



EVROPSKÁ UNIE
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ
INVESTICE DO VAŠÍ BUDOUCNOSTI

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ

Národní orgán pro koordinaci

**POKYN
PRO TVORBU A OBSAH
ZPRÁVY O REALIZACI OPERAČNÍHO
PROGRAMU
PRO MONITOROVACÍ VÝBOR**

BŘEZEN 2010

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ
Odbor řízení a koordinace NSRR
Staroměstské náměstí 6
110 15 Praha 1

E-mail: nok@mmr.cz

1. vydání NOK 7. října 2009. Aktualizováno březen 2010.

OBSAH

ZPRÁVA O REALIZACI OPERAČNÍHO PROGRAMU (PROGRESS REPORT)	2
ÚČEL ZPRÁVY	2
STRUKTURA ZPRÁVY	2
FORMA ZPRÁVY	5
ZDROJ DAT PRO ZPRÁVU	5
TERMÍNY PRO VYPRACOVÁNÍ ZPRÁVY	6
JAZYK ZPRÁVY	6
TABULKOVÉ ČÁSTI ZPRÁVY	7

ZPRÁVA O REALIZACI OPERAČNÍHO PROGRAMU

(PROGRESS REPORT)

Dle závazné **Metodiky monitorování programů strukturálních fondů a fondu soudržnosti pro programové období 2007–2013** (dále jen Metodiky monitorování) jsou řídicí orgány povinny připravovat pravidelně pro každé jednání monitorovacího výboru **Zprávu o realizaci programu (Progress Report)**.

Obsah zprávy je v obecné podobě upraven v Metodice monitorování. Předkládaný pokyn reaguje na zkušenosti z uskutečněných monitorovacích výborů operačních programů, zohledňuje požadavky Evropské komise na obsah a formu zpráv vycházející z předchozího programovacího období a zahrnuje doporučení Národního orgánu pro koordinaci k tvorbě těchto zpráv.

Předkládaný pokyn se vztahuje na všechny operační programy v programovém období 2007–2013. Řídicí orgán OP Česko – Polsko bude usilovat o maximální zohlednění tohoto pokynu při tvorbě Zprávy o realizaci.

ÚČEL ZPRÁVY

Zpráva o realizaci operačního programu hodnotí pokrok v dosahování cílů programu jako celku i cílů stanovených pro každou prioritní osu, poskytuje informace o věcném a finančním plnění programu, o případném odklonu od původně stanovených cílů, podává informace o administrativním zajištění programu a o problémech s realizací programu a přijatých opatřeních a o dalších skutečnostech souvisejících se realizací programu.

Zpráva je předkládána členům monitorovacího výboru **na každém jednání monitorovacího výboru** (dále jen MV) jako podklad nutný pro plnění úlohy členů MV, která vyplývá z čl. 65 z Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:

Monitorovací výbor

...

b) na základě dokumentů předložených řídicím orgánem pravidelně hodnotí pokrok v dosahování konkrétních cílů operačního programu;

c) přezkoumává výsledky provádění, zejména dosahování cílů stanovených pro každou prioritní osu, a hodnocení podle čl. 48 odst. 3

STRUKTURA ZPRÁVY

Zprávu o realizaci operačního programu připravuje řídicí orgán v následující struktuře:

1. Pokrok v realizaci programu

1.1 Souhrnné tabulky o pokroku v realizaci OP

1.1.1 kumulativní pokrok k datu konání monitorovacího výboru (TABULKA A);

1.1.2 pokrok od minulého monitorovacího výboru (TABULKA B);

1.2 Pokrok v plnění indikátorů na úrovni OP (TABULKA C) ;

1.3 Hlavní aktivity v období od minulého jednání monitorovacího výboru;

V této kapitole řídící orgán uvede např. souhrnnou informaci o počtu nově vypsaných výzev za OP, celkový pokrok ve schvalování projektových žádostí; změny a dodatky důležitých dokumentů OP; do této kapitoly řídící orgán naopak nezahrne informace o aktivitách souvisejících s administrativním zajištěním programu (tyto informace jsou součástí kapitoly 3 zprávy).

1.4 Hlavní problémy, které se vyskytly při realizaci programu, a přijatá opatření řídicího orgánu;

Řídící orgán uvede maximálně konkrétně hlavní problémy, které se objevily na úrovni operačního programu během sledovaného období. Ke každému identifikovanému problému uvede opatření, která přijal k jeho řešení, případně navrhuje přijmout. Navrhovaná opatření je vhodné doplnit i tabulkou s časovým harmonogramem činností. Tato kapitola nepopisuje specifické problémy na úrovni prioritních os či oblastí podpory (tomu je věnována kapitola 2.4 zprávy).

1.5 Opatření přijatá k závěrům minulého jednání MV;

V této kapitole řídící orgán uvede opatření přijatá k závěrům, které uvedl v kapitole 4 zprávy předkládané pro předchozí monitorovací výbor;

1.6 Analýza rizik ve vztahu ke splnění pravidla $n+2/n+3$ (TABULKA D);

Řídící orgán doplní tabulku kvalitativním komentářem o naplňování pravidla $n+2/n+3$. V komentáři řídící orgán uvede, kolik prostředků se připravuje (na základě už uskutečněných plateb) k nejbližší/m certifikaci/ím, kdy k ní/nim má dojít a komentář dle toho, zda částka napovídá, že pravidlo bude snadno splněno nebo naopak.

1.7 Stručná analýza rizik ve vztahu k budoucímu pokroku implementace programu včetně komentovaných predikcí vývoje čerpání OP;

V této kapitole by měly být obsaženy výsledky analýzy predikcí plateb (včetně vyhodnocení (ne)naplnění predikcí prezentovaných na předchozím monitorovacím výboru). Kapitola se nevěnuje opět komentování pravidla $n+2/n+3$ (tomu je věnována kapitola 1.6 zprávy). Dále by měly být jasně popsány výsledky analýzy rizik implementace (finanční i věcná rizika; např. veřejná podpora, výběrová řízení u příjemců, nesprávně stanovené hodnoty monitorovacích indikátorů u projektů, nedostatečná kontrola příjemce apod.)

1.8 Předpokládaný harmonogram vyhlášení výzev;

1.9 Přehled schválených projektů;

Řídící orgán uvede konkrétní odkaz na přehled schválených projektů (seznam příjemců) dostupný na internetových stránkách řídicího orgánu/OP.

1.10 Celkový pokrok v realizaci velkých projektů (TABULKA E).

Řídící orgán uvede tento bod, je-li pro OP relevantní. Tabulku doplní stručným komentářem vývoje v realizaci velkých projektů.

2. Pokrok na úrovni priorit a oblastí podpory

Kapitola 2 bude strukturována dle jednotlivých prioritních os, tzn. ke každé prioritní ose bude uvedena informace v bodu 2.1 až 2.5 (případně další doplňující informace k vývoji v prioritní ose, které uzná ŘO za účelné ve zprávě uvést). Bod 2.3 bude dále členěn dle oblastí podpory dané prioritní osy, tzn. že pro každou oblast podpory (včetně technické pomoci) bude popsán pokrok v realizaci.

2.1 Stručná informace o zaměření prioritní osy

- Uvedení specifického cíle prioritní osy;
- Příklady typových projektů/aktivit podporovaných v rámci prioritní osy (včetně technické pomoci);
- Výčet typových oprávněných příjemců (skupin příjemců) v rámci prioritní osy;

2.2 Pokrok v realizaci oblastí podpory (TABULKA F);

Řídící orgán pro každou oblast podpory dané prioritní osy doplní tabulku komentářem.

2.3 Pokrok v naplňování indikátorů (TABULKA G);

Řídící orgán uvede porovnání cílových hodnot s aktuální naplněností indikátorů na úrovni prioritní osy. V komentáři řídící orgán uvede důvody v případě zaostávání za optimálním naplňováním cílových hodnot indikátorů vč. přijatých opatření řídícího orgánu;

2.4 Specifické problémy a přijatá opatření k jejich odstranění; pozitivní charakteristiky prioritní osy/oblasti podpory;

Řídící orgán popíše problémy v realizaci prioritní osy (např. nezájem žadatelů o určitou oblast podpory, notifikační řízení, velké množství vyřazených projektů a důvody, problémy při realizaci projektů jako je např. nedodržování harmonogramu projektů, indikátorů, změny projektu apod.) a přijatá opatření k odstranění těchto problémů. Řídící orgán se věnuje primárně problémům na úrovni prioritní osy. V případě, že zaznamenal specifické problémy na úrovni některé z oblastí podpory, uvede je rovněž.

2.5 Příklady úspěšných/charakteristických projektů.

Poznámka. Uvedené číslování podkapitol v kapitole 2 pouze schematicky vyjadřuje uspořádání a obsah této kapitoly. Řídící orgán zvolí konkrétní číslování v rámci kapitoly 2 v souladu se systémem číslování, které v dokumentu používá.

3. Administrativní zajištění programu

3.1 Informace o provádění a výsledcích auditů a finančních kontrol;

Řídící orgán uvede konkrétní informace o výsledcích kontrol a auditů prováděných různými subjekty - ministerstvo, Účetní dvůr, Evropská komise, Ministerstvo financí, aj.) a následná přijatá opatření ke zjištěním z kontrol.

3.2 Realizace komunikačního plánu a aktivit v oblasti publicity;

Řídící orgán uvede konkrétní číselné údaje (např. kolik bylo uskutečněno seminářů, s jakými finančními prostředky, pro jaké cílové skupiny, apod.).

3.3 Provedené evaluace a studie;

Řídící orgán uvede, jaké byly uskutečněné evaluační aktivity, stručné shrnutí závěrů, opatření přijatá na základě evaluačních zpráv.

3.4 Ostatní aktivity monitorovacího výboru a řídícího orgánu;

3.5 Administrativní kapacita subjektů implementační struktury OP; (TABULKA H; TABULKA I).

Řídící orgán uvede počty pracovníků hlavních organizačních celků řídícího orgánu a zprostředkujícího/ch subjektu/ů. Řídící orgán uvede jasné zdůvodnění případného zvýšení nebo snížení stavu personálních kapacit v porovnání s údaji prezentovanými na předchozím monitorovacím výboru.

4. Hlavní závěry a úkoly

5. Seznam použitých zkratk

6. Seznam příloh

Výše uvedená doporučená struktura představuje minimální požadavek na rozsah informací zahrnutých ve zprávě o realizaci OP. S ohledem na specifika každého operačního programu je na zvážení řídicího orgánu, zda nedoplní zprávu o další dodatečné informace/kapitoly.

FORMA ZPRÁVY

Doporučená **délka zprávy** je přibližně 30 - 40 stran, v případě potřeby řídicí orgán doplní zprávu přílohami. Rovněž rozsáhlé tabulky a grafická znázornění je doporučeno uvést v příloze dokumentu.

ZDROJ DAT PRO ZPRÁVU

Zdroj dat pro tvorbu zprávy je centrální monitorovací systém MSC2007, v opodstatněných případech informační systém řídicího orgánu (např. Monit 7+). Pro naplňování dat do tabulek uvedených ve zprávě lze využít předdefinovaných sestav v MSC2007 (blíže viz. kapitola Tabulkové části zprávy).

Data použitá ve Zprávě o realizaci OP nebudou starší než 2 měsíce před konáním monitorovacího výboru, na kterém bude Zpráva předložena.

Národní orgán pro koordinaci upozorňuje, že kombinování různých zdrojů dat (a doby jejich sběru) pro tvorbu zprávy vede k nesouladům dat v tabulkách a komentářích, což je předmětem oprávněné kritiky ze strany členů monitorovacího výboru, včetně zástupců Evropské komise. Dosavadní praxe ukázala, že nejčastějším zdrojem nepřesností v datech použitých ve zprávách je především používání dat z jiných zdrojů (např. ŘO OP, účetní systém, různé ad hoc vytvářené přehledy apod.), než jsou jednotlivé úrovně oficiálního informačního systému pro monitorování strukturálních fondů v ČR.

Pod každou tabulkou, grafem či diagramem uvedeným ve zprávě řídicí orgán uvede:

- **zdroj dat,**
- **datum,** ke kterému jsou data platná,
- **použitý měnový kurz,**
- další vysvětlující **poznámky** k datům, jsou-li potřebné pro jednoznačný výklad prezentovaných dat.

TERMÍNY PRO VYPRACOVÁNÍ ZPRÁVY

Zprávu o realizaci OP vypracuje a zašle řídicí orgán členům monitorovacího výboru v dostatečném časovém předstihu před konáním řádného zasedání monitorovacího výboru v souladu s termíny uvedenými v Jednacím řádu monitorovacího výboru.

Na základě zkušeností z minulých monitorovacích výborů OP doporučuje Národní orgán pro koordinaci řídicím orgánům vypracovat zprávu v delší lhůtě před konáním monitorovacího výboru a tuto Zprávu zaslat k připomínkám Národnímu orgánu pro koordinaci v předstihu před rozesláním ostatním členům monitorovacího výboru. Toto opatření umožní řídicím orgánům zapracovat případné připomínky do finální verze Zprávy rozesílané jako podklad členům monitorovacího výboru a omezí tak množství připomínek projednávaných na monitorovacím výboru a jejich případné zpětné zapracování do dokumentů.

JAZYK ZPRÁVY

Zprávu o realizaci OP vypracuje řídicí orgán **v českém jazyce**. Na základě dosavadní praxe řídicí orgány obvykle poskytují zástupcům Evropské komise Zprávu o realizaci v anglickém překladu.

Pro účely vypracování překladu zprávy do anglického jazyka lze využít prostředky OP Technická pomoc, a to v rámci samostatné zakázky "Centrální zajištění překladatelských služeb pro řídicí orgány OP a NOK" projektu NOK Organizační zajištění koordinace NSRR a OPTP, a to až do vyčerpání prostředků alokovaných na tuto zakázku.

TABULKOVÉ ČÁSTI ZPRÁVY

Následující kapitola představuje základní strukturu tabulek použitých ve Zprávě o realizaci OP. Součástí kapitoly je také doporučení zdrojových dat pro tabulky a způsob plnění jednotlivých polí v tabulce.

1.1.1 kumulativní pokrok k datu konání monitorovacího výboru (TABULKA A)

Jedná se o souhrnnou tabulku o pokroku v realizaci OP s aktuálními údaji k datu konání monitorovacího výboru. Tabulka obsahuje kumulativní údaje od počátku programového období do dne generování dat pro aktuální zprávu o realizaci. Pro tuto tabulku lze jako zdroj dat použít předdefinované sestavy v MSC2007 pod číslem MSC209 A a B „Údaje o individuálních projektech (IP a GIP)“ a „Údaje o globálních grantech (GG)“ a číslem MSC210 A a B „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků (IP a GIP)“ a „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků (GG)“ (modul „Výběr a zobrazení dat“, záložka „Tvorba sestav“ skupina „Sestavy pro ŘO NOK“).

TABULKA A – Pokrok čerpání k datu konání současného monitorovacího výboru - dd.mm.rrrr (EU a národní zdroje)

Operační program	Celková alokace podpory 2007 - 2013		Podané žádosti			Projekty /GG s vydaným Rozhodnutím/ podepsanou Smlouvou			Schválené žádosti o platbu			Proplacené prostředky příjemcům			Prostředky předložené k certifikaci			Certifikované výdaje předložené EK		
	mil. CZK	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR
	a		b	b/a		c	c/a		d	d/a		e	e/a		f	f/a		g	g/a	
Operační program																				
Prioritní osa 1																				
Oblast podpory 1.1																				
Oblast podpory 1.2																				
Prioritní osa 2																				
Oblast podpory 2.1																				
Oblast podpory 2.2																				

Zdroj: MSC2007 - k datu dd.mmm.rrrr

Poznámka:

- Směnný kurz: xxx CZK/EUR (měsíční kurz je přebrán z MSC 2007)
- Finanční částky se skládají z EU a národních zdrojů

Terminologie datových položek:

Celková alokace podpory 2007-2013

Finanční zdroje SF/FS EU a národní prostředky alokované pro operační program na celé programové období 2007–2013. Výpočet Celkové alokace podpory 2007–2013 v CZK: Certifikované výdaje předložené EK v CZK + (necertifikovaná část alokace v EUR x aktuální měsíční kurz).

Podané žádosti

Všechny projektové žádosti o podporu (IP, GIP a GG) předložené žadateli v rámci výzev, a to od data zahájení realizace programu do data generování příslušných dat z MSC2007. Započítávají se jednotlivé individuální projekty, jednotlivé grantové individuální projekty a globální granty.

Počet - počet IP a GIP, které prošly stavem P1, a jsou v pozitivních stavech P1 a výše (P2, P3, P4, P45, P41, P5, P6, P7, P8) a v negativních stavech N1, N2, N3, N4, N41, N7 a N8 a počet GG, které prošly stavem P1 a jsou v pozitivních stavech P1 a výše (P2, P3, P4, P5, P6 a P7) a v negativních stavech N1, N2, N3, N4, a N5.

Finanční nárok - součet hodnot z modulu Finanční monitoring projektů – Přehled zdrojů financování – sloupec Projektová žádost.

Projekty / GG s vydaným Rozhodnutím/podepsanou Smlouvou

Projektové žádosti (IP, GIP a GG) u nichž již byla uzavřena Smlouva či bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Počet - počet IP a GIP, které prošly stavem P4, a jsou v pozitivních stavech P4 a výše (P4, P45, P41, P5, P6, P7, P8) a v negativních stavech N41, N7 a N8 a počet GG, které prošly stavem P3 a jsou v pozitivních stavech P3 a výše (P3, P4, P5, P6 a P7) a v negativních stavech N4, a N5.

Finanční nárok - součet hodnot z modulu Finanční monitoring projektů – Přehled zdrojů financování – sloupec Rozhodnutí/Smlouva nebo Změna Rozhodnutí/Dodatek.

Proplacené prostředky příjemcům

Objem finančních prostředků (veřejné způsobilé výdaje) proplacených na účet příjemcům dotace IP a GIP a GG na základě žádostí o platbu, tj.:

- ex-ante (EU): skutečnost-předfinancování (schváleno)
- ex-ante (NZ): skutečnost-předfinancování (schváleno) nebo žádost-standard (schváleno)
- ex-post (EU): skutečnost-předfinancování (schváleno)
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (schváleno)

Prostředky předložené k certifikaci

Objem veřejných způsobilých výdajů za IP, GIP a GG, které jsou uvedeny v souhrnném výkazu výdajů autorizovaném ŘO a zaúčtované v IS Viola.

- ex-ante (EU): skutečnost-refundace předfinancování (zaúčtováno nebo proplaceno) + vyplněné datum zařazení do certifikace
- ex-ante (NZ): skutečnost-refundace předfinancování (proplaceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněnými daty zařazení do certifikace (NZ i EU)
- ex-post (EU): skutečnost-refundace předfinancování (zaúčtováno nebo proplaceno) + vyplněné datum zařazení do certifikace
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněnými daty zařazení do certifikace (NZ i EU)

Certifikované výdaje předložené EK

Výdaje certifikované PCO, zaslané do Evropské komise v žádosti o proplacení finančních prostředků. Certifikací uskutečněných výdajů se rozumí potvrzení správnosti údajů předložených řídicími orgány platebnímu orgánu a potvrzení efektivnosti systémů řízení a kontroly na úrovni řídicích orgánů a zprostředkujících subjektů (popř. konečných příjemců).

- ex-ante (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno) + vyplněné datum certifikace
- ex-ante (NZ): skutečnost-refundace předfinancování (proplaceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace
- ex-post (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno) + vyplněné datum certifikace
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace

1.1.2 pokrok od minulé zprávy o realizaci OP (TABULKA B)

Jedná se o tabulku s údaji o pokroku v realizaci OP od konání posledního monitorovacího výboru. Tabulka obsahuje údaje ode dne generování dat pro poslední zprávu o realizaci do dne generování dat pro aktuální zprávu o realizaci. Pro tuto tabulku lze jako zdroj dat použít předdefinované sestavy v MSC2007 pod číslem MSC209 A a B „Údaje o individuálních projektech (IP a GIP)“ a „Údaje o globálních grantech (GG)“ a číslem MSC210 A a B „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků (IP a GIP)“ a „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků (GG)“ (modul „Výběr a zobrazení dat“, záložka „Tvorba sestav“ skupina „Sestavy pro ŘO NOK“).

TABULKA B - Pokrok čerpání od data konání předešlého MV k datu konání současného MV – pokrok čerpání za období: dd.mm.rrrr - dd.mm.rrrr (EU a národní zdroje)

Operační program	Celková alokace podpory 2007 - 2013		Podané žádosti			Projekty /GG s vydaným Rozhodnutím/ podepsanou Smlouvou			Schválené žádosti o platbu			Proplacené prostředky příjemcům			Prostředky předložené k certifikaci			Certifikované výdaje předložené EK		
	mil. CZK	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR
	a		b	b/a		c	c/a		d	d/a		e	e/a		f	f/a		g	g/a	
Operační program																				
Prioritní osa 1																				
Oblast podpory 1.1																				
Oblast podpory 1.2																				
Prioritní osa 2																				
Oblast podpory 2.1																				
Oblast podpory 2.2																				

Zdroj: MSC2007 - k datu dd.mm.rrrr

Poznámka:

- Směnný kurz: xxx CZK/EUR (měsíční kurz je přebrán z MSC 2007)
- Finanční částky se skládají z EU a národních zdrojů

Terminologie datových položek:

viz. komentář k TABULCE A, kapitola 1.1.1 tohoto pokynu.

1.1.3 Indikátory na úrovni OP (TABULKA C)

Tabulka C obsahuje porovnání cílových hodnot a aktuální naplněnost indikátorů na úrovni OP. Zdrojem dat pro tabulku je předdefinovaná sestava MSC106 A „Hodnoty indikátorů na programech“. NOK doporučuje jako přílohu Zprávy o realizaci operačního programu přiložit kompletně vygenerovanou výstupní sestavu MSC106 A „Hodnoty indikátorů na programech“ za všechny úrovně OP. Součástí základního textu zprávy pak uvádět pouze tabulky indikátorů za úroveň operační program a prioritní osy případně pouze komentáře. Ve zprávě o realizaci operačního programu by měly být uváděny pouze indikátory se zdrojem „Gestor OP“, nemusí se uvádět indikátory s externím zdrojem (ČSÚ, jiné statistiky).

Tabulku řídící orgán doplní kvalitativním komentářem vývoje.

TABULKA C - Pokrok v plnění indikátorů na úrovni operačního programu

Číslo programu	Kód	Název indikátoru	Měrná jednotka	Výchozí hodnota	Cílová hodnota	Závazek ze schválených projektů	Dosažená hodnota
01	370601	Délka nových železničních tratí - TEN-T	km	0	400	300	293
01	070100	Počet nově vytvořených pracovních míst - celkem	PM	100	2000	1500	0

Zdroj: IS ŘO - k datu dd.mm.rrrr

Terminologie datových položek:

Výchozí hodnota

Výchozí hodnota indikátoru = Hodnota indikátoru naměřená ke dni před začátkem realizace programu. Hodnota se během realizace programu nemění. Výchozí hodnota indikátoru je zohledněna v rámci dosažené hodnoty.

Cílová hodnota

Cílová hodnota = plánovaná hodnota na konci programového období. V rámci cílové hodnoty je zohledněna výchozí hodnota indikátoru. Na úrovni programu vychází cílová hodnota z programového dokumentu. Kontextové indikátory nemusí mít cílovou hodnotu definovanou.

Závazek ze schválených projektů

Závazek ze schválených projektů je součtem cílových hodnot indikátorů z jednotlivých projektů. Závazek je uváděn pouze u agregovaných indikátorů a je počítán od stavu P4 „Projekt s vydaným rozhodnutím/ podepsanou smlouvou.“

Dosažená hodnota

Dosažená hodnota je hodnota průběžného naplnění indikátoru. Dosažená hodnota je povinná od stavu P45 po schválení MZ/HoP. V případě, že je u projektu podávána pouze závěrečná zpráva, je dosažená hodnota naplňována od stavu P5 a dále pak s ohledem na metodické nastavení a definici indikátoru. Dosažená hodnota je kumulativní údaj od začátku realizace programu nebo přírůstkový údaj dle povahy indikátoru a jeho definice. Například: 1. indikátory vztahované ke konkrétnímu období, např. „Počet proškolených osob v novém systému výuky za rok“; 2.

podílové indikátory, např. „Změna počtu dopravních nehod na úsecích dotčených intervencí (%)“; 3. Statistické indikátory. V rámci dosažené hodnoty indikátoru je zohledněna výchozí hodnota indikátoru. Při interpretaci dat, jejichž výchozí hodnota je různá od nuly, je nutné uvádět všechny hodnoty společně (výchozí, cílová a dosažená). U indikátorů „Počet podpořených projektů...“ je dosažená hodnota monitorována od stavu P5.

NOK doporučuje nezaměňovat uvádění hodnoty „0“ a proškrtnutí (N/A). Hodnota „0“ uvádí, že nedošlo k naplnění indikátoru. Proškrtnutí (N/A) znamená, že hodnota není dostupná.

NOK požaduje používat kódování, názvosloví a měrnou jednotku indikátorů v souladu s informačním systémem MSC2007, aktuálním NČI¹ a tzv. agregační mapou OP.

1.6 Analýza rizik ve vztahu ke splnění pravidla N+2/N+3 (TABULKA D)

V tabulce musí být POUZE skutečná data, tj. tabulka NEOBSAHUJE PREDIKCE.

Tabulku doplní řídicí orgán kvalitativním komentářem k naplňování pravidla n+3/n+2.

TABULKA D – Plnění pravidla N+3/N+2 (podíl EU v EUR)

Finanční plán - rok	Celková alokace EU prostředků 2007 - 2013 - roční	N+3 / N+2 limity - souhrnné*	Zálohy z EK - roční	Průběžné platby z EK - roční	Žádosti o průběžné platby na EK, ale neproplacené - roční	Celkové platby z EK / žádosti o platby z ČR - roční	Celkové platby / žádosti o platby - souhrnné	Rozdíl mezi limity a platbami - souhrnné
		a	b	c	d	e=b+c+d	f	g=f-a
2007	31 601 702		4 698 720			4 698 720	4 698 720	
2008	32 233 735		7 048 080			7 048 080	11 746 800	
2009	32 878 410		9 397 440	1 000 000		10 397 440	22 144 240	
2010	33 535 979	31 601 702		10 000 000		10 000 000	32 144 240	542 538
2011	34 206 698	63 835 437		35 000 000		35 000 000	67 144 240	3 308 803
2012	34 890 832	96 713 847			50 000 000	50 000 000	117 144 240	20 430 393
2013	35 588 649	164 456 524		50 000 000		50 000 000	167 144 240	2 687 716
2014		199 347 356		50 000 000		50 000 000	217 144 240	17 796 884
2015		234 936 005		17 791 765		17 791 765	234 936 005	0
Celkem	234 936 005	234 936 005	21 144 240	163 791 765	50 000 000	184 936 005	234 936 005	0

Zdroj: IS ŘO - k datu dd.mm.rrrr

* Poznámka ke sloupci "a":

- N+3 pravidlo se uplatňuje pro roky 2007-2010, N+2 pravidlo pro roky 2011-2013.

- Pravidla N+3 / N+2 se setkávají v roce 2013!

¹ dostupné na: [http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku/Aktualizace-Narodniho-ciselniku-indikatoru-\(1\)](http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku/Aktualizace-Narodniho-ciselniku-indikatoru-(1))

1.9 Celkový pokrok v realizaci velkých projektů (TABULKA E)

TABULKA E – Pokrok v realizaci velkých projektů

Projekt		Rozhodnutí								Výběrová řízení					Pokrok		
OP / PO	Název projektu	Schváleno na úrovni ŘO	Schváleno na úrovni EK	Předpokládané datum ukončení projektu	Celkové výdaje	Celkové způsobilé výdaje	Degressivity rate (only ENV)	Příspěvek Společens tví (FS/ERDF)	Příspěvek Společenství (FS/ERDF)	Výběrová řízení	Smlouva VŘ podepsána	Objem výběrového řízení	Směnný kurz	Objem výběrového řízení	Proplacené prostředky na účet příjemců		Komentář ke stavu realizace projektu
		datum	datum	datum	EUR	EUR		%	EUR		datum	CZK		EUR	předchozí MV	aktuální MV	
(1)	(2)	(3a)	(3b)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
OP																	
										VŘ celkem							
										VŘ 1							
										VŘ 2							
										VŘ 3							

Zdroj: IS ŘO - k datu dd.mm.rrrr

Poznámka:

sloupec (13) - směnný kurz v měsíci, kdy je smlouva podepsána

sloupec (15) a (16) - aktuální směnný kurz

2.2 Pokrok v realizaci oblasti podpory (TABULKA F)

Tabulka o pokroku v realizaci oblasti podpory obsahuje porovnání pokroku z předchozího MV a pokroku k datu konání současného MV (možno použít i srovnávací grafy) včetně komentáře (řídící orgán takto popíše každou oblast podpory vč. technické pomoci). Pro tuto tabulku lze jako zdroj dat použít předdefinované sestavy v MSC2007 pod číslem MSC209 A a B „Údaje o individuálních projektech (IP a GIP)“ a „Údaje o globálních grantech (GG)“ a číslem MSC210 A a B „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků (IP a GIP)“ a „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků (GG)“ (modul „Výběr a zobrazení dat“, záložka „Tvorba sestav“ skupina „Sestavy pro ŘO NOK“).

TABULKA F – Pokrok na úrovni oblasti podpory

Oblast podpory	Celková alokace podpory 2007 - 2013		Podané žádosti			Projekty /GG s vydaným Rozhodnutím/ podepsanou Smlouvou			Schválené žádosti o platbu			Proplacené prostředky příjemcům			Prostředky předložené k certifikaci			Certifikované výdaje předložené EK		
	mil. CZK	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR
	a		b	b/a		c	c/a		d	d/a		e	e/a		f	f/a		g	g/a	
Aktuální MV																				
Předchozí MV																				

Zdroj: MSC2007, k datu dd.mm.rrrr

Terminologie datových položek:

viz. komentář k TABULCE A, kapitola 1.1.1 tohoto pokynu.

2.3 Pokrok v naplňování indikátorů (TABULKA G)

Porovnání cílových hodnot a aktuální naplněnost na úrovni prioritních os/oblastí podpory (Řídící orgán uvede důvody v případě zaostávání za optimálním naplňováním cílových hodnot indikátorů vč. přijatých opatření řídicího orgánu).

Zdrojem dat pro tabulku je předdefinovaná sestava MSC106 A „Hodnoty indikátorů na programech“ NOK doporučuje jako přílohu Zprávy o realizaci operačního programu přiložit kompletně vygenerovanou výstupní sestavu MSC106 A „Hodnoty indikátorů na programech“ za všechny úrovně OP. Součástí základního textu zprávy pak uvádět pouze tabulky indikátorů za úroveň prioritní osy, případně pouze komentáře. Ve zprávě o realizaci operačního programu by měly být uváděny pouze indikátory se zdrojem „Gestor OP“, nemusí se uvádět indikátory s externím zdrojem (ČSÚ, jiné statistiky).

TABULKA G - Pokrok v plnění indikátorů na úrovni priorit a oblastí podpory

Číslo prioritní osy nebo oblasti podpory	Kód	Název indikátoru	Měrná jednotka	Výchozí hodnota	Cílová hodnota	Závazek ze schválených projektů	Dosažená hodnota
1	610241	Počet nově pořízených ekologických vozidel ve veřejné dopravě	ks	0	300	150	15,
1.1	221100	Plocha rekultivovaných starých skládek	m ²	10000	100 000	400 000	180

Zdroj: ŘO - k datu dd.mm.rrrr

Terminologie datových položek:

viz. komentář k TABULCE C, kapitola 1.1.3 tohoto pokynu.

3.5 Administrativní kapacita subjektů implementační struktury OP

Tabulka H znázorňuje organizační strukturu subjektů, které se podílejí na implementaci operačního programu. Počet zaměstnanců je uveden k datu zpracování zprávy o realizaci a znamená počet pracovních úvazků podílejících se na implementaci OP dle FTE (Full time equivalent). Zaměstnanec, jenž je zapojen do implementace prostředků z rozpočtu EU svým celým pracovním poměrem (neboli 100 % pracovní náplně), bude hodnocen částkou 1.0 FTE, zatímco zaměstnanec, který se na implementaci prostředků z rozpočtu EU podílí jen jednou čtvrtinou své pracovní náplně, bude hodnocen částkou 0,25 FTE.

TABULKA H - Stav administrativní kapacity implementační struktury OP

Útvar	Odbor	Oddělení	Počet zaměstnanců (FTE)	Celkem za útvar (FTE)
Řídicí orgán				
Finanční útvar				
Zprostředkující subjekt				
PAS				
Celkem				

Zdroj: ŘO - k datu dd.mm.rrrr

Tabulka I slouží ke srovnání současného stavu administrativní kapacity operačního programu se stavem uvedeným v předchozí Zprávě o realizaci. Zároveň obsahuje plánovaný stav počtu zaměstnanců do roku 2013.

Řídící orgán uvede zdůvodnění navýšení/snížení stavu přepočtených pracovních úvazků oproti předchozí zprávě o realizaci.

TABULKA I - Sledování stavu administrativní kapacity v programovém období 2007 – 2013

Počet přepočtených pracovních úvazků v rámci implementační struktury OP (plánované stavy počtu zaměstnanců do r. 2013)					
	Počet pracovních úvazků uvedený v <u>předchozí</u> Zprávě o realizaci ze dne dd.mm.rrrr	Počet pracovních úvazků - <u>současný stav</u> (údaj se musí shodovat s tabulkou H)	Plánovaný počet r. 2011	Plánovaný počet r. 2012	Plánovaný počet r. 2013
Řídící orgán					
Zprostředkující subjekt					
Finanční útvar					
PAS					
Celkem					

Zdroj: ŘO - k datu dd.mm.rrrr