sk**, z toho 872 863 tis. Sk zo zdrojov EÚ a 477 895 tis. Sk zo zdrojov ŠR. Celková suma **schválených** súhrnných žiadostí o platbu **k 30. 6. 2007** predstavuje sumu za EÚ zdroje a zdroje ŠR na spolufinancovanie **4 207 545 tis. Sk**, z toho 2 677 145 tis. Sk zo zdrojov EÚ a 1 530 400 tis. Sk zo zdrojov ŠR.

Celkové čerpanie finančných prostriedkov EÚ za **schválené** súhrnné žiadosti o platbu za obdobie od **1. 1. 2007 do 30. 6. 2007** predstavuje sumu **25 482 tis. EUR** a za súhrnné žiadosti o platbu **schválené a uhradené** PJ za obdobie od **1. 1. 2007 do 30. 6. 2007** predstavuje sumu **23 148 tis. EUR**. Celkové čerpanie finančných prostriedkov EÚ za **schválené** súhrnné žiadosti o platbu **k 30. 6. 2007** zodpovedá sume **74 172 tis. EUR**, za **schválené a uhradené** súhrnné žiadosti o platbu **k 30. 6. 2007** predstavuje sumu **71 838 tis. EUR**.

Percentuálny podiel celkového čerpania prostriedkov EÚ k 30. 6. 2007 (suma 74 172 tis. EUR) na záväzku 2004 – 2006 (151 211 tis. EUR) za SOP PS predstavuje **49,05 %**.

Dňa 13. 6. 2007 PO predložil na EK piatu priebežnú žiadosť o platbu vo výške **17 392 tis. EUR**. Celková výška výdavkov deklarovanych EK v rámci výkazov výdavkov k 30. 6. 2007 predstavuje sumu **65 679 tis. EUR**. Na účet PO v 1. polroku 2007 boli prijaté 2 priebežné platby z EK v celkovej výške **31 970 tis. EUR** (dňa 23. 1. 2007 vo výške 16 706 tis. EUR a dňa 26. 1. 2007 vo výške 15 265 tis. EUR), s tým, že k 30. 6. 2007 nebola EK uhradená posledná piata žiadosť o platbu. T. z., že rozdiel medzi výškou výdavkov deklarovanych EK (s výnimkou poslednej neuhradenej žiadosti o platbu) a sumou uhradenou EK je **736 tis. EUR**.

Suma prostriedkov EÚ deklarovanych EK v rámci výkazov výdavkov k 30. 6. 2007 v celkovej výške **65 679 tis. EUR** predstavuje **43,44 %-ný** podiel na záväzku 2004 – 2006.

6.1. Nezrovnalosti

K 30. 6. 2007 boli za **SOP PS** na PO nahlásené nezrovnalosti v celkovej výške **409 tis. EUR**.

V rámci **predbežnej finančnej kontroly**, resp. kontroly podľa čl. 4 nariadenia EK č. 438/2001 bolo identifikovaných **18 nezrovnalostí** a v rámci výkonu **následnej finančnej kontroly**, resp. výkonu minimálnej 5 % vzorkovej kontroly podľa čl. 10 nariadenia EK č. 438/2001 bolo identifikovaných **8 nezrovnalostí** príslušnými správami finančnej kontroly.

V rámci **nezrovnalostí bez finančného dopadu** boli nahlásené 3 nezrovnalosti, všetky identifikované v rámci následnej finančnej kontroly.

V rámci vypracovania žiadosti o platbu č. 1110000705 na EK PO zohľadnil vo výkazoch výdavkov nezrovnalosti v celkovej výške **4,18 tis. EUR**.

6.2. Certifikačné overovanie

Za obdobie 1. 1. 2007 – 30. 6. 2007 bolo **zo strany PJ predložených** na PO **11 súhrnných žiadostí** o platbu v celkovej výške **2 000 085 tis. Sk za všetky zdroje financovania**. V predloženej objeme boli schválené 3 súhrnné žiadosti o platbu, 7 súhrnných žiadostí o platbu bolo schválených v zníženom objeme a 1 súhrnná žiadosť o platbu bola v procese schvaľovania.

Certifikačné overovanie bolo vykonané v rámci 5 súhrnných žiadostí o platbu priamo na RO pre SOP PS, príslušných SO/RO a PJ. Overovaná vzorka výdavkov v rámci 3 súhrnných žiadostí o platbu predstavuje sumu 20 679 tis. Sk, čo je 1,03 % z objemu predložených súhrnných žiadostí o platbu a 1,58 % z objemu overovaných súhrnných žiadostí o platbu. Neoprávnené výdavky boli identifikované v rámci 3 overovaných súhrnných žiadostí o platbu vo výške 20 679 tis. Sk, čo predstavuje 100 % z overovanej vzorky 3 súhrnných žiadostí o platbu. Do overovanej vzorky nie sú zahrnuté 2 certifikačné overovania v rámci 2 súhrnných žiadostí o platbu z dôvodu, že na SO/RO neboli predložené k overovaným žiadostiam o platbu relevantné účtovné doklady, a preto nemohla byť vyčíslená overovaná vzorka. V rámci certifikačných overovaní bolo identifikovaných 14 nezrovnalostí v celkovej výške 2 193 tis. Sk.

Pri certifikačných overovaniach súhrnných žiadostí o platbu boli identifikované nasledovné zistenia:

1. Nedodržanie KSFR

- a) nepredkladanie interných manuálov RO pre SOP PS / SO/RO do 10 pracovných dní od schválenia na PO.

2. Nedodržanie a porušenie ustanovení zmluvy o poskytnutí NFP

- a) nedodržanie termínu na predloženie zúčtovania poskytnutého predfinancovania zo strany KP, nakoľko prekročil lehotu na predloženie zúčtovania predfinancovania o 15 dní neskôr;
- b) PP predložil žiadosť o platbu spolu s účtovnými dokladmi v rozpore so schváleným rozpočtom, ktorý je súčasťou zmluvy o poskytnutí NFP;
- c) SO/RO uzatvorilo zmluvu o poskytnutí NFP v rozpore s vykonaným verejným obstarávaním, ako aj v rozpore so zmluvou o dielo, nakoľko nákladové položky nie sú identické.

3. Nedostatky pri kontrole na mieste

- a) zo strany SO/RO nebola kontrola na mieste vykonaná dostatočne dôkladne v súlade s čl. 4 Nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001, nakoľko v Správe z kontroly na mieste je uvedené:
 1. že žiadateľ vykonal obchodnú verejnú súťaž v zmysle Obchodného zákonníka, avšak zároveň porušil § 282 Obchodného zákonníka tým, že priamo oslovil 3 firmy

- a tým, že súťaž nezverejnil žiadnym vhodným spôsobom (výzva musí byť dostupná všetkým potenciálnym uchádzačom so zreteľom na konkrétnu výzvu),
2. pri kontrole účtovníctva PP zaúčtoval náklady spojené so štúdiou do majetku firmy, pričom zmluva o poskytnutí NFP bola podpísaná ako neinvestičná zmluva;
 3. v správe z kontroly na mieste nie je uvedené, či bola zo strany PP vypracovaná štúdia uskutočniteľnosti a či ju následne SO/RO skontrolovalo (napr. či spĺňa náležitosti publicity).
4. Nedostatky pri verejnom obstarávaní
- a) nedostatočný výkon kontroly dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní;
 - b) nedostatočne zdokumentovaná kontrola verejného obstarávania na všetkých SO/RO (chýba detailnejší kontrolný list, ktorý by potvrdzoval dôkladnú kontrolu verejného obstarávania na SO/RO);
 - c) nedostatočný výkon kontroly dodržiavania Obchodného zákonníka (§§ 281-288 obchodná verejná súťaž), nakoľko nebolo zo strany SO/RO overené, či PP dodržal § 282 Obchodného zákonníka, to zn. či bola verejná súťaž vhodným spôsobom zverejnená;
 - d) porušenie zákona o verejnom obstarávaní (§ 36, ods. 1 a 3 obstarávateľ nepopísal predmet obstarávania jednoznačne, úplne a nestranné) u KP, pričom bol zároveň podaný podnet na Úrad pre verejné obstarávanie.
5. Nedostatky a nedodržiavanie Manuálu riadenia SOP PS a audit trailu
- a) nedostatočný výkon predbežnej finančnej kontroly v rámci žiadosti o platbu, a to najmä kontrolu oprávnenosti so schémou pomoci de minimis (čl. F4 a G2 schémy pomoci de minimis);
 - b) nedostatočný výkon kontroly zmluvy o poskytnutí NFP a jej aktualizácie;
 - c) nedostatočný výkon kontroly dodržiavania termínov vo väzbe na predkladanie zúčtovania predfinancovania zo strany SO/RO;
 - d) nedostatočný výkon administratívnej kontroly žiadostí o platbu (chyby pri vyplňaní kontrolného listu, nesúlad s realitou);
 - e) nedostatočný výkon kontroly podľa čl. 4 nariadenia Komisie č. 438/2001 zo strany RO pre SOP PS / SO/RO – KP nedoložil k žiadosti o platbu účtovné doklady vzťahujúce sa na režijné náklady;
 - f) nedostatočná kontrola reálnosti, oprávnenosti, správnosti, aktuálnosti a neprekrývania sa nárokováných výdavkov;
 - g) vykonávanie matematickej kontroly výpočtu oprávnenej sumy nedostatočným nepreukázateľným spôsobom;
 - h) RO pre SOP PS porušil postupy uvedené v prílohe H. Mechanizmus refundovania oprávnených výdavkov z TP SOP PS Manuálu riadenia SOP PS tým, že v rámci schválených projektov (nákup motorových vozidiel) neboli vypracované analýzy ekonomickej a časovej výhodnosti. Vypracovanie analýz vyplýva tak z vnútorného manuálu RO pre SOP PS, ako aj z platného Usmernenia CSF č. 18/2004 (Vykonávací predpis č. 1);
 - i) RO pre SOP PS nemá dostatočne vypracovaný Mechanizmus refundovania oprávnených výdavkov z TP SOP PS, nakoľko pred schválením projektu neexistuje žiadny dokument / kontrolný list, ktorý by preukazoval kontrolu súladu projektu so SOP PS, nariadením Komisie (ES) č. 448/2004, Usmernením CSF č. 18/2004 a vnútorným manuálom SOP PS;

- j) RO pre SOP PS v rámci projektov technickej pomoci nedostatočne zabezpečoval kontrolu informovanosti a publicity podľa čl. 4 nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001 v prípade, ak kontrola na mieste nebola uskutočnená.

6. Nesprávna alebo chýbajúca evidencia údajov v ITMS

- a) v rozpore s usmernením RO CSF č.2-2/2005 (Aktualizácia č.2 usmernenia k zadávaniu povinných údajov do ITMS pre ŠF a KF) neboli za certifikované projekty do ITMS zadané základné povinné údaje, alebo boli zadané nesprávne, a to najmä nasledovné údaje: evidencia o vykonanom verejnom obstarávaní, elektronická verzia zmluvy o poskytnutí NFP a jej dodatky, elektronická verzia správy podľa článku 4 nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001, hodnotenie projektu, základné údaje o projekte, položky nákladov, dĺžka trvania projektu.

7. Zistené neoprávnené výdavky

- a) výdavky na tovary, práce a služby obstarané v rozpore so zákonom o verejnom obstarávaní;
- b) PP žiadal v rámci žiadosti o platbu o preplatenie investičných nákladov, čo je v rozpore so schémou pomoci de minimis, v rámci ktorej sa za oprávnené výdavky považujú výdavky súvisiace s externými konzultačnými alebo poradenskými službami;
- c) KP žiadal o preplatenie výdavkov zo schváleného projektu technickej pomoci, pričom predmetný projekt bol riadiacim orgánom schválený v rozpore s Usmernením CSF č. 18/2004 k technickej pomoci.

8. Ostatné

- a) RO pre SOP PS / SO/RO neodstraňuje zistenia identifikované v rámci certifikačných overovaní, nezasiela odpočty k identifikovaným zisteniam z certifikačných overovaní, resp. zasiela k niektorým zisteniam nedostatočné odpočty;
- b) v rámci 2 certifikačných overovaní žiadostí o platbu nemohlo byť zo strany certifikátorov vykonané overovanie príslušných účtovných dokladov, nakoľko v jednom prípade boli predložené len záznamy z účtovnej knihy bez príslušných účtovných dokladov a v druhom prípade bola zmluva o poskytnutí NFP podpísaná v rozpore so zmluvou o dielo. Vystavené faktúry boli síce v súlade so zmluvou o dielo, ale nemohli byť posúdené so zmluvou o poskytnutí NFP;
- c) nesplnenie podmienok uvedených v schéme pomoci de minimis zo strany PP;
- d) formálne chyby pri vyplňaní KL z kontroly na mieste;
- e) nesúlad údajov uvedených v žiadosti o platbu, faktúre, ktorá je súčasťou žiadostí o platbu a nasledovný prepis údajov do ITMS;
- f) nedostatky v zmluve o poskytnutí NFP, nakoľko v zmluvách absentuje problematika zakladania majetku ako aj problematika vrátenia finančných prostriedkov.

Uvedené zistenia boli priebežne odstraňované, ale MF SR má naďalej nasledovné odporúčania na úpravy systémov riadenia a kontroly:

1. priebežne zadávať povinné údaje do ITMS vrátane spätného zadania všetkých povinných údajov za projekty v realizácii,
2. participovať na vypracovaní postupov na kontrolu neprekrývania sa výdavkov na úrovni projektov a programov a zaviesť tieto postupy do praxe,
3. zaviesť systém nepretržitého vzdelávania zamestnancov podieľajúcich sa na činnosti RO pre SOP PS / SO/RO,

4. zaviesť systém sledovania čerpania výdavkov podľa zmluvy o poskytnutí NFP a podľa výkazu výmer,
5. upraviť postupy na kontrolu verejného obstarávania a zabezpečiť výkon kontroly verejného obstarávania,
6. zabezpečiť dôsledné vykonávanie kontroly podľa čl. 4 nariadenia Komisie č. 438/2001, t. j. zabezpečiť dôsledné vykonávanie ako administratívnej kontroly, tak aj kontroly na mieste,
7. zaviesť do Manuálu riadenia SOP PS postupy kontroly delegovania právomocí z RO pre SOP PS na SO/RO a aplikovať túto kontrolu v praxi,
8. zjednodušiť systém finančného riadenia na úrovni RO pre SOP PS / SO/RO,
9. dodržiavať vlastné definované postupy uvedené v interných manuáloch na úrovni RO pre SOP PS / SO/RO a PJ, predkladať PO odpočty k identifikovaným zisteniam v rámci certifikačných overovaní v stanovenom termíne a adekvátnej kvalite.

7. Monitorovanie a hodnotenie pomoci

Proces monitorovania a hodnotenia pomoci poskytovanej prostredníctvom SOP PS bol vykonávaný aj v prvej polovici roka 2007 v súlade so schválenou platnou dokumentáciou (Manuál riadenia SOP PS, resp. jeho príloha - Manuál monitorovania a hodnotenia) a pod dohľadom monitorovacích orgánov - MV pre SOP a IDMV. V sledovanom období nebola v súvislosti so SOP PS vykonaná žiadna externá evaluácia.

7.1. Monitorovanie SOP PS

System monitorovania zostal v porovnaní s koncovým stavom roka 2006 nezmenený. KP/PP na predpísanej dokumentácii v pravidelných intervaloch zasielali údaje o priebehu realizácie projektov, resp. naplňania stavu zmluvne viazaných indikátorov. Dokumentáciu prijímali, na svojej úrovni vyhodnocovali VÚC (ICPK) a zasielali na SO/RO. SO/RO prostredníctvom údajov od KP/PP analyzovali aktuálny stav, povinné údaje vkladali do ITMS a organizovali monitorovacie stretnutia za účasti zástupcov RO pre SOP PS, PJ a VÚC (ICPK). Predmetom stretnutí boli najmä analýzy sledovaných projektov a informácie o vykonaných kontrolách fyzickej realizácie projektov.

Naďalej prebiehala úzka spolupráca pri riešení problémových projektov medzi RO pre SOP PS a SO/RO. SO/RO sledovali realizáciu projektov na dennej báze v kontakte s KP/PP a na pravidelných pracovných stretnutiach o aktuálnych skutočnostiach informovali zástupcov RO pre SOP PS. Na týždenných poradách Odboru riadenia SOP sa stav analyzuje a prijímajú sa opatrenia na zlepšenie stavu implementácie projektov.

Súhrnné podklady z monitorovacích stretnutí organizovaných SO/RO, výročné monitorovacie správy SO/RO, ako aj ďalšie výkazy a štatistiky SO/RO tvorili pre RO pre SOP PS základ monitorovania na úrovni opatrení, priorít a celého programu a tiež predstavovali podklady pre tvorbu monitorovacích správ a hlásení o implementácii a čerpaní finančných prostriedkov.

7.2. Činnosť Monitorovacieho výboru pre SOP

V priebehu 1. polroka 2007 sa uskutočnilo jedno, a to konkrétne **9. zasadnutie MV pre SOP** dňa 27. apríla 2007. Na predmetom zasadnutí členovia MV pre SOP schválili Výročnú monitorovaciu správu o implementácii SOP PS za rok 2006 s pripomienkami a Správu o vyhodnotení výzvy pre Opatrenia 1.2 a 1.5 SOP PS, ktoré boli vyhlásené v roku 2006. Členovia MV pre SOP ďalej vzali na vedomie Informáciu o stave čerpania finančných prostriedkov SOP PS k 31. 3. 2007 a Informáciu o vplyve pohybu kurzu SK voči EUR na alokované finančné prostriedky SOP PS (v SKK) vo vzťahu k revalvácii centrálnej parity v rámci systému výmenných kurzov ERM II.

7.3. Činnosť Interného dozorného a monitorovacieho výboru pre fondy EÚ

IDMV ako poradný orgán ministra hospodárstva v oblasti ŠF EÚ pre programové obdobie 2004 – 2006 zabezpečuje dohľad nad prípravou a následnou implementáciou SOP PS, avšak

zaoberá sa aj problematikou predvstupovej pomoci a Iniciatívy Spoločenstva Interreg IIIC. V rámci svojej činnosti kontroluje kvalitu prípravy programových a implementačných dokumentov, priebeh implementácie, zabezpečenie funkčnej štruktúry platobných, riadiacich, kontrolných a implementačných orgánov, ako aj riadne oddelenie funkcií útvarov v zmysle nariadenia Rady (ES) č. 438/2001.

V 1. polroku 2007 sa uskutočnilo 5 zasadnutí IDMV (v dňoch 17. 1. 2007, 29. 1. 2007, 12. 2. 2007, 3. 4. 2007 a 17. 5. 2007), na ktorých boli v súvislosti so SOP PS prerokované a schválené nasledovné dokumenty:

- Správy z overovania postupov hodnotiaceho procesu na SO/RO pre SOP PS v súlade s nariadením Komisie (ES) č. 438/2001 čl. 3 za tretiu výzvu Opatrení 1.2 a 1.5 a druhú výzvu Opatrenia 1.1 SOP PS;
- Dodatok č. 1 k Rokovaciemu poriadku Hodnotiacej komisie zo dňa 13. decembra 2005;
- Žiadosti o poskytnutie NFP a projekty predložené MH SR, SO/RO a VÚC, týkajúce sa predfinancovania resp. refundácie oprávnených výdavkov z TP SOP PS;
- Aktualizácia Manuálu pre uchovávanie (ukladanie) dokumentov;
- Analýzy a aktuálne stavy kontrahovania a čerpania finančných prostriedkov alokovaných v rámci jednotlivých opatrení SOP PS;
- Informácia o vplyve pohybu kurzu SK voči EUR na alokované finančné prostriedky SOP PS (v SKK) vo vzťahu k revalvácii centrálnej parity v rámci systému výmenných kurzov ERM II;
- Informácia o návrhoch na zmenu pôvodných, schválených merateľných indikátorov výsledku a dopadu, resp. ich hodnôt v rámci tretej výzvy opatrenia 1.5 „Rozvoj zahraničnej spolupráce a image SR“ a 1.2 „Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry“ SOP PS;
- Dodatok č. 3 k štatútu IDMV.

8. Zhodnotenie implementácie SOP PS kontrolnými orgánmi

Kontrola CKÚ OLAF

V období od 16. 1. 2007 do 30. 4. 2007 bola CKÚ OLAF na SO/RO vykonaná kontrola plnenia úloh štátnej správy pri implementácii pomoci EÚ a kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR splatných v 4. štvrtroku 2006 a 1. štvrtroku 2007. Kontrolu vykonal CKÚ OLAF. Nakoľko na základe uznesenia vlády SR č. 1040/2006 zo dňa 13. 12. 2006 má byť správa z výkonu tejto kontroly schválená vládou SR, a ku koncu sledovaného obdobia schválená nebola, táto monitorovacia správa nezverejňuje zistenia z tejto kontroly.

Následné finančné kontroly vykonávané MF SR, MH SR a Správami finančnej kontroly

Sekcia auditu a kontroly medzinárodných finančných zdrojov MF SR plní v zmysle čl. 10 nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001 úlohy v oblasti plánovania, metodického usmerňovania, riadenia, koordinácie a výkonu kontroly a auditu projektov spolufinancovaných z prostriedkov EÚ vrátane programového dokumentu SOP PS. Výkon vzorkových kontrol a auditov SOP PS zabezpečuje odbor ERDF a Kohézneho fondu v rámci Sekcie auditu a kontroly medzinárodných finančných zdrojov MF SR v spolupráci s Odborom kontroly a sťažností MH SR, Správou finančnej kontroly Košice, Zvolen a Bratislava a samostatnými vnútornými audítormi MH SR.

Overovanie oprávnenosti výdavkov

V období od 1. 1. 2007 do 30. 6. 2007 bolo ukončených spolu 12 minimálnych 5%-ných vzorkových kontrol deklarovovaných výdavkov SOP PS.

Odbor ERDF a Kohézneho fondu MF SR v spolupráci s Odborom kontroly a sťažností MH SR vykonali nasledovnú minimálnu 5%-né vzorkovú kontrolu:

- V rámci kontroly K0678 bol kontrolovaný subjekt MH SR na úrovni RO pre SOP PS a PJ, projekty:
11110100030 Servis nástrojov,
11110200001 Inkubátor Martin,
11110200005 Inkubátor Gelnica,
11110200004 Inkubátor Spišská Nová Ves,
11110200023 PP Poprad – Matejovce,
11110100376 BOST výroba.
Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni RO pre SOP PS nasledovné:
 - nedodržanie termínu postúpenia žiadostí o platbu na vecne príslušnú sekciu a na PJ,
 - nesprávne uvedený kód projektu v Dodatku č. 3 k zmluve o poskytnutí NFP.

Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni PJ nasledovné:

- nesplnenie termínu schválenia žiadosti o platbu.

Odbor kontroly a sťažností MH SR vykonal nasledovné minimálne 5%-né vzorkové kontroly:

- V rámci kontroly K0387 boli kontrolované subjekty NARMSP a SARIO na úrovni SORO, projekty:
 - 11110100030 PROTECH - Servis nástrojov,
 - 11110100376 BOST SK, a.s., Trenčín - BOST výroba,
 - 11110200001 Inkubátor Martin – Mesto Martin,
 - 11110200004 Inkubátor Spišská Nová Ves, Spišská Nová Ves,
 - 11110200005 Inkubátor Gelnica – Mesto Gelnica,
 - 11110200023 Priemyselný park Poprad – Matejovce, Poprad.

Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni NARMSP nasledovné:

- nedodržanie termínu na výkon predbežnej finančnej kontroly,
- nedodržanie termínu zasielanie štvrťročných plánov platieb.

Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni SARIO nasledovné:

- nedodržanie lehoty na vykonanie administratívnej kontroly,
- nedodržanie lehoty na vystavenie prehlásenia o overení,
- nedodržanie lehoty 9 pracovných dní na zaslanie žiadosti o platbu na RO pre SOP PS.

- V rámci kontroly K1366 bol kontrolovaný subjekt BOST SK, a. s. na úrovni KP/PP, projekt 11110100376 Bost výroba.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- nezaslanie štvrťročného plánu platieb za 1. štvrťrok 2006,
- oneskorené zaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu za mesiac júl,
- vo vyhlásenej obchodnej súťaži nebola stanovená lehota na oznámenie vybraného návrhu.

- V rámci kontroly K1370 bol kontrolovaný subjekt Kysucké pekárne, a. s. na úrovni KP/PP, projekt 11110400005 Rekonštrukcia tepelného zdroja.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- oneskorené zaslanie žiadosti o predĺženie termínu realizácie projektu a žiadosti o platbu, nezaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu za jún 2005.

- V rámci kontroly K1372 bol kontrolovaný subjekt Golf International, s. r. o. na úrovni KP/PP, projekt 11110400059 Využitie obnoviteľných zdrojov energie z GVL.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- oneskorené zaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu za apríl 2006.

- V rámci kontroly K1375 bol kontrolovaný subjekt Obec Oščadnica na úrovni KP/PP, projekt 11120100128 Budovanie infraštruktúry v stredisku Veľká Rača.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- oneskorené zaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu,
- poisťná zmluva nebola bezodkladne zaslaná na SO/RO,
- nedodržanie termínu zúčtovania do 15 dní,
- miesto realizácie projektu nebolo označené reklamnou tabuľou. Tabuľa bola umiestnená na obecnom úrade,
- oneskorená úhrada faktúry dodávateľovi od pripísania finančných prostriedkov na osobitný účet,

- oneskorené zaslanie štvrťročného plánu platieb.

Správa finančnej kontroly Košice vykonala nasledovné minimálne 5%-né vzorkové kontroly:

- V rámci kontroly K0362 bol kontrolovaný subjekt Protech na úrovni KP/PP, projekt 11110100030 Servis nástrojov.
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
 - uplatnenie kurzovej straty ako oprávneného výdavku.
- V rámci kontroly K0365 bol kontrolovaný subjekt Mesto Spišská Nová Ves na úrovni KP/PP, projekt 11110200004 Inkubátor Spišská Nová Ves.
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
 - porušenie § 31, odst. 1 písm. b), zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov – úhrada finančných prostriedkov dodávateľovi stavby za vykonané práce, kde fakturované množstvo vykonaných prác presiahlo množstvo definovaných prác podľa katalógu JKSO,
 - zaslanie hlásenia o priebehu realizácie po lehote vymedzenej v zmluve,
 - uzatvorenie zmluvy o zriadení záložného práva po lehote uvedenej v zmluve,
 - nezabezpečenie miesta realizácie projektu informačnou tabuľou od začiatku realizácie projektu.
- V rámci kontroly K0684 bol kontrolovaný subjekt Mesto Gelnica na úrovni KP/PP, projekt 11110200005 Inkubátor Gelnica.
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
 - porušenie § 31, odst. 1 písm. b), zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
 - rozpor medzi fakturáciou a skutkovým stavom zisteným pri fyzickej obhliadke.
- V rámci kontroly K0366 bol kontrolovaný subjekt Mesto Poprad na úrovni KP/PP, projekt 11110200023 Priemyselný park Poprad – Matejovce.
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
 - nedodržanie lehoty na úhradu dodávateľom.

Správa finančnej kontroly Zvolen vykonala nasledovné minimálne 5%-né vzorkové kontroly:

- V rámci kontroly K0364 bol kontrolovaný subjekt Mesto Martin na úrovni KP/PP, projekt 11110200001 Inkubátor Martin.
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
 - úhrada faktúry dodávateľovi po stanovenom termíne,
 - nedodržanie lehoty na zúčtovanie predfinancovania.

Správa finančnej kontroly Bratislava vykonala nasledovné minimálne 5%-né vzorkové kontroly:

- V rámci kontroly K1368 bol kontrolovaný subjekt SEA na úrovni SORO, projekty: 11110400007 Rekonštrukcia Malej vodnej elektrárne - PRAVEL, 11110400005 Rekonštrukcia tepelného zdroja,

11110400014 Ekologická likvidácia drevného odpadu,
11110400059 Využitie obnoviteľných zdrojov energie z GVL.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- na kontrolnom liste k administratívnej kontrole projektu je nesprávne uvedený dátum účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP,
- v hlásení o ukončení realizácie projektu a v pláne platieb nie je vyplnená časť za SO/RO,
- v zmluve o poskytnutí NFP sa uvádzajú rôzne pojmy "oprávnené náklady a oprávnené výdavky",
- nedodržanie lehoty 28 pracovných dní na vypracovanie spoločných odborných posudkov,
- nebol vypracovaný kontrolný list k žiadostiam o platbu.

Relevantné kontrolné zistenia zobrali kontrolované subjekty na vedomie a prijali k nim príslušné opatrenia.

Za 1. polrok 2007 bolo v rámci SOP PS celkovo overených 320 980 tis. Sk, z toho oprávnené výdavky predstavovali 318 145 tis. Sk a neoprávnené výdavky boli zistené v celkovej výške 1 825 tis. Sk. Kumulatívne k 30. 6. 2007 bol celkovo overený objem oprávnených výdavkov vo výške 1 215 870 tis. Sk, čo predstavuje 30,08% z deklarovovaných výdavkov 4 042 257 tis. Sk, neoprávnené výdavky boli zistené v celkovej výške 6 838 tis. Sk.

9. Komunikačný akčný plán

V sledovanom období bola publicita ohľadom SOP PS zabezpečovaná prostredníctvom MH SR ako RO pre SOP PS (najmä Odborom riadenia SOP v spolupráci s Odborom komunikácie s verejnosťou a Odborom prípravy programov v prípade špecifickejších otázok verejnosti), SO/RO a ICPK.

Na internetových stránkach RO pre SOP PS a príslušných SO/RO (NARMSP a SARIO) boli zverejnené informácie o vyhodnotení výziev v Opatreniach 1.1 (výzva de minimis), 1.2 (tretia výzva na priemyselné parky) a 1.5 (výzva de minimis).

Otázky verejnosti sa týkali najmä Opatrenia 1.1., kde sa v priebehu sledovaného obdobia ešte ukončoval hodnotiaci proces, ale i Operačného programu Konkurencieschopnosť a hospodársky rast, ktorý MH SR zaslalo na EK.

V apríli 2007 bola podpísaná zmluva o dielo na dodanie informačných materiálov (brožúry a panely) o priebehu realizácie SOP PS. Panely budú umiestnené v sídle RO pre SOP PS a brožúry prístupné na RO pre SOP PS, SO/RO a ICPK.

NARMSP začala s publicitou o úspešne realizovaných projektoch formou informačných brožúr „Po stopách projektov štrukturálnych fondov“ (realizovaná bola brožúra za NUTS II Západné Slovensko) a v rámci internetového časopisu Podnikanie.

SIEA predstavila skúsenosti z realizácie SOP PS na výstavách Racioenergia (20. 3. - 24. 3. 2007), FOR ARCH a FOR REGION Banská Bystrica (24. 4. - 27. 4. 2007).

V júni 2006 pripravil RO pre SOP PS prezentáciu vybraných projektov v rámci Prešovského a Žilinského kraja pre návštevu poslancov Európskeho parlamentu a zástupcu RO pre SOP PS sa počas tejto návštevy zúčastnil stretnutí s predstaviteľmi samosprávy v Košickom a Prešovskom kraji. Výsledky a realizáciu SOP PS boli prezentoval RO pre SOP PS aj na celoštátnej konferencii **Európske fondy a Slovensko v Programovom období 2004 - 2006** (15. 3. 2007) a odbornom seminári Ministerstva školstva SR (7. 6. 2007).

10. Problémové oblasti spojené s implementáciou

Postupným riešením problémových oblastí identifikovaných v priebehu skráteného programového obdobia 2004 – 2006 sa zaoberalo MF SR, MVRR SR, ÚV SR v spolupráci s jednotlivými RO. RO pre SOP PS v predloženej monitorovacej správe uvádza tie oblasti, ktorými je potrebné aktuálne sa zaoberať z dôvodu, aby nezostali problémovými oblasťami aj v programovom období 2007 – 2013.

1) Nezrovnalosti

Usmernenie č. 2/2006-NF k nezrovnalostiam v rámci finančného riadenia predvstupových a povstupových fondov EÚ a ostatných finančných nástrojov, vydané dňa 1. 5. 2006 MF SR, rieši opatrenia a postupy RO resp. SO/RO (podľa toho, ktorý subjekt nezrovnalosť zistil) nasledujúce po zistení nezrovnalostí vo vzťahu k finančnému riadeniu, resp. postup nahlásenia nezrovnalosti, písomnú komunikáciu s KP/PP a ďalšie spracovanie žiadostí o platbu KP/PP vrátane možnosti uplatnenia pozastavenia výkonu všetkých platieb. Zároveň je uvedený postup v súlade s čl. 12 ods. 3 zmluvy o poskytnutí NFP.

Predmetné usmernenie nie je úplne dodržiavané, čoho dôkazom sú rôzne údaje, resp. chýbajúca dokumentácia, ktorú má k dispozícii RO pre SOP PS a údaje, resp. dokumentácia evidovaná v ITMS. Rozdielnosť údajov môže spôsobiť nesprávne účtovanie v ISUF na úrovni PJ pri vrátení finančných prostriedkov od KP/PP v zmysle vydaného „Usmernenia k postupu účtovania v ISUF na úrovni platobnej jednotky pri vrátení finančných prostriedkov od KP/PP č. 1/2007-SOÚ“, pretože PJ MH SR nedisponuje všetkými podkladmi týkajúcimi sa nezrovnalostí (napr. správa o zistenej nezrovnalosti, kontrolná správa z následnej finančnej kontroly, rozhodnutie správy finančnej kontroly, ak bolo vydané atď.).

Opatrenie:

V priebehu prvého a druhého štvrťroka sa zintenzívnila spolupráca s MF SR, Odborom systémových analýz a účtovníctva, vo veci nahlasovania a vykazovania nezrovnalostí, pričom boli vyriešené nejasnosti vo veci nahlasovania a vysporiadania nezrovnalostí bez finančného dopadu. Napriek tomu je potrebné, v súčinnosti so Sekciou auditu a kontroly medzinárodných finančných zdrojov MF SR, doplniť neaktuálne údaje v ITMS o nezrovnalostiach identifikovaných jednotlivými správami finančnej kontroly a požiadať správy finančnej kontroly o zaslanie chýbajúcich podkladov RO pre SOP PS.

2) Vyhodnocovanie indikátorov po ukončení realizácie projektu

V rámci implementácie ŠF EÚ v SR neexistuje jednotná metodika (usmernenie) ako postupovať pri sledovaní, vyhodnocovaní a najmä pri nedodržiavaní schválených hodnôt indikátorov.

Opatrenie:

MH SR v auguste 2006 iniciovalo stretnutie za účelom riešenia tejto problematiky, pričom zúčastneným stranám zaslalo možný návrh jej riešenia. RO CSF usmernilo RO pre SOP PS, že vzhľadom na nesprávne nastavenie indikátorov jednotná metodika vytvorená RO CSF nebude vydaná, a každé RO si musí vytvoriť vlastnú metodiku. V tomto prípade

však nebudú dané jednotné pravidlá týkajúce sa postihov KP/PP v prípade nedodržania plánovaných hodnôt indikátorov vo väzbe na ŠR.

3) Administratívne kapacity a školenia

Problematika administratívnych kapacít je detailne rozpísaná v kapitole 1.2. Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS. V prípade, že sa nebude daná problematika aktuálne riešiť prijatím rozpočtového opatrenia a okamžitým vyhlásením výberových konaní, nedostatok administratívnych kapacít môže vážne ohroziť plynulý priebeh implementácie obidvoch programových období, nakoľko ho tie isté kapacity zabezpečujú súbežne.

Opatrenie:

Tie RO, ktoré neriadili operačné programy v programovom období 2004 – 2006, boli nútené nabráť administratívne kapacity na RO ako aj na SO/RO. Aj z dôvodu plošného znižovania stavu štátnych zamestnancov na ústredných orgánoch štátnej správy sa situácia na ostatných RO veľmi nezlepšila. Zlepšenie sa očakáva v druhom polroku 2007. V prípade vyhlasovania výberových konaní až v roku 2008 vzniká problém neúmerného zaťaženia aktuálnych administratívnych kapacít aj z toho dôvodu, že zaučenie nových zamestnancov v úzko špecializovanej oblasti trvá minimálne 3 mesiace a v tomto čase budú aj vyhlásené výzvy a rozbehnutý hodnotiaci proces.

Situácia v oblasti školení sa mierne zlepšila, v súčasnosti v oblasti ŠF EÚ sú v ponuke vzdelávania zahraničných vzdelávacích spoločností, ktoré je potrebné využiť najmä z nedostatku praktických skúseností slovenských vzdelávacích inštitúcií.

4) Záložné právo

Uznesením vlády SR č. 1173/2004 bol dňa 8.12.2004 schválený materiál *Postup pre uplatňovanie ustanovení v oblasti záložného práva v rámci pravidiel pre čerpanie štrukturálnych fondov a štátneho rozpočtu*, ktorého gestorom je ÚV SR v spolupráci s MF SR a MVRR SR.

Problémom bola praktická implementácia záložného práva na úrovni SO/RO, KP/PP pri riešení jednotlivých „špecifik záložného práva“ počas implementácie ŠF EÚ, ktorá bola riešená vydávaním ad-hoc usmernení zo strany relevantných orgánov SR.

Opatrenie:

MH SR pripravilo materiál týkajúci sa záložného práva vo vzťahu k čerpaniu ŠF EÚ pre programové obdobie 2004-2006, ktorý bude v najbližšej dobe predložený na rokovanie vlády SR. Zadefinované pravidlá a postupy budú môcť jednotlivé RO využívať až do roku 2013 vo väzbe na uzatvorenú zmluvnú agendu a následné monitorovanie implementácie jednotlivých operačných programov v súlade s nariadeniami Rady (ES). Schválenie predkladaného materiálu vytvorí možnosť pre flexibilnejší prístup RO alebo SO/RO pri zabezpečovaní pohľadávok štátu, ktoré bolo nutné riešiť v minulosti ad hoc vydávaním parciálnych usmernení RO a RO CSF.

11. Vyhodnotenie implementácie pomoci

Všeobecne možno konštatovať, že v prvom polroku 2007 sa neuskutočnili v súvislosti s implementáciou SOP PS výrazné zmeny, ktoré by sa týkali sociálno-ekonomických trendov, zmien v národnej, regionálnej alebo sektorálnej politike.

Zmeny sa neuskutočnili ani v rámci Opatrení SOP PS. Zmeny v opatreniach do značnej miery súvisia s vyhlasovaním výziev na predkladanie projektov, a tieto v sledovanom období MH SR ako RO pre SOP PS nevyhlasovalo.

RO pre SOP týmto prehlasuje, že v sledovanom období bola implementácia SOP PS zabezpečovaná v súlade s politikami a činnosťami ES vrátane pravidiel o hospodárskej súťaži, o zadávaní verejných zákaziek, o ochrane a zlepšovaní životného prostredia a o odstraňovaní nerovností a podpore rovnoprávnosti medzi mužmi a ženami a v súlade s právnymi predpismi SR a EÚ. Uvedené princípy sú rozpracované v programových a implementačných dokumentoch, postupoch a mechanizmoch súvisiacich s implementáciou SOP PS.

Príloha č. 1 – Stav implementácie SOP PS – prehľad o vyhlásených výzvach

K dátumu: 30. 6. 2007

Štruktúra SOP PS	Nástroj poskytovania pomoci	SO/RO	Vyhlásenie výzvy	Uzávierka výzvy	Zasadnutie Hodnotiacej komisie
Opatrenie 1.1	schéma štátnej pomoci	NARMSP	15.06.2004	30.09.2004	15.02.2005
	schéma pomoci de minimis	NARMSP	16.08.2006	20.10.2006	26.2.-2.3.2007
Opatrenie 1.2	projekty verejného sektora	NARSMP	07.04.2004	31.08.2004	08.11.2004
	projekty verejného sektora	SARIO	07.04.2004	01.10.2004	13.12.2004
	projekty verejného sektora	SARIO	06.06.2005	09.09.2005	12.05.2005
	projekty verejného sektora	SARIO	28.04.2006	28.07.2006	13.12.2006
Opatrenie 1.3	schéma štátnej pomoci	SEA	03.08.2004	15.10.2004	26.01.2005
	schéma pomoci de minimis	SEA	01.06.2004	31.08.2004	23.11.2004
Opatrenie 1.4	schéma štátnej pomoci	SEA	23.08.2004	15.11.2004	23.02.2005
	schéma pomoci de minimis	SEA	01.06.2004	31.08.2004	16.11.2004
Opatrenie 1.5	schéma štátnej pomoci	SARIO	15.06.2004	16.09.2004	15.11.2004
	schéma pomoci de minimis	SARIO	15.06.2004	16.09.2004	15.11.2004
	schéma pomoci de minimis	SARIO	16.05.2006	16.08.2006	08.11.2006, 19.1.2007
Opatrenie 2.1	projekty verejného sektora	SACR	06.05.2004	06.09.2004	19.11.2004
Opatrenie 2.2	schéma štátnej pomoci	SACR	15.06.2004	17.09.2004	04.04.2005

Zdroj: Záverečné správy hodnotiacich komisií

Poznámka: Opatrenia 2.3 a TP sa nerealizujú formou vyhlasovania výziev

Príloha č. 2 – Stav implementácie SOP PS – prehľad o prijatých a schválených projektoch

K dátumu: 30. 6. 2007

Priorita / Opatrenie SOP PS	Implementujúci SO/RO / RO	Alokácia z ERDF a ŠR na programové obdobie 2004-2006 (v EUR)	Alokácia z ERDF a ŠR na programové obdobie 2004-2006 (v Sk) ¹	Počet prijatých projektov spolu	Objem predložených projektov (v Sk)	Objem žiadaných finančných prostriedkov (v Sk)	Počet schválených projektov	Objem schválených projektov (v Sk) ²	Objem schválených finančných prostriedkov z ERDF a ŠR (v Sk)	Objem schválených finančných prostriedkov z ERDF (v Sk)	Objem schválených finančných prostriedkov zo ŠR (v Sk)
Priorita 1		124 416 885	4 727 841 630	1332	29 271 785 563	16 829 809 536	341	7 644 407 393	4 719 125 485	3 010 856 459	1 708 269 026
Opatrenie 1.1	NARMSP	38 066 655	1 446 532 890	996	17 402 127 180	9 818 065 656	140	3 012 343 020	1 444 827 518	777 984 048	666 843 470
Opatrenie 1.2	NARMSP SARIO	57 322 946	2 178 271 948	63	7 782 925 947	6 764 548 219	23	2 151 072 958	2 043 519 096	1 570 145 326	473 373 770
Opatrenie 1.3	SEA	5 524 175	209 918 650	91	694 662 711	390 868 604	73	515 013 234	248 565 227	133 842 815	114 722 412
Opatrenie 1.4	SEA	21 046 876	799 781 288	64	2 933 795 332	1 558 371 608	51	1 775 540 553	886 983 399	477 606 446	409 376 953
Opatrenie 1.5	SARIO	2 456 233	93 336 854	118	458 274 393	247 195 661	54	190 437 628	95 230 245	51 277 824	43 952 421
Priorita 2		94 960 435	3 608 496 530	469	24 610 948 341	16 612 324 333	64	5 988 180 159	3 510 554 256	2 414 983 709	1 095 570 547
Opatrenie 2.1	SACR	40 078 391	1 522 978 858	132	7 848 089 072	6 993 251 680	23	2 010 338 313	1 461 800 000	1 154 052 632	307 747 368
Opatrenie 2.2	SACR	35 256 932	1 339 763 416	336	16 017 105 013	8 873 318 397	40	3 232 087 590	1 303 000 000	701 615 385	601 384 615
Opatrenie 2.3	SACR	19 625 112	745 754 256	1	745 754 256	745 754 256	1	745 754 256	745 754 256	559 315 692	186 438 564
Opatrenie TP	MH SR	11 362 997	431 793 886	79	388 521 589	386 545 340	73	374 763 346	372 787 097	281 072 510	91 714 587
SPOLU		230 740 237	8 768 132 046	1 880	54 271 255 493	33 828 679 209	478	14 007 350 898	8 602 466 838	5 706 912 678	2 895 554 160

Zdroj: Programový doplnok k SOP PS, SO/RO

Príloha č. 3 – Stav implementácie SOP PS - prehľad o zmluvne viazaných projektoch

K dátumu: 30. 6. 2007

v Sk

Priorita / Opatrenie SOP PS	Alokácia z ERDF a štátneho rozpočtu na programové obdobie 2004- 2006			Počet zmluvne viazaných projektov	Objem zmluvne viazaných projektov	Suma zmluvne viazaná z ERDF a štátneho rozpočtu	% zmluvného viazania z ERDF a štátneho rozpočtu	Suma zmluvne viazaná z ERDF	% zmluvného viazania z ERDF	Suma zmluvne viazaná zo štátneho rozpočtu	% zmluvného viazania zo štátneho rozpočtu
	spolu	ERDF	štátny rozpočet								
Priorita 1	4 727 841 630	2 939 082 032	1 788 759 598	176	5 224 953 660	3 662 209 272	77,46	2 346 999 792	79,85	1 315 209 480	73,53
Opatrenie 1.1	1 446 532 890	778 902 340	667 630 550	49	1 847 684 346	1 158 379 649	80,08	624 842 106	80,22	533 537 543	79,92
Opatrenie 1.2	2 178 271 948	1 566 236 804	612 035 144	15	1 635 914 062	1 554 118 357	71,35	1 210 774 697	77,30	343 343 660	56,10
Opatrenie 1.3	209 918 650	113 033 128	96 885 522	42	321 765 597	158 376 724	75,45	85 279 774	75,45	73 096 950	75,45
Opatrenie 1.4	799 781 288	430 651 454	369 129 834	39	1 338 626 166	744753300	93,12	401021008	93,12	343732292	93,12
Opatrenie 1.5	93 336 854	50 258 306	43 078 548	31	80 963 489	46 581 242	49,91	25 082 207	49,91	21 499 035	49,91
Priorita 2	3 608 496 530	2 483 078 498	1 125 418 032	65	4 315 386 795	3 494 023 308	96,83	2 403 188 500	96,78	1 090 834 808	96,93
Opatrenie 2.1	1 522 978 858	1 202 351 730	320 627 128	23	1 526 599 029	1 450 269 077	95,23	1 144 949 745	95,23	305 319 332	95,23
Opatrenie 2.2	1 339 763 416	721 411 076	618 352 340	41	2 043 033 510	1 297 999 975	96,88	698 923 063	96,88	599 076 912	96,88
Opatrenie 2.3	745 754 256	559 315 692	186 438 564	1	745 754 256	745 754 256	100,00	559 315 692	100	186 438 564	100
Opatrenie TP	431 793 886	323 845 424	107 948 462	71	374 253 286	372 302 541	86,22	280 689 966	86,67	91 612 575	84,87
SPOLU	8 768 132 046	5 746 005 954	3 022 126 092	312	9 914 593 741	7 528 535 121	85,86	5 030 878 258	87,55	2 497 656 863	82,65

Zdroj: Programový doplnok k SOP PS, SO/RO

Príloha č. 4 – Stav implementácie SOP PS - Regionálne rozdelenie zmluvne viazaných projektov realizovaných na základe výziev

K dátumu: 30. 6. 2007

Zdroj: SO/RO

Opatrenie SOP PS	Implementujúci SO/RO	Celkový počet zmluvne viazaných projektov	Počet zmluvne viazaných projektov v rozdelení na regióny							Celkový objem zmluvne viazaných prostriedkov (NEP) (v Sk)	Objem zmluvne viazaných prostriedkov (v Sk)						
			Košický Banskobystrický		Nitriansky	Prešovský	Trenčiansky	Trnavský	Žilinský		Banskobystrický	Košický	Nitriansky	Prešovský	Trenčiansky	Trnavský	Žilinský
1.1	NARMSP	49	4	6	7	11	7	7	7	1 158 379 650	60 353 269	106 893 297	95 409 706	402 538 680	185 245 059	191 932 121	116 007 518
1.2	NARMSP SARIO	14	2	4	0	4	2	1	1	1 334 113 978	203 562 153	244 980 610	0	531 138 933	113 799 849	219 325 799	21 306 634
1.3	SIEA	42	1	3	7	4	10	6	11	158 376 724	5 097 292	3 375 350	32 381 370	14 340 432	69 817 123	15 697 660	17 667 497
1.4	SIEA	39	6	6	5	6	6	0	10	744 753 300	168 443 347	34 004 716	136 889 601	120 418 035	68 466 666	0	216 530 935
1.5	SARIO	31	4	3	2	8	3	3	8	48 558 159	3 425 963	5 751 618	3 709 300	7 743 255	2 891 657	5 245 211	19 791 155
2.1	SACR	23	5	1	1	5	0	5	6	1 450 269 077	324 384 692	21 999 150	40 000 000	176 071 578	0	389 559 753	498 253 904
2.2	SACR	41	6	5	5	8	4	4	9	1 297 999 975	217 000 000	67 699 975	152 300 000	252 500 000	52 000 000	269 000 000	287 500 000
SPOLU		240	29	28	27	44	34	28	46	6 193 744 899	982 272 443	484 704 716	460 689 978	1 504 776 159	493 483 542	1 090 760 544	1 177 057 517

Príloha č. 5 - Stav implementácie SOP PS - napĺňanie indikátorov

K dátumu: 30. 6. 2007

Úroveň (opatrenie)	Typ indikátora	Názov indikátora	Merná jednotka	Východiskový stav indikátora	Priebežný stav k 30. 6. 2007	Priebežný stav v % v porovnaní cieľovým stavom	Cieľový stav (2006)
Opatrenie 1.1	Výsledok	% všetkých MSP, ktorí úspešne implementovali projekty po 24 mesiacoch; Priame súkromné investície do finančne podporených firiem (mil. Sk a % z celkových investícií)	percento	0	79,59	265,3	Min. 30%
	Výstup	Počet MSP, ktorí obdržali finančný príspevok (muži/ženy)	počet	0	49	8,75	560
Opatrenie 1.2	Výsledok	Počet vytvorených pracovných miest	počet	0	77NARMSP 282SARIO	3,85NARMSP 14,1SARIO	2 000
	Výstup	Počet firiem, ktoré sa usadili vo finančne podporovaných parkoch a inkubátoroch	počet	0	129NARMSP 3SARIO	368,57NARMSP 8,6SARIO	35
Opatrenie 1.3	Výsledok	Celková suma investícií do technológií, inovácie postupov a produktov (v mil. EUR)	suma	0	11,53 náklady spolu 8,39 len oprávnené	76,87 55,93	15
	Výstup	Počet podporených firiem, ktoré zaviedli inovácie	počet	0	22	73,33	30
Opatrenie 1.4	Výsledok	Zníženie nákladov na energiu mil. EUR/rok	(mil. EUR)	0	0,51	102	0,5
	Výstup	Celkový počet podporených projektov	počet	0	39	130	30
Opatrenie 1.5	Výsledok	Počet podporených podnikov, ktoré sa stali novými exportérmí a/alebo expandovali na nové trhy na vývoz svojich produktov	počet	0	9	12,8	70
	Výstup	Počet podnikov, ktoré získali finančnú podporu	počet	0	18	20	90
Opatrenie 2.1	Výsledok	Priame investície do podpory cestovného ruchu, z toho do obnovy kultúrno-historických pamiatok (mil. EUR)	(mil. EUR)	0	42,9 mil. EUR ¹ 11,3 mil. EUR ²	102% ³ 56,5% ⁴	42,2/20
	Výstup	Počet podporených projektov verejného sektora v oblasti cestovného ruchu	počet	0	23	76,6%	30
Opatrenie 2.2	Výsledok	% lôžok vytvorených alebo skvalitnených vďaka získanej pomoci	percento	100%	696 ⁵	32,6%	130%
	Výstup	Počet podporených projektov zameraných na vývoj nových produktov cestovného ruchu	počet	0	41%	82%	50
Opatrenie 2.3	Výsledok	Zvýšenie počtu zahraničných klientov cestovných kancelárií a tour operátorov v %	percento	100%	0	0	110%
	Výstup	Počet informačných kancelárií cestovného ruchu v jednotnom informačnom systéme cestovného ruchu	počet	0	10	25%	40

¹ Objem investícií do podpory cestovného ruchu (verejný sektor) – 1,459.0 mil. Sk (kurz 34 Sk/EUR – 30. 6. 2007)

² Objem investícií do podpory kultúrno-historických pamiatok (verejný sektor) - 383 mil. Sk (kurz 34 Sk/EUR)

³ Percento investícií do podpory cestovného ruchu (verejný sektor)

⁴ Percento investícií do podpory kultúrno-historických pamiatok (verejný sektor)

⁵ Počet lôžok u tých príjemcov pomoci (súkromný sektor), ktorí k 30. 6. 2007 ukončili realizáciu projektu – 696 lôžok

Úroveň	Druh indik.	Číslo	Názov indikátora	Základné údaje (2001)	Prognóza / Cieľové údaje (2006)	Skutočnosť k 30.6.2007	Zdroj údajov	Periodicita (monitorovacie obdobie)
SOP PS	Dopad	1	Novovytvorené pracovné miesta	0	7500	572	ITMS	začiatok a koniec programu
	Výsledok	2	Novovytvorené pracovné miesta v priemysle (muži/ženy)	0	3500/2500	88	ITMS	začiatok a koniec programu
Nárast počtu subjektov v CR			17700	18000	4 ¹	SÚ SR		
Priorita 1	Dopad	3	Exportná výkonnosť na obyvateľa – vývoz na obyvateľa (v EUR)	2624	3652	-	SÚ SR	začiatok a koniec programu
		4	Rast pridanej hodnoty v podporovaných podnikoch (v %)	100%	101,9%	48,1%****	SÚ SR	
	Výsledok	5	Zmena produktivity práce, meraná pridanou hodnotou podporeného subjektu (v %)	100%	118%	85,63%****	ITMS	ročne
		6	Počet zavedených výsledkov výskumu, spoločných inovačných projektov v priemyselných podnikoch	0	20	4	SÚ SR	
		7	Zníženie energetickej náročnosti v podporovaných podnikoch (v %)	100,0	97,5	* SIEA 9,35 NARMSP	ITMS	
	Výstup	8	Počet podporovaných MSP	0	700	203*****	ITMS	ročne
		9	Počet inovácií zavedených v priemysle	0	30	4**	ITMS	
		10	Počet podporovaných projektov zameraných na energetické úspory / obnoviteľnú energiu	0	25	22/11****	ITMS	

* zmena nákladov na energie v tis. Sk, spolu je to 19 405,09

** počet ukončených projektov (projekty SIEA)

*** z toho 2 sú na energetické úspory aj obnoviteľnú energiu (projekty SIEA)

**** pomer plánovanej ku skutočnej hodnote k 30.6.2007 (projekty SARIO)

Úroveň	Druh indik.	Číslo	Názov indikátora	Základné údaje (2001)	Prognóza / Cieľové údaje (2006)	Skutočnosť k 30.6.2007	Zdroj údajov	Periodicita (monitorovacie obdobie)
Priorita 2	Dopad	11	Podiel devízových príjmov zahraničného cestovného ruchu na HDP (v %)	3,1	3,4	2,6 ²	ŠÚ SR	začiatok a koniec programu
		12	Zvýšenie počtu návštevníkov v podporovaných lokalitách (v %)	100%	120%	31,31%	ITMS	
	Výsledok	13	Počet návštevníkov vyhľadávajúcich informácie v podporovaných informačných centrách cestovného ruchu	0	20 000	0	ITMS	ročne
		14	Počet návštevníkov podporovaných kúpeľných zariadení (kúpeľov) (v %)	100%	105%	9,23%	ITMS	
		15	Počet prenocovaní v podporovaných ubytovacích zariadeniach (v %)	100%	120%	14,45%	ITMS	
	Výstup	16	Počet podporovaných projektov na vývoj produktov cestovného ruchu	0	60	64	ITMS	ročne
		17	Počet obnovených kultúrno-historických pamiatok	0	20	13	ITMS	
		18	Počet podporených hotelov a zariadení cestovného ruchu	0	50	64	ITMS	

Zdroj: SO/RO

¹ Indikátor dopadu

² Štatistický úrad, údaj za 1. štvrťrok 2007, 2. štvrťrok 2007 ešte nie je spracovaný

Príloha č. 6 – Stav implementácie SOP PS - prehľad čerpania podľa zdrojov

K dátumu: 30. 6. 2007

v Sk

Priorita / Opatrenie SOP PS	Alokácia z ERDF, štátneho rozpočtu, ostatných verejných zdrojov a súkromných zdrojov na programové obdobie 2004-2006 ¹					Čerpaná suma z ERDF	Čerpaná suma zo ŠR	Čerpaná suma z ostatných verejných zdrojov	Čerpaná suma zo súkromných zdrojov	Celková čerpaná suma	% čerpania z ERDF	% čerpania zo ŠR	% čerpania z ostatných verejných zdrojov	% čerpania a zo súkrom- ných zdrojov	% čerpania z celkovej alokácie
	Spolu	ERDF	Štátny rozpočet	Ostatné verejné zdroje	Súkromné zdroje										
Priorita 1	6 215 332 782	2 939 082 032	1 788 759 598	114 645 886	1 372 845 266	1 289 260 002	838 470 776	30 939 679	1 041 623 863	3 200 294 320	43,87	46,87	26,99	75,87	51,49
Opatrenie 1.1	2 225 435 230	778 902 340	667 630 550	-	778 902 340	537 303 717	460 546 045	-	591 678 015	1 589 527 777	68,98	68,98	-	75,96	71,43
Opatrenie 1.2	2 292 917 834	1 566 236 804	612 035 144	114 645 886	-	451 515 633	120 404 169	30 939 679	0	602 859 481	28,83	19,67	26,99	-	26,29
Opatrenie 1.3	322 951 778	113 033 128	96 885 522	-	113 033 128	22 596 836	19 368 718	-	44 260 690	86 226 244	19,99	19,99	-	39,16	26,70
Opatrenie 1.4	1 230 432 780	430 651 454	369 129 834	-	430 651 492	267 944 916	229 667 071	-	390 070 016	887 682 003	62,22	62,22	-	90,58	72,14
Opatrenie 1.5	143 595 160	50 258 306	43 078 548	-	50 258 306	9 898 900	8 484 773	-	15 615 142	33 998 815	19,70	19,70	-	31,07	23,68
Priorita 2	4 410 064 350	2 483 078 498	1 125 418 032	80 156 782	721 411 038	1 267 301 277	624 669 231	44 787 597	502 140 104	2 438 898 209	51,04	55,51	55,87	69,61	55,30
Opatrenie 2.1	1 603 135 640	1 202 351 730	320 627 128	80 156 782	-	552 103 573	147 227 620	44 787 597	-	744 118 790	45,92	45,92	55,87	-	46,42
Opatrenie 2.2	2 061 174 454	721 411 076	618 352 340	-	721 411 038	456 353 623	391 160 249	-	502 140 104	1 349 653 976	63,26	63,26	-	69,61	65,48
Opatrenie 2.3	745 754 256	559 315 692	186 438 564	-	-	258 844 081	86 281 362	-	-	345 125 443	46,28	46,28	-	-	46,28
Opatrenie TP	431 793 886	323 845 424	107 948 462	-	-	122 094 994	39 769 046	592 991	336 294	162 793 325	37,70	36,84	-	-	37,70
SPOLU	11 057 191 018	5 746 005 954	3 022 126 092	194 802 668	2 094 256 304	2 678 656 273	1 502 909 053	76 320 267	1 544 100 261	5 801 985 854	46,62	49,73	39,18	73,73	52,47

Zdroj: PJ

¹ Vrátane realokácií finančných prostriedkov schválených do 30. 6. 2007 EK

Príloha č. 7 – Priebežné žiadosti o platbu predložené EK

Referenčné číslo Európskej komisie pre programový dokument: **2003 SK 16 1 OP 002**
 Názov programového dokumentu: **Sektorový operačný program Priemysel a služby**
 Stav k **30. júnu 2007**

(v EUR)

Priorita/Opatrenie	Závazok 2004 - 2006*	Priebežná žiadosť o platbu č. 111000070 1 dátum: 18.11.2005	Priebežná žiadosť o platbu č. 111000070 2 dátum: 12.5.2006	Priebežná žiadosť o platbu č. 111000070 3 dátum: 21.01.2006	Priebežná žiadosť o platbu č. 111000070 4 dátum: 21.12.2006	Priebežná žiadosť o platbu č. 111000070 5 dátum: 13.06.2007	Celkový objem prostriedkov za priebežné žiadosti o platbu	% záväzku 2004 - 2006
--------------------	----------------------	--	---	--	--	--	---	-----------------------

Priorita 1	77 344 264	1 243 792,25	8 036 166,50	8 139 241,48	7 101 901,91	9 261 405,75	33 782 507,89	43,68
Opatrenie 1.1	15 468 853	1 243 792,25	5 497 505,01	4 572 345,46	1 253 491,50	1 785 526,04	14 352 660,26	92,78
Opatrenie 1.2	41 216 758	0	2 433 144,37	2 659 809,66	3 159 691,02	3 216 454,54	11 469 099,59	27,83
Opatrenie 1.3	7 734 427	0	1 365,56	230 510,06	48 908,52	198 104,51	478 888,65	6,19
Opatrenie 1.4	11 601 639	0	12 636,05	612 344,51	2 633 510,64	3 974 443,88	7 232 935,08	62,34
Opatrenie 1.5	1 322 587	0	91 515,51	64 231,79	6 300,23	86 876,78	248 924,31	18,82
Priorita 2	63 281 671	0	5 923 843,96	8 372 505,81	7 557 599,20	6 841 004,80	28 694 953,77	45,34
Opatrenie 2.1	31 640 835	0	2 080 543,92	2 037 729,57	3 486 198,66	3 140 256,75	10 744 728,90	33,96
Opatrenie 2.2	18 984 502	0	2 203 841,56	3 751 870,42	2 834 364,17	3 380 066,41	12 170 142,56	64,11
Opatrenie 2.3	12 656 334	0	1 639 458,48	2 582 905,82	1 237 036,37	320 681,64	5 780 082,31	45,67
Technická pomoc	10 584 748	424 148,50	236 598,40	364 578,97	886 977,97	1 289 144,95	3 201 448,79	30,25

Spolu	151 210 683	1 667 940,75	14 196 608,86	16 876 326,26	15 546 479,08	17 391 555,50	65 678 910,45	43,44
--------------	--------------------	-------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------

Zdroj: MF SR

* Závazok 2004 - 2006 za príslušný fond ERDF/ESF/EAGGF/FIFG

Príloha č. 8 – Platby prijaté z EK

Referenčné číslo Európskej komisie pre programový dokument: **2003 SK 16 1 OP 002**
 Názov programového dokumentu: **Sektorový Operačný program Priemysel a služby**
 Stav k **30. júnu 2007**

(v EUR)

Fond	Žiadosť o platbu č. *	Dátum predloženia žiadosti o platbu na EK	Požadovaná suma	Uhradená suma	Dátum pripísania prostriedkov na účet PO	Rozdiel medzi požadovanou a uhradenou sumou
ERDF	zálohová platba	x	x	15 121 068,30	13.09.2004	x
ERDF	zálohová platba	x	x	9 072 640,98	15.03.2005	x
ERDF	1110000701	18.11.2005	1 667 940,75	1 667 940,75	13.12.2005	0
ERDF	1110000702	12.05.2006	14 196 608,86	13 912 939,35	19.06.2006	283 669,51
ERDF	1110000703	21.11.2006	16 876 326,26	16 705 540,30	21.01.2007	170 785,96
ERDF	1110000704	21.12.2006	15 546 479,08	15 264 532,91	26.01.2007	281 946,17
ERDF	1110000705	13.06.2007	17 391 555,50	x	x	x
Spolu	x	x	65 678 910,45	71 744 662,59	x	736 401,64

Zdroj: MF SR

* Pri zálohovej platbe sa číslo žiadosti o platbu nevypĺňa, uvádzať text "zálohová platba"