

ZÁVĚREČNÁ ZPRÁVA
OPERAČNÍHO PROGRAMU
TECHNICKÁ POMOC

V OBDOBÍ 2007-2013

únor 2017/verze 2

OBSAH

1 IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU	9
1.1 Charakteristika OPTP	9
1.1.1 Cíle OPTP	9
1.1.2 Finanční alokace OPTP	13
1.2 Výchozí dokumenty OPTP	14
1.3 Řídící orgán a zprostředkující subjekty.....	14
2 PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU.....	17
2.1 Dosažený pokrok a jeho analýza	17
2.1.1 Informace o věcném pokroku Operačního programu Technická pomoc	17
2.1.1.1 Informace o naplnění/nenaplnění hodnot monitorovacích indikátorů v OPTP	20
2.1.2 Informace o finančních údajích OPTP	23
2.1.2.1 Finanční plán OPTP	24
2.1.2.2 Celkové čerpání alokace EU prostředků v programovém období 2007-2013	27
Předběžné a průběžné platby	32
2.1.3 Informace o rozpisu využití fondů.....	33
2.1.4 Informace o pomoci podle cílových skupin	34
2.1.5 Informace o pomoci podle příjemců	35
2.1.6 Rozlišení mezi cílovou skupinou a příjemci OPTP.....	37
2.1.7 Investice do regionů	37
2.1.8 Vrácená nebo znovu použitá pomoc	37
2.1.9 Kvalitativní analýza.....	38
2.1.9.1 Reálný Pokrok v realizaci OPTP 2007-2013.....	38
2.1.9.1 Informace o fázovaných projektech	41
2.1.9.2 Informace o nefungujících projektech	41
2.1.9.3 Informace o nesrovnalostech	41
2.1.9.4 Dodržování horizontálních témat EU	41
2.2 Informace o souladu s právními předpisy Společenství	42
2.2.1 Veřejné zakázky	42
2.3 Závažné problémy a přijatá opatření k jejich odstranění	44
2.3.1 Problémy v OPTP od začátku realizace programu	44
2.3.1.1 Informační systém MS2007 (MSC2007, IS MONIT7+, BENEFIT7)	44
2.3.1.2 Rozvoj lidských zdrojů.....	45
2.3.1.3 Záložní pracoviště monitorovacího systému strukturálních fondů	45
2.3.1.4 Zdlouhavý proces přípravy a realizace Zadávacích/výběrových řízení	45
2.3.1.5 Přetrvávající rizika realizace projektů MMR v OPTP ohrožující plnění pravidla n+3/n+2..	46
2.3.1.6 Problémy související s nastavením kontrolních a řídicích systémů (oddělení role ŘO OPTP jako příjemce).....	47
2.3.1.7 Výhrady EK k fungování řídicích a kontrolních systémů na úrovni NSRR	47
2.3.1.8 Změny v řídicí dokumentaci	48
2.3.1.9 Zpomalení realizace významných projektů.....	48
2.3.1.10 Výsledky auditu administrativní kapacity v implementační struktuře NSRR.....	48
2.3.1.11 Pozastavení prioritní osy 2 - monitorování.....	49
2.3.2 Personální zajištění OPTP	50

2.3.3	<i>Nedočerpání alokace OPTP na konci programového období</i>	51
2.3.4	<i>Nálezy auditu obecně</i>	52
2.3.4.1	Přehled auditů za rok 2016	52
2.3.4.2	Přehled auditů za rok 2015	54
2.3.4.3	Přehled auditů za rok 2014	56
2.3.4.4	Přehled auditů za rok 2013	58
2.3.4.5	Přehled auditů za rok 2012	59
2.3.4.6	Přehled auditů za rok 2011	60
2.3.4.7	Přehled auditů za rok 2010	61
2.3.4.8	Přehled auditů za rok 2009	63
2.3.4.9	Přehled auditů v roce 2008	63
2.3.5	<i>Statistika vyřazování projektů</i>	64
2.3.6	<i>Nesrovnalosti a následná nápravná opatření</i>	65
2.4	Případné změny v souvislosti s prováděním OP	66
2.5	Opatření k monitorování a evaluace	68
2.5.1	<i>Monitorovací systém</i>	69
2.5.2	<i>Monitorovací výbor OPTP</i>	72
2.5.3	<i>Evaluace programu</i>	73
3	PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS	75
3.1	Prioritní osa 1	75
3.1.1	<i>Dosažený pokrok a kvalitativní analýza</i>	75
3.1.1.1	Informace o fyzickém pokroku prioritní osy 1.....	75
3.1.1.2	Informace o finančním pokroku PO 1	78
3.1.1.3	Vzorový projekt k prioritní ose 1.....	80
3.1.1.4	Závažné problémy v prioritní ose 1.....	80
3.2	Prioritní osa 2	81
3.2.1	<i>Dosažený pokrok a kvalitativní analýza</i>	81
3.2.1.1	Informace o fyzickém pokroku v rámci prioritní osy 2.....	81
3.2.1.2	Informace o finančním pokroku PO 2	83
3.2.1.3	Vzorový projekt k prioritní ose 2.....	85
3.2.1.4	Závažné problémy v prioritní ose 2.....	85
3.3	Prioritní osa 3	87
3.3.1	<i>Dosažený pokrok a kvalitativní analýza</i>	87
3.3.1.1	Informace o fyzickém pokroku v rámci prioritní osy 3.....	87
3.3.1.2	Informace o finančním pokroku PO 3	89
3.3.1.3	Vzorový projekt k prioritní ose 3.....	91
3.3.1.4	Závažné problémy v prioritní ose 3.....	91
3.4	Prioritní osa 4	93
3.4.1	<i>Dosažený pokrok a kvalitativní analýza</i>	93
3.4.1.1	Informace o fyzickém pokroku v rámci prioritní osy 4.....	93
3.4.1.2	Informace o finančním pokroku PO 4	95
3.4.1.3	Vzorový projekt k prioritní ose 4.....	97
3.4.1.4	Závažné problémy v prioritní ose 4.....	98
4	TECHNICKÁ POMOC	99

5	INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA	100
5.1	Hlavní realizované aktivity v jednotlivých letech	100
5.2	Evaluace komunikačních aktivit	103
	REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ.....	105
	SEZNAM ZKRATEK	107
	SEZNAM PŘÍLOH	109
	SEZNAM TABULEK A GRAFŮ	110

Manažerské shrnutí

Operační program Technická pomoc (dále „OPTP“) je víceúčelový program určený pro cíl Konvergence, který je dále doplněn i o finanční příspěvek z cíle Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost (dále „RKaZ“), a jako takový může financovat aktivity na celém území České republiky (ČR), tj. i na území hl. m. Prahy.

Jedná se o program realizovaný na základě výchozích dokumentů Národního rozvojového plánu (dále „NRP“) a Národního strategického referenčního rámce (dále „NSRR“) pro programové období 2007-2013. Tyto dokumenty zaručují soulad s politikou hospodářské, sociální a územní soudržnosti (dále „HSÚS“) a se Strategickými obecnými zásadami Společenství (dále „SOZS“).

OPTP poskytuje zdroje EU regionům soudržnosti, kterých je osm. Z toho sedm spadá pod cíl Konvergence a region Praha spadá pod RKaZ. Příspěvek z Evropského fondu pro regionální rozvoj (dále „ERDF“) činí 85 % způsobilých výdajů pro operační programy pro oba cíle a veřejné rozpočty se podílejí 15 %.

OPTP tvoří 4 prioritní osy:

1. podpora a řízení koordinace;
2. monitorování;
3. administrativní a absorpční kapacita;
4. publicita.

Na základě rozdělení finančních prostředků pro všechny prioritní osy OPTP je celkový podíl alokace po revizi operačního programu následující: 98,40 % pro cíl Konvergence a 1,60 % pro cíl RKaZ, tj. pro cíl Konvergence **143 419 535 EUR** (příspěvek Společenství) a **25 310 132 EUR** (národní zdroje), pro cíl RKaZ **2 330 597 EUR** (příspěvek Společenství) a **411 293 EUR** (národní zdroje).

Rozhodnutím č. 169/2008 ministra pro místní rozvoj ze dne 15. září 2008 byl pověřen Odbor ŘO OPTP výkonem funkce ŘO OPTP, který zodpovídá za správné a efektivní řízení programu a provádění pomoci z OPTP v souladu s předpisy EU a národní legislativou. Zprostředkujícím subjektem OPTP pro všechny prioritní osy bylo určeno Centrum pro regionální rozvoj ČR (dále „CRR“) – státní příspěvková organizace MMR. Spolupráce s CRR jako zprostředkujícím subjektem byla ukončena ke dni 31. 7. 2016, kdy došlo k předání agendy OPTP 2007-2013 do působnosti ŘO OPTP.

V rámci OPTP během programového období 2007-2013 byly vyhlášeny 2 výzvy k podávání žádostí o podporu. 1. výzva byla vyhlášena dne 14. května 2008 a pokrývala veškeré prioritní osy (dále „PO“). Od jejího vyhlášení došlo celkem k osmi aktualizacím (18. srpna 2008, 2. dubna 2009, 14. září 2009, 1. prosince 2011, 1. února 2013, 6. ledna 2014, 10. června 2014 a 27. března 2015). ŘO OPTP vyhlásil 2. výzvu k podávání žádostí o poskytnutí podpory v rámci PO 3 dne 6. ledna 2014. Od jejího vyhlášení došlo celkem ke 2 aktualizacím (15. ledna 2014 a 5. února 2014).

Od počátku programového období 2007-2013 do konce srpna 2016 bylo schváleno 338 projektů krytých Rozhodnutím/Stanovením/Dopisem¹ v celkové hodnotě 165,4 mil. EUR (EU podíl cca 4,3 mld. Kč), což představuje 113,5 % celkové alokace programu. V porovnání s rokem 2014 došlo k nárůstu zazávazkovaných projektů o 7,5 mil. EUR (EU podíl, cca 177,5 mil. Kč) ve všech PO s výjimkou PO 1. V PO 1 došlo k poklesu z důvodu snížení rozpočtu projektů o nevyčerpané prostředky.

V OPTP je nastaven systém monitorovacích indikátorů za účelem věcného monitorování a evaluace programu. V programu jsou pro každou prioritní osu stanoveny indikátory výstupu a výsledku dle čl. 37 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ze dne 11. července 2006, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti a o zrušení nařízení (ES) č. 1260/1999 (dále „Obecné nařízení“).

¹ *Rozhodnutí o poskytnutí dotace* se vydává pro projekty CRR a pro projekty nositelů integrovaných strategií; *Stanovení výdajů na financování akce organizační složky státu* se vydává pro projekty MMR; *Dopis ředitele Řídicího orgánu OPTP* se vydává pro projekty MF.

Hodnoty indikátorů OPTP byly v MSC2007+ zafixovány ke dni 31. 8. 2016. V rámci OPTP došlo v programovém období 2007–2013 u většiny indikátorů k výraznému přeplnění cílových hodnot. Pouze dva indikátory nebyly naplněny na 100 %.

V průběhu realizace OPTP v programovém období 2007-2013 došlo na základě čtyř revizí finančního plánu ke snížení celkové alokace programu o 102 033 040 EUR (EU podíl), tj. o 41,18 %.

Závěrečná certifikace byla provedena za období od 2. 7. 2016 do 1. 2. 2017. Kumulativní způsobilé výdaje předložené v závěrečném výkazu výdajů byly ve výši **153,1 mil. EUR** (EU 130,1 mil. EUR). V závěrečné certifikaci byly zaúčtovány MF-PCO všechny finanční opravy vyplývající z potvrzených nesrovnalostí a to včetně zjištění vyplývajících z auditů operací/systému realizovaných MF-AO v průběhu roku 2016.

ŘO OPTP vynaložil maximální úsilí k efektivnímu dočerpání alokovaných prostředků na program. I přes realizovaná opatření z Krizového plánu na podporu čerpání nebude na konci programového období 2007-2013 splněn souhrnný limit čerpání ve výši 145,8 mil. EUR (EU podíl). Konečná částka nedočerpání bude známa až při uzavření operačního programu, které proběhne nejdříve v roce 2018. Na výsledné nedočerpání může mít ještě vliv výsledek policejního vyšetřování vztahující se k projektům informačního systému pro programové období 2014-2020 (MS2014+) a zjištění Komise z auditu systému EK A_REP č. 2014-1754 a 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1 na zadávání veřejných zakázek na vysílací služby – „broadcasting“.

V rámci popisu fyzického a finančního pokroku v kapitolách popisujících jednotlivé prioritní osy OPTP jsou uvedeny kvalitativní analýzy, které analyzují dosažené výsledky OPTP v programovém období 2007-2013.

Během celého programového období 2007-2013 probíhaly v rámci OPTP audity operací a systému prováděné ze strany MF-AO a kontroly MF-PCO a NKÚ. Zjištění z auditů operací v programovém období 2007-2013 se týkala především nezpůsobilých výdajů, které vznikly v důsledku pochybení při výběru zaměstnanců, neprůkazné dokumentace u cestovních náhrad, nesouladu mezi výkazem práce a přehledem podílu na pracovních aktivitách a procesu zadávání veřejných zakázek v PO 2. Audity a kontroly MF-PCO a NKÚ se zjištěním v jednotlivých letech programového období 2007-2013 jsou detailněji uvedeny v kapitole 2.3.4.

Ze systémového auditu „Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020“ vyplynula zjištění indikující, že jednotlivé veřejné zakázky (především v oblastech nastavení kvalifikačních předpokladů, hodnotících kritérií, předmětu veřejné zakázky) byly nastaveny způsobem zvýhodňujícím konkrétního uchazeče na trhu, který se podílel na dodávce předchozího monitorovacího systému, a zároveň bylo konstatováno, že nedodržením závazných postupů při realizaci veřejných zakázek nedošlo k výběru ekonomicky nejvýhodnějšího řešení a tím došlo k porušení Zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů. V důsledku tohoto systémového auditu a pozastavené PO 2 jsou ze strany ŘO OPTP přijímána v programovém období 2014-2020 nápravná opatření na zlepšení řídicího a kontrolního systému a zároveň byly na dotčených projektech uplatněny patřičné korekce v rámci 19. certifikace výdajů.

Z auditu systému implementace OPTP v roce 2014 vyplynulo zjištění neexistence nastavení detailních postupů pro uzavírání OPTP, přičemž následně byly postupy pro uzavírání programu do dokumentace zapracovány. V roce 2015 byl realizován mimořádný audit systému č. OPTP/2014/SM/01 „Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020“, v jehož rámci bylo identifikováno 12 zjištění s vysokou mírou závažnosti, 2 zjištění se střední mírou závažnosti a 2 rizika, která mohla mít negativní dopad na celkovou realizaci projektů zaměřených na informační systémy. Dále byla u ŘO OPTP realizována v roce 2015 kontrola MF-PCO zaměřená na administrativní postupy.

V OPTP je evidováno 75 nesrovnalostí, přičemž 52 případů nesrovnalostí je prozatím otevřených a 23 případů nesrovnalostí bylo uzavřeno, přičemž ve 2 případech (CZ.1.08/2.1.00/08.00006/11/001 a CZ.1.08/2.1.00/09.00055/11/001) nebylo podezření na nesrovnalost potvrzeno, s čímž souhlasilo i MF-AO, neboť nebylo zjištěno při daňové kontrole porušení rozpočtové kázně. Evidované nesrovnalosti vyplývají převážně z auditů či kontrol ŘO OPTP.

V návaznosti na vypořádání nálezů auditů, kontroly NKÚ a dalších podnětů subjektů implementační struktury probíhala průběžně aktualizace veškeré dokumentace OPTP v programovém období 2007-2013.

K revizi programového dokumentu OPTP došlo během programového období 2007-2013 čtyřikrát a to schválením Komise dne 3. 11. 2011, 16. 12. 2013, 17. 11. 2014 a 30. 9. 2015. Poslední revize z roku 2015 proběhla v návaznosti na zrušení závazku na konci roku 2014, kdy bylo nutné revidovat finanční plán prioritních os OPTP. Obdobná revize programového dokumentu za účelem úpravy finančního plánu proběhla i v roce 2014. Revize programového dokumentu v roce 2011 a 2013 byly obsáhlejší, jelikož se týkaly rozšíření příjemců v prioritních osách, úpravy podporovaných aktivit a revize indikátorové soustavy.

V průběhu celého programového období 2007-2013 docházelo k rozvoji monitorovacího systému (MONIT7+ a IS BENEFIT7) tak, aby vyhovoval nárokům na administraci projektových žádostí/projektů OPTP. Dále docházelo k pravidelnému konání monitorovacích výborů OPTP a to dvakrát do roka. Poslední monitorovací výbor OPTP 2007-2013 se uskutečnil 29. 11. 2016.

Evaluační činnost probíhala po celé období implementace programu v souladu s Rámcovým Evaluačním plánem OPTP pro období 2007-2013. Výsledky evaluací jednoznačně přispěly ke zlepšení implementace OPTP 2007-2013 a výrazně ovlivnily nastavení OPTP 2014-2020. Přehled jednotlivých evaluací OPTP v programovém období 2007-2013 je uveden v Příloze č. 2.

Pro naplnění požadavků Komise na publicitu OPTP byl realizován víceletý Komunikační plán OPTP na léta 2007-2013. Prostřednictvím nástrojů informovanosti a publicity si ŘO OPTP kladl za cíl rozvíjení vhodných informačních kanálů.

1 Identifikace operačního programu

V následující tabulce je shrnutí základních identifikačních znaků OPTP:

Tabulka 1 Identifikace operačního programu

OPERAČNÍ PROGRAM	Dotčený cíl: <ul style="list-style-type: none">• Konvergence• Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost
	Dotčená způsobilá oblast: <ul style="list-style-type: none">• NUTS 2 Praha CZ01• NUTS 2 Střední Čechy CZ02• NUTS 2 Jihozápad CZ03• NUTS 2 Severozápad CZ04• NUTS 2 Severovýchod CZ05• NUTS 2 Jihovýchod CZ06• NUTS 2 Střední Morava CZ07• NUTS 2 Moravskoslezsko CZ08
	Programové období: 2007-2013
	Číslo programu (CCI): 2007CZ16UPO001
	Název programu: Operační program Technická pomoc
ZÁVĚREČNÁ ZPRÁVA O PROVÁDĚNÍ (dále „ZZ“)	Období, za něž se zpráva podává: 2007-2016
	Datum schválení ZZ Monitorovacím výborem OPTP: 8. 3. 2017²

1.1 Charakteristika OPTP

Operační program Technická pomoc je víceúčelový program, který je určen k podpoře jednotného přístupu na národní úrovni pro zajištění aktivit efektivního řízení, kontroly, sledování a vyhodnocování realizace NSRR, který zastřešuje aktivity politiky HSÚS v ČR v letech 2007-2013.

1.1.1 Cíle OPTP

OPTP má jeden globální cíl a čtyři strategické cíle. Globálním cílem OPTP je posílit a zlepšit jednotné centrální řízení a koordinaci programů spolufinancovaných z fondů EU na úrovni ČR, čímž má přispět k zajištění naplnění stanovených cílů NSRR v období 2007-2013. Zároveň má OPTP zvýšit celkovou

² V souladu s Metodickým doporučením pro tvorbu závěrečné zprávy o provádění operačního programu v období 2007-2013, bylo uvedeno datum finalizace ZZ po uzavření účtů a verifikaci údajů ze strany AO/PCO. Finalizace ZZ byla provedena ze strany ŘO OPTP na základě souhlasu MV OPTP k provedení aktualizace ZZ, který dal na svém 17. zasedání dne 29. 11. 2016.

úroveň řízení a monitorování při respektování zásady řádného finančního řízení dle čl. 14 Obecného nařízení a posílit administrativní a absorpční kapacitu a informovanost o фондах EU. Základním cílem OPTP je posílení a zlepšení jednotného centrálního řízení a koordinace operačních programů v ČR.

Strategické cíle dále rozvádějí zaměření a obsah globálního cíle programu OPTP. Mezi tyto cíle patří:

Strategický cíl 1

- zajistit řídicí, metodickou a koordinační roli nejvyšší horizontální úrovně řízení (NOK, Platební a certifikační orgán - MF-PCO a Auditní orgán – MF-AO) při realizaci NSRR v souladu s HSÚS a zásadami řádného finančního řízení. Včas zajistit přípravu nového programového období 2014-2020;
- cílem je vytvořit koordinační subjekt, který zajistí jednotné metodické řízení NSRR, aby se zamezilo případným problémům plynoucím ze složité implementační struktury velkého počtu operačních programů.

Strategický cíl 2

- zabezpečit fungující jednotný centrální monitorovací informační systém umožňující řízení, monitorování a hodnocení programů a projektů (i přijímání nápravných opatření), který bude používán řídicími orgány (ŘO) všech OP, MF-PCO, MF-AO a zajistí tak elektronickou výměnu dat a dokumentů mezi jednotlivými úrovněmi implementace;
- cílem je zajistit včasný přenos kvalitních, srovnatelných a věcně správných dat. Monitorovací systém rovněž zabezpečí provázanost na informační systémy MF (např. systém VIOLA) a EK (SFC2007).

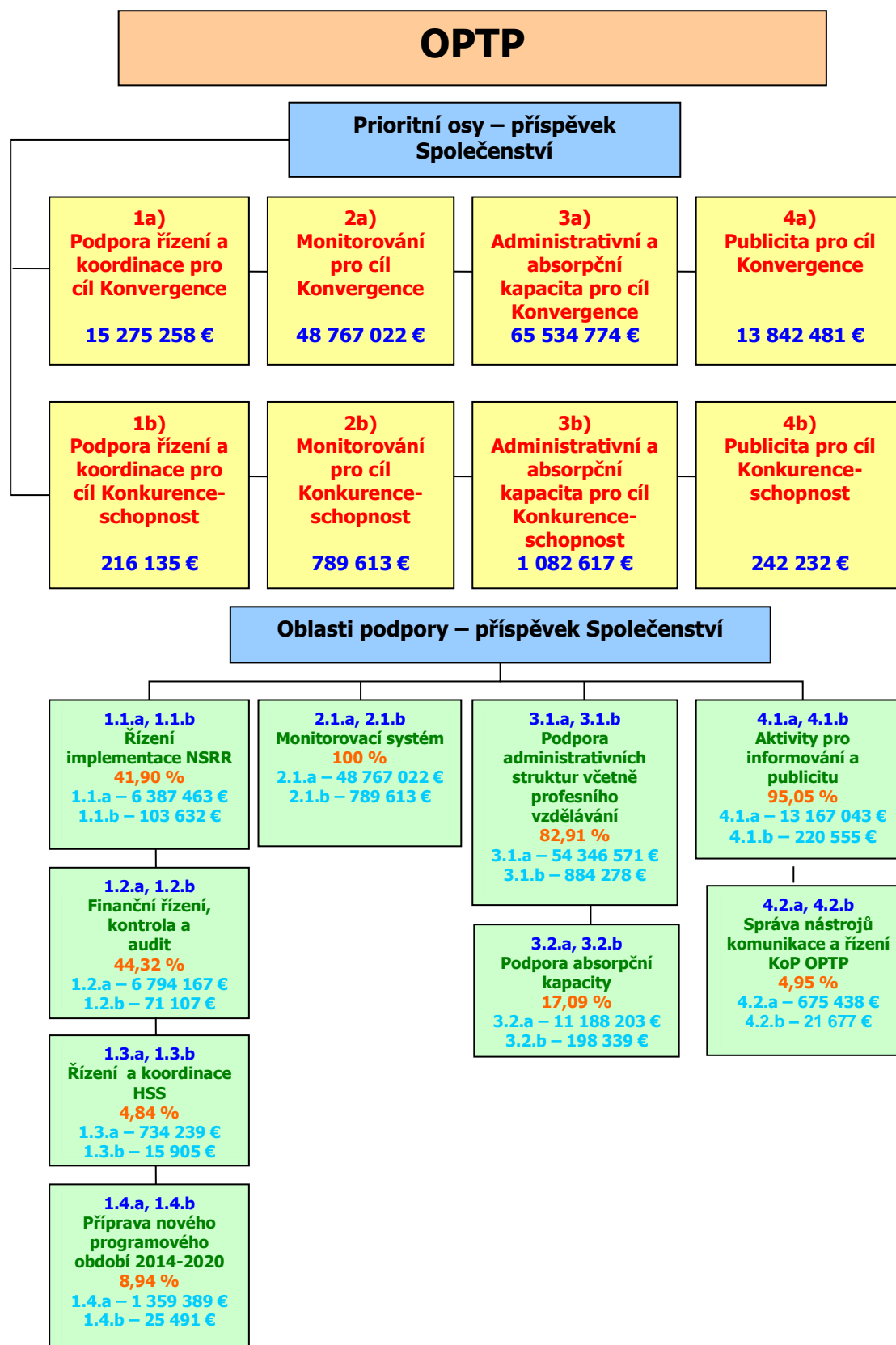
Strategický cíl 3

- zajistit administrativní kapacitu nezbytnou pro dosažení cílů NSRR prostřednictvím podpory koordinačních orgánů (NOK, MF-PCO a MF-AO) a zvyšovat absorpční kapacitu pro využití strukturálních fondů (SF);
- cílem je přispět k zabezpečení vysoce odborných a kvalifikovaných pracovníků administrativní kapacity k řízení NSRR a podpořit absorpční kapacitu. Součástí cíle je zajištění koordinace a řízení při vzdělávání pracovníků na centrální úrovni. Nedostatečná administrativní kapacita byla identifikována jako významné riziko, které by mohlo (v případě neřešení) negativně ovlivnit realizaci NSRR a operačních programů v období 2007-2013 v ČR. Z toho důvodu je strategický cíl 3 zaměřen na posílení administrativní kapacity institucí koordinace (NOK, MF-PCO, MF-AO) prostřednictvím zlepšení pracovních podmínek a rovněž i na podporu strategického a metodického řízení rozvoje absorpční kapacity.

Strategický cíl 4

- dosáhnout zvyšování povědomí veřejnosti o existenci a využití SF EU, o implementaci Kohezní politiky a cílů NSRR v podmínkách ČR a o naplňování cílů NSRR. Nastavit platformu spolupráce mezi subjekty v implementační struktuře: NOK, ŘO, zprostředkující subjekty (ZS) se zaměřením na informovanost cílové skupiny příjemců pomoci SF.
- cílem je zlepšení informovanosti české veřejnosti o poskytování prostředků SF a jejich dopadech na globální cíl NSRR, tj. zvyšování kvality života obyvatelstva.

Tabulka 2 Operační program Technická pomoc



1.1.2 Finanční alokace OPTP

Vzhledem k tomu, že do cíle Konvergence z celkového počtu 14 krajů spadá 13 krajů a do RkaZ pouze 1 kraj (hl. město Praha), tak je pro cíl Konvergence určena převážná část finančních prostředků OPTP, jak vyplývá z tabulky 3.

Tabulka 3 Přehled souhrnných finančních zdrojů pro cíl Konvergence a RkaZ

Cíle OPTP	Zdroje	Celkový podíl alokace finančních prostředků v %	Celkový podíl alokace finančních prostředků v EUR
Cíl Konvergence	Příspěvek Společenství	98,40	143 419 535
	Národní zdroje		25 310 132
	Celkem		168 729 667
Cíl RkaZ	Příspěvek Společenství	1,60	2 330 597
	Národní zdroje		411 293
	Celkem		2 741 890

Zdroj: Programový dokument OPTP

V Obecném nařízení je upraveno, jakým způsobem je vypočítáván příspěvek z ERDF pro regiony soudržnosti. Regionů soudržnosti je osm. Sedm regionů spadá pod cíl Konvergence a Praha spadá pod RkaZ. Příspěvek z ERDF je stanoven maximálně na 85 % způsobilých výdajů pro operační programy (čl. 53, odst. 3, 4 a příloha III. Obecné nařízení) pro oba cíle, zbývající část je hrazena z veřejných rozpočtů ČR.

V roce 2013 došlo v OPTP k automatickému zrušení závazku ve výši 21 519 527,85 EUR (z čehož 21 119 637,52 EUR je v rámci cíle Konvergence, zatímco 399 890,33 EUR je v rámci cíle Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost). ŘO OPTP zažádal Komisi o uplatnění výjimky z automatického zrušení závazku dle čl. 95 Obecného nařízení ve výši 1 060 003,97 EUR (dle pro rata vzorce je cíl Konvergence 1 042 860,66 EUR a cíl Konkurenceschopnost 17 143,31 EUR) a navrhl automaticky zrušit závazek na částku 20 459 523 EUR (v rámci cíle Konvergence 20 076 776 EUR a v rámci cíle Konkurenceschopnost 382 747). ŘO OPTP předložil Komisi návrh revidovaného finančního plánu programového dokumentu OPTP, tak že byla snížena částka pro cíl Konvergence a Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost v PO 3 – Administrativní a absorpční kapacita o 17 293 044 EUR (EU podíl) a v PO 4 – Publicita o částku 3 166 479 EUR (EU podíl). V návaznosti na tento návrh došlo v roce 2014 k revizi programového dokumentu OPTP, která byla schválena Komisí dne 17. listopadu 2014.

V roce 2014 došlo v OPTP z důvodu neplnění pravidla n+2 k dalšímu automatickému zrušení závazku ve výši 9 695 308 EUR (v cíli Konvergence 9 563 764 EUR a v cíli Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost ve výši 131 544 EUR). Z důvodu vzniklé ztráty byla provedena v roce 2015 další revize programového dokumentu OPTP, která byla schválena Komisí dne 30. září 2015.

Na základě vyčíslené ztráty, ŘO OPTP revidoval finanční plán prioritních os v programovém dokumentu OPTP tak, že byla snížena částka pro cíl Konvergence a Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost v PO 1 – Podpora řízení a koordinace o 3 690 258 EUR (EU podíl) a v PO 3 – Administrativní a absorpční kapacita o částku 6 005 050 EUR (EU podíl).

Výši vyčíslené ztráty Komisí mohla ovlivnit žádost ŘO OPTP o aplikaci výjimky článku 95 Obecného nařízení ve výši 2 596 379 EUR (EU podíl) u projektu s názvem „Odborná asistence při výkonu kontrol

vybraných projektů financovaných ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti dle čl. 13 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 v letech 2014-2015“ (CZ.1.08/1.1.00/13.00158). Komise na základě posouzení projektu neuznala aplikaci výjimky čl. 95 Obecného nařízení na předložený projekt, jelikož není přesvědčena o odkladném účinku, resp. že tento odkladný účinek není stanoven přímo zákonem, neboť samotné řízení před Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže (dále „ÚOHS“) danou operaci nepozastavuje.

1.2 Výchozí dokumenty OPTP

OPTP je program realizovaný na základě výchozích dokumentů NRP a NSRR pro programové období 2007-2013. Tyto dokumenty zaručují soulad s politikou HSÚS, se SOZS a s národními programy strukturálního rozvoje. Zmíněné dokumenty jsou zakomponovány do dokumentace ŘO OPTP³ (Operační program Technická pomoc, Operační manuál OPTP, Popis řídicích a kontrolních systémů OPTP a Příručka pro žadatele a příjemce v OPTP).

1.3 Řídicí orgán a zprostředkující subjekty

Usnesením vlády ze dne 22. února 2006 č. 198 bylo uloženo MMR zajistit funkci řídicího orgánu včetně funkce koordinátora NOK pro čerpání prostředků ze SF a z Fondu soudržnosti (FS) v letech 2007-2013.

Rozhodnutím č. 169/2008 ministra pro místní rozvoj ze dne 15. září 2008 byl pověřen Odbor ŘO OPTP výkonem funkce ŘO OPTP.

V návaznosti na Rozhodnutí č. 187/2007 ministra pro místní rozvoj ze dne 7. září 2007 o zabezpečení činností Národního orgánu pro koordinaci NSRR bylo vydáno Rozhodnutí č. 215/2010 ministra pro místní rozvoj ze dne 19. října 2010 o vymezení útvarů NOK na MMR. Toto rozhodnutí zajistilo oddělení útvaru spadajícího pod NOK, který byl organizačně začleněn do odboru ŘO OPTP k 1. říjnu 2010, od ŘO OPTP.

Dne 28. února 2013 bylo vydáno Rozhodnutí č. 10/2013 ministra pro místní rozvoj, kterým bylo Oddělení vzdělávání NSRR v ŘO OPTP zrušeno a nově zřízeno Samostatné oddělení administrativní kapacity, které bylo organizačně začleněno do sekce NOK. Toto oddělení bylo později nahrazeno Oddělením administrativní kapacity, které vzniklo Rozhodnutím ministra pro místní rozvoj č. 83/2015 ze dne 12. června 2015 s účinností ke dni 14. 6. 2016 (původně Samostatné oddělení administrativní kapacity).

Název Odboru řízení a koordinace NSSR byl změněn Rozhodnutím ministryně pro místní rozvoj č. 197/2014 ze dne 29. října 2014 na Odbor řízení a koordinace fondů EU.

Rozhodnutím ministryně pro místní rozvoj č. 9/2014 o organizačních a personálních změnách ze dne 31. ledna 2014, došlo k zařazení ŘO OPTP do nově vzniklé sekce evropských programů v přímé působnosti náměstka ministryně pro evropské programy. ŘO OPTP odpovídá za správné a efektivní řízení programu a provádění pomoci z OPTP v souladu s předpisy EU a národní legislativou.

Upřesnění hlavních funkcí a úkolů prováděných řídicím orgánem:

- zajišťuje, aby operace pro financování byly vybírány na základě kritérií pro OPTP a po celou dobu provádění zůstávaly v souladu s platnými předpisy Společenství a vnitrostátními předpisy,
- ověřuje, zda byly spolufinancované produkty dodány a služby poskytnuty, zda byly výdaje na operace vykázány příjemci skutečně vynaloženy a zda jsou v souladu s předpisy Společenství a vnitrostátními předpisy. Ověřování na místě týkající se jednotlivých operací mohou být prováděna na základě vzorku v souladu s prováděcími pravidly přijatými EK Komisí postupem podle čl. 103 odst. 3 Obecného nařízení,
- zajišťuje existenci systému pro záznam a uchovávání účetních záznamů v elektronické podobě pro každou operaci v rámci OPTP a shromažďování údajů o provádění nezbytných pro finanční řízení, monitorování, ověřování, audit a hodnocení,

³ Dokument Strategie Evropa 2020 je pro OPTP nerelevantní.

- zajišťuje, aby příjemci a jiné subjekty zapojené do provádění operací vedli buď oddělený účetní systém, nebo odpovídající účetní kód pro všechny transakce související s operací, aniž tím jsou dotčeny vnitrostátní účetní předpisy,
- zajišťuje, aby se hodnocení OPTP podle čl. 48 odst. 3 Obecného nařízení provádělo v souladu s čl. 47 tohoto nařízení,
- stanoví postupy k zajištění toho, aby byly všechny doklady týkající se výdajů a auditů nezbytné pro zajištění odpovídající pomůcky pro audit se zaměřením na finanční toky uchovávány v souladu s požadavky čl. 90 Obecného nařízení,
- zajišťuje, aby MF-PCO obdržel pro účely certifikace všechny nezbytné informace o postupech a ověřeních prováděných v souvislosti s výdaji,
- řídí práci MV OPTP a poskytuje mu dokumenty umožňující sledovat kvalitu provádění OP s ohledem na jeho konkrétní cíle,
- vypracovává výroční zprávy a závěrečnou zprávu o provádění OPTP a po schválení MV OPTP je předkládá Komisi,
- zajišťuje soulad s požadavky na poskytování informací a propagaci stanovenými v čl. 69 Obecného nařízení,
- sestavuje finanční plán programu (při sestavení finančního plánu ŘO OPTP vychází z finančního rámce programu OPTP schváleného Komisí; finanční rámec programu stanovuje alokace finančních prostředků rozčleněné na finanční prostředky EU a SR podle jednotlivých let, prioritních os a oblastí podpory),
- ověřuje dodržování podmínek zákona č. 137/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Zprostředkujícím subjektem OPTP (dále „ZS“) pro všechny prioritní osy bylo na základě Rozhodnutí č. 349/2006 ministra pro místní rozvoj ze dne 20. listopadu 2006 stanoveno Centrum pro regionální rozvoj ČR (CRR) – státní příspěvková organizace MMR. Na základě delimitace agendy kontrol ZŘ/VŘ z CRR na ŘO OPTP došlo v lednu 2011 k aktualizaci Rozhodnutí č. 171/2009 ministra pro místní rozvoj ze dne 1. října 2009 o pověření CRR plněním úkolů spojených s výkonem funkce zprostředkujícího subjektu pro OPTP, delegované činnosti byly upraveny Rozhodnutím č. 10/2011 ministra pro místní rozvoj ze dne 21. ledna 2011.

V případech, kdy bylo CRR příjemcem OPTP, funkci ZS nevykonávalo (v tomto případě zajišťoval celou administraci ŘO OPTP).

Upřesnění hlavních funkcí a úkolů, které prováděl ZS:

- příjem a registrace žádostí o podporu,
- zajištění kontaktu s žadateli o podporu a poskytování informací,
- posouzení přijatelnosti, formálních náležitostí a hodnocení projektů,
- ex-ante analýza rizik projektů, kontroly ex-ante s výjimkou ex-ante kontrol veřejných zakázek,
- součinnost při vydávání řídicích dokumentů/právních aktů o poskytnutí podpory,
- interim a ex-post analýza rizik projektu,
- interim (se žádostí/bez žádosti o platbu) a ex-post kontrola projektu,
- posouzení změny v průběhu projektu, řešení případů odstoupení od projektu,
- monitorování realizace projektů,
- administrace žádostí o platby,
- vkládání údajů o projektech do informačního systému OPTP,
- ověřování plnění právních aktů o poskytnutí podpory/řídicích dokumentů,
- dodávání podkladů pro ŘO OPTP (hlášení o nesrovnalostech, měsíční sestavy, zprávy o realizaci OPTP, výroční a průběžné zprávy, závěrečné zprávy, další ad hoc zprávy),

- zajištění existence systému pro záznam a uchování dat v elektronické podobě pro každou operaci a shromažďování nezbytných údajů pro finanční řízení, monitorování, kontrolu, audit a evaluaci,
- předávání informací a poskytování náležité součinnosti ŘO OPTP při ověření a hodnocení výkonu delegované činnosti,
- spolupráce na propagaci OPTP v souladu s Komunikačním plánem OPTP,
- identifikace a definování rizik (sestavení dílčích analýz rizik),
- ukládání a uchování relevantních dokladů a dokumentů týkajících se OPTP,
- spolupráce s ŘO OPTP při finančním plánování,
- zpracování podkladů k certifikaci pro ŘO OPTP,
- spolupráce na sestavení, realizaci, aktualizaci a vyhodnocování plnění evaluačního plánu,
- ohlášení podezření na nesrovnalosti ŘO OPTP,
- součinnost při plánování a provádění kontrol.

Spolupráce se ZS byla ze strany ŘO OPTP ukončena ke dni 31. 7. 2016, kdy došlo k předání agendy OPTP 2007–2013 do působnosti ŘO OPTP.

2 Přehled provádění operačního programu

2.1 Dosažený pokrok a jeho analýza

2.1.1 Informace o věcném pokroku Operačního programu Technická pomoc

V OPTP je nastaven systém monitorovacích indikátorů za účelem věcného monitorování a evaluace programu. V programu jsou pro každou prioritní osou stanoveny indikátory výstupu a výsledku dle č. 37 Obecného nařízení.

Indikátorová soustava v rámci OPTP zahrnuje 1 indikátor dopadu, 12 indikátorů výstupu a 5 indikátorů výsledku. Je nastavena na programovou úroveň vykazování. Indikátory v OPTP nemají vazby na další indikátory. Vykazování je u všech indikátorů na úrovni projektů, vyjma indikátoru dopadu, který je vykazován na úrovni programu.

V následující tabulce „Informace o věcném pokroku OPTP“ je uveden přehled a hodnoty všech monitorovacích indikátorů v OPTP za celé programové období 2007-2013. Tabulka obsahuje údaje ohledně platných monitorovacích indikátorů a to kód NČI, kód EU, informaci o typu indikátoru (zda se jedná o indikátor výstupu, výsledku nebo dopadu), název a typ měrné jednotky a zdroj indikátoru. Jako výchozí hodnoty indikátorů jsou uváděny hodnoty za rok 2007, které navazují na programové období 2004–2006 (zejména technická pomoc pro Rámec podpory Společenství). Cílové hodnoty jsou uváděny pro cíl Konvergence a cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost souhrnně pro rok 2015 a 2016. Naplňování jednotlivých indikátorů v rámci prioritních os je detailněji popsáno v kapitole číslo 3 „Provádění podle prioritních os“.

Tabulka 4 Informace o věcném pokroku OPTP

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	Cílová hodnota	Celkem
482700	N/A	Dopadu	Míra zkrácení administrativního procesu při administraci projektu	%	IS ŘO	Dosažená	N/A	63,88	57,63	64,78	67,76	70,44	77,03	80,63	77,56	N/A	77,56
						Výchozí	100	N/A	63,88	57,63	64,78	67,76	70,44	77,03	80,63	N/A	100
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	80	80
480300	N/A	Výstupu	Počet zasedání výborů (monitorovacích, poradních a řídicích)	Počet	Gestor OP	Dosažená	12	14	15	54	90	148	260	345	405	0	405
						Výchozí	12	12	14	15	54	90	148	260	345	0	12
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	92	92
480500	N/A	Výstupu	Počet vytvořených studií a zpráv (vč. evaluačních)	Počet	Gestor OP	Dosažená	3	43	47	72	87	222	305	419	471	0	471
						Výchozí	3	3	43	47	72	87	222	305	419	0	3
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250	250
480700	N/A	Výstupu	Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů	Počet	Gestor OP	Dosažená	16	22	32	82	99	147	243	290	340	0	340
						Výchozí	16	16	22	32	82	99	147	243	290	0	16
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174	174

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	Cílová hodnota	Celkem
480720	N/A	Výstup	Nákup materiálu, zboží a služeb potřebných k zajištění implementace programu	Korun českých	Gestor OP	Dosažená	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	1464880 3,96	2966199 0,99	4712153 8,29	0	4712153 8,29
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	1464880 3,96	2966199 0,99	0	0
						Cílová	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0		1500000 00	1500000 00
480900	N/A	Výstup	Počet uspořádaných informačních a propagačních aktivit	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	2	2	9	10	10	20	29	40	0	40
						Výchozí	0	0	2	2	9	10	10	20	29	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15	15
481000	N/A	Výsledek	Počet návštěv internetových stánků	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	0	0	0	315419	952933	2019916	0	2019916
						Výchozí	0	0	0	0	0	0	0	315419	952933	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	920000	920000
481100	N/A	Výstup	Počet uskutečněných školení, seminářů, workshopů, konferencí a ostatní podobné aktivity	Počet	Gestor OP	Dosažená	40	133	217	422	834	1 208	1 922	2707	3 430	0	3 430
						Výchozí	40	40	133	217	422	834	1 208	1922	2707	0	40
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1470	1470
481300	N/A	Výsledek	Počet stažení elektronických dokumentů	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	0	0	0	775032	2330439	3757539	0	3757539
						Výchozí	0	0	0	0	0	0	0	775032	2330439	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	231000	231000
481900	N/A	Výsledek	Počet proškolených osob - celkem	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	320	1 501	2 061	3 230	4 518	6 506	10 831	15008	18641	0	18641
						Výchozí	320	320	1 501	2 061	3 230	4 518	6 506	10831	15008	0	320
						Cílová ¹	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17892	17892
481950	N/A	Výsledek	Počet proškolených osob (příjemců) - celkem	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	0	N/A	N/A	N/A	0	3341	6195	6195	6195	0	6195
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	0	0	3341	6195	6195	0	0
						Cílová	0	N/A	N/A	N/A	0	0	0	0	0	500	500
481960	N/A	Výstup	Počet uskutečněných konzultací a návštěv u příjemců	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	N/A	N/A	N/A	0	0	53	307	358	0	358
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	0	0	0	53	307	0	0
						Cílová	0	N/A	N/A	N/A	0	0	0	0	0	500	500
482100	N/A	Výstup	Zvýšení kapacity HW	GB	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	0	50500	92100	192200	262022	262022	0	262022
						Výchozí	0	0	0	0	0	50500	92100	192200	262022	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97100	97100

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	Cílová hodnota	Celkem
482300	N/A	Výstupu	Počet nasmlouvaných hodin na programování	Počet hodin	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	15125,6	15125,6	15125,6	15125,6	15125,6	15125,6	0	15125,6
						Výchozí	0	0	0	0	15125,6	15125,6	15125,6	15125,6	15125,6	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15125,6	15125,6
482400	N/A	Výstupu	Počet nově pořízených ICT vybavení	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	7	85,4	94,4	553,4	975,4	1173,4	0	1173,4
						Výchozí	0	0	0	0	7	85,4	94,4	553,4	975,4	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	340	340
482420	N/A	Výstupu	Počet pořízeného technického vybavení kromě ICT	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	N/A	N/A	N/A	0	0	476	1376	2024	0	2024
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	0	0	0	476	1376	0	0
						Cílová	0	N/A	N/A	N/A	0	0	0	0	0	50	50
482430	N/A	Výstupu	Pořízení softwaru	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	2	17	51	103	140	146	0	146
						Výchozí	0	0	0	0	2	17	51	103	140	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	173	173
482500	N/A	Výsledku	Počet uskutečněných kontrol	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	664	1464	2312	0	2312
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	664	1464	0	0
						Cílová	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	0	0	2100	2100
483100	N/A	Výstupu	Počet zaměstnaných pracovníků implementační struktury	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	132,5	293,58	370,99	316,48	316,48	326,11	352,27	382,1	393,35	0	393,35
						Výchozí	132,5	132,50	293,58	370,99	316,48	316,48	326,11	352,27	382,1	0	132,5
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	350	350
483101	N/A	Výsledku	Počet trvale zaměstnaných pracovníků implementační struktury	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	0	13	13	37	37	182	188	218	209	0	209
						Výchozí	0	0	13	13	37	37	182	188	218	0	0
						Cílová	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170	170

Zdroj: Výchozí a cílová hodnota převzata z OP, dosažená hodnota ze systému MSC2007ze sestavy k 1.únoru 2017

Poznámka: Dosažená hodnota = projekty od stavu P45 v IS MONIT7+, u nichž byla schválena MZ.

¹Cíl stanoven na celé programové období.

Naplnění indikátoru 48.27.00: ŘO OPTP průběžně sleduje na základě dat získaných z informačních systémů.

Hodnota N/A v řádce Cílová v jednotlivých letech je uvedena, protože cíl je stanoven na celé programové období.

Hodnota ve sloupci Cílová hodnota odpovídá datům za rok 2015 a 2016.

2.1.1.1 INFORMACE O NAPLNĚNÍ/NENAPLNĚNÍ HODNOT MONITOROVACÍCH INDIKÁTORŮ V OPTP

Indikátorová soustava OPTP i přes svou omezenou velikost reflektuje specifický obsah programu a je v souladu s cíli prioritních os a oblastí podpory. Indikátorová soustava OPTP po celé programové období 2007-2013 pokrývala veškeré aktivity realizované prostřednictvím projektů. Během celého období byla několikrát měněna a doplňována v rámci revize programového dokumentu. V roce 2010 bylo navrženo doplnění indikátorové soustavy OPTP o 5 nových monitorovacích indikátorů pro PO 2 a úprava definic vybraných indikátorů. K výrazné změně indikátorové soustavy OPTP došlo v rámci revize programového dokumentu v roce 2011, kdy na základě závěrů vycházejících z Evaluace indikátorové soustavy v rámci OPTP z roku 2011 a na základě realizace projektů byla indikátorová soustava pro jednotlivé PO doplněna a konkretizována. V rámci revize programového dokumentu v roce 2013 došlo v důsledku rozšíření hrazení výdajů u pověřených auditních subjektů k přidání nových indikátorů v PO 1 a v důsledku upřesnění klíčových aktivit k přidání indikátoru v PO 3.

Na začátku programového období 2007-2013 docházelo k pomalejšímu naplňování hodnot některých monitorovacích indikátorů, které bylo způsobeno častým přesunem finančních prostředků z jednotlivých etap a tím nedodržením harmonogramů plánovaných aktivit v rámci projektů. Dalším závažným důvodem byla zdlouhavá administrativní příprava zadávacích/výběrových řízení a jejich časté rušení, což vedlo k nemožnosti realizace plánovaných aktivit. Tyto problémy byly příčinou pomalejšího naplňování monitorovacích indikátorů OPTP v počátečních letech programového období. I přes tyto problémy dochází na konci programového období 2007-2013 k výraznému přeplnění cílových hodnot většiny monitorovacích indikátorů OPTP.

U většiny monitorovacích indikátorů OPTP došlo k výraznému přeplnění cílových hodnot. Jedná se o následující indikátory:

- 48.03.00 Počet zasedání výborů (monitorovacích, poradních a řídicích)
- 48.05.00 Počet vytvořených studií a zpráv (vč. evaluačních)
- 48.07.00 Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů
- 48.09.00 Počet uspořádaných informačních a propagačních aktivit
- 48.10.00 Počet návštěv internetových stránek
- 48.11.00 Počet uskutečněných školení, seminářů, workshopů, konferencí a ostatní podobné aktivity
- 48.13.00 Počet stažení elektronických dokumentů
- 48.19.50 Počet proškolených osob (příjemců) - celkem
- 48.21.00 Zvýšení kapacity HW
- 48.24.00 Počet nově pořízených ICT vybavení
- 48.24.20 Počet pořízeného technického vybavení kromě ICT

Cílové hodnoty byly při svém prvotním nastavení určeny bez potřebné metodiky a s ohledem na specifičnost OPTP nebyly nastaveny zcela reálně. K obtížnému plánování naplňování monitorovacích indikátorů přispěla i absence informací od potenciálních gestorů jednotlivých indikátorů, které nebyly na počátku využity.

Výrazné podhodnocení cílových hodnot se projevilo již v roce 2011, kdy docházelo k jejich znatelnému přeplnění o více jak 200 %. Na základě proběhlé „Evaluace indikátorové soustavy v rámci Operačního programu Technická pomoc“ z roku 2011 bylo konstatováno, že nastavené cílové hodnoty u většiny indikátorů v OPTP jsou podhodnocené a byla doporučena jejich revize. Revize cílových hodnot monitorovacích indikátorů byla provedena při 1. revizi programového dokumentu, která byla schválena Komisí dne 3. 11. 2011.

V roce 2013 proběhla „Analýza správnosti nastavení monitorovacích indikátorů v OPTP“, jejíž závěry opětovně upozornily na přeplňování cílových hodnot indikátorů a doporučily jejich úpravu. K přeplnění cílových hodnot indikátorů docházelo od roku 2013, kdy došlo k výraznému nárůstu projektů a k rychlejšímu čerpání v jednotlivých projektech, což souviselo i s věcným naplňováním. Potřeba revize cílových hodnot jednotlivých indikátorů byla potvrzena i hodnotou závazků příjemců v naplňování indikátorů v roce 2013 a dále i informacemi od jednotlivých gestorů indikátorů.

ŘO OPTP v roce 2014 požádal v rámci revize operačního programu o změnu cílových hodnot monitorovacích indikátorů pro programové období 2007-2013 z důvodu jejich přeplnění. Tato žádost byla ze strany Komise zamítnuta a cílové hodnoty monitorovacích indikátorů OPTP byly ponechány v původní výši. Komise revizi cílových

hodnot indikátorů nedoporučila, jelikož by při této další plošné revizi došlo ke ztrátě původní vypovídací hodnoty monitorovacích indikátorů OPTP.

Cílové hodnoty u některých monitorovacích indikátorů nebyly při první revizi v roce 2011 nastaveny s dostatečnou rezervou pro jejich naplnění v dalších letech, jelikož se nepředpokládalo, že v letech 2013-2014 dojde v PO 1 a PO 2 k tak výraznému nárůstu projektů. Nárůst projektů a rychlejší čerpání v období 2013-2015 způsobilo rychlejší naplňování indikátorů, které vedlo k přeplnění cílových hodnot.

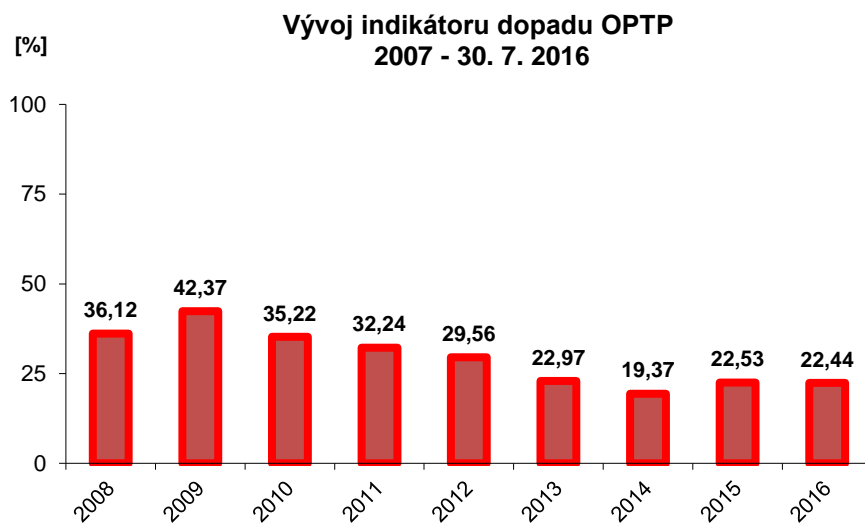
Pouze u dvou monitorovacích indikátorů a to u 48.07.20 „Nákup materiálu, zboží a služeb potřebných k zajištění implementace programu“ a 48.19.60 „Počet uskutečněných konzultací a návštěv u příjemců“ nedošlo k jejich naplnění. Indikátor 48.07.20 byl přidán při revizi programového dokumentu až v roce 2013 z důvodu realizace projektu na zajištění provozních nákladů souvisejících s výkonem auditních činností ze strany Auditního orgánu. Tento indikátor nedosáhl cílové hodnoty, která byla výrazně nadhodnocena a byl naplněn pouze částečně a to na 31,41 %. Jeho nenaplnění je způsobeno jeho pozdním přidáním do indikátorové soustavy OPTP a dále je způsobeno tím, že v souladu s principem 3E nedocházelo v rámci daného projektu k rozsáhlému nákupu materiálu, zboží a služeb tak, jak se předpokládalo. Indikátor 48.19.60 byl naplňován pouze v jednom projektu, který se potýkal s problémy během své realizace, což zapříčinilo, že nedošlo k jeho úplnému naplnění. Nicméně naplnění tohoto indikátoru na 71,6 % nelze považovat za úspěch.

V rámci OPTP je nastaven jeden indikátor dopadu a to 48.27.00 „Míra zkrácení administrativního procesu při administraci projektů“. Tento indikátor vyjadřuje procentní míru zkrácení délky procesu administrace projektů v období 2007–2013 oproti období 2004-2006, tj. od přijetí žádosti o finanční podporu do vydání právního aktu, na jehož základě je poskytnuta dotace, a od přijetí žádosti o platbu do proplacení dotace. Tento věcný ukazatel je monitorován ŘO OPTP a zdrojem dat jsou jednotlivé řídicí orgány operačních programů. Zkrácení vychází z analýzy zlepšení systému řízení a toho bylo dosahováno zejména zkvalitňováním administrativní kapacity NSRR.

ŘO OPTP provedl hodnocení indikátoru dopadu v souladu s jeho definicí ke dni 30. července 2016. Zdrojová data od jednotlivých řídicích orgánů byla ŘO OPTP poskytnuta z IS CENTRAL a MSC2007 Odborem správy monitorovacího systému (dále „OSMS“) na MMR. Vyhodnocení indikátoru dopadu je uskutečňováno na základě přepočtu lhůt administrativních procesů a následné analýzy, která je zaměřena na porovnání délky administrativních procesů programového období 2007-2013 s minulým obdobím 2004-2006.

Dle Programového dokumentu OPTP mělo do dvou let od zahájení implementace programu dojít ke zkrácení administrativního procesu o 10 % a do konce programového období 2007–2013 o 20 %. Výsledkem analýzy, kterou provedl ŘO OPTP je, že v programového období 2007-2013 došlo ke zkrácení administrativního procesu oproti minulému období 2004-2006 o 22,44 %. Tento výsledek překračuje stanovenou cílovou hodnotu 20 % a lze konstatovat, že indikátor dopadu byl naplněn. Souhrnný přehled vývoje naplňování indikátoru dopadu v jednotlivých letech programového období 2007-2013, který je výsledkem provedené analýzy, je zobrazen v následujícím grafu č. 1 – Vyhodnocení indikátoru dopadu „Míra zkrácení administrativního procesu při administraci projektů“.

Graf 1 – Vyhodnocení indikátoru dopadu „Míra zkrácení administrativního procesu při administraci projektů“



Zdroj: ŘO OPTP na základě vlastní analýzy

2.1.2 Informace o finančních údajích OPTP

Finanční prostředky operačního programu činí 171 471 557 EUR (EU a národní zdroje). Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci je 153 108 851,89 EUR (EU a národní zdroje). Z veřejných zdrojů byl přidělen příspěvek ve výši 153 108 851,89 EUR. Procentuální podíl certifikovaných způsobilých výdajů na celkovém financování programu činí 89,29 %.

V souladu s článkem 83 Obecného nařízení byly v období prosinec 2007- březen 2013 generovány v OPTP úroky v celkové výši 277 447,57 EUR. Tyto úroky byly každoročně převedeny na příjmový účet MMR a sloužily ke kompenzaci již vynaložených výdajů státního rozpočtu, a byly tak v souladu s článkem 83 využity na národní spolufinancování.

Tabulka 5 Informace o finančním pokroku OPTP (v EUR – kumulativně)

	Finanční prostředky operačního programu celkem (EU + SR)	Základ pro výpočet příspěvku EU (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů	Míra plnění v %
<i>Prioritní osa 1a</i> Výdaje typu ERDF	17 970 622,00	Veřejné	13 843 204,68	13 843 204,68	77,03
<i>Prioritní osa 1b</i> Výdaje typu ERDF	254 273,00	Veřejné	217 406,56	217 406,56	85,50
<i>Prioritní osa 2a</i> Výdaje typu ERDF	57 372 968,00	Veřejné	48 304 563,41	48 304 563,41	84,19
<i>Prioritní osa 2b</i> Výdaje typu ERDF	928 957,00	Veřejné	781 957,17	781 957,17	84,18
<i>Prioritní osa 3a</i> Výdaje typu ERDF	77 100 788,00	Veřejné	76 688 475,43	76 688 475,43	99,47
<i>Prioritní osa 3b</i> Výdaje typu ERDF	1 273 681,00	Veřejné	1 245 578,18	1 245 578,18	97,79
<i>Prioritní osa 4a</i> Výdaje typu ERDF	16 285 289,00	Veřejné	11 829 622,25	11 829 622,25	72,64
<i>Prioritní osa 4b</i> Výdaje typu ERDF	284 979,00	Veřejné	198 044,21	198 044,21	69,49
Celkový součet	171 471 557,00	-----	153 108 851,89	153 108 851,89	89,29

Poznámka: Příspěvek z ERDF se na úrovni OPTP vypočítává ve vztahu ke způsobilým veřejným výdajům.

V rámci OPTP se nevyužívá možnosti tzv. křížového financování.

Pro certifikované výdaje závisí měnový kurz na datu, kdy byly položky zaúčtovány v účetním systému MF-PCO.

Zdroj: MSC2007 – údaje jsou uvedeny k 20. únoru 2017

2.1.2.1 FINANČNÍ PLÁN OPTP

Celkem je ve finančním plánu na OPTP vynaloženo 171 471 557 EUR. V následující tabulce č. 6 je dále uvedena alokace dle jednotlivých prioritních os OPTP.

Tabulka 6 Finanční plán OPTP (kumulativně)

Prioritní osa/ oblast podpory	Fond	Příspěvek EU v EUR	Veřejné prostředky celkem v EUR	Podíl na celkové alokaci OP v %
1.	ERDF	15 491 393	18 224 895	10,63
1.1	ERDF	6 491 095	7 636 583	4,45
1.2	ERDF	6 865 274	8 076 655	4,71
1.3	ERDF	750 144	882 523	0,51
1.4	ERDF	1 384 880	1 629 134	0,95
2.	ERDF	49 556 635	58 301 925	34,00
2.1	ERDF	49 556 635	58 301 925	34,00
3.	ERDF	66 617 391	78 374 469	45,71
3.1	ERDF	55 230 849	64 977 352	37,89
3.2	ERDF	11 386 542	13 397 117	7,81
4.	ERDF	14 084 713	16 570 268	9,66
4.1	ERDF	13 387 598	15 750 133	9,19
4.2	ERDF	697 115	820 135	0,48
Celkem	---	145 750 132	171 471 557	100,00

Poznámka: Částky v EUR

Zdroj: MSC2007 – údaje jsou uvedeny k 20. únoru 2016

Změny ve finančním plánu OPTP

První revize finančního plánu OPTP proběhla v dubnu 2011 na základě UV č. 382/2011 k návrhu změn některých rizikových operačních programů. Z programu byly realokovány prostředky ve výši 52 908 860 EUR (EU podíl). Prostředky byly realokovány zejména z PO 4 a PO 3 OPTP:

- do IOP na podporu realizace finančních nástrojů – ověření nástroje JESSICA na národní úrovni ve výši 20 804 634 EUR (EU podíl),
- do regionálních OP na podporu zlepšení infrastruktury pro vzdělávání a OP Praha Konkurenceschopnost ve výši 28 580 764 EUR (EU podíl),
- do OP Podnikání a inovace do PO 7 – Technická pomoc při řízení a implementaci OP PI ve výši 3 523 462 (EU podíl).

Druhá revize finančního plánu byla provedena v září 2013 na základě UV č. 387/2013 k vyhodnocení řízení rizikových operačních programů. Předmětem revize programu byla vnější realokace, v rámci které byly přesunuty finanční prostředky z PO 4 – Publicita do ROP Moravskoslezsko ve výši 18 707 239 EUR (EU podíl) a do OP Praha Konkurenceschopnost ve výši 262 110 EUR (EU podíl) z důvodu zachování poměrů mezi cíli Kohezní politiky.

Oblasti schválené pro zacílení realokace byly vzdělávací infrastruktura v podobě vybavení škol technického a přírodovědného charakteru (např. využití ICT, uplatnění moderních nástrojů do výuky), udržitelná a ekologická městská doprava a sociální integrace (posílení podmínek sociální integrace). V případě vnější realokace šlo o maximální částku, kterou bylo možné z OPTP s ohledem na evropská pravidla realokovat. V rámci revize programu došlo také k rozšíření podporovaných aktivit nebo cílových skupin v některých oblastech tak, aby OPTP byl schopen pružněji reagovat na potřeby vznikající při implementaci fondů EU a také, aby umožnil financovat širší okruh aktivit.

V rámci druhé revize programu došlo k přesunům finančních prostředků uvnitř OPTP (tj. mezi prioritními osami), byly přesunuty prostředky ve výši 11 683 153 EUR (EU podíl) do oblasti podpory 3.2 – Podpora absorpční kapacity na podporu nositelů integrovaných strategií. Prostředky byly přesunuty zejména z PO 4.

Třetí revize finančního plánu byla provedena v květnu 2014 z důvodu automatického zrušení závazku pro limit čerpání v roce 2013, kdy došlo k souběhu pravidla $n+3/n+2$. ŘO OPTP uplatnil článek 95 Obecného nařízení v souvislosti se správním řízením na ÚOHS u projektu Prevence č. CZ.1.08/3.2.00/09.00069. Komise schválila použití článku 95 ve výši 1 060 003,97 EUR (EU podíl). O tuto částku bylo pak možné snížit nesplněný závazek pro rok 2013. V roce 2013 nebyly vyčerpány prostředky ve výši 20 459 523 EUR (EU podíl).

Čtvrtá a poslední revize finančního plánu byla provedena v květnu 2015 z důvodu automatického zrušení závazku dle pravidla $n+2$ pro limit čerpání v roce 2014. ŘO OPTP opětovně uplatnil článek 95 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ve výši 2 596 379 EUR (EU podíl) v souvislosti se správním řízením na ÚOHS u projektu Kontroly II č. CZ.1.08/1.1.00/13.00158. Komise neuznala aplikaci článku 95 na předložený projekt „Kontroly“, jelikož nebyla přesvědčena o odkladném účinku, resp. že tento odkladný účinek nebyl stanoven přímo zákonem, neboť samotné řízení před ÚOHS danou operaci nepozastavilo. V roce 2014 nebyly vyčerpány prostředky ve výši 9 695 308 EUR (EU podíl).

V průběhu realizace OPTP v programovém období 2007–2013 došlo na základě čtyř revizí finančního plánu ke snížení celkové alokace programu o 102 033 040 EUR (EU podíl), tj. o 41,18 %. Ke snížení alokace došlo ve všech prioritních osách vyjma PO 2 – Monitorování, jejíž alokace zůstala po celou dobu realizace programu beze změny. Největším snížením prošla alokace PO 4 – Publicita, která byla snížena o 54 588 832 EUR (EU podíl), tj. téměř o 80 %.

Tabulka 7 Změny finančního plánu v programovém dokumentu OPTP v EUR (EU podíl)

Prioritní osa	PD 2007	PD - revize duben 2011		PD - revize září 2013		
		PD - revize duben 2011	Změna k PD 2007	PD - revize září 2013	Změna k PD 2007	Změna k revizi PD 2011
1.	25 894 806	23 076 035	-2 818 771	19 181 651	-6 713 155	-3 894 384
2.	49 556 635	49 556 635	0	49 556 635	0	0
3.	103 658 186	78 232 332	-25 425 854	89 915 485	-13 742 701	11 683 153
4.	68 673 545	44 009 310	-24 664 235	17 251 192	-51 422 353	-26 758 118
Celkem	247 783 172	194 874 312	-52 908 860	175 904 963	-71 878 209	-18 969 349

Prioritní osa	PD - revize květen 2014			PD - revize květen 2015		
	PD - revize květen 2014	Změna k PD 2007	Změna k revizi PD 2013	PD - revize květen 2015	Změna k PD 2007	Změna k revizi PD 2014
1.	19 181 651	-6 713 155	0	15 491 393	-10 403 413	-3 690 258
2.	49 556 635	0	0	49 556 635	0	0
3.	72 622 441	-31 035 745	-17 293 044	66 617 391	-37 040 795	-6 005 050
4.	14 084 713	-54 588 832	-3 166 479	14 084 713	-54 588 832	0
Celkem	155 445 440	-92 337 732	-20 459 523	145 750 132	-102 033 040	-9 695 308

Poznámka: PD – programový dokument.

Zdroj: ŘO OPTP

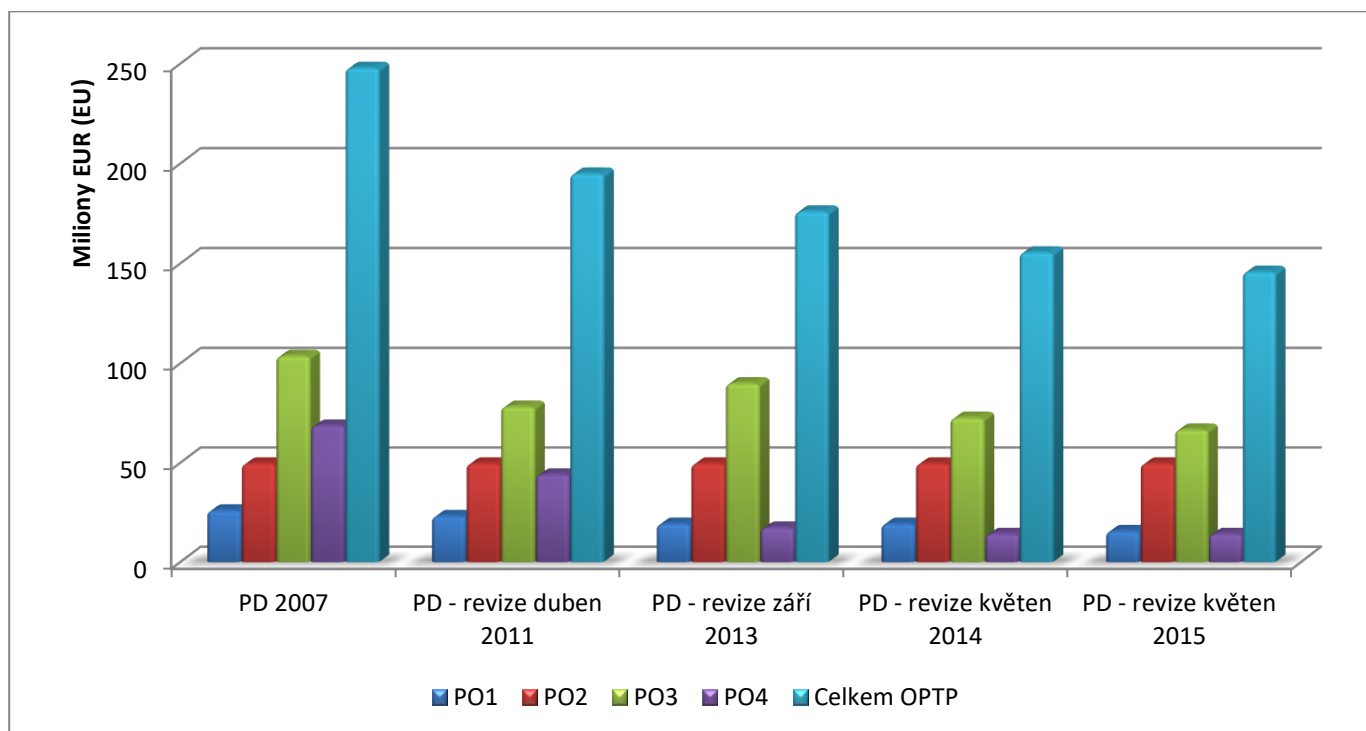
Tabulka 8 Změny finančního plánu v programovém dokumentu OPTP v %

Prioritní osa	PD 2007	PD - revize duben 2011	PD - revize září 2013		PD - revize květen 2014		PD - revize květen 2015	
		Změna k PD 2007	Změna k PD 2007	Změna k revizi PD 2011	Změna k PD 2007	Změna k revizi PD 2013	Změna k PD 2007	Změna k revizi PD 2014
1.	100,00%	-10,89%	-25,92%	-16,88%	-25,92%	0,00%	-40,18%	-19,24%
2.	100,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3.	100,00%	-24,53%	-13,26%	14,93%	-29,94%	-19,23%	-35,73%	-8,27%
4.	100,00%	-35,92%	-74,88%	-60,80%	-79,49%	-18,36%	-79,49%	0,00%
Celkem	100,00%	-21,35%	-29,01%	-9,73%	-37,27%	-11,63%	-41,18%	-6,24%

Poznámka: PD – programový dokument.

Zdroj: ŘO OPTP

Graf 2 - Změna finančního plánu v programovém dokumentu (PD) v EUR (EU podíl)



Zdroj: ŘO OPTP

2.1.2.2 CELKOVÉ ČERPÁNÍ ALOKACE EU PROSTŘEDKŮ V PROGRAMOVÉM OBDOBÍ 2007-2013

Pravidlo n+3/n+2

Limit odeslaných žádostí o platbu je ze strany Komise stanoven na 95 % celkové alokace programu za EU podíl včetně započtení předběžných plateb vyplacených ze strany Komise. Zbylé prostředky představují tzv. zádržné, které bude ze strany Komise vyplaceno až po uzavření programu.

Poslední 19. průběžná certifikace výdajů byla provedena za období 14. 4. 2016 - 1. 7. 2016 ve finančním objemu 25 328 755,90 EUR (EU podíl). Po projednání s MF-PCO byly do poslední průběžné certifikace zařazeny odložené/pozastavené platby PO 2 po aplikaci příslušných finančních korekcí. Zaúčtované finanční korekce v 19. certifikaci byly ve výši 7 846 746,53 EUR (EU podíl). V srpnu 2016 MF-PCO na Komisi odeslal poslední žádost o průběžnou platbu v celkové výši 5 241 252,02 EUR (EU podíl), v cíli Konvergence ve výši 5 157 640,29 EUR a v cíli Konkurenceschopnost ve výši 83 611,73 EUR.

Celková výše odeslaných průběžných žádostí o platbu na Komisi činila 116 162 139,92 (EU podíl), v cíli Konvergence 114 308 739,96 EUR a v cíli Konkurenceschopnost 1 853 399,96 EUR. Celková hodnota odeslaných průběžných žádostí o platbu včetně předběžných plateb činila 138 462 625,40 EUR (EU podíl), hodnota odeslaných žádostí o platbu dosáhla 95 % celkové alokace programu.

Závěrečná certifikace výdajů byla provedena za období od 2. 7. 2016 do 1. 2. 2017. V závěrečné certifikaci byly zaúčtovány MF-PCO všechny finanční opravy vyplývající z potvrzených nesrovnalostí a to včetně zjištění vyplývajících z auditů operací/systému realizovaných MF-AO v průběhu roku 2016 ve výši 6 107 810,09 EUR (EU podíl), v cíli Konvergence 6 010 491,01 EUR (EU podíl) a v cíli Konkurenceschopnost 97 319,08 EUR (EU podíl). Kumulativní výše předložených způsobilých certifikovaných výdajů činila 130 142 217,67 EUR (EU podíl).

Nejpozději do 31. 3. 2017 budou na Komisi odeslány závěrečné dokumenty, jejichž předložení je podmínkou pro uzavření programu. Jedná se o Závěrečnou zprávu o provádění operačního programu, Závěrečnou kontrolní zprávu, Prohlášení o uzavření, Výkaz konečných výdajů a Žádost o vyplacení konečného zůstatku.

V roce 2015 byla na podporu čerpání realizována v Krizovém plánu klíčová opatření, která měla pozitivní vliv na čerpání. ŘO OPTP prodloužil příjem žádostí v rámci výzvy č. 1 do 30. září 2015 a termín ukončení realizace projektů do 31. prosince 2015. V souladu s opatřením 1.1 Krizového plánu ŘO OPTP prověřil možnosti financování dalších aktivit z prodloužené výzvy a oslovil příjemce se žádostí o zvážení možnosti předložení nových projektů či prodloužení projektů stávajících. Na základě tohoto opatření předložili příjemci nové projekty, příp. byla prodloužena realizace stávajících projektů. ŘO OPTP v souladu s opatřením 1.2 Krizového plánu vyjednal s příjemcem MF-AO předložení nového projektu na mzdové výdaje za období duben – listopad 2015.

ŘO OPTP realizoval všechna opatření navržená v Krizovém plánu na podporu čerpání a vynaložil maximální úsilí k efektivnímu dočerpání nejvyššího možného objemu alokovaných prostředků na program. Na konci programového období 2007-2013 nebude splněn souhrnný limit čerpání ve výši 145 750 132 EUR (EU podíl). Předběžně je vyčísleno na konci programového období nedočerpání ve výši 15 608 343 EUR (EU podíl), což činí 10,71 % z celkové alokace programu. Odhad počítá s tím, že nebudou odečteny žádné další finanční korekce od certifikovaných výdajů v objemu 130 142 217,67 EUR (EU podíl).

Do roku 2012 byly čerpány všechny alokované prostředky na program. V roce 2013 došlo k nedočerpání alokace ve výši 20 459 523 EUR (EU podíl), v roce 2014 se nevyčerpalo 9 695 308 EUR (EU podíl). Na konci programového období je předběžně vyčísleno nedočerpání ve výši 15 608 343 EUR (EU podíl). Za celé programové období 2007–2013 je předběžně odhadováno nedočerpání ve výši 45 763 174 EUR (EU podíl), což je cca 31,40 % alokace programu.

Výsledné nedočerpání finančních prostředků po odeslání závěrečných dokumentů mohou ovlivnit následující rizikové oblasti uzavírání programu, jedná se zejména o:

- Nesrovnalosti, které mohou vzniknout i v následujících letech, přičemž jejich objem nelze předvídat a mohly by vést k pozdějšímu uzavření programu.
- Dočerpání alokace programů mohou ohrozit projekty, u nichž probíhá policejní vyšetřování k informačnímu systému, jedná se o 10 projektů PO 2.
- Zjištění Komise v závěrečné zprávě z auditu systému A_REP č. 2014-1754 a 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1 na zadávání veřejných zakázek na vysílací služby – „broadcasting“. Zjištění se týká neadekvátní transpozice směrnice EU o veřejných zakázkách (článek 16 směrnice 2004/18/ES) v českém právu.

Konečná částka nedočerpání bude známa při uzavření operačního programu, které proběhne nejdříve v roce 2018.

Tabulka 9 Plnění pravidla n+3/n+2 – Cíl Konvergence (částky v EUR)

Finanční plán - rok	Celková alokace EU prostředků 2007–2013 - roční	n+3/n+2 limity - souhrnné *	Předběžné platby z EK - roční	Žadosti o průběžnou/závěrečnou platbu předložené EK - roční	Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - roční	Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - souhrnné	Rozdíl mezi platbami a limity - souhrnné	Alokace velkých projektů odečtených na základě čl. 94	Výjimky z automatického o zrušení závazku podle čl. 95 a 96	Rozdíl mezi platbami a limity se započtením čl. 94-96 - souhrnné
		a								
2007	30 253 392,00	-----	-----	-----	-----	-----	-----			
2008	31 741 516,00	-----	12 191 755,50	-----	12 191 755,50	12 191 755,50	-----			
2009	33 236 144,00	-----	9 753 404,40	2 329 588,25	12 082 992,65	24 274 748,15	-----			
2010	14 723 887,00	-----	-----	13 986 085,74	13 986 085,74	38 260 833,89	-----			
2011	5 102 921,00	36 783 748,00	-----	23 427 036,13	23 427 036,13	61 687 870,02	24 904 122,02	0	0	24 904 122,02
2012	28 361 675,00	75 062 124,00	-----	17 607 707,32	17 607 707,32	79 295 577,34	4 233 453,34	0	0	4 233 453,34
2013	0,00	104 973 396,00	-----	24 634 957,14	24 634 957,14	103 930 534,48	- 1 042 861,52	0	1 042 861,52	0
2014	-----	138 377 303,00	-----	16 820 735,06	16 820 735,06	120 751 269,54	-17 626 033,46	0	0	-17 626 033,46
Konec období	-----	143 419 535,00	-----	15 502 630,32	15 502 630,32	136 253 899,86	-7 165 635,14	0	0	-7 165 635,14
Total	143 419 535,00	143 419 535,00	21 945 159,90	114 308 739,96	136 253 899,86	136 253 899,86	- 7 165 635,14	0	1 042 861,52	-6 122 773,62

Poznámka:

Celková alokace EU prostředků 2007–2013 převzata z Programového dokumentu OPTP.

* n+3 pravidlo se uplatňuje pro roky 2008-2010, n+2 pravidlo pro roky 2011-2013

* V rámci sledování pravidla n+3/n+2 byla alokace 2007 přičtena ve výši 1/6 k částkám alokací let 2008-2013, tj. pro alokaci 2007 neplatí pravidlo n+3.

Zdroj: MSC2007 stav k 20. 2. 2017

Tabulka 10 Plnění pravidla n+3/n+2 – Cíl Konkurenceschopnost (částky v EUR)

Finanční plán - rok	Celková alokace EU prostředků 2007–2013 - roční	n+3/n+2 limity - souhrnné *	Předběžné platby z EK - roční	Žádosti o průběžnou/závěrečnou platbu předložené EK - roční	Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - roční	Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - souhrnné	Rozdíl mezi platbami a limity - souhrnné	Alokace velkých projektů odečtených na základě čl. 94	Výjimky z automatického zrušení závazku podle čl. 95 a 96	Rozdíl mezi platbami a limity se započtením čl. 94-96 - souhrnné
		a	b	c	d=b+c	e	f=e-a	g	h	i=f+g+h
2007	531 062,00	-----	-----	-----	-----	-----	-----			
2008	541 683,00	-----	197 403,10	-----	197 403,10	197 403,10	-----			
2009	552 516,00	-----	157 922,48	37 638,89	195 561,37	392 964,47	-----			
2010	180 820,00	-----	-----	225 995,63	225 995,63	618 960,10	-----			
2011	69 725,00	630 193,33	-----	380 512,47	380 512,47	999 472,57	369 279,24	0	0	369 279,24
2012	454 791,00	1 271 219,67	-----	284 787,49	284 787,49	1 284 260,06	13 040,39	0	0	13 040,39
2013	0,00	1 698 785,33	-----	397 381,94	397 381,94	1 681 642,00	-17 143,33	0	17 143,33	0
2014	-----	2 242 086,67	-----	275 052,06	275 052,06	1 956 694,06	-285 392,61	0	0	-285 392,61
Konec období	-----	2 330 597,00	-----	252 031,48	252 031,48	2 208 725,54	-121 871,46	0	0	-121 871,46
Total	2 330 597,00	2 330 597,00	355 325,58	1 853 399,96	2 208 725,54	2 208 725,54	- 121 871,46	0	17 143,33	-104 728,13

Poznámka:

Celková alokace EU prostředků 2007–2013 převzata z Programového dokumentu OPTP.

* n+3 pravidlo se uplatňuje pro roky 2008-2010, n+2 pravidlo pro roky 2011-2013

* V rámci sledování pravidla n+3/n+2 byla alokace 2007 přičtena ve výši 1/6 k částkám alokací let 2008-2013, tj. pro alokaci 2007 neplatí pravidlo n+3.

Zdroj: MSC2007 stav k 20. 2. 2017

Tabulka 11 Plnění pravidla n+3/n+2 – Cíl Konvergence + Konkurenceschopnost (částky v EUR)

Finanční plán - rok	Celková alokace EU prostředků 2007–2013 - roční	n+3/n+2 limity - souhrnné *	Předběžné platby z EK - roční	Žádosti o průběžnou/závěrečnou platbu předložené EK - roční	Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - roční	Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - souhrnné	Rozdíl mezi platbami a limity - souhrnné	Alokace velkých projektů odečtených na základě čl. 94	Výjimky z automatického o zrušení závazku podle čl. 95 a 96	Rozdíl mezi platbami a limity se započtením čl. 94-96 - souhrnné
		a								
2007	30 784 454,00	-----	-----	-----	-----	-----	-----			
2008	32 283 199,00	-----	12 389 158,60	-----	12 389 158,60	12 389 158,60	-----			
2009	33 788 660,00	-----	9 911 326,88	2 367 227,14	12 278 554,02	24 667 712,62	-----			
2010	14 904 707,00	-----	-----	14 212 081,37	14 212 081,37	38 879 793,99	-----			
2011	5 172 646,00	37 413 941,33	-----	23 807 548,60	23 807 548,60	62 687 342,59	25 273 401,26	0	0	25 273 401,26
2012	28 816 466,00	76 333 343,67	-----	17 892 494,81	17 892 494,81	80 579 837,40	4 246 493,73	0	0	4 246 493,73
2013	0,00	106 672 181,33	-----	25 032 339,08	25 032 339,08	105 612 176,48	- 1 060 004,85	0	1 060 004,85	0
2014	-----	140 619 389,67	-----	17 095 787,12	17 095 787,12	122 707 963,60	- 17 911 426,07	0	0	- 17 911 426,07
Konec období	-----	145 750 132,00	-----	15 754 661,80	15 754 661,80	138 462 625,40	- 7 287 506,60	0	0	- 7 287 506,60
Total	145 750 132,00	145 750 132,00	22 300 485,48	116 162 139,92	138 462 625,40	138 462 625,40	- 7 287 506,60	0	1 060 004,85	- 6 227 501,75

Poznámka:

Celková alokace EU prostředků 2007–2013 převzata z Programového dokumentu OPTP.

* n+3 pravidlo se uplatňuje pro roky 2008-2010, n+2 pravidlo pro roky 2011-2013

* V rámci sledování pravidla n+3/n+2 byla alokace 2007 přičtena ve výši 1/6 k částkám alokací let 2008-2013, tj. pro alokaci 2007 neplatí pravidlo n+3.

Zdroj: MSC2007 stav k 20. 2. 2017

Předběžné a průběžné platby

Tabulka 12 Předběžné a průběžné platby

Rok	Předběžné platby v EUR	Žádost o průběžné platby v EUR
2008	12 389 158,60	
2009	9 911 326,88	2 367 227,14
2010		14 212 081,37
2011		23 807 548,60
2012		17 892 494,81
2013		25 032 339,08
2014		17 095 787,12
2015		6 972 791,02
2016		8 781 870,78
Celkem	22 300 485,48	116 162 139,92

Zdroj: ŘO OPTP

Komise zaslala po schválení OPTP na účet PCO předběžné platby v celkové výši 22 300 485,48 EU. Průběžné platby obdržel PCO na účet po každé certifikaci výdajů, kdy byla zaslána žádost o průběžnou platbu do Komise na EU podíl certifikované částky. Zaslané průběžné žádosti o platbu jsou celkem ve výši 116 162 139,92 EUR. Celkový součet předběžných plateb a průběžných plateb nepřekročil 95 % celkové alokace EU na program.

2.1.3 Informace o rozpisu využití fondů

Při porovnání aktuálního rozpisu částek na jednotlivá prioritní témata s částkami uvedenými ve Výroční zprávě za rok 2014, došlo k meziročnímu poklesu celkové částky o 4,47 mil. EUR (EU podíl). K poklesu došlo v prioritním tématu 85 - Příprava, provádění, monitorování a kontrola o 4,28 mil. EUR a v prioritním tématu 86 – Hodnocení a studie, informace a komunikace o 0,4 mil. EUR. V prioritním tématu 81 – Mechanismy lepšího vytváření, monitorování a hodnocení došlo k mírnému nárůstu o 0,21 mil. EUR. Hlavní příčinou poklesu částek v prioritních tématech je snížení objemu vydaných Rozhodnutí o poskytnutí dotace/Dopisu/Stanovení z důvodu finálního snížení rozpočtů některých projektů o nevyčerpané prostředky v důsledku ukončení programu.

Následující tabulka se týká pouze příspěvků Společenství.

Tabulka 13 Informace o rozpisu využití fondů

Téma 1	Téma 2	Téma 3	Téma 4	Téma 5	Částka v EUR
Prioritní téma	Forma financování	Území	Hospodářská činnost	Poloha	
81 – Mechanismy lepšího vytváření, monitorování a hodnocení dobrých politik a programů na vnitrostátní, regionální a místní úrovni, budování kapacit pro provádění politik a programů	01	01	Veřejná správa	CZ01 CZ02 CZ03 CZ04 CZ05 CZ06 CZ07 CZ08	63 289 038
85 – Příprava, provádění, monitorování a kontrola	01	01	Veřejná správa	CZ01 CZ02 CZ03 CZ04 CZ05 CZ06 CZ07 CZ08	60 911 240
86 – Hodnocení a studie; informace a komunikace	01	01	Veřejná správa	CZ01 CZ02 CZ03 CZ04 CZ05 CZ06 CZ07 CZ08	14 953 987
Celkem					139 154 265

Poznámka: Kód Téma 2 – Forma financování: 01 = Nevratná pomoc; Kód Téma 3 – Typ území: 01 = Město; Kód Téma 5 – Zeměpisná poloha: CZ01 - CZ08 = NUTS II. K aktualizaci prioritních témat dochází automaticky až při přepnutí do stavu P6, proto mohou vznikat rozdíly oproti zazávaným prostředkům.

Částky v EUR jsou přepočítány kurzem z MSC 27,025 CZK/EUR k 2. září 2016.

*Jedná se o stavy projektů od P4 (Projekt s vydaným Rozhodnutím/podepsanou smlouvou) a výše. Hodnoty jsou zaokrouhleny na celá čísla.

Zdroj: MSC2007 k 2. září 2016

2.1.4 Informace o pomoci podle cílových skupin

Cílové skupiny podle jednotlivých prioritních os jsou následující:

Prioritní osa 1a: Podpora řízení a koordinace – cíl Konvergence

Prioritní osa 1b: Podpora řízení a koordinace – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Řízení implementace NSRR

- MMR a implementační struktura OP
- CRR – státní příspěvková organizace MMR

Oblast podpory – Finanční řízení, kontrola a audit

- MF – Platební a certifikační orgán, Auditní orgán
- CRR – státní příspěvková organizace MMR

Oblast podpory – Řízení a koordinace HSS

- InSTITUTE zapojené do řízení a koordinace HSS prostřednictvím členství v Řídicím a koordinačním výboru
- CRR – státní příspěvková organizace MMR

Oblast podpory – Příprava nového programového období 2014-2020

- InSTITUTE zapojené do řízení a koordinace HSS prostřednictvím členství v pracovní skupině kohezní politiky ŘKV
- Partneři zapojení do přípravy programového období 2014-2020
- Orgány státní správy a jim podřízené organizace podílející se na implementaci NSRR

Prioritní osa 2a: Monitorování – cíl Konvergence

Prioritní osa 2b: Monitorování – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Monitorovací systém

- MMR – NOK
- Řídicí orgány OP
- MF – Platební a certifikační orgán, Auditní orgán

Prioritní osa 3a: Administrativní a absorpční kapacita – cíl Konvergence

Prioritní osa 3b: Administrativní a absorpční kapacita – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Podpora administrativních struktur včetně profesního vzdělávání

- Orgány státní správy a jim podřízené organizace podílející se na implementaci NSRR a na přípravě programového období 2014-2020
- Řídicí orgány OP
- Kraje a obce

Oblast podpory – Podpora absorpční kapacity

- MMR
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Ústřední orgány státní správy a jimi zřizované organizace
- Kraje, obce, svazky obcí, obecně prospěšné společnosti
- Fyzické a právnické osoby

Prioritní osa 4a: Publicita – cíl Konvergence
Prioritní osa 4b: Publicita – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Aktivity pro informování a publicitu

- MMR
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Řídící orgány OP
- MF
- Kraje a obce

Oblast podpory – Správa nástrojů komunikace a řízení KoP OPTP

- MMR
- Řídící orgány OP
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Ústřední orgány státní správy a jimi zřízené organizace

2.1.5 Informace o pomoci podle příjemců

Prioritní osa 1a: Podpora řízení a koordinace – cíl Konvergence
Prioritní osa 1b: Podpora řízení a koordinace – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Příjemci:

Oblast podpory – Řízení implementace NSRR

- MMR – NOK
- ŘO OPTP
- MMR – Odbor projektového řízení

Oblast podpory – Finanční řízení, kontrola a audit

- Platební a certifikační orgán, Auditní orgán – MF
- MMR – NOK
- MMR – Odbor projektového řízení

Oblast podpory – Řízení a koordinace HSS

- MMR – NOK
- MMR – Odbor evropských záležitostí
- MMR – Odbor projektového řízení

Oblast podpory – Příprava nového programového období 2014-2020

- MMR – NOK
- MMR – Odbor evropských záležitostí
- MMR – Odbor projektového řízení

Prioritní osa 2a: Monitorování – cíl Konvergence
Prioritní osa 2b: Monitorování – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Monitorovací systém

- MMR – Odbor správy monitorovacího systému
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Platební a certifikační orgán, Auditní orgán – MF
- MMR – Odbor projektového řízení

Prioritní osa 3a: Administrativní a absorpční kapacita – cíl Konvergence
Prioritní osa 3b: Administrativní a absorpční kapacita – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Podpora administrativních struktur včetně profesního vzdělávání

Koordinace na úrovni NSRR a operačních programů a přípravy programového období 2014-2020	MMR - NOK
Finanční řízení NSRR, včetně harmonizace právních předpisů a metodik	MF- PCO
Monitoring a hodnocení NSRR a následné hodnocení kohezní politiky	MMR - NOK MF - PCO
Certifikace	MF - PCO
Kontrola a audit v odpovědnosti Auditního orgánu	MF - AO
Řízení OPTP	MMR - ŘO OPTP, funkce správce rozpočtu a hlavního účetního, zprostředkující subjekt
Harmonizace metodického řízení agendy nesrovnalosti, koncepce legislativního rámce v návaznosti na finanční kontrolu vč. oblasti finanční kontroly prostředků z fondů EU	Centrální bod AFCOS
Zajištění aktivit na ukončování programového období 2007-2013	MMR – NOK, ŘO OPTP
Administrace projektů příjemců MMR	MMR – Odbor projektového řízení

Oblast podpory – Podpora absorpční kapacity

- MMR
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Ústřední orgány státní správy a jimi zřizované organizace
- Kraje, obce, svazky obcí, obecně prospěšné společnosti
- Fyzické a právnické osoby

Prioritní osa 4a: Publicita – cíl Konvergence
Prioritní osa 4b: Publicita – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

Cílové skupiny:

Oblast podpory – Aktivity pro informování a publicitu

- MMR
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Řídicí orgány OP
- MF
- Kraje a obce

Oblast podpory – Správa nástrojů komunikace a řízení KoP OPTP

- MMR
- Řídicí orgány OP
- CRR – státní příspěvková organizace MMR
- Ústřední orgány státní správy a jimi zřízené organizace

Seznam příjemců podpory v OPTP, jež je zaměřena právě na výše zmíněné cílové skupiny, je uveden na internetových stránkách strukturálních fondů na adrese: <http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Microsites/op-technicka-pomoc/Dokumenty>.

2.1.6 Rozlišení mezi cílovou skupinou a příjemci OPTP

Cílovou skupinou je skupina subjektů či osob, na kterou je program zaměřen a má z něj užitek po dobu jeho realizace včetně doby udržitelnosti.

Příjemcem je subjekt zodpovědný za zahájení, realizaci či udržení operace spolufinancované z ESI fondů, který na základě právního aktu o poskytnutí podpory a při splnění v něm stanovených podmínek předkládá řídicímu orgánu žádost o platbu.

2.1.7 Investice do regionů

Projekty předkládané v rámci OPTP mají systémový charakter a mají dopad na celé území České republiky.

2.1.8 Vrácená nebo znovu použitá pomoc

Od začátku programového období do konce srpna 2016 byly v MSC2007 zaúčtovány MF - PCO finanční opravy již certifikovaných výdajů ve výši 8,3 mil. EUR (EU podíl, cca 227,4 mil. Kč). V rámci poslední 19. průběžné certifikace výdajů za období od 14. 4. 2016 do 1. 7. 2016 byly zaúčtovány finanční opravy ve výši 7,8 mil. EUR (EU podíl, 215,7 mil. Kč), finanční opravy se týkaly zejména PO 2. Prostředky z finančních oprav nebyly znovu použity na financování dotčených operací v souladu s čl. 98 Obecného nařízení.

V důsledku porušení pravidla udržitelnosti operací nebyla evidována žádná nesrovnalost, z tohoto důvodu nedošlo k vrácení prostředků ani finančním opravám.

2.1.9 Kvalitativní analýza

2.1.9.1 REÁLNÝ POKROK V REALIZACI OPTP 2007-2013

Tabulka 14 Finanční pokrok v programu v EUR (EU a národní zdroje)

OP	Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní)	Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů	Míra plnění v %
OP Technická pomoc	171 471 557,00	Veřejné	153 108 851,89	153 108 851,89	89,29%

Zdroj: MSC2007 ze dne 20. února 2017

V průběhu programového období došlo k snížení celkové alokace programu o 120,0 mil. EUR (EU 102,0 mil. EUR) na alokovanou částku 171,5 mil. EUR (EU 145,8 mil. EUR). V průběhu realizace programu byly provedeny čtyři revize finančního plánu. V dubnu 2011 a v září 2013 byly provedeny revize z důvodu vnějších realokací v rámci programu. V květnu 2014 a 2015 byly provedeny revize finančního plánu z důvodu automatického zrušení závazku.

Za programové období bylo předloženo celkem 376 projektových žádostí, nedokončeno bylo 38 žádostí, což je 10 % z celkově předložených žádostí. Od počátku programového období do konce období bylo schváleno 338 projektů krytých Rozhodnutím/Stanovením/Dopisem v celkové hodnotě 194,6 mil. EUR (EU 165,4 mil. EUR), což představuje 113,5 % celkové alokace programu. Největší podíl na celkové hodnotě zazávazkovaných prostředků má PO 3 – Administrativní a absorpční kapacita 46,3 % a PO 2 – Monitorování 37,2 %, nejméně PO 4 a to 7,2 %. V roce 2010 došlo k nárůstu o 67,7 mil. EUR (EU 57,5 mil. EUR) objemu zazávazkovaných prostředků, což byl nejvyšší nárůst v programu za celé období. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu objemu zazávazkovaných prostředků o 8,8 mil. EUR (EU 7,5 mil. EUR).

Příjemcům bylo proplaceno od začátku programového období 170,1 EUR (EU 144,6 mil. EUR), což představuje 99,2 % celkové alokace programu. Největší podíl na celkové hodnotě proplacených prostředků má PO 3 – Administrativní a absorpční kapacita 46 % a PO 2 – Monitorování 38,7 %. Nejnižší podíl na proplacených prostředcích má PO 4 – Publicita 7,1 %. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu proplacených prostředků o 30,4 mil. EUR (EU 25,8 mil. EUR).

Certifikovány byly prostředky v objemu 153,1 mil. EUR (EU 130,1 mil. EUR (EU podíl)), což představuje 89,3 % celkové alokace programu. K nejvyššímu nárůstu certifikovaných prostředků o 41,2 mil. EUR (EU 35,0 mil. EUR) došlo v programu v roce 2014. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu certifikovaných prostředků o 13,9 mil. EUR (EU 11,8 mil. EUR).

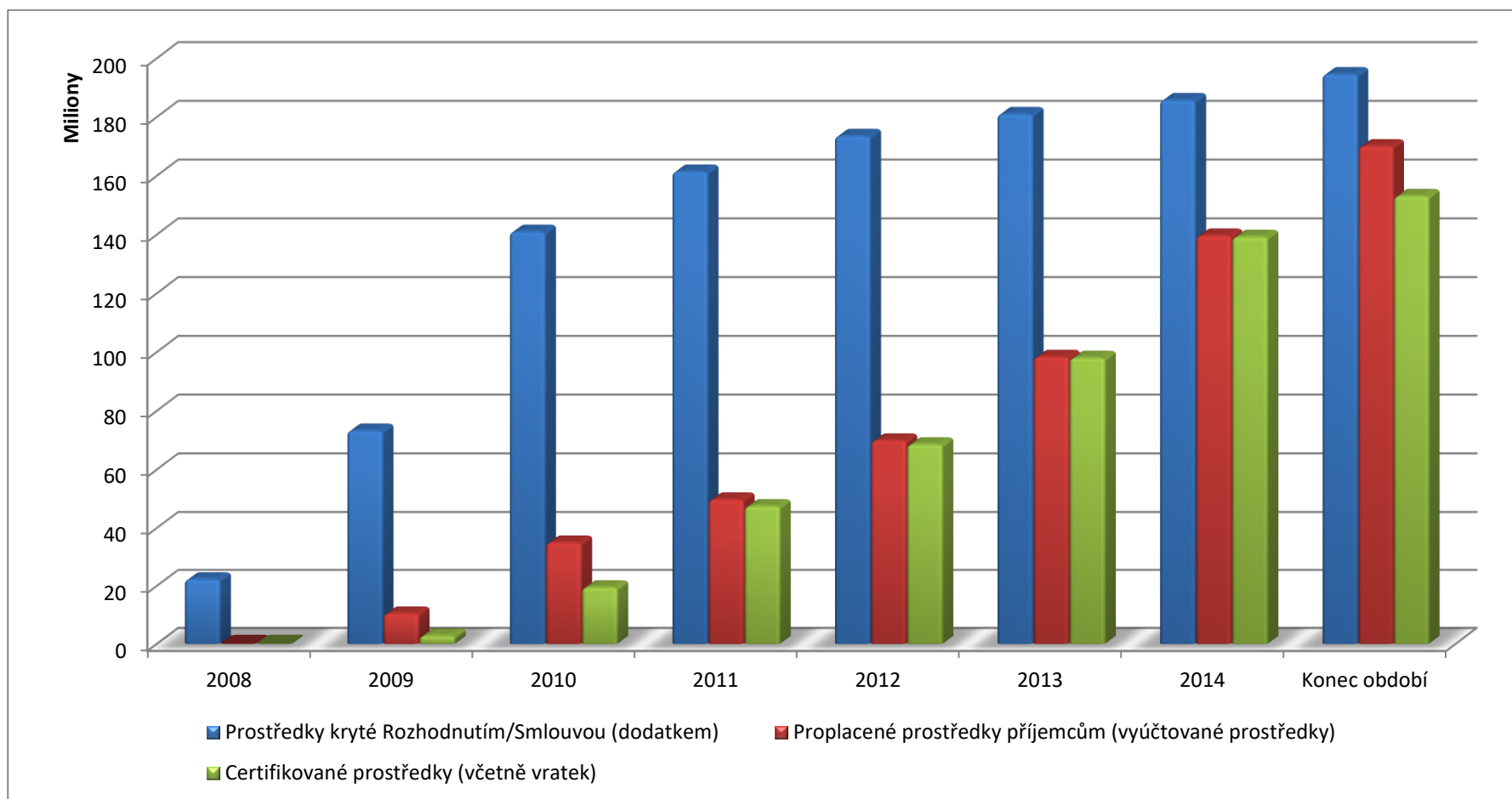
V programu bylo úspěšně realizováno 90 % předložených projektových žádostí, nedokončeno bylo pouze 10 % žádostí. Na celkovém čerpání alokace programu měla největší podíl PO 3 a PO 2, nejmenší podíl měla PO 4. V průběhu programového období byly provedeny čtyři revize finančního plánu programu a došlo k snížení celkové alokace programu o 41,2 %. Rizikem v programu jsou pozastavené platby PO 2 ze strany Komise v návaznosti na policejní vyšetřování u 10 projektů PO 2 a zjištění z Auditů monitorovacího systému pro období 2007–2020.

Tabulka 15 Vývoj čerpání v OPTP v jednotlivých letech v EUR

Rok	Prostředky kryté Rozhodnutím/Smlouvou (dodatkem)			Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky)			Certifikované prostředky (včetně vrátek)		
	v EUR (EU)	% k celkové alokaci	v EUR (EU a národní zdroje)	v EUR (EU)	% k celkové alokaci	v EUR (EU a národní zdroje)	v EUR (EU)	% k celkové alokaci	v EUR (EU a národní zdroje)
2008	18 913 760,76	13,0%	22 251 483,25	0,00	0,0%	0,00	0,00	0,0%	0,00
2009	62 260 830,84	42,7%	73 248 036,28	8 909 832,14	6,1%	10 482 155,46	2 367 227,07	1,6%	2 784 973,16
2010	119 799 788,67	82,2%	140 940 927,85	29 725 275,90	20,4%	34 970 916,80	16 579 306,91	11,4%	19 505 069,11
2011	137 211 559,83	94,1%	161 425 364,57	42 337 760,24	29,0%	49 809 136,98	40 386 852,31	27,7%	47 513 950,15
2012	147 590 778,29	101,3%	173 561 245,40	59 398 691,37	40,8%	69 880 825,25	58 279 171,11	40,0%	68 563 944,22
2013	153 879 227,22	105,6%	181 034 126,22	83 591 034,61	57,4%	98 342 410,22	83 311 365,13	57,2%	98 013 729,73
2014	157 913 375,61	108,3%	185 780 813,25	118 704 692,89	81,4%	139 652 597,88	118 319 215,46	81,2%	139 199 437,53
2015	165 117 746,25	113,3%	194 256 552,89	130 534 525,79	89,6%	153 570 048,42	107 380 622,78	73,7%	126 330 504,49
Konec období	165 392 616,68	113,5%	194 579 934,37	144 550 397,51	99,2%	170 059 309,33	130 142 217,67	89,3%	153 108 851,89

Zdroj: MSC2007

Graf 3 - Vývoj čerpání v OPTP v jednotlivých letech v EUR



Zdroj: ŘO OPTP

2.1.9.1 INFORMACE O FÁZOVANÝCH PROJEKTECH

Tato kapitola je pro OPTP nerelevantní.

2.1.9.2 INFORMACE O NEFUNGUJÍCÍCH PROJEKTECH

Tato kapitola je pro OPTP nerelevantní.

2.1.9.3 INFORMACE O NESROVNALOSTECH

Přehled otevřených nesrovnalostí je uveden v příloze č. 1 ZZ Otevřené nesrovnalosti v OPTP v samostatné tabulce. Jedná se o 11 případů, které nebyly odečteny od výkazu výdajů, neboť se v 10 případech jedná o opodstatněné podezření na nesrovnalost z důvodu výzvy policie k vydání věcí důležitých pro trestní řízení, které souvisí s prověřovanou věcí v oblasti veřejných zakázek MS2014+, a 1 případ není prozatím veden ani jako opodstatněné podezření na nesrovnalost, neboť se jedná o zjištění z auditní mise Evropské komise č. 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1 a č. A-Rep č. 2014-1754 (údajná neadekvátní transpozice směrnice EU o veřejných zakázkách v českém právu) se kterým ČR nesouhlasí.

2.1.9.4 DODRŽOVÁNÍ HORIZONTÁLNÍCH TÉMAT EU

Tato kapitola je pro OPTP nerelevantní.

2.2 Informace o souladu s právními předpisy Společenství

ŘO OPTP vydává systém řízené dokumentace zahrnující celý systém implementace OP, který je v souladu s legislativou ČR i EU. Systém řízené dokumentace po obsahové i formální stránce klade důraz na soulad s pravidly veřejných zakázek. Změny legislativy EU byly NOK promítnuty do metodických dokumentů NOK, jejichž aktualizace byla ŘO OPTP zapracována do dokumentace programu. V průběhu realizace OPTP nedošlo ke změně legislativy EU, která by zásadním způsobem ovlivnila implementaci OP.

2.2.1 Veřejné zakázky

V případě zadávání veřejných zakázek vyplývá z programové dokumentace OPTP pro všechny příjemce povinnost postupovat v souladu se Zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů (dále „ZVZ“), který reflektuje evropské zadávací směrnice 2004/17/ES a 2004/18/ES, a současně podle doplňujících pravidel OPTP. Postupy OPTP pro zadávání veřejných zakázek obsažené v příloze č. 8 PŽP OPTP vycházejí z dokumentu NOK „Závazné postupy pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách v programovém období 2007-2013“. Příjemci dále postupují podle vnitřních řídicích aktů, které upravují zadávání (veřejných) zakázek v rámci jejich organizace. Kontrola průběhu zadávacího řízení a jeho souladu s příslušnými právními předpisy a pravidel OPTP je prováděna ŘO OPTP v rámci kontrol ex-ante, interim a ex-post. Pracovníci kontroly ŘO OPTP na základě provedené kontroly vyplňují kontrolní listy.

S účinností od 1. ledna 2014 došlo k aktualizaci Metodiky k vyhlášece o uveřejňování vyhlášení pro účely zákona o veřejných zakázkách a náležitostech profilu zadavatele. Základní data o veřejných zakázkách jak ve Věstníku veřejných zakázek, tak na profilech zadavatele mají podobu strukturovaných dat a umožňují tak případným zájemcům poměrně snadno automatizovaně získávat informace o veřejných zakázkách pro účely dalšího zpracování popř. kontroly.

Zákonné opatření Senátu 341/2013 Sb., které nabylo účinnosti 1. ledna 2014, přineslo do ZVZ mj. následující změny: zvýšení limitu pro zakázky malého rozsahu na dodávky a služby z 1 mil. Kč na 2 mil. Kč a na stavební práce z 3 mil. Kč na 6 mil. Kč, nový mechanismus, který umožňuje pokračovat v zadávacím řízení a zadat zakázku i v případě, že zadavatel obdrží pouze jednu nabídku, zrušení institutu osoby se zvláštní způsobilostí, povinnost uveřejnit předběžné oznámení je v určitých případech změkčena.

K 1. červnu 2014 byly aktualizovány a uveřejněny Závazné postupy pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v programovém období 2007–2013, z roku 2009. Tento dokument je závazný pro ŘO, zprostředkovaně tedy pro příjemce v programovém období 2007-2013, a představuje základní minimum v oblasti zadávání zakázek, které musí být ze strany ŘO reflektováno v metodických dokumentech. Transparentní zadávání veřejných zakázek je jedním z hlavních principů implementace OP spolufinancovaných z rozpočtu EU, který dle legislativy EU musí být striktně dodržován, kontrolován a při jehož porušení mají být stanoveny adekvátní sankce v podobě odvodu odpovídající části dotačně poskytnutých prostředků.

V roce 2014 ZVZ nebyl novelizován.

V roce 2015 bylo vydáno metodické stanovisko ministryně pro místní rozvoj č. 1 k Závazným postupům pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v programovém období 2007-2013 ke kapitolám 1.6 a 1.7 s účinností od 1. 5. 2015.

Při implementaci programu byly identifikovány auditem MF-AO č. OPTP/2014/SM/01 z května 2015 závažné nedostatky při dodržování pravidel zadávání veřejných zakázek. Komise zaslala v této souvislosti na ŘO OPTP dva varovné dopisy („WL č. 1“ Ref. Ares (2015)4277887 ze dne 14. 10. 2015 a „WL č. 2“ Ref Ares (2015)5728981 ze dne 10. 12. 2015), v kterých požaduje přijmout nápravná opatření k zjištěným rizikům a nesrovnalostem v oblasti zadávání VZ a dále požaduje provést prověření VZ vztahujících se k projektům na IT systémy financované z prioritní osy 2. V návaznosti na zjištění z auditu č. OPTP/2014/SM/01 byly zaúčtovány na projektech prioritní osy 2 MF-PCO finanční korekce.

V případě WL č. 1 přijal ŘO OPTP na doporučení Komise a po dohodě s MF-AO nápravná opatření aplikovaná v období 2014–2020 a připravil reakci na WL č. 1. Po ověření realizace nápravných opatření ze strany MF-AO, odeslalo v říjnu 2016 MF-AO komplexní reakci české strany na WL č. 1.

Co se týká WL č. 2, ve kterém Komise kromě prověření veškerých veřejných zakázek zadaných formou Jednacího řízení bez uveřejnění (dále „JŘBU“) včetně smluv a všech dodatků/změn a úprav na projekty IT systémů, které byly financovány z prioritní osy 2, požadovala také znovu přijetí nápravných opatření. ŘO OPTP prověřil všechny smlouvy a výběrová řízení, která se vztahují k IT systémům pořízeným v rámci projektů financovaných z PO 2 a

která byla realizována formou JŘBU. V rámci PO 2 identifikoval ŘO OPTP projekty na Informační systém MONIT CRR (dále „IS MONIT“), Informační systém Viola (dále „IS Viola“) a Informační systém Auditního orgánu (dále „IS AO“).

Prověření proběhlo v první fázi formou řešerše dostupných smluv a veřejných zakázek, a to jednak ve spolupráci s MF ČR, které bylo vyzváno k doplnění informací, a s Odborem Správy monitorovacího systému MMR. V případech, kde ŘO OPTP shledal, že výběrová řízení byla předmětem kontrol ze strany externích kontrolních orgánů, primárně MF-AO a NKÚ, neshledal důvody dále zakázky podrobně prověřovat. Veřejné zakázky zadané formou JŘBU na základě technických důvodů či z důvodů ochrany výhradních práv (tj. dle § 23 odst. 4, písm. a) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách), které v minulosti nebyly předmětem externích kontrol eventuálně byly kontrolovány, avšak v závěrech externích kontrol byla identifikována závažná zjištění, byly prověřeny ze strany ŘO OPTP formou veřejnosprávní kontroly (dále „VSK“).

V návaznosti na VSK pak ŘO OPTP připravil reakci na WL č. 2, která byla po připomínkách ze strany MF-AO ve finální verzi dne 25. 1. 2017 odeslána ŘO OPTP zpět na MF-AO, které k ní v tuto chvíli připravuje finální stanovisko. Následně bude po dohodě s ŘO OPTP odesláno na Komisi.

V souvislosti s auditní misí č. 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1 a auditní misí č. A-Rep č. 2014-1754 došlo dle zjištění Komise k nedostatečné transpozici směrnice týkající se zadávání veřejných zakázek a výjimek v oblasti „broadcastingu“. Zjištění se týká výjimky z veřejných zakázek na nabývání, přípravu, výrobu nebo společnou výrobu programového obsahu. Vyčíslení zjištění z finální zprávy Komise Ref. Ares (2016)2044865 ze dne 29. dubna 2016 ČR doposud neakceptovala, v této souvislosti proběhl dne 26. 1. 2017 Hearing na Komisi. Konečné vyjádření z Komise by mělo být k dispozici do 6ti měsíců.

2.3 Závažné problémy a přijatá opatření k jejich odstranění

2.3.1 Problémy v OPTP od začátku realizace programu

Po celou dobu implementace strukturálních fondů v období 2007–2013 se ŘO OPTP potýkal s několika hlavními problémy, z nichž se některé podařilo vyřešit. Přehled hlavních problémů je uveden v následujících podkapitolách.

2.3.1.1 INFORMAČNÍ SYSTÉM MSC2007 (MSC2007, IS MONIT7+, BENEFIT7)

Problém

Informační systém MSC2007 na počátku programového období 2007-2013 nedosahoval plné operační způsobilosti, ale splňoval základní požadované funkčnosti. Hlavním problémem byla neaktuální a nepřesná data v IS, která mohla být zaviněna selháním lidského faktoru např. díky pozdnímu nebo neúplnému doplňování údajů do IS ze strany ZS/ŘO, dále kvůli nedostatečné komunikaci mezi příjemcem a ZS/ŘO a mezi ZS a ŘO. Nicméně kromě selhání lidského faktoru, mohlo dojít i k selhání technického faktoru např. přenos dat mezi jednotlivými IS nebyl vždy správný. Problém mohl být způsoben nedostatečným testováním před implementací nových funkcností do IS.

Řešení

Požadované funkcionality informačního systému byly řešeny na pracovní skupině Jednotný monitorovací systém (dále „PS JMS“), která se zabývala rozvojem centrální metodiky monitorování, nastavením, funkcionalitami a optimalizací jednotného monitorovacího systému a také požadavky na všechny úrovně jednotného monitorovacího systému z hlediska rozsahu dat pro centrální monitorování a pro navazující externí IS. Průběžně probíhalo zdokonalování IS, celkové pravidelné testování, což umožňovalo ujasnění požadavků na úpravu IS i ověření správné funkčnosti aplikací. Průběžně byla realizována školení, která zajistila, že se v IS pohybují pouze kvalifikovaní zaměstnanci a také měla předcházet selhání lidského faktoru. V roce 2010 realizoval ŘO OPTP Evaluaci monitorovacího systému v rámci OPTP, jejímž závěrem bylo zjištění, že v rámci monitorovacího systému OPTP nedochází k neshodě s metodikami monitorování OPTP nebo ke skutečnostem, které by znemožňovaly efektivní monitorování OPTP. Evaluací bylo dále zjištěno, že monitorovací systém OPTP, včetně informačních systémů BENEFIT7 a MONIT7+, naplňuje požadavky uživatele na funkčnost a spolehlivost pro potřeby efektivního monitorování OPTP.

V roce 2010 byl proveden „Audit monitorovacího systému SF a FS pro programové období 2007-2013“ č. 451/10/SYS (16/2010/AO). Audit byl proveden společností Deloitte, která auditovala období 1. září 2009 – 30. září 2010. V průběhu auditu byla identifikována celkem čtyři zjištění, z toho tři s mírou závažnosti 2 (zjištění má významný dopad na nejdůležitější procesy auditovaného subjektu) a jedno zjištění s mírou závažnosti 1 (jednotlivá či nahodilá pochybení, která nemají významný dopad na nejdůležitější procesy auditovaného subjektu). Míru závažnosti 2 měla tato zjištění: „Testování změn pro systém MONIT7+ a BENEFIT7“; „Výstupy z testování změn pro systémy MONIT7+ a BENEFIT7 a Rozsáhlé opravy dat na úrovni monitorovacího systému“. Zjištění s mírou závažnosti 1 mělo zjištění „Bezpečnostní politika“. Závěr auditu konstatoval, že ověřované procesy v působnosti ŘO OPTP relevantní pro monitorovací systém jsou nastaveny tak, že systém funguje, je ale třeba provést několik zlepšení.

V roce 2014 proběhl ze strany MF-AO na ŘO OPTP následný audit systému č. IT/2014/S/01-19: „Ověření plnění opatření k nápravě z akčního plánu auditu systému „Audit monitorovacího systému SF a FS pro programové období 2007-2013“. V průběhu auditu byla identifikována celkem tři zjištění, z toho dvě zjištění se střední mírou závažnosti, tzn. nedostatky mající vliv na efektivní fungování řídicího a kontrolního systému OPTP, a jedno zjištění s nízkou mírou závažnosti, tzn. nedostatek mající mírný vliv na fungování řídicího a kontrolního systému OPTP. Klasifikace prvního zjištění byla „Testování změn pro systémy MONIT7+ a BENEFIT7“, kde bylo doporučeno zavedení formalizovaných postupů pro přesné rozdělení požadavků na rozvoj systému. Druhé zjištění bylo klasifikováno jako „Výstupy z testování změn pro systémy MONIT7+ a BENEFIT7“ s doporučením zavést jednotnou metodiku testování, rozsahu testování a převzetí realizovaných změn. Klasifikace třetího zjištění (zjištění s nízkou mírou závažnosti) se týká oblasti „Bezpečnostní politiky MMR“ na základě kterého byly doporučeny úpravy v oblasti politiky hesel na doménových řadičích, nastavení restrikcí zakázaných komunikačních protokolů a v oblasti pravidelných revizí bezpečnostního nastavení informačních systémů. Závěr auditu konstatoval, že ověřované procesy v působnosti ŘO OPTP relevantní pro monitorovací systém jsou nastaveny tak, že systém funguje, jsou ale třeba nějaká zlepšení. V rámci přijatých opatření ŘO OPTP byl ve spolupráci s OSMS v souladu s doporučeními nastaven postup pro rozdělení požadavků na rozvoj systému včetně postupu pro realizaci postupů při zadávání a přebírání požadavků s pracností více než 5 člověkodnů, v souvislosti s tím došlo k rozšíření uživatelské příručky MITIS. V návaznosti na doporučení u třetího zjištění došlo ve spolupráci se Samostatným oddělením bezpečnosti a krizového řízení a Odborem informatiky k aktualizaci Bezpečnostní strategie MMR.

2.3.1.2 ROZVOJ LIDSKÝCH ZDROJŮ

Problém

Téměř po celou dobu programového období 2007-2013 se ŘO OPTP potýkal s fluktuací zaměstnanců implementační struktury OPTP, což byl jeden z problémů v oblasti rozvoje lidských zdrojů. Fluktuace souvisela např. s nedostatkem odbornosti přijatých pracovníků, s jejich rozdílnou představou o náplni práce, s odchodem na mateřskou dovolenou, se změnou pozic na ŘO OPTP či v rámci MMR apod.

Řešení

Pro zajištění potřebného rámce pro finanční ohodnocení všech pracovníků implementujících NSRR zpracoval NOK Metodiku finančního ohodnocení zaměstnanců implementujících Národní strategický referenční rámec v programovém období 2007-2013, která byla schválena Usnesením vlády 1332/2009 dne 26. listopadu 2009. Metodika nabyla účinnosti k 1. lednu 2010. Vliv této metodiky na snížení fluktuace v rámci ŘO OPTP je těžko identifikovatelný. V následujících letech docházelo i nadále k fluktuaci zaměstnanců v řadových pozicích i ve vrcholném managementu, nicméně do konce roku 2014 byla všechna systemizovaná místa pro ŘO OPTP plně obsazena. Přestože na národní úrovni opatření plošně funguje, v rámci menšího mladého kolektivu ŘO OPTP se výrazně projevují i jiné faktory, např. odchody na mateřskou dovolenou.

2.3.1.3 ZÁLOŽNÍ PRACOVISŤE MONITOROVACÍHO SYSTÉMU STRUKTURÁLNÍCH FONDŮ

Problém

Do roku 2012 nebylo zajištěno plnohodnotné vybavení záložního pracoviště pro provoz monitorovacího systému strukturálních fondů. V souladu s plněním úkolů Akčního plánu pro monitorovací systém přijatého usnesením vlády ČR č. 751 ze dne 8. června 2009 bylo zálohování dat do doby zprovoznění záložního pracoviště řešeno odborem informatiky MMR ve spolupráci s dodavatelem systému.

Řešení

V návaznosti na realizaci dvou etap pro celkovou obnovu systémové infrastruktury na MMR, byly v průběhu roku 2012, v rámci projektů OPTP, realizovány veřejné zakázky k zajištění plnohodnotného vybavení záložního pracoviště pro provoz monitorovacího systému SF. Uskutečněním této akce bylo zabezpečeno zprovoznění a provozování záložního pracoviště - varianta do kříže - pro systémovou infrastrukturu IS MSC2007, MONIT7+ a BENEFIT7 - varianta Omezený výkon, což byl jeden z hlavních problémů souvisejících s informačními systémy v rámci OPTP. V návaznosti na realizaci dvou etap pro celkovou obnovu systémové infrastruktury na MMR bylo v dubnu roku 2013 plně uvedeno do provozu záložního pracoviště - varianta do kříže pro systémovou infrastrukturu IS MSC2007, MONIT7+ a BENEFIT7 - varianta Omezený výkon. Uskutečněním této akce bylo zabezpečeno zprovoznění a provozování záložního pracoviště, což byl jeden z hlavních problémů souvisejících s informačními systémy v rámci OPTP.

2.3.1.4 ZDLOUHAVÝ PROCES PŘÍPRAVY A REALIZACE ZADÁVACÍCH/VÝBĚROVÝCH ŘÍZENÍ

Problém

Zadávací/výběrová řízení realizovaná v rámci projektů OPTP procházela po celou dobu implementace strukturálních fondů v období 2007-2013 dlouhým procesem přípravy a realizace, který se prodlužoval především z důvodu velkého počtu připomínkových míst zapojených do schvalování zakázek. Toto větší množství zapojených subjektů bylo účelné z hlediska kontroly hospodaření s veřejnými výdaji a bylo dáno interním předpisem platným pro zadavatele na MMR, kteří tvoří nejvýznamnější skupinu oprávněných příjemců v rámci OPTP. Zdlouhavý proces přípravy a realizace zadávání veřejných zakázek způsoboval časovou prodlevu při čerpání alokace, nedodržení plánovaného čerpání či nevyčerpaní alokace a vracení nevyčerpaných prostředků EU. Problematickou oblastí byly i poměrně časté aktualizace legislativy související s veřejnými zakázkami. Např. novelizace zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále „ZVZ“) platná od 1. dubna 2012, také mj. zapříčinila prodloužení přípravy a realizace zadávacích řízení (např. povinnost zveřejňovat předběžné oznámení nebo delší čas pro získání orientace v ZVZ související se zaškolením či povinnost zrušit zadávací/výběrové řízení v případě doručení pouze jedné nabídky). Dalším problémovým aspektem při realizaci zakázek příjemci byla chybovost způsobená především selháním lidského faktoru příjemce.

Řešení

Zmíněným problémům ŘO OPTP předcházela díky průběžným úpravám procesu a dalším zjednodušením. Navíc ŘO OPTP v rámci pravidelných schůzek s příjemci řešil aktuální problémy se zadáváním veřejných zakázek, průběžně poskytoval příjemcům konzultace při přípravě a realizaci zadávacích/výběrových řízení a doporučoval jim takový postup, který je v souladu s pravidly OPTP a ZVZ. Probíhala rovněž školení pro příjemce na MMR k interním postupům a pro všechny příjemce OPTP pak školení k ZVZ. Na MMR dále funguje metodický tým, který mj.

poskytuje metodickou podporu poskytovatelům dotace v oblasti veřejného zadávání nebo konzultace příjemcům při realizaci VZ. Příjemci využívají vzdělávací programy realizované v rámci Systému vzdělávání ze strany NOK.

2.3.1.5 PŘETRVÁVAJÍCÍ RIZIKA REALIZACE PROJEKTŮ MMR V OPTP OHROŽUJÍCÍ PLNĚNÍ PRAVIDLA N+3/N+2

Rizika realizace projektů v OPTP, které ovlivnila čerpání:

1. Problémy při realizaci projektů spočívající ve změnách jejich rozsahu a posunech harmonogramu, zejména u projektů, ve kterých jsou realizována zadávací/výběrová řízení.
2. Zdlouhavý proces přípravy a realizace zadávacích/výběrových řízení na MMR, zejména u finančně významných projektů. Některá výběrová řízení nebyla realizována v předpokládaných termínech (např. z důvodu rušení výběrového řízení ze zákona, opakování výběrového řízení). Nejnižší čerpání přetrvávalo v PO 4 – Publicita, což bylo způsobeno zpožděním v realizaci výběrových řízení v rámci projektu Posílení informovanosti veřejnosti o fondech EU.
3. Zpoždění realizace projektů z důvodu správního řízení na ÚOHS. K významnému zdržení realizace projektu docházelo v případě odvolání se neúspěšného uchazeče z výběrového řízení k ÚOHS. Např. veřejná zakázka "Prevence chyb rizikových projektů podpořených z evropských fondů" byla předmětem řízení na ÚOHS, proto došlo k výraznému posunu v harmonogramu čerpání projektu.
4. Realizované úspory v projektech. Výše čerpaných výdajů v rámci projektů ovlivňuje i vysoutěžená hodnota veřejné zakázky, která je většinou nižší než předpokládaná hodnota veřejné zakázky. Realizace některých projektů probíhala na základě skutečných potřeb a požadavků uživatelů, které byly nižší než předpokládaný plán (např. nebyl realizován plánovaný počet vzdělávacích akcí, tak aby došlo k úplnému naplnění či přeplnění indikátoru vykazujícími počet proškolených osob). Čerpání v programu rovněž ovlivnila úsporná opatření směřující ke snížení výdajů státního rozpočtu vzhledem k tomu, že příjemci programu jsou převážně organizační složky státu. Úsporná opatření měla zejména negativní dopad na oblast publicity v PO 4.
5. Pozastavení programu v souvislosti s auditem administrativní kapacity.
6. Délka realizace projektu. V období 2007-2013 byly realizovány projekty na celé programové období a tudíž docházelo k nadhodnocení finanční alokace na projekt.

Aplikovaná opatření v OPTP:

1. Oslovování řídicích orgánů ohledně předložení návrhů průřezových aktivit, které by mohly být financovány z OPTP a monitorování potřeb z pracovních skupin (účast zástupců ŘO OPTP, zápisy ze skupin).
2. Pravidelné schůzky s příjemci k aktuálním problémům zadávání zakázek s cílem zrychlení procesu přípravy a realizace veřejných zakázek.
3. Realizace školení a seminářů pro příjemce a pracovníky implementační struktury zaměřené na oblast veřejných zakázek.
4. Ex-ante kontrola dokumentace před vyhlášením zakázky a doporučení postupu příjemci, který je v souladu s dokumentací OPTP.
5. Monitorování rizikových projektů, sledování a dodržování harmonogramů u projektů zejména u rizikových projektů. Sledování plnění alokace jednotlivých oblastí podpor prostřednictvím Plánů plnění alokace.
6. Pravidelná měsíční jednání se zástupci finančního útvaru a zprostředkujícího subjektu s cílem řešit problémy, které vznikly při administraci projektů a plateb.
7. Pravidelné schůzky s MMR-NOK v rámci zesíleného řízení rizik a plnění opatření z Krizových plánů OPTP.
8. Realizace aktivit nad rámec původně plánovaných – příprava a vyhlášení nové výzvy č. 2 pro nositele integrovaných strategií, realizace projektů nositelů integrovaných strategií.
9. Předkládání mimořádných žádostí o platbu ze strany příjemců a zrychlení administrace při jejich zpracování.
10. Provedení mimořádné certifikace.
11. Provedení revize programového dokumentu (vnitřní a vnější realokace, rozšíření aktivit, rozšíření oprávněných příjemců a cílových skupin).

12. Provedení finančních korekcí v návaznosti na auditní zjištění a požadavek Komise.
13. Uplatnění článku 95 Obecného nařízení u projektu Prevence s registračním číslem CZ.1.08/3.2.00/09.00069 a projektu Kontroly II s registračním číslem CZ.1.08/1.1.00/13.00158.

2.3.1.6 PROBLÉMY SOUVISEJÍCÍ S NASTAVENÍM KONTROLNÍCH A ŘÍDICÍCH SYSTÉMŮ (ODDĚLENÍ ROLE ŘO OPTP JAKO PŘÍJEMCE)

Problém

Opakovaným problémem v nastavení dokumentů OPTP byl popis postupů v situaci, kdy Odbor ŘO OPTP byl příjemcem v rámci realizace projektů OPTP. Jednalo se o situaci, kdyby odbor ŘO OPTP vykonával současně dvě funkce – funkci ŘO OPTP a funkci příjemce.

Řešení

Problém týkající se oddělení funkcí byl vyřešen tak, že za projekty ŘO OPTP odpovídal vedoucí oddělení 251 a kontrolu VŘ/ZŘ provádělo oddělení 252, v jehož rámci stanoviska za ŘO OPTP k VŘ/ZŘ poskytoval vedoucí oddělení 252. Z toho vyplývá, že za řízení a kontrolu v případě projektu ŘO OPTP neodpovídal stejný vedoucí pracovník (tedy ředitel ŘO OPTP). Administraci i kontrolu projektu na místě sice vykonával ZS (v případě kontroly ZŘ/VŘ odd. 252), nicméně bylo vyloučeno, aby vedoucím kontrolní skupiny v tomto případě byl pracovník ŘO OPTP, tím byl buď pracovník ZS nebo Odbor rozpočtu MMR (v případě kontroly ZŘ/VŘ). Rozhodnutím ministryně č. 136/2014 byl ke dni 1. 9. 2014 zřízen Odbor projektového řízení, který převzal projekty ŘO OPTP, tak aby došlo k řádnému oddělení role ŘO OPTP jako příjemce.

2.3.1.7 VÝHRADY EK K FUNGOVÁNÍ ŘÍDICÍCH A KONTROLNÍCH SYSTÉMŮ NA ÚROVNI NSRR

V březnu 2012 obdržela ČR dopis Komise, ve kterém Komise uvádí výhrady k nastavení fungování řídicích a kontrolních systémů (dále „ŘKS“) s přihlédnutím k pěti konkrétním oblastem:

- nedostatečná nezávislost PAS,
- nedostatečné metodické řízení činnosti PAS ze strany MF-AO,
- nedostatky v systému řešení nesrovnalostí a vymáhání prostředků,
- nedostatečná řídicí kontrola ŘO a ZS zejména v oblasti veřejných zakázek,
- problémy s administrativní kapacitou.

Přílohou dopisu byl Akční plán ke zlepšení ŘKS strukturálních fondů v ČR, kde Komise stanovila termín k realizaci nápravných opatření do 1. 7. 2012. Po dobu řešení nápravných opatření nebyly Komisi předkládány k refundaci žádosti o platbu ERDF programů. Na základě přijatých opatření byla certifikace následně obnovena.

Přehled přijatých opatření:

Nedostatečná nezávislost PAS

Došlo k centralizaci PAS na MF ČR včetně hrazení veškerých nákladů spojených s fungováním MF-AO z OPTP od 1. ledna 2013. Dosud byly náklady spojené s činností PAS hrazeny převážně z prostředků příslušných OP (ministerstev a regionálních rad)⁴. V návaznosti na centralizaci PAS pod MF-AO zanikl na MMR útvar Odbor interního auditu a pověřeného auditního subjektu a auditní činnost byla tak soustředěna pod Auditní orgán na MF. Centralizace PAS byla promítnuta v revizi programového dokumentu OPTP v roce 2013, který byl Komisí schválen dne 16. 12. 2013. Revize programového dokumentu OPTP je detailněji rozepsána v kap. 2.4 ZZ. Následně došlo k aktualizaci dokumentace ŘO OPTP.

Nedostatečné metodické řízení činnosti PAS ze strany MF-AO

Auditní orgán přijal řadu opatření ke zlepšení metodického řízení a koordinace delegovaných auditních činností (systémových auditů a auditu operací) na PAS (např. aktualizace Operačního manuálu MF-AO, auditní strategie a plánu auditu, předávání informací mezi PAS a MF-AO, školení).

Nedostatky v systému řešení nesrovnalostí a vymáhání prostředků

Byla provedena aktualizace Popisu ŘKS o změněný systém nesrovnalostí, který byl odsouhlasen NOK dne 31. 5. 2012 s účinností od 1. 1. 2013. Následně došlo k aktualizaci dokumentace ŘO OPTP.

⁴ Mzdové náklady byly hrazeny pouze z OPTP, po provedení centralizace PAS došlo k hrazení i provozních nákladů z OPTP.

Nedostatečná řídicí kontrola ŘO a ZS zejména v oblasti veřejných zakázek

Na základě sdělení NOK ze dne 13. 12. 2012 byly do OM OPTP zapracovány Kontrolní listy pro zadávací/výběrové řízení, jejichž používání požadovala Komise při kontrolách veřejných zakázek realizovaných po účinnosti novely zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách (tj. od 1. 4. 2012). Aktualizovaná příloha č. 2_9 Kontrolní listy pro zadávací/výběrové řízení k Operačnímu manuálu OPTP byla platná od 30. 1. 2013 a účinná od 1. 2. 2013. Dále se relevantní pracovníci ŘO OPTP účastnili školení k veřejným zakázkám.

Administrativní kapacita

NOK vydal aktualizace následujících dokumentů: Metodický pokyn Národního orgánu pro koordinaci k využívání externích služeb v rámci Implementační struktury Národního strategického referenčního rámce s účinností od 1. srpna 2012, Metodika výběru zaměstnanců implementujících fondy EU v programovém období 2007–2013 a v programovém období 2014+.

Tabulka 16 Přehled pozastavených a obnovených certifikací v roce 2012

Datum pozastavení certifikace	Pořadí certifikace	Důvod	Datum obnovení certifikace
27. 3. 2012	8. certifikace	Výhrady EK k fungování ŘSK na úrovni NSRR	23. 7. 2012

2.3.1.8 ZMĚNY V ŘÍDICÍ DOKUMENTACI

Problém

Na základě změn v legislativě, zkušeností získaných z implementace OPTP a podnětů subjektů zapojených do implementační struktury bylo nutné aktualizovat dokumentaci OPTP. V případě kumulace mnoha změn mohlo dojít k matení příjemců i ostatních subjektů implementační struktury OPTP, kteří se poté ve změnách a jejich účinnosti hůře orientovali.

Řešení

ŘO OPTP u pravidelných aktualizací řídicí dokumentace, bylo-li to možné, ponechával mezi dnem vydání dokumentace a dnem nabytí její účinnosti dostatečnou lhůtu pro příjemce i subjekty implementační struktury OPTP, tak aby měli prostor se s plánovanými změnami v dostatečném předstihu seznámit. Dále k 1. prosinci 2011 byla zrušena aktualizace dokumentace (OM a PŽP) formou metodických pokynů z důvodu jejich nepřehlednosti. Aktualizace OM a PŽP nově probíhala formou revize celého dokumentu s označením příslušné verze vydání. V neposlední řadě přistoupil ŘO OPTP u PŽP účinné od 1. července 2011 (verze 7) k uvádění „Přehledu změn“, který usnadňuje příjemcům orientaci ve změnách, které byly v dokumentaci v rámci aktualizace provedeny.

2.3.1.9 ZPOMALENÍ REALIZACE VÝZNAMNÝCH PROJEKTŮ

Problém

V rámci implementace OPTP se příjemci potýkali se zpožděním při realizaci aktivit v projektech, při kterých docházelo k mezikapovým přesunům finančních prostředků a to na základě žádosti příjemců formou Oznámení příjemce o změnách v projektu. Tato situace negativně ovlivňovala soulad predikcí čerpání daných finančními plány projektů se skutečností.

Řešení

ŘO OPTP pravidelně informoval vedení o rizikových projektech a to především z důvodu možného dopadu na plnění pravidla $n+3/n+2$. ŘO OPTP řešil problematiku na pravidelných schůzkách s příjemci a sledoval rizikové projekty s ohledem na plnění harmonogramu aktivit. Přijatými opatřeními bylo sledování rizikových projektů s ohledem na plnění harmonogramu aktivit, zpřísnění posuzování případných přesunů prostředků mezi jednotlivými etapami a řešení konkrétních problémů příjemců na pravidelných schůzkách s příjemci.

2.3.1.10 VÝSLEDKY AUDITU ADMINISTRATIVNÍ KAPACITY V IMPLEMENTAČNÍ STRUKTUŘE NSRR

Problém

Dle závěrů auditu byly zjištěny nedostatky, které by mohly mít dopad na zachování transparentnosti, rovných příležitostí a nediskriminace v rámci výběrových řízení na obsazování pracovních míst v implementační struktuře NSRR. Bylo konstatováno, že některé subjekty nedodržují v plném rozsahu metodický pokyn pro výběr zaměstnanců vydaný a aktualizovaný ze strany NOK. Například bylo zjištěno, že přijatý pracovník nesplňoval požadavky v inzerátu, nebyl zajištěn dostatečný audit trail, nebyla dodržena stanovená délka zveřejnění inzerátu a dále byl

identifikován nesoulad textu inzerátu, pracovní smlouvy a pracovní náplně, či přijetí pracovníka na výjimku bez výběrového řízení.

Řešení

Byla prováděna důsledná kontrola dodržování „Metodiky výběru zaměstnanců implementujících fondy EU v programovém období 2007-2013 a v programovém období 2014+“ účinné od 1. července 2012 a schválené usnesením vlády č. 313/2012, a to buď při kontrolách na místě nebo případně formou administrativních kontrol při kontrolách ZZoP. Příjemci byli upozorňováni na pravidelných schůzkách s ŘO OPTP na povinnost striktně dodržovat výše uvedenou metodiku a na riziko nezpůsobilosti výdajů v případě jejího nedodržování. Zjištění auditorů se vztahovala ke starším verzím metodického pokynu, který byl v minulosti několikrát aktualizován a byl účinný do 30. června 2012.

2.3.1.1 POZASTAVENÍ PRIORITY OSY 2 - MONITOROVÁNÍ

Problém

Dopisem Ref. Ares (2014)3433700 ze dne 16. 10. 2014 Komise zastavila platební lhůtu pro výdaje v oblasti prioritní osy 2 OPTP od data tohoto dopisu, tj. od 16. 10. 2014. Dopisem Ref. Ares (2014)4339618 ze dne 23. 12. 2014 Komise zastavila platební lhůtu pro výdaje PO 2 vzhledem k tomu, že útvary Komise nedokončily posouzení odpovědi české strany na dopis Ref. Ares (2014)3433700. Důvodem bylo podezření na závažné nesrovnalosti spojené s výdaji v 13. žádosti o průběžnou platbu OPTP – porušení čl. 91 odst. 1 písm. b) Obecného nařízení. Jednalo se o zahájení policejního vyšetřování společnosti Tesco SW, která je smluvní stranou v několika projektech spolufinancovaných v rámci PO 2. Komise si vyžádala seznam všech smluv a jejich dodatků v oblasti PO 2, seznam smluvních částek rozdělených mezi všechny spolufinancované IT systémy, a informaci o druhých použitých výběrových řízeních, oficiální vyjádření zodpovědných orgánů ohledně rozsahu probíhajících vyšetřování. Komise sdělila, že platební lhůta bude obnovena, jakmile z předložených dokumentů zjistí, že byla přijata nezbytná opatření k nápravě. Komise dne 23. 9. 2015 zaslala ŘO OPTP email, kterým informuje o přípravě varovného dopisu.

Na řešení pozastavení platební lhůty měl také vliv výsledek výkonnostního auditu AO č. OPTP/2014/SM/01 - Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020. Komise na začátku října 2015 informovala ŘO OPTP o rozdělení problematiky pozastavení PO 2 na dvě části. K první části zaslala Komise varovný dopis ze dne 14. 10. 2015 (Ref. Ares (2015)4277887, dále „WL Č. 1“), který se týkal výsledku auditu č. OPTP/2014/SM/01 - Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020. V dopise Komise uvedla, že MF-AO identifikovalo u ŘO OPTP závažné nedostatky v ŘKS OPTP. ŘO OPTP nezjistil řadu porušení pravidel pro veřejné zakázky týkající se nákupu, vývoje a údržby IS MS2014+. Došlo k porušení článku 91 odst. 1 písm. a) Obecného nařízení. Komise požadovala následující opatření:

- a) ŘO OPTP musí zlepšit řízení kontrol, aby zajistil identifikaci nesrovnalostí u VZ,
- b) ŘO OPTP musí přijmout opatření k nápravě již zjištěných nesrovnalostí a rizik,
- c) MF-AO musí posoudit přiměřenost opatření k nápravě přijatých ŘO OPTP, posoudit jejich zavedení a podat Komisi zprávu informující též o uplatněných korekcích,
- d) ŘO OPTP musí informovat EK o vývoji probíhajícího vyšetřování u deseti dotčených projektů.

Komise informovala, že platební lhůta pro případné budoucí žádosti o platby v souvislosti se zmíněnými oblastmi, bude pozastavena, dokud nebude ujištěna, že byla přijata potřebná nápravná opatření.

K druhé části zaslala Komise varovný dopis ze dne 10. 12. 2015 (Ref. Ares (2015)5728981, dále „WL č. 2“), kde je požadováno po ŘO OPTP provedení kontroly veřejných zakázek včetně všech dodatků/změn a úprav na IT systémy (MONIT7+, Viola, IS AO), které byly financovány z PO 2. Komise v dopise uvedla, že v případě zjištění nesrovnalosti na tyto projekty z PO 2, musí být aplikovány příslušné finanční korekce. Dále pak Komise požaduje obdobná opatření jako v dopise ze dne 14. 10. 2015. ŘO OPTP musel ověřit všechna výběrová řízení v rámci PO 2 za období 2007–2013 a zjistit zda nejsou ovlivněny nesrovnalostmi při zadávání VZ, musí zlepšit kontrolu VZ, aby nedocházelo k nesrovnalostem v rámci VZ. MF-AO musí ověřit a posoudit, že všechna nápravná opatření přijatá ŘO OPTP vedou k minimalizaci rizik a podat o tom Komisi zprávu.

Řešení

Požadované informace byly Komisi sděleny dopisem ze dne 25. listopadu 2014 (Ref. Ares(2014)4059874) v reakci na pozastavující dopis ze dne 16. 10. 2014 (Ref. Ares (2014)3433700). Záležitost však nebyla uzavřena a vyřizování žádostí o platbu u PO 2 bylo nadále pozastaveno. V návaznosti na závažná zjištění MF-AO z mimořádného auditu č. OPTP/2014/SM/01 - Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020, bylo zpracováno ze strany ŘO OPTP vyjádření k těmto zjištěním, které bylo zasláno MF-AO. Snahou ŘO OPTP bylo řešit pozastavení projektů PO 2 tak, aby byly pozastaveny pouze projekty, které jsou dotčeny policejním vyšetřováním, což se nepodařilo s Komisí vyjednat.

V návaznosti na zjištění z auditu č. OPTP/2014/SM/01 - Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020, resp. jeho 1. dílčí části vztahující se k monitorovacímu systému pro období 2014-2020, byly zaúčtovány v IS VIOLA ze strany MF-PCO finanční korekce na projektech PO 2 ve výši 7,8 mil. EUR (EU podíl, cca 216,1 mil. Kč). ŘO OPTP aplikoval finanční korekce na žádosti o platbu PO 2 nezaúčtované v IS VIOLA ve výši 10,1 mil. Kč (EU podíl).

ŘO OPTP připravil reakci WL č. 1 a přijal nápravná opatření, která budou realizována v rámci programového období 2014-2020. Tato nápravná opatření jsou navržena v 3 stěžejních oblastech a to: administrativní kapacita, výběr, hodnocení a realizace projektů a audity projektů. Hlavní nápravná opatření se zaměřují na oddělení kompetencí při ověřování/kontrolo veřejných zakázek v rámci ŘO OPTP a na posílení administrativní kapacity ŘO OPTP v oblasti kontrol a to zejména kontrol VZ zaměřených na IT. Po ověření realizace nápravných opatření ze strany MF-AO, odeslalo MF-AO v říjnu 2016 komplexní reakci české strany na WL č. 1.

Veřejné zakázky a jejich prověření včetně prověření všech smluv a dodatků/změn a úprav na projekty v oblasti IT systémů (MONIT7+, Viola, IS AO), které byly financovány z PO 2, bylo již ukončeno. V návaznosti na toto prověření provedl ŘO OPTP veřejnosprávní kontrolu u projektů IS VIOLA a IS AO. Návazně byly v IS VIOLA ze strany PCO zaúčtovány finanční korekce na projektech souvisejících s IS VIOLA, ISAO a MONIT7+ ve výši 6,1 mil. EUR (EU podíl, cca 158,3 mil. Kč). ŘO OPTP připravil reakci na WL č. 2 a dne 25. 1. 2017 byla reakce odeslána ŘO OPTP na MF-AO k ověření. Následně bude odeslána finální reakce na Komisi.

Na deseti projektech PO 2 probíhá policejní vyšetřování, které není zatím uzavřeno.

2.3.2 Personální zajištění OPTP

Lidské zdroje jsou jedním z důležitých faktorů pro efektivní řízení a provádění NSRR a OPTP. Fluktuace zaměstnanců implementační struktury OPTP byla jedním z problémů v oblasti rozvoje lidských zdrojů.

Na základě Rozhodnutí ministra č. 189/2007 ze dne 3. září 2007 byl odbor řídicího orgánu IOP a Operačního programu TA (26) pověřen výkonem funkce ŘO OPTP. Rozhodnutím ministra č. 29/2008 ze dne 5. března 2008 se změnila organizace odboru 26, kdy byla zrušena oddělení metodiky a řízení IOP (261) a oddělení OPTP (262) v odboru ŘO IOP a OPTP v sekci pro evropské záležitosti, a místo nich byla zřízena oddělení řízení IOP a OPTP (261), oddělení metodiky IOP a OPTP (262) a oddělení monitorování a evaluace IOP a OPTP (263) v odboru Řídicího orgánu IOP a Operačního programu Technická pomoc (26) v sekci pro evropské záležitosti. Rozhodnutím ministra č. 62/2008 ze dne 29. dubna 2008 se pak po zrušení sekce pro evropské záležitosti dostal odbor ŘO IOP a OPTP (jako odbor 14) do přímé působnosti náměstka pro strukturální fondy a informatiku.

Koncem roku 2007 a začátkem roku 2008 probíhal nábor nových pracovníků (září – prosinec). Počátkem března 2008, kdy byla sloučena oddělení ŘO IOP a ŘO OPTP, došlo ke kapacitnímu posílení a zajištění zastupitelnosti, čímž byl vyřešen problém nedostatečné kapacity na straně lidských zdrojů. K 30. 6. 2008 byl zrušen Odbor ŘO IOP a OPTP a od 1. 7. 2008 byl zřízen samostatný Odbor ŘO OPTP, který byl na základě RM č. 169/2008 pověřen výkonem funkce ŘO OPTP. Samostatný odbor ŘO OPTP se potýkal s nedostatkem administrativní kapacity, v důsledku toho, že převážná část pracovníků přešla do implementační struktury IOP. Nábořem nových pracovníků se podařilo 31. 12. 2008 obsadit 13 míst z 14 systemizovaných míst.

V první polovině roku 2009 bylo personální složení ŘO OPTP narušováno vyšší fluktuací související s nedostatkem odbornosti přijatých pracovníků nebo jejich rozdílnou představou o náplni práce. V druhé polovině roku došlo ke stabilizaci personálu a naplnění všech potřebných kapacit.

V roce 2010 došlo opět k vyšší fluktuaci, protože na ŘO OPTP byly ukončeny čtyři pracovní poměry, jeden zaměstnanec byl přijat a jeden zaměstnanec byl přeřazen na jiné pracovní místo v rámci MMR. Nedostatek personální kapacity se projevil zejména na podzim roku 2010, kdy ukončili pracovní poměr na ŘO OPTP dva pracovníci.

V roce 2011 došlo na ŘO OPTP k ukončení čtyř pracovních poměrů. Pracovníci odešli do jiných institucí zabývajících se rovněž implementací fondů EU. Dále byla jmenována ředitelka v rámci ŘO OPTP. V roce 2011 bylo přijato šest zaměstnanců.

V roce 2012 došlo na ŘO OPTP k ukončení pracovního poměru dvou zaměstnanců v souvislosti s odchodem na mateřskou dovolenou.

V květnu 2013 došlo na ŘO OPTP k odchodu ředitelky a v říjnu 2013 k nástupu nového ředitele ŘO OPTP a nástupu dvou zaměstnanců. Navíc ŘO OPTP opakovaně vyhlášoval výběrové řízení na koordinátora kontrol a nesrovnalostí. Vybraní uchazeči ukončili pracovní poměr ve zkušební době.

V srpnu 2014 odešel ředitel ŘO OPTP na jiný odbor v rámci MMR a v srpnu 2014 nastoupil nový ředitel ŘO OPTP. V roce 2014 nastoupili čtyři noví zaměstnanci ŘO OPTP a zároveň tři zaměstnanci odešli.

Míra fluktuace se znatelně zvýšila v roce 2015. Na ŘO OPTP ukončilo pracovní/služební poměr 5 zaměstnanců a to z následujících důvodů: vzdání se funkce vedoucího oddělení, uplynutím doby určité, přesunem zaměstnanců v rámci MMR do jiných útvarů (na NOK a na personální odbor) nebo odchodem do jiných institucí (MPSV a Magistrát hl. města Prahy). V průběhu roku 2015 byly kromě pozice metodik řízení a koordinátor evaluace obsazeny všechny pozice po zaměstnancích, kteří odešli.

V první polovině roku 2016 došlo ke stabilizaci ŘO OPTP, došlo k nástupu dvou zaměstnanců a k ukončení jednoho pracovního poměru z důvodu odchodu zaměstnance do soukromé sféry kvůli vyššímu platovému ohodnocení a jiným zaměstnaneckým výhodám. V návaznosti na zjištění z auditu pro nové období č. OPTP/2015/S/001 bylo Usnesením Vlády ČR č. 651/2016 s účinností od 1. 8. 2016 schváleno v odboru Řídicího orgánu 6 úvazků na pozici kontrolor, tak aby byla zajištěna dostatečná personální kapacita pro provádění kontrol projektů na místě. Ve druhé polovině roku 2016 byl vybrán koordinátor evaluace a postupně byly obsazovány nové pozice kontrolorů.

Na ukončování programu je v rámci OPTP zajištěna dostatečná administrativní kapacita.

2.3.3 Nedočerpání alokace OPTP na konci programového období

ŘO OPTP realizoval všechna opatření navržená v Krizovém plánu na podporu čerpání. Na konci programového období nebude splněn souhrnný limit čerpání ve výši 145,8 mil. EUR (EU podíl). Předběžně je odhadováno na konci programového období nedočerpání ve výši 15,6 mil. EUR (EU podíl), což činí 10,71 % z celkové alokace programu. Odhad počítá s tím, že nebudou odečteny žádné další finanční korekce od certifikovaných výdajů.

Rizika realizace v OPTP:

1. Nepokrytí disponibilní alokace.
2. Pozastavení proplácení PO 2.

Aplikovaná opatření v Krizovém plánu OPTP na rok 2015:

- Prověření možnosti financování dalších aktivit ve spolupráci s hlavními příjemci z prodloužené výzvy OPTP. Intenzivní působení na příjemce, aby předložili nové projekty v prodloužené výzvě OPTP, příp. prodloužili realizaci stávajících projektů. Opatření bylo splněno.
- Vyjednání s MF-AO předložení nového projektu na mzdové výdaje Auditního orgánu za období duben - listopad 2015. Opatření bylo splněno.
- Získat reakci od Komise a vyjednat pozastavení pouze projektů, které jsou dotčeny policejním vyšetřováním. ŘO OPTP kontaktoval Komisi před splněním termínu. Komise zaslala v průběhu října 2015 informaci o rozdělení problematiky pozastavení PO 2 na dvě části. K první části Komise zaslala dne 14. 10. 2015 WL č. 1, druhý WL č. 2 obdržel ŘO OPTP dne 10. 12. 2015. ŘO OPTP ve spolupráci s MF-AO odeslal reakci na Komisi k WL č. 1. MF-AO připravuje komplexní reakci za českou stranu na základě podkladu od ŘO OPTP k WL č. 2.

2.3.4 Nálezy auditu obecně

V rámci ŘO OPTP probíhaly pravidelné kontroly/audity ze strany MF–PCO a MF–AO v jednotlivých letech realizace programu. Výsledky kontrol/auditů, které byly bez zjištění, nejsou v ZZ v následující kapitole uvedeny.

Zjištění z auditů operací se týkala především oblastí:

- nezpůsobilých výdajů v důsledku nesouladu mezi výkazem práce a přehledem podílů na pracovních aktivitách, z důvodu vyšších vyfakturovaných výdajů než bylo stanoveno v objednávce;
- nezpůsobilých výdajů v důsledku pochybení při výběru zaměstnanců např. přijetí uchazeče nesplňujícího klíčový požadavek kladený na uchazeče či nesoulad textu uveřejněného inzerátu s požadavky uvedenými v popisu pracovního místa, rozdíl mezi nabízenou platovou třídou v inzerátu a tou kterou obdržel vítězný uchazeč;
- nezpůsobilých výdajů za cestovní náhrady z důvodu nepředložení průkazné podkladové dokumentace ke služebním cestám, duplicitně nárokováných výdajů za stravné či administrativního pochybení u chybně zapsané částky;
- nezpůsobilých výdajů v důsledku nedodržení lhůty mezi termínem pro doručení a otevírání nabídek;
- nezpůsobilých výdajů související s procesem zadávání veřejných zakázek v prioritní ose 2;
- nezpůsobilých výdajů v prioritní ose 2 v důsledku neoprávněné fakturace za nezrealizované dílo, neadekvátní doložení fakturovaných výdajů.

Identifikovaná zjištění byla evidována jako nesrovnalosti a zároveň byly zanalyzovány typy pochybení, přičemž při kontrolní činnosti byla věnována pozornost právě těmto problematickým oblastem.

Ze systémového auditu monitorovacího systému č. OPTP/2014/SM/01 - Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020 vyplynula zjištění indikující, že jednotlivé veřejné zakázky (především v oblastech nastavení kvalifikačních předpokladů, hodnotících kritérií, předmětu veřejné zakázky) byly nastaveny způsobem zvyhodňujícím konkrétního uchazeče na trhu, který se podílel na dodávce předchozího monitorovacího systému, a zároveň nedodržením právních předpisů při realizaci veřejných zakázek nedošlo k výběru ekonomicky nejvýhodnějšího řešení.

V důsledku tohoto systémového auditu č. OPTP/2014/SM/01 a pozastavené prioritní osy 2 byla ze strany ŘO OPTP přijímána nápravná opatření na zlepšení kontrolního systému a zároveň byly na dotčených projektech uplatněny patřičné korekce (více viz bod 2.3.1.1.).

Z auditu systému implementace OPTP v roce 2014, tj. auditu č. OPTP/2014/S/001 vyplynulo zjištění neexistence nastavení detailních postupů pro uzavírání OPTP, přičemž následně byly postupy pro uzavírání programu do dokumentace zpracovány.

V lednu 2017 byly ukončeny audity operací OPTP/2016/O/006, OPTP/2016/O/010 a OPTP/2016/O/015, na základě nichž vyplynul požadavek identifikovat finanční korekce a výdaje vztahující se k totožné VZ a mající dopad i na jiné projekty pro IS MONIT7+ a BENEFIT. Zjištění z těchto auditů operací týkající se neprokázání oprávněnosti použití JŘBU podle § 23 odst. 4 písm. a) ZVZ mělo dopad na 22 projektů, u nichž byla aplikována finanční oprava na výdaje související se smlouvou 70/2006 (CES4784) ve výši 25 %.

2.3.4.1 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2016

Audity operací realizované MF-AO v roce 2016 s identifikovaným zjištěním:

- **OPTP/2016/O/003** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/3.1.00/09.00071 - Zajištění finančního ohodnocení administrativní kapacity NSRR na MMR). Z auditu vyplynulo 1 zjištění s malou mírou významnosti bez finančního dopadu týkající se vymezených činností v uzavřené DPČ.
- **OPTP/2016/O/007** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/14.00353 HW a SW vybavení pro záložní pracoviště Aplikace MS2014+). V průběhu auditu byla identifikována 3 významná zjištění, avšak s malou mírou závažnosti vzhledem k tomu, že nebyla stanovena žádná finanční oprava, neboť odpovídající korekce byla zaúčtována před výběrem vzorku. Identifikovaná zjištění korespondovala s původními zjištěními z auditu operace č. OPTP/2015/O/012 a mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Případ je od roku 2015 řešen jako nesrovnalost.

- **OPTP/2016/O/014** – u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/13.00163 Pořízení HW platformy a infrastruktury serverovny pro MS2014+). V průběhu auditu byla identifikována 2 významná zjištění, avšak s malou mírou závažnosti vzhledem k tomu, že nebyla stanovena žádná finanční oprava, neboť odpovídající korekce byla zaúčtována před výběrem vzorku. Identifikovaná zjištění korespondovala s původními zjištěními z auditu operace č. OPTP/2015/O/010 a mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Případ je od roku 2015 řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2016/O/013** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/12.00147 Pořízení aplikace monitorovacího systému pro programové období 2014-2020). V průběhu auditu bylo identifikováno 10 významných zjištění, avšak s nízkou mírou závažnosti vzhledem k tomu, že nebyla stanovena žádná finanční oprava, neboť odpovídající korekce byla zaúčtována před výběrem vzorku. Identifikovaná zjištění korespondovala s původními zjištěními z auditu operace č. OPTP/2015/O/009 a mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Případ je od roku 2015 řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2016/O/019** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/11.00133 Zajištění komplexních služeb pro systémovou integraci monitorovacího systému). V průběhu auditu byla identifikována 3 zjištění s nízkou mírou závažnosti vzhledem k tomu, že nebyla stanovena žádná finanční oprava, neboť odpovídající korekce byla zaúčtována před výběrem vzorku. Identifikovaná zjištění korespondovala s původními zjištěními z auditu operace č. OPTP/2015/O/027 týkající se procesu zadávání veřejných zakázek. Případ je od roku 2016 řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2016/O/016** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/13.00166 Provozní podpora a rozvoj Aplikace MS2014+ programového období 2014-2020 – 2014). V průběhu auditu bylo identifikováno 10 zjištění s nízkou mírou závažnosti vzhledem k tomu, že nebyla stanovena žádná finanční oprava, neboť odpovídající korekce byla zaúčtována před výběrem vzorku. Identifikovaná zjištění korespondovala s původními zjištěními z auditu operace č. OPTP/2015/O/011 a mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Případ je od roku 2015 řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2016/O/017** - u auditovaného subjektu Ministerstva financí (projekt CZ.1.08/2.1.00/15.00368 Vývoj, údržba a systémová podpora provozu informačního systému Viola v období červenec – listopad 2015). V průběhu auditu byla identifikována 2 zjištění (jedno s vysokou mírou, druhé se střední mírou závažnosti) týkající se neprokázání oprávněnosti zadání veřejných zakázek, přičemž byla stanovena finanční oprava ve výši 25 % auditovaných výdajů. Stejně zjištění bylo identifikováno při kontrole na místě ŘO OPTP, přičemž byla stanovena finanční oprava ve výši 100% předložených výdajů, přičemž je případ řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2016/O/006** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/13.00161 Provoz a správa MS programovacího období 2007-2013 akce 2. – Paušální poplatky IS Monit7+ a Benefit7 – III.). V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s vysokou mírou závažnosti, a to týkající se neprokázání oprávněnosti použití JŘBU podle § 23 odst. 4 písm. a) ZVZ z důvodu nedoložení/neprokázání realizace jediným dodavatelem.
- **OPTP/2016/O/010** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/11.00123 Implementace a podpora rozhraní mezi IS Monit7+ a ÚIS ŘO OP – II.). V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s vysokou mírou závažnosti, a to týkající se neprokázání oprávněnosti použití JŘBU podle § 23 odst. 4 písm. a) ZVZ z důvodu nedoložení/neprokázání realizace jediným dodavatelem.
- **OPTP/2016/O/015** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/11.00122 Provoz a správa MS programovacího období 2007-2013 akce 1.– Centrální rozvoj IS Monit7+). V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s vysokou mírou závažnosti, a to týkající se neprokázání oprávněnosti použití JŘBU podle § 23 odst. 4 písm. a) ZVZ z důvodu nedoložení/neprokázání realizace jediným dodavatelem.
- **OPTP/2016/O/008** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/14.00360 Provozní podpora a rozvoj Aplikace MS2014+ programového období 2014-2020 pro rok 2015). V průběhu auditu bylo identifikováno 9 zjištění s vysokou mírou závažnosti, přičemž nebyla stanovena žádná finanční oprava, neboť odpovídající korekce byla zaúčtována před výběrem vzorku. Identifikovaná zjištění vychází z původních zjištění z auditu operace č. OPTP/2015/O/009 a OPTP/2015/O/011 a mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Případ je řešen jako nesrovnalost.

Audit systému č. OPTP/2016/S/001 realizovaný MF-AO v roce 2016

Audit zaměřen na ověření funkčnosti řídicího a kontrolního systému a uzavírání OPTP. Audit v době vyhotovení zprávy nebyl ukončen.

Kontrola MF-PCO realizovaná u ŘO OPTP v roce 2016:

Kontrola zaměřená na administraci žádostí o platbu, na provádění kontrol delegovaných pravomocí a na ověřování realizace projektů dle článku 13 nařízení Komise č. 1828/2006. V rámci kontroly nebyla identifikována zjištění. Za účelem zlepšení implementace OPTP v budoucnu byla doporučena úprava v řídicí dokumentaci OPTP 2014-2020 v oblasti časové návaznosti mezi podpisem kontrolních listů a protokolu o kontrole. ŘO OPTP toto doporučení akceptoval a v OM 2014-2020 časovou návaznost v tomto případě specifikoval.

2.3.4.2 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2015

MF-AO podle čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 18 odst. 2 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 přezkoumal fungování řídicích a kontrolních systémů OPTP v období od 1. července 2014 do 30. června 2015, mimo jiné i na základě výsledků auditů systému (OPTP/2014/S/001, OPTP/2014/SM/01 a IT/2014/S/01). Funkčnost řídicího a kontrolního systému OPTP byla celkově vyhodnocena v kategorii 3 – systém funguje částečně, ale je třeba zásadní zlepšení. Projektovaná chybovost byla ve výši 16,2 %. Nedostatky v operacích v prioritní ose 2 (OPTP/2015/O09, OPTP/2015/O10, OPTP/2015/O11, OPTP/2015/O12 a OPTP/2015/O25) ovlivnily chybovost tak, že bez těchto zjištění z auditů operací by projektovaná chybovost byla ve výši 0,11 %. V případě prioritní osy 2 došlo k selhání řídicího a kontrolního systému pro speciální veřejné zakázky v oblasti ICT. Z uvedených důvodů byl vydán výrok s výhradou.

Audity operací realizované MF-AO v roce 2015 s identifikovaným zjištěním:

- **OPTP/2015/O/001** - u auditovaného subjektu Ministerstva financí (projekt CZ.1.08/3.1.00/10.00073 Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity PCO v období 2010 – 2015), ze kterého vyplývá 1 zjištění se střední mírou závažnosti s vyčíslenými nezpůsobilými výdaji ve výši 8 Kč. Zjištění se týká nesouladu mezi výkazem práce jednoho pracovníka a přehledem podílu zaměstnanců na pracovních aktivitách souvisejících se SF/FS, a to v měsíci 7/2014. Příklad je řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/004** - u auditovaného subjektu Ministerstva financí (projekt CZ.1.08/1.2.00/12.00152 - Služební cesty AO 2013-2015), ze kterého vyplývají 2 zjištění se střední mírou závažnosti s celkovými vyčíslenými nezpůsobilými výdaji ve výši 23 636,56 Kč. Zjištění se týká jednak nedoložení průkazné podkladové dokumentace u zahraničních služebních cest z důvodu návratu po termínu akce, a tím pádem proplacení části výdajů vztahujících se k nedostatečně odůvodněnému prodloužení služebních cest, a dále administrativního pochybení, a tím pádem proplacení části výdajů za chybně zapsané částky ve výkaze výdajů u služebních cest. Příklad je řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/006** - u auditovaného subjektu Ministerstva financí (projekt CZ.1.08/3.1.00/13.00157 - Financování osobních nákladů AO 2014) ze kterého vyplývá 1 zjištění s vysokou mírou závažnosti s celkovými vyčíslenými nezpůsobilými výdaji ve výši 757 801,57 Kč. Zjištění se týká nesplnění úrovně znalostí z anglického jazyka jako jednoho z klíčových požadavků kladených na uchazeče. Zjištění auditu je totožné se závěrem vyplývajícím z kontroly ŘO OPTP - Protokol o kontrole č.j. 16929/2015-25 ze dne 26. 5. 2015. Auditované výdaje související se zjištěním s vysokou mírou závažnosti byly do 4. ŽoP, kontrolované výdaje ŘO OPTP byly i včetně 5. ŽoP. Příklad byl řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/007** - u auditovaného subjektu Ministerstva financí (projekt CZ.1.08/3.1.00/12.00153 - Vzdělávací akce, konference pracovníků centralizovaného AO 2013-6/2015), ze kterého vyplývá 1 zjištění se střední mírou závažnosti s celkovými vyčíslenými nezpůsobilými výdaji ve výši 851,34 Kč. Zjištění se týká proplacení části výdajů za stravné, které se vztahovalo k jídlům dle předložené dokumentace již uhrazeným v rámci jiných výdajů, a to v rámci účastnického poplatku v restauraci. Příklad je řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/009** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/12.00147 - Pořízení aplikace monitorovacího systému pro programové období 2014-2020). V průběhu auditu bylo identifikováno 10 zjištění s vysokou mírou závažnosti - v 9 případech korespondovalo zjištění s původními zjištěními z mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01 a v jednom případě se jednalo o nové zjištění týkající se funkčnosti MS2014+. Příklad je řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/010** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/13.00163 - Pořízení HW platformy a infrastruktury serverovny pro MS2014+). V průběhu

auditu byla identifikována 2 zjištění s vysokou mírou závažnosti - obě zjištění korespondovala s původními zjištěními z mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Příklad je řešen jako nesrovnalost.

- **OPTP/2015/O/011** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/13.00166 - Provozní podpora a rozvoj Aplikace MS2014+ programového období 2014-2020-2014). V průběhu auditu bylo identifikováno 10 zjištění s vysokou mírou závažnosti - v 9 případech korespondovalo zjištění s původními zjištěními z mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01 a v jednom případě se jednalo o nové zjištění týkající se neoprávněné fakturace za provoz a rozvoj MS2014+. Příklad je řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/012** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/14.00353 - HW a SW vybavení pro záložní pracoviště Aplikace MS2014+). V průběhu auditu byla identifikována 3 zjištění - všechna zjištění korespondovala s původními zjištěními z mimořádného auditu OPTP/2014/SM/01. Příklad je řešen jako nesrovnalost;
- **OPTP/2015/O/014** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projektu CZ.1.08/3.1.00/09.00071 - Zajištění finančního ohodnocení administrativní kapacity NSRR na MMR). V rámci auditu byla identifikována 2 zjištění se střední mírou závažnosti s celkovým peněžním vyjádřením identifikovaných nedostatků ve výši 14 547,80 Kč (zjištění č. 1 a č. 2) a 3 zjištění s nízkou mírou závažnosti bez finančního dopadu (zjištění č. 4, č. 5 a č. 6). Zjištění č. 1 se týká rozdílu mezi nabízenou platovou třídou v inzerátu a platovou třídou, kterou obdržel vítězný uchazeč. Zjištění č. 2 se týká přijetí uchazečky nespĺňující požadavky uvedené v Popisu pracovního místa a nesouladu textu uveřejněného inzerátu s požadavky uvedenými v Popisu pracovního místa. Příklad byl řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/015** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/4.1.00/12.00148 - Komunikační aktivity NSRR). V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění se střední mírou závažnosti. Výše nezpůsobilých výdajů vyplývajících ze zjištění činí 22 300 Kč. Zjištění se týká překročení nejvyšší možné ceny dané objednávkou, a to vyšší vyfakturovanou částkou. Příklad je řešen jako nesrovnalost.
- **OPTP/2015/O/016** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/4.1.00/14.00315 - Informační kampaně o fondech EU). V průběhu auditu nebylo identifikováno žádné zjištění. Bylo identifikováno riziko vzniku nezpůsobilých výdajů, které mohou být vyčísleny na základě auditního šetření EK týkajícího se transpozice článku 16 písm. b) Směrnice EP a Rady 2004/18/ES o koordinaci postupů při zadávání VZ - broadcasting, vysílací služby týkající se programového obsahu.
- **OPTP/2015/O/027** - u auditovaného subjektu Ministerstva pro místní rozvoj (projekt CZ.1.08/2.1.00/11.00133 - Zajištění komplexních služeb pro systémovou integraci monitorovacího systému). V průběhu auditu byla identifikována 4 zjištění s vysokou mírou závažnosti. Výše nezpůsobilých výdajů vyplývajících ze zjištění činí 12 274 800,90 Kč. Zjištění se týkají neadekvátního doložení fakturovaných výdajů a porušení zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách. Příklad je řešen jako nesrovnalost.

Mimořádný audit systému realizovaný v roce 2015:

OPTP/2014/SM/01 Audit monitorovacího systému pro období 2007–2020 - auditovaným subjektem bylo Ministerstvo pro místní rozvoj. V rámci auditu bylo identifikováno 14 zjištění, přičemž 12 zjištění bylo s vysokou mírou závažnosti a 2 zjištění byla se střední mírou závažnosti a 2 rizika, která mohla mít negativní dopad na celkovou realizaci projektů informačních systémů (1 riziko uzamčení (vendor lock-in), které činí MMR závislým na produktech a službách konkrétního dodavatele tím, že vytváří značné náklady na přechod na produkty a služby jiných dodavatelů; 2. riziko - Aplikace MS2014+ není k datu vyhotovení auditní zprávy dodána v rozsahu stanoveném smlouvou, přestože zadavatel celé dílo akceptoval a proplatil). Vyčíslené nezpůsobilé výdaje při auditu č. OPTP/2014/SM/01 byly ve výši 252 159 038,91 Kč. Zjištění z auditu indikovala, že jednotlivé veřejné zakázky (v oblasti nastavení kvalifikačních předpokladů, hodnotících kritérií, předmětu veřejné zakázky) byly nastaveny způsobem zvýhodňujícím konkrétního uchazeče na trhu, který se podílel na dodávce předchozího monitorovacího systému či že nedodržením závazných postupů při realizaci veřejných zakázek nedošlo k výběru ekonomicky nejvýhodnějšího řešení. Identifikovaná zjištění jsou řešena jako nesrovnalost.

Kontrola MF-PCO realizovaná u ŘO OPTP v roce 2015:

Kontrola byla zaměřena na administraci žádostí o platbu, na provádění kontrol delegovaných pravomocí, na oblast propagace a publicity, na monitoring a administraci nesrovnalostí a na přípravu podkladů pro certifikaci výdajů. V rámci kontroly byly identifikovány 3 typy zjištění. V předložené složce projektu byla identifikována chybějící komunikace za účelem doplnění zjednodušené žádosti o platbu a z následně předložené komunikace vyplývá

překročení lhůty na doplnění zjednodušené žádosti o platbu. Dále bylo zjištěno, že žádost o platbu byla schválena, přestože kontrolní otázka č. 4 na formuláři F1 byla zaškrtnuta negativně s poznámkou, že kontrola provedena nebyla. Posledním zjištěním bylo neplnění časového plánu kontrol činností delegovaných na zprostředkující subjekt, neboť kontrola uvedená v plánu kontrol delegovaných činností na rok 2014 se neuskutečnila. ŘO OPTP přijal nápravná opatření a identifikované nedostatky odstranil.

Průřezový systémový audit č. AO/2014/S/03 (130/14/SYS) - Audit Generálního finančního ředitelství

Audit probíhal od 10. 3. 2014 – do 9. 1. 2015 a byl zaměřen na činnost Generálního finančního ředitelství a Finančních úřadů. Bylo identifikováno 5 zjištění, přičemž 4 byly s vysokou mírou závažnosti a 1 se střední mírou závažnosti:

Zjištění s vysokou mírou závažnosti:

1. Nprovádění seminářů a nedostatečný přenos informací mezi OFS a poskytovateli dotací.

Přijatá opatření – ustanoveny pracovní skupiny zajišťující komunikaci mezi OFS a poskytovateli dotací v rámci společných schůzek.

2. Nedostatečné proškolení zaměstnanců v problematice řešení porušení rozpočtové kázně pro oblast dotací z fondů EU.

Přijatá opatření – zaměstnanci jsou zapojeni do školení pořádaných NOK od srpna 2014.

3. Nedodržení lhůt stanovených pokyny GFŘ a MFTK.

Přijatá opatření – pozastavení či omezení kontrolní činnosti FÚ na základě vlastní vyhledávací činnosti; využívání vyměření v daňovém řízení bez kontroly v maximální možné míře; upozornění na dodržování pokynu GFŘ; průběžné vyhodnocování stavu nevyřízených podnětů.

4. Odlišnost mezi závěry daňové kontroly a podněty.

Přijatá opatření – v případě nejasnosti v podnětu komunikace s poskytovatelem dotace a v případě odlišností mezi závěry uvádět ve spisovém materiálu odůvodnění nesouhlasu.

Zjištění se střední mírou závažnosti:

1. Překročení lhůty při výkonu daňové kontroly při souběžném šetření jinými kontrolními orgány.

Přijatá opatření – v případech, kdy hrozí překročení lhůt, využívat oprávnění vyplývající z daňového řádu a posoudit danou věc.

2.3.4.3 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2014

MF-AO podle čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 18 odst. 2 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 vytvořil výroční kontrolní zprávu OPTP za období od 1. července 2013 do 30. června 2014 (dále VKZ). Na základě provedených auditů operací byla MF-AO identifikována celková předpokládaná chybovost 0,02 % a v souvislosti s výsledky auditů operací nebyly zjištěny žádné známky toho, že řídicí a kontrolního systému OPTP je nastaven špatně. Dále je dle VKZ celkový závěr následného auditu IT za ŘO OPTP vyhodnocen v kategorii 2 – systém funguje, ale jsou třeba určitá zlepšení.

Audit systému EK A_REP č. 2014-1754 a 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1 na zadávání veřejných zakázek na vysílací služby – „broadcasting“

V auditní zprávě je uvedeno zjištění, jež se týká transpozice článku 16 písm. b) směrnice 2004/18/ES (dále jen směrnice 18), který dle názoru auditorů, nebyl Českou republikou správně transponován a v této souvislosti následně i v jednom projektu OPTP (CZ.1.08/4.1.00/08.00030) byly identifikovány nezpůsobilé výdaje. Kvůli této nesprávné transpozici mohou výjimku upravenou v § 18 odst. 2 písm. d) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách (ZVZ) dle dikce tohoto ustanovení využít nejen vysílací společnosti, ale i ostatní zadavatelé, protože tato výjimka je v ZVZ obecná a nikoli adresná. V auditní zprávě je dále uvedeno doporučení, aby bylo předmětné zákonné ustanovení novelizováno, a to nejpozději do jednoho měsíce od obdržení závěrečné zprávy.

ČR setrvává na svém stanovisku, že ustanovení § 18 odst. 2 písm. d) ZVZ obsahově i výkladově odpovídá příslušnému ustanovení článku 16 písm. b) směrnice 18, a považuje transpozici tohoto ustanovení směrnice 18 za správnou. 14. 7. 2015 bylo do Komise odesláno nesouhlasné stanovisko ČR ke zjištění v závěrečné zprávě z auditu systému 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1. V návaznosti na to Komise odeslala dopis ref. Ares(2016)2044865 z 29. 4. 2016 s konečným stanoviskem, v němž se neztotožňuje s postojem ČR. ČR poté odeslala svou reakci na konečné stanovisko Komisi, která setrvává na stanovisku, že transpozice ustanovení směrnice 18 byla správná.

Zjištění z finální zprávy ČR tedy doposud neakceptovala a probíhají vzájemná jednání s EK k tomuto tématu. Dne 26. 1. 2017 proběhl na Komisi „Hearing“. Česká republika čeká na konečné vyjádření Komise, které bychom měli obdržet do 6ti měsíců od konání „Hearing“.

Audity operací realizované MF-AO v roce 2014 s identifikovaným zjištěním:

- **OPTP/2014/O/004** – Komunikační aktivity NSRR - Předmětem auditu byl projekt reg. č. CZ.1.08/4.1.00/12.00148, kde auditovaným subjektem bylo MMR. V průběhu auditu nebylo identifikováno žádné zjištění a všechny auditované výdaje ve výši 10 091 926 Kč byly způsobilé. Auditóři upozornili na riziko vzniku nezpůsobilých výdajů, které mohou být vyčísleny na základě auditního šetření EK.
- **OPTP/2014/O/006** – Vytvoření Manažerského informačního systému (MIS) nad Datovým skladem (DWH) Předmětem auditu byl projekt reg. č. CZ.1.08/2.1.00/10.00072, kde auditovaným subjektem bylo MMR. V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění se střední mírou závažnosti týkající se nedodržení ustanovení § 71 odst. 4 ZVZ, neboť v rámci otevřené nadlimitní VZ nebyla dodržena lhůta mezi termínem pro doručení a otevírání nabídek. Výše nezpůsobilých výdajů vyplývajících z tohoto zjištění činí 170 861 Kč. Případ byl řešen jako nesrovnalost. Ostatní auditované výdaje ve výši 18 557 911 Kč byly způsobilé.
- **OPTP/2014/O/007** - Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity MF-PCO v období 2010 – 2015 Předmětem auditu byl projekt reg. č. CZ.1.08/3.1.00/10.00073, kde auditovaným subjektem bylo MF-PCO. V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění se střední mírou závažnosti a 1 zjištění s nízkou mírou závažnosti. Výše nezpůsobilých výdajů vyplývajících ze zjištění se střední mírou závažnosti činí 99,90 Kč a jedná se o nesouladu mezi výkazy práce a přehledy podílů zaměstnanců na pracovních aktivitách. Případ je řešen jako nesrovnalost. Zjištění s nízkou mírou závažnosti se týká nedostatku v interních pravidlech MF bez identifikace přímého finančního dopadu. Ostatní auditované výdaje ve výši 32 678 549,10 Kč jsou způsobilé.
- **OPTP/2014/O/008** - Zajištění finančního ohodnocení administrativní kapacity NSRR na MMR - Předmětem auditu byl projekt reg. č. CZ.1.08/3.1.00/09.00071, kde auditovaným subjektem bylo MMR. V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s nízkou mírou závažnosti bez finančního dopadu, neboť se jednalo o mimořádné odměny některých zaměstnanců, které nebyly dostatečně zdůvodněny v odůvodnění mimořádných odměn v rámci dokumentace, avšak dodatečně byl poskytnut výčet konkrétních aktivit zajišťovaných dotčenými zaměstnanci. Všechny auditované výdaje ve výši 112 266 116 Kč byly způsobilé.
- **OPTP/2014/O/015** – Obnova systémové infrastruktury pro provoz MSC2007 v lokalitě MMR - Předmětem auditu byl projekt reg. č. CZ.1.08/2.1.00/10.00081, kde auditovaným subjektem bylo MMR. Auditovaným obdobím byl 1. červenec 2012 – 30. září 2013, auditní práce na místě byly vykonány v termínu 10. únor 2014 - 5. březen 2014. V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s nízkou mírou závažnosti a bez jakéhokoliv skutečného či potenciálního finančního dopadu. Zjištění se týkalo 2 pochybení v oblasti porušení ZVZ, nicméně pochybení neměla vliv na výběr nejvhodnějších nabídek. Smlouvy s vybranými uchazeči u dvou VZ nebyly uzavřeny ve lhůtě uvedené § 82 ZVZ, tj. do 30 dnů od odeslání Oznámení o výběru nejvhodnější nabídky (pochybení administrativního charakteru). Dále bylo zjištěno, že u jedné VZ byla jedna nabídka vyloučena v jiné fázi výběrového řízení, než správně měla být vyřazena (formální pochybení). Všechny auditované výdaje ve výši 25 011 239 Kč byly způsobilé.

Následný audit realizovaný MF-AO v roce 2014:

IT/2014/S/01-19 Ověření plnění opatření k nápravě z akčního plánu auditu systému č. 451/10/SYS (16/2010/AO) "Audit monitorovacího systému SF a FS pro programové období 2007-2013"

Předmět auditu byl zaměřen na Ověření plnění opatření k nápravě z akčního plánu auditu systému č. 451/10/SYS (16/2010/AO) "Audit monitorovacího systému SF a FS pro programové období 2007-2013", kde auditovaným subjektem bylo MMR-OŘO OPTP. Auditovaným obdobím byl 1. únor 2011 – 28. únor 2014, auditní práce na místě byly vykonány v termínu 4. únor 2014 - 30. červen 2014.

V rámci auditu nebyla identifikována nová zjištění, přetrvávají určité nedostatky mající mírný dopad na fungování klíčových požadavků/orgánů/systému, přičemž se jedná o 2 zjištění se střední mírou závažnosti a 1 zjištění s nízkou mírou závažnosti. Zjištění se střední mírou závažnosti se týká neformalizovaných testovacích scénářů a změnových požadavků nasazovaných do produkčního prostředí bez řádného předchozího testování v odděleném testovacím prostředí. Zjištění s nízkou mírou závažnosti se týká požadavků definovaných v bezpečnostní politice MMR, jež nejsou zcela vykonávány.

Audit systému realizovaný MF-AO v roce 2014:

OPTP/2014/S/001 Audit systému implementace Operačního programu Technická pomoc u ŘO OPTP

Dne 5. listopadu 2014 byl zahájen Audit systému implementace Operačního programu Technická pomoc u ŘO OPTP. Ke konci roku 2014 však audit systému nebyl ukončen, návrh zprávy z auditu je pak z 6. 2. 2015. V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s nízkou mírou závažnosti týkající se neexistence nastavení detailních postupů pro uzavírání OPTP.

AO/2014/S/02 – Audit činnosti MF-PCO

V rámci auditu identifikováno 1 středně závažné zjištění týkající se neplnění časového plánu kontrol prováděných u ŘO, případně ZS. Byla přijata opatření, tj. kontroly prováděny a ukončeny.

2.3.4.4 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2013

Ve dnech 9 – 13. prosince 2013 proběhl na OPTP „Audit Evropské komise zaměřený na využívání prostředků technické asistence, a to v operačních programech Technická pomoc a Životní prostředí (1234/1)“ s názvem „Preliminary study on 9-13 December 2013 – Technical assistance in the Czech Republic“. Nejednalo se o klasický audit, ale o studijní misi Komise, ze které neplynou žádná zjištění, případně korekce, ale jen doporučení. Souhrnná zpráva z této studijní mise byla ze strany Komise poskytnuta v březnu 2014 a to s ohledem na všechna zjištění v ostatních členských státech, kde rovněž tato podoba studijní mise probíhala.

MF – AO podle čl. 62 odst. 1 písm. D) bodu i) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 18 odst. 2 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 a nařízení Rady (ES) č. 1198/2006 a nařízení Komise (ES) č. 498/2007 přezkoumal fungování řídicích a kontrolních systémů OPTP v období od 1. července 2012 do 30. června 2013. Na základě výsledků auditů systému, kdy byla funkčnost řídicího a kontrolního systému OPTP celkově vyhodnocena v kategorii 2 – systém funguje, ale jsou potřeba určitá zlepšení a došlo k plnění opatření k nápravě; a na základě výsledků auditů operací, kdy celková předpokládaná chybovost je nižší než 2 % a tedy nepřekročila přípustnou míru chybovosti (materialitu 2 %), dospěl MF-AO ke stanovisku bez výhrad.

Audity operací realizované MF-AO v roce 2013 s identifikovaným zjištěním:

- **OPTP/2013/O/0015** – Financování osobních nákladů PAS MMR a členů skupiny auditorů OPPS 2009-2010 - Předmětem mimořádného auditu byl projekt reg. Č. CZ.1.08/3.1.00/09.00044, kde auditovaným subjektem bylo MMR. Auditem bylo identifikováno pouze 1 zjištění administrativního charakteru s malou mírou významnosti bez finančního dopadu týkající se podpisu Stanovení výdajů na financování akce organizační složky státu osobou za ŘO OPTP, která nebyla uvedena v podpisovém vzoru v době vydání řídicího dokumentu. Ke zmiňovanému stavu došlo z důvodu nezbytnosti vydání řídicího dokumentu v souladu se lhůtami nastavenými dokumentací OPTP, kdy nebyl přítomen relevantní vedoucí pracovník, aby podpis zajistil. ŘO OPTP toto doporučení akceptoval a dbá na to, aby v rámci jeho úkonů bylo postupováno v souladu s pravidly OPTP. Všechny auditované výdaje ve výši 1 721 384 Kč byly způsobilé.
- **OPTP/2013/O/007** - Zabezpečení a stabilizace administrativní kapacity MF-PCO v období 2010-2015 - Předmětem mimořádného auditu byl projekt reg. Č. CZ.1.08/3.1.00/10.00073, kde auditovaným subjektem bylo MF, odbor Národní fond, Platební a certifikační orgán. Auditem bylo identifikováno 1 středně závažné zjištění, a sice nezpůsobilé výdaje ve výši 513 Kč. Zjištění spočívalo v chybně uvedeném podílu práce na projektu, respektive zapojení do projektu. Ostatní auditované výdaje ve výši 38 050 435 Kč byly způsobilé.
- **OPTP/2013/O/002** - Financování osobních nákladů PAS ROP Střední Čechy 2011 – 06/2015 - Plánovaný audit byl zaměřen na projekt reg. Č. CZ.1.08/3.1.00/10.00099, kde auditovaným subjektem byla Regionální rada regionu soudržnosti Střední Čechy. Auditem bylo identifikováno 1 zjištění se střední mírou závažnosti, a sice nezpůsobilé výdaje ve výši 47 712,20 Kč. Jedná se o 5% korekci ze mzdových výdajů v rámci 2. – 6. etapy projektu. Následně byla částka dotčená nesrovnalostí navýšena ŘO OPTP o související nezpůsobilé výdaje i za 1. a 7. Etapu projektu na celkovou částku 60 922,10 Kč. Při výběru nového zaměstnance nebyla dodržena stanovená délka zveřejnění inzerátu na webu SF, místo 14 dnů byl inzerát zveřejněn po dobu 11 dnů. Případ byl řešen jako nesrovnalost. Ostatní auditované výdaje ve výši 3 702 132,90 Kč byly způsobilé.

Audit systému realizovaný MF-AO v roce 2013:

OPTP/2013/S/ŘO Audit systému implementace Operačního programu Technická pomoc u ŘO OPTP

Auditovaným obdobím bylo 1. 12. 2012 - 30. 11. 2013 a auditní práce na místě byly vykonány v termínu 4. 10. 2013 - 17. 12. 2013. Finální zpráva z auditu systému byla zaslána ze strany MF-AO na MMR dne 3. 3. 2014.

V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s nízkou mírou závažnosti, a to zjištění týkající se nesystémového nastavení vyplácení odměn za naplnění pravidla n+3 pro alokaci roku 2009, přičemž auditoři doporučili přehodnotit

„Postup pro vyplácení odměn v OPTP za naplnění pravidla n+3“ (dále „Postup“) pro příští období. ŘO OPTP doporučení MF-AO akceptoval a v souladu s tímto doporučením byl Postup aktualizován.

2.3.4.5 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2012

MF- AO podle čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 18 odst. 2 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 a nařízení Rady (ES) č. 1198/2006 a nařízení Komise (ES) č. 498/2007 přezkoumal fungování řídicích a kontrolních systémů OPTP v období od 1. července 2011 do 30. června 2012. Na základě výsledků auditů systému, kdy byla funkčnost řídicího a kontrolního systému OPTP celkově vyhodnocena v kategorii 2 – systém funguje, ale jsou potřeba určitá zlepšení a došlo k plnění opatření k nápravě; a na základě výsledků auditů operací, kdy celková předpokládaná chybovost je nižší než 2 % a tedy nepřekročila přípustnou míru chybovosti (materialitu 2 %), dospěl MF-AO ke stanovisku bez výhrad.

Audity operací realizované MF-AO v roce 2012 s identifikovaným zjištěním:

- **Audity operací č. 32/12/PA S/01-18** - Ve vzorku bylo 18 projektů, které auditoval PAS MMR. Pro OPTP z auditů operací vyplynulo celkem 15 zjištění s malou/nízkou nebo střední významností. 3 zjištění se střední mírou významnosti souvisela s proplácením faktur s chybným výpočtem roční míry inflace a 2 zjištění s nízkou mírou významnosti bylo identifikováno v oblasti úhrady neoprávněných výdajů nad rámec smluvního vztahu a v oblasti prokázání způsobilosti výdajů v oblasti osobních nákladů. Celkový finanční dopad činil 169 494 Kč. Dále auditoři identifikovali 10 zjištění s malou mírou významnosti a bez finančního dopadu v oblasti nezajištění potřebného audit trail pro ověření lhůt v ZŘ, nedodržení termínu pro odeslání informace na IS VZ US o zadání zakázky, pozdním odesláním informace o vyloučení nabídky, nedodržení vnitřních směrnic MMR při hodnocení VZMR, vystavené faktury bez rozpisu poskytnutých služeb, nesoulad mezi výpisem z účetní evidence proplacených osobních nákladů a soupiskou faktur za 3. etapu projektu.
- **Audit operace č. 01/2012/AO „Financování osobních nákladů AO a PAS (2008)“** - Audit operace systému implementace pro OPTP č. 01/2012/AO byl zaměřený na financování osobních nákladů MF-AO a PAS, ZŽOP č. 2. Auditovanými subjekty bylo Ministerstvo financí ČR, ŘO OPTP a zprostředkující subjekt Centrum pro regionální rozvoj ČR. V průběhu auditu bylo identifikováno 1 zjištění s malou mírou významnosti v oblasti nedostatečné auditní stopy nárokových mzdových výdajů; nicméně nedošlo k nárokování nezpůsobilých výdajů, pochybení bylo administrativního charakteru. Projekt auditoval externí subjekt (Deloitte Audit, s.r.o.) z důvodu zaměření auditu na osobní výdaje zaměstnanců MF-AO a PASy.

MF-AO realizoval audit systému „Dodržování postupů při naplňování administrativní kapacity v implementační struktuře NSRR“ (č. 593.10/12/OPTP (720/12/OPTP/M)):

Cílem auditu systému, který byl zahájen dne 5. září 2012, bylo ověření dodržování metodických pokynů NOK vydaných od roku 2009 do 30. června 2012 pro výběr nových zaměstnanců (MP). V rámci OPTP se ověření týkalo Ministerstva pro místní rozvoj a ZS CRR z hlediska zachování transparentnosti, rovných příležitostí a nediskriminace uchazečů výběrových řízení na obsazení pracovních pozic novými pracovníky. Z hlediska rozsahu byly posuzovány dokumenty a postupy relevantní pro období nástupů pracovníků/výběrových řízení od 1. ledna 2010 do 30. června 2012. V průběhu auditu bylo identifikováno celkem 19 (MMR) a 2 (ZS CRR) zjištění, z toho 4 zjištění s vysokou mírou významnosti, 5 středně závažných zjištění, 12 zjištění s nízkou mírou významnosti. Mezi nejvýznamnější typy zjištění patřila zjištění týkající se přijetí nového zaměstnance NSRR bez VŘ na výjimku před 1. dubna 2011 nebo neopodstatněná přijetí na výjimku po tomto datu, nenaplnění kvalifikační požadavků/předpokladů novým zaměstnancem; editovatelnosti archivu webu SF; nedostatečné kontroly, zda jsou plněny požadavky MP; neúplnosti údajů/dokladů k vyhlášení VŘ na inzerované pozice (nedostatečný audit trail). ŘO OPTP vyčíslil nezpůsobilé výdaje v rámci MMR ve výši 1 546 054,03 Kč. U dotčených nezpůsobilých výdajů byly zaúčtovány finanční opravy a případy řešeny jako nesrovnalost.

PAS MMR realizoval audit systému č. 35/12/PAS:

Cílem auditu systému OPTP, který byl zahájen dne 1. října 2012, bylo získání ujištění o účinném fungování řídicích a kontrolních systémů programu na úrovni auditovaných subjektů, kterými byl ŘO OPTP a ZS CRR. V průběhu auditu bylo identifikováno celkem 5 zjištění, z toho 4 zjištění s nízkou mírou závažnosti: 3 u ŘO OPTP v oblasti nezajištění dostatečného audit trail, neprovedené aktualizace postupu řešení a vymáhání nesrovnalostí, chybějících údajů o provedených auditech a vnějších kontrolách v MONIT7+; a 1 u ZS CRR (IS MONIT7+ neobsahuje spolehlivé údaje o realizaci projektů); dále 1 zjištění s malou mírou závažnosti u ZS CRR v oblasti nesouladu v hodnocení předčasné ukončení projektu mezi Popisem ŘKS OPTP a ostatní dokumentací ŘO.

NKÚ realizovalo kontrolu „Peněžní prostředky Evropské unie a státního rozpočtu určené na realizaci operačního programu Technická pomoc“

Kontrola proběhla na ŘO OPTP v době od 23. dubna 2012 do 22. října 2012. Cílem kontroly bylo prověřit, zda kontrolované osoby poskytují a čerpají peněžní prostředky EU a státního rozpočtu určené na realizaci OPTP v souladu s právními předpisy a stanovenými podmínkami a zda bylo jejich vynaložení účelné a hospodárné. U ŘO OPTP bylo kontrolované období od 1. ledna 2007 do doby zahájení kontrolní akce (do 23. dubna 2012), v případě věcných souvislostí i období předcházející a následující.

Kontrolní závěr z kontrolní akce NKÚ č. 12/13 obdržel ŘO OPTP dne 20. března 2013. V návaznosti na závěry 11. MV OPTP informoval ŘO OPTP Komisi o vypořádání hlavních nálezů z kontrolní akce NKÚ 12/13.

Hlavní nálezy NKÚ:

1. Nedostatečné oddělení funkcí ŘO a současně příjemce OPTP, ze kterého NKÚ vyvodil vznik rizika pro řádné fungování řídicího a kontrolního systému.
2. Nesprávné nastavení indikátorů (zejména indikátoru dopadu), což dle NKÚ neumožní po skončení programového období vyhodnotit jednoznačně účelnost a hospodárnost vynakládaných prostředků.
3. Nedostatečné zajištění nezávislosti PAS, který mohl být dle názoru NKÚ funkčně, personálně i finančně závislý na ŘO.
4. Neúčinná opatření k nápravě nedostatků.
5. Hrozba vrácení části alokace zpět do rozpočtu EU na základě toho, že MMR využilo v roce 2012 předběžné platby z Komise.
6. V informačním systému v záložce „Nápravná opatření“ nebyly uvedeny při hodnocení rizik (analýzách rizik) žádné údaje. Ze strany MMR se dle názoru NKÚ jednalo o takové nastavení vkládání údajů do systému, kdy se ztrácí informace o přijetí a naplnění příslušného opatření.
7. Chybný postup zprostředkujícího subjektu při hodnocení projektů OPTP jako projektů majících přidanou hodnotu.
8. U projektu MMR: Zajištění systému dodatečné motivace administrativních kapacit MMR pro implementaci SF a FS v období 2007-2013 (číslo projektu CZ.1.08/3.1.00/08.00026) a Zajištění administrativních kapacit MMR pro implementaci SF a FS v období 2007-2013 (číslo projektu CZ.1.08/3.1.00/08.00027) došlo dle NKÚ ke zpoždění realizace projektů a byly nevhodně nastaveny monitorovací ukazatele.
9. Nepodchycení rizik u projektu MMR: Budování absorpční kapacity (číslo projektu CZ.1.08/3.2.00/09.00052).
10. U projektu MMR: Řídicí nástroje NSRR (číslo projektu CZ.1.08/1.1.00/08.00024) hrozí dle NKÚ u způsobu nastavení dílčích kritérií v zadávací dokumentaci riziko porušení zásady transparentního hodnocení a riziko, že nebude vybrána nejvhodnější nabídka.
11. U projektu MMR: Zajištění obecné informovanosti o fondech EU (číslo projektu CZ.1.08/4.1.00/08.00030) konstatoval NKÚ porušení principů účelnosti a hospodárnosti, některé objednané služby nebyly co do rozsahu a druhu nezbytné pro realizaci projektu a dle NKÚ některé nesplňovaly zásadu minimalizace výdajů.
12. U projektu CRR: Školení ŘO a ZS pro operační programy (číslo projektu CZ.1.08/2.1.00/08.00011) NKÚ konstatoval provádění většího počtu změn v rámci projektu, díky čemuž se vytvořilo riziko krytí případných nezpůsobitelných výdajů.

NKÚ předalo návrh kontrolního protokolu č. 12/13 k případným námitkám v září 2012. MMR podalo proti některým zjištěním námitky a kontrolní protokol byl na základě námitek v některých bodech upraven. MMR mělo následně možnost využít odvolání, nicméně s ohledem na charakter a závažnost připomínek a jejich formulaci v protokolu této možnosti nevyužilo.

2.3.4.6 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2011

MF–AO – Centrální harmonizační jednotka podle čl. 62 odst.1 písm. d) bodu ii) Nařízení rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 18 odst.2 Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 přezkoumalo fungování řídicích a kontrolních systémů v rámci OPTP v období od 1.července 2010 do 30. června 2011. Následně vydalo stanovisko bez výhrad, a tudíž ve výše zmíněném období byly řídicí a kontrolní systémy zřízené pro účely OPTP v souladu s platnými požadavky a fungovaly účinně a výkazy výdajů předložené Komisi jsou správné a související transakce jsou legální a řádné.

Audity realizované/ukončené PAS MMR v roce 2011:

- **Audit operací č. 21/10/PAS/04-12,19** - Audit operací OPTP u výdajů předložených k certifikaci k září 2010 – předmětem tohoto auditu bylo ověření uznatelnosti výdajů vzhledem k realizaci operace a ověření plnění Podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace na vzorku projektů realizovaných v rámci OPTP. V auditu č. 21/10 PAS bylo do auditovaného vzorku vybráno celkem 10 projektů a jen u jednoho projektu bylo identifikováno zjištění s malou mírou významnosti v oblasti veřejných zakázek.
- **Audit operací č. 24/11/PAS/001-006** - Audit operací OPTP u výdajů předložených k certifikaci k září 2010 – předmětem tohoto auditu bylo ověření uznatelnosti výdajů vzhledem k realizaci operace a ověření plnění Podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace na vzorku projektů realizovaných v rámci OPTP. Z auditu č. 24/11 PAS bylo do auditovaného vzorku vybráno celkem 6 projektů a pro OPTP z něj vyplynulo celkem 8 zjištění. Jednalo se o 6 zjištění s malou mírou významnosti především v oblasti ověřování prvního stupně a veřejných zakázek, a dále o 2 zjištění s malou mírou významnosti v oblasti vedení odděleného účtování a vedení spolehlivých systémů účetnictví, monitorování a finančního výkaznictví v elektronické podobě.

Audit systému implementace pro OPTP 29/11/PAS

Cílem auditu bylo získat ujištění, že řídicí a kontrolní systémy implementace OPTP jsou zavedeny a jsou funkční. V rámci auditu č. 29/11/PAS bylo identifikováno celkem 5 zjištění s nízkou nebo malou mírou významnosti. Z toho u ŘO OPTP 2 zjištění s nízkou mírou významnosti v oblasti nedostatečného oddělení neslučitelných funkcí v oblasti kontroly veřejných zakázek, kdy analýza rizik projektů neposkytovala dostatečné informace o všech rizicích projektu, a 1 zjištění s malou mírou významnosti v oblasti nedostatečného zajištění evidence všech dokladů ve složkách u administrátora projektu; u ZS CRR ČR 2 zjištění s malou mírou významnosti v oblasti nezajištění promítnutí informací o kontrolách veřejných zakázek, které provádí ŘO OPTP do analýzy rizik, kterou provádí ZS; v oblasti nedostatečného zajištění evidence všech dokladů ve složkách u administrátora projektu. Všechna zjištění byla vypořádána v rámci aktualizace dokumentace OPTP.

Externí společností (Deloitte Audit, s.r.o.) bylo vykonáno v r. 2011 celkem 11 auditů, zaměřených na financování osobních nákladů MF-AO a PASů (č. 28/2011/AO – č. 38/2011/AO). V rámci těchto auditů bylo identifikováno zjištění ve výši 13.600,-Kč a celkem 26 zjištění s vysokou mírou významnosti, ale bez finančního dopadu.

Kontrola MF-PCO realizovaná u ŘO OPTP v roce 2011:

Kontrola se zaměřila na provádění kontrol delegovaných pravomocí z ŘO OPTP na ZS a dále na monitoring a administraci nesrovnalostí v OPTP. V rámci kontroly byl konstatován nesoulad informací o zjištěních identifikovaných ve zprávách z kontrol delegovaných pravomocí s podklady předkládanými ŘO OPTP MF-PCO při certifikaci (sestava K03 z IS MONIT7+) např. kontrola č. 10.

Na základě dvou udělených nápravných opatření byla zkontrolována správnost a úplnost informací v IS MONIT7+ ve vztahu ke kontrolám delegovaných pravomocí a v IS MONIT7+, modulu Programy, OPTP a byl změněn stav kontroly delegovaných činností č. 10 z „ukončena – pozitivní (bez nálezu)“ na „ukončena – negativní (s nálezem)“, a to tak, aby tento stav byl v souladu se Zápisem z administrativní kontroly delegovaných činností č.j. 15319/2010-25 ze dne 26. 4. 2010. Zároveň byly upraveny podzáložky: Poznámka, Výsledek kontroly a Zjištění kontrolní skupiny.

ŘO OPTP průběžně zajišťoval, aby informace o provedených kontrolách delegovaných pravomocí byly do IS MONIT7+ zadávány správně, úplně a ve stanovených termínech, a to v souladu s Operačním manuálem OPTP a platnou Metodikou certifikace výdajů pro programové období 2007-2013.

2.3.4.7 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2010

MF-AO – Centrální harmonizační jednotka podle čl. 62 odst.1 písm. d) bodu ii) Nařízení rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 18 odst.2 Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 přezkoumalo fungování řídicích a kontrolních systémů v rámci OPTP v období od 1.7.2009 do 30.6.2010. Následně vydalo stanovisko bez výhrad, a tudíž ve výše zmíněném období byly řídicí a kontrolní systémy zřízené pro účely OPTP v souladu s platnými požadavky a fungoval účinně a výkazy výdajů předložené Komisi jsou správné a související transakce jsou legální a řádné.

Audit č. 15/10/PAS/001-004, 006-007

Bylo auditováno celkem 6 projektů a u všech byla identifikována zjištění s malou mírou významnosti, bez přímého dopadu identifikovaných zjištění na způsobilost výdajů. S ohledem na nulový dopad na finanční prostředky byla kvalifikace zjištění Odboru interního auditu a PAS pro tato formální pochybení u VZMR ze strany ŘO OPTP převzata. Na základě požadavku MF - PCO z prosince 2010 však byla dvě z těchto zjištění předána k prošetření na místně příslušný finanční úřad a v roce 2011 byla řešena v režimu podezření na nesrovnalost.

Audit systému vykonaný Pověřeným auditním subjektem MMR č. 18/10/PAS

č. 1 – Analýza rizik se nezabývá identifikací rizik v oblasti vedení odděleného účetnictví. Analýza rizik zcela nepokrývá oblast vedení odděleného účetnictví, čímž neposkytuje dostačující informace o možném riziku v této oblasti u příjemce. Oblast vedení odděleného účetnictví je riziková z hlediska uznatelnosti mzdových nákladů. (střední závažnost)

Stanovisko ŘO OPTP: Částečně akceptováno a zapracováno v aktualizované verzi OM OPTP platné od 10. ledna 2011 a účinné od 1. února 2011.

č. 2 – Nedostatečně prokazované vlastnictví majetku pořízeného z dotace. Příloha OM OPTP č. 4_3 Hlášení o udržitelnosti projektu v části prokazující vlastnictví majetku pořízeného z dotace (podle ustanovení Podmínek) požaduje čestné prohlášení o řádném nakládání s majetkem a jeho vedení v účetní evidenci, což je nedostačující. Podle Metodické příručky způsobilých výdajů kap. 3.1 musí být výdaje (bez výjimky) doložitelné účetními doklady. (nízká až střední závažnost)

Stanovisko ŘO OPTP: Bylo zapracováno v aktualizované verzi OM OPTP platné od 10. ledna 2011 a účinné od 1. února 2011.

č. 3 – Nesoulad v dokumentaci OPTP v oblasti nepřímých nákladů. Rozpor mezi kapitolami 2.4 a 4.3 PŽP v OPTP. Díky tomuto rozporu není příjemce jednoznačně informován o tom, zda může nepřímé náklady při financování projektu využít. (malá závažnost)

Stanovisko ŘO OPTP: Bylo upraveno Metodickým pokynem ŘO OPTP č. 21 platným od 25. ledna 2011 a účinným od 1. února 2011 a následně v aktualizované verzi PŽP OPTP platné od 20. června 2011 a účinné od 1. července 2011.

č. 4 – Neprovedená aktualizace v dokumentaci OPTP v oblasti oddělení neslučitelných funkcí. Postupy ve vztahu k oddělení neslučitelných funkcí jsou pro případ, že by se ŘO OPTP stal příjemcem, ošetřeny v ŘKS a v příslušných kapitolách OM OPTP. Uvedené postupy však nebyly ke dni provádění auditu aktualizovány v příloze OM OPTP „Pracovní postupy Odboru rozpočtu MMR.“ (nízká závažnost)

Stanovisko ŘO OPTP: Bylo zapracováno v Metodickém pokynu ŘO OPTP č. 17 platným od 21. září 2010 a účinným od 1. října 2010 a následně v aktualizované verzi OM OPTP platné od 10. ledna 2011 a účinné od 1. února 2011.

č. 5 – Neprovedená aktualizace dokumentace v oblasti stížností – na základě úpravy organizačního řádu nebyla podchycena změna odpovědného útvaru plnicího povinností vést evidenci stížností a jejich šetření na MMR. (nízká závažnost)

Stanovisko ŘO OPTP: Bylo zapracováno do Metodického pokynu ŘO OPTP č. 21 vydaného ke dni 25. ledna 2011 a s účinností k 1. únoru 2011.

Audit systému č. 451/10/SYS (16/2010/AO) - Audit monitorovacího systému SF a FS pro programové období 2007-2013

Audit komplexního ověření integrity centrálního monitorovacího systému pro strukturální fondy a Fond soudržnosti. Z auditu vyplynula 4 zjištění, která by mohla mít vliv na ohrožení integrity a bezpečnosti monitorovacího systému, přičemž 3 zjištění byla s mírou závažnosti 2, tj. mají významný dopad na nejdůležitější procesy, a 1 zjištění s mírou závažnosti 1, tj. nemá významný dopad na nejdůležitější procesy.

Zjištění s mírou závažnosti 2:

č. 1 - Testování změn pro systémy MONIT7+ a BENEFIT7 - Změnové požadavky malého rozsahu jsou do produkčního prostředí systémů nasazovány bez řádného předchozího testování v odděleném testovacím prostředí.

Stanovisko ŘO OPTP: Přenastavení přístupových práv a rolí všem uživatelům IS MONIT7+ OPTP tak, aby rozsah oprávnění v testovacím prostředí odpovídal rozsahu oprávnění v ostré verzi. Od 1. 1. 2010 nebyly v OPTP realizovány požadavky na rozvoj informačního systému takového rozsahu, který by vyžadoval ověření v testovacím prostředí, tj. jednalo se o úpravy bez většího dopadu na funkčnost systému.

č. 2 - Výstupy z testování změn pro systémy MONIT7+ a BENEFIT7 - Na straně OPTP není náležitě dokumentováno testování změn provedených v systémech MONIT7+ a BENEFIT7.

Stanovisko ŘO OPTP: Na Pracovní skupině pro jednotný monitorovací systém bylo dne 19. 1. 2011 schváleno nové znění akceptačních protokolů. Zároveň k nim byl ze strany ŘO OPTP přikládán soupis změn provedených v instalaci, které byly zároveň otestovány. Soupis obsahoval i řešení nedostatků v zapracování.

č. 3 - Rozsáhlé opravy dat na úrovni monitorovacího systému - na úrovni systémů MONIT7+ a MSC2007 prováděny četné opravy chyb v produkčních datech monitorovacího systému, tzv. konverze dat.

Stanovisko ŘO OPTP: Do Operačního manuálu byl zapracován text upravující kontrolu chybovosti, vyhodnocování a návrhů vhodných řešení v této oblasti.

Zjištění s mírou závažnosti 1:

č. 1 - Ačkoliv má MMR definovanou bezpečnostní politiku pro systémy používané v rámci operačních programů, celá řada požadavků, která je v bezpečnostní politice definována, není ve skutečnosti vykonávána.

Stanovisko ŘO OPTP: Od 20. 2. 2011 je problematika řešena novým pracovníkem ve funkci bezpečnostního manažera.

Systémový audit zaměřený na ověření postupů certifikace č. 15/2010/AO (452/10/SYS)

Audit byl koncipován průřezově pro operační programy implementované v ČR v programovém období 2007–2013. Byla identifikována celkem 2 zjištění s nízkou mírou závažnosti. K identifikovaným zjištěním byla MF-PCO přijata příslušná opatření k nápravě.

2.3.4.8 PŘEHLED AUDITŮ ZA ROK 2009

Pověřený auditní subjekt MMR vykonal v roce 2009 dva audity systému:

1. Audit systému čerpání prostředků programového financování z prostředků EU pro OPTP (č. 8/09 PAS)
2. Audit systému implementace pro OPTP s ověřením funkčnosti řídicích a kontrolních systémů na vzorku projektů (č. 11/09/PAS). Audit č. 11/09/PAS reauditoval některá zjištění auditu č. 8/09/PAS.

Podrobnosti ke shodným zjištěním v rámci obou realizovaných auditů:

č. 3 – Nejsou dostatečně nastaveny postupy, kdy je ŘO nebo ZS v roli žadatele. Porušení Obecného nařízení 1083/2006 čl. 58 písm. a), b) a prováděcího nařízení 1828/2006 čl. 13 odst. 5 – části zabezpečení dostatečné nezávislosti činností v rámci neslučitelnosti funkcí.

Stanovisko ŘO OPTP:

Bylo zapracováno v aktualizované verzi OM OPTP platné od 15. dubna 2010 a účinné od 1. května 2010.

č. 5 – Není prováděna dostatečně předběžná kontrola při podpisu Rozhodnutí ministrem. Ministr podepisuje Rozhodnutí bez schválené přílohy. Postup schvalování Podmínek není v souladu se zákonem č. 320/2001 Sb. (ZFK) §26 odst. 4.

Stanovisko ŘO OPTP: ŘO OPTP zjištění neakceptoval, ale auditoři PAS neakceptovali argumentaci ŘO OPTP ke zjištění. Bylo vypořádáno v OM OPTP.

č. 9 – Materiály nestanoví povinnost přikládat všechny účetní doklady ke kontrole Zjednodušené žádosti o platbu. Umožňují u dokladů do 10 tis. Kč předkládat Soupisku dokladů. Nejsou tak kontrolovány všechny výdaje. Nesoulad s NR (ES) č. 1083 čl. 60 odst. b).

Stanovisko ŘO OPTP: Argumentace (text dokumentace OPTP je plně v souladu s platnou MFTK i požadavkem MF na zapracování tohoto bodu – zjednodušení administrativních postupů dokladování pro doklady pod 10.000,- Kč) . Bylo konstatováno, že auditoři PAS nezjišťovali soulad OM OPTP s platnou MFTK a zjištění bude ve zprávě ponecháno s tím, že auditoři doporučují kontrolu všech dokladů podle předložené kopie. Text v OM OPTP byl zpřesněn ve smyslu platné MFTK, ale postup pro zjednodušené administrování dokladů pod 10.000,- Kč ŘO OPTP zachoval.

2.3.4.9 PŘEHLED AUDITŮ V ROCE 2008

Kontrola MF-PCO realizovaná u ŘO v roce 2008:

Kontrola byla zaměřena na příjem a hodnocení projektových žádostí (za období od 14. 5. 2008 do 16. 9. 2008).

V rámci kontroly byla identifikována zjištění:

- nedodržení lhůty pro provedení ex-ante kontroly stanovené v OM (tj. 15 pracovních dnů od ukončení věcného hodnocení projektu);
- na formuláři „potvrzení o registraci projektu“ chyběl podpis žadatele;
- na formuláři „složka projektu“ nebyly vyplněny některé údaje (jako datum založení složky, datum a čas převzetí, převažující místo realizace projektu).

ŘO OPTP průběžně zajišťoval, aby informace u projektů a u provedených kontrol byly do IS MONIT7+ zadávány správně a úplně.

Kontrola MF-PCO realizovaná u ZS v roce 2008:

Kontrola zaměřena na příjem a hodnocení projektových žádostí (za období od 14. 5. 2008 do 26. 8. 2008).

V rámci kontroly byla identifikována zjištění:

- u předložených projektů byla sice ex-ante analýza rizik provedena v souladu s termíny, nicméně jen v písemné podobě, a v IS MONIT7+ byla analýza k dispozici s datem až po termínu, tedy až v okamžiku kdy to bylo v IS MONIT7+ možné,
- u projektu CZ.1.08/2.1.00/08.00008 „Optimalizace MS v období 2007-2013 - akce č. 2: Optimalizace finančního monitoringu v MSC2007 a MSSF-CENTRAL“ bylo zjištěno, že projekt zahrnoval i činnosti týkající se úprav MSSF-CENTRAL, tedy činnosti týkající se programového období 2000-2006, které nebyly vynaloženy po konečném datu způsobilosti výdajů stanoveném pro období 2000-2006, a tyto výdaje byly kontrolou považovány za nezpůsobilé,
- na formuláři „složka projektu“ nebyly vyplněny některé údaje (např. datum založení složky, datum a čas převzetí, převažující místo realizace projektu)..

ZS průběžně zajišťoval, aby informace u projektů a u provedených kontrol byly do IS MONIT7+ zadávány správně a úplně.

Kontrola NKÚ realizovaná v roce 2007 – kontrolní akce č. 07/12 „Finanční prostředky státního rozpočtu a Evropské Unie vynaložené na pořízení a fungování informačních systémů pro čerpání pomoci ze strukturálních fondů Evropské unie a Fondu soudržnosti“

V období 16. 4. 2007 – 19. 10. 2007 byl mimo jiné i IS MONIT a veřejné zakázky zadané CRR, které se vztahovaly k pořízení a údržbě informačního systému, předmětem kontroly ze strany NKÚ. NKÚ ve svém protokolu o kontrole konstatoval, že zkoumal zejména oprávněnost použití § 23 odst. 4 zákona č. 137/2006 Sb., včetně toho, zda CRR, které bylo vlastníkem autorských práv k systému, upravilo stávající systém nebo pořídilo systém nový, přičemž byla konstatována oprávněnost použití jednacích řízení bez uveřejnění v případě dodávky modifikace IS MONIT. Na základě této veřejné zakázky je zajišťováno fungování informačního systému, který slouží pro programové období 2007-2013.

2.3.5 Statistika vyřazování projektů

V rámci programového období 2007-2013 byly v OPTP vyřazeny pouze 4 projekty. Všechny 4 projekty se týkaly výzvy č. 2, která byla zaměřena na oblast podpory 3.2 a konkrétně na projekty nositelů integrovaných strategií. Všechny 4 projekty byly vyřazeny na základě nesplnění podmínek výzvy – nedoložení aktuální verze strategie ke zveřejnění do 31. srpna 2014.

Žádné další projekty nebyly ze strany ŘO OPTP v programovém období 2007-2013 vyřazeny. Důvodem je pravděpodobně vysoká míra konzultací projektových žádostí s ŘO OPTP/ZS.

Tabulka 17 Statistika vyřazování projektů

Rok	Počet podaných žádostí ve výzvě č. 2	Počet vydaných rozhodnutí	Počet vyřazených projektů	Podíl vyřazených projektů na celkovém počtu podaných žádostí
2007	-	-	-	-
2008	-	-	-	-
2009	-	-	-	-
2010	-	-	-	-
2011	-	-	-	-
2012	-	-	-	-
2013	-	-	-	-
2014	180	176	4	2,27 %
2015	-	-	-	-

Zdroj: ŘO OPTP

2.3.6 Nesrovnalosti a následná nápravná opatření

V OPTP je evidováno 75 nesrovnalostí, 52 případů nesrovnalostí je prozatím otevřených a 23 případů nesrovnalostí bylo uzavřeno, přičemž ve 2 případech nebylo podezření na nesrovnalost potvrzeno, neboť nebylo zjištěno při daňové kontrole porušení rozpočtové kázně.

Evidované nesrovnalosti vyplývají převážně z auditů či kontrol ŘO OPTP. Všechny nesrovnalosti, jakož i závěry z auditů a kontrol, jsou vyhodnocovány dle typů pochybení, na základě čehož je při kontrolní činnosti věnována pozornost právě těmto problematickým oblastem.

Na všech souvisejících projektových výdajích vztahujících se k evidovaným potvrzeným nesrovnalostem byly na dotčených projektech uplatněny patřičné korekce vyplývající z evidovaných nesrovnalostí.

Závažná zjištění v OPTP vplynula ze systémového auditu:

- č. 593.10/12/OPTP 720/12/OPTP/M - Dodržování postupů při naplňování administrativní kapacity v implementační struktuře NSRR. Kromě vyčíslených finančních korekcí vztahujících se k identifikovaným nezpůsobilým výdajům byly provedeny v návaznosti na dopis Evropské komise č. j. Ref. Ares (2013) 2095301 ze dne 13. 6. 2013 reagující na zprávu o auditu systému dodatečné korekce za zjištění, která nebyla v auditní zprávě vyčíslena a souvisejí s pochybeními při výběru zaměstnanců. S ohledem na zjištění, kterým bylo nedodržení postupu při výběru zaměstnanců, se ŘO OPTP při kontrolách postupu pro výběr nových zaměstnanců důsledně zaměřil především na dodržování Metodiky výběru zaměstnanců implementujících fondy EU v programovém období 2007-2013 a v programovém období 2014+ včetně všech revizí.
- č. OPTP/2014/SM/01 - Audit monitorovacího systému pro období 2007-2020. V důsledku tohoto systémového auditu a pozastavené prioritní osy 2 byla ze strany ŘO OPTP přijata nápravná opatření na zlepšení kontrolního systému a zároveň byly na dotčených projektech uplatněny patřičné korekce (více viz bod 2.3.1.1.) a dále na základě 3 auditů operací č. OPTP/2016/O/006, OPTP/2016/O/010 a OPTP/2016/O/015 a z nich vyplývajících požadavku identifikovat finanční korekce a výdaje vztahující se k totožné VZ a mající dopad i na jiné projekty pro IS MONIT a Benefit. Tyto audity operací měly dopad na 22 projektů, u nichž byla aplikována finanční oprava na výdaje související se smlouvou 70/2006 (CES4784) ve výši 25 %.

Evidovaný počet otevřených nesrovnalostí (52) se skládá z 10 opodstatněných nesrovnalostí (dotčených policejním vyšetřováním v oblasti MS2014+) a 42 potvrzených nesrovnalostí. Všechny 42 potvrzených nesrovnalostí je předáno k řešení příslušnému finančnímu úřadu, přičemž se jedná o:

- 22 případů vyplývajících z auditů operací č. OPTP/2016/O/006, OPTP/2016/O/010 a OPTP/2016/O/015, tj. IS MONIT a Benefit;
- 7 případů vyplývajících z auditu monitorovacího systému pro období 2007-2020 č. OPTP/2014/SM/01, tj. MS2014+ ;
- 5 případů vyplývajících z kontroly ŘO OPTP v důsledku ověření oprávněnosti JŘBU, tj. IS VIOLA a ISAO;
- 6 případů vyplývajících z jednotlivých auditů operací;
- 2 případy vyplývajících z jednotlivých kontrol ŘO OPTP.

2.4 Případné změny v souvislosti s prováděním OP

V návaznosti na řešení nálezů auditu, kontroly NKÚ a dalších podnětů subjektů implementační struktury probíhala průběžně aktualizace veškeré dokumentace k OPTP, tzn. OM OPTP, PŽP v OPTP, Popisu řídicích a kontrolních systémů a Programového dokumentu. Většina dokumentů byla aktualizována průběžně v souladu s aktuálními potřebami, a také snahou o zapracování připomínek auditorů. Oprávnění žadatelé OPTP byli o aktualizacích v předstihu informováni.

Revize programových dokumentů OPTP

Programový dokument OPTP byl schválen Evropskou komisí dne **28. 12. 2007**.

1. Revize programového dokumentu OPTP v roce 2011

Realokace z OPTP

- Realokace ve prospěch Integrovaného operačního programu na ověření nástroje finančního inženýrství na národní úrovni (cca 600 mil. Kč)
- Realokace ve prospěch regionálních operačních programů a Operačního programu Praha Konkurenceschopnost na podporu infrastruktury pro vzdělávání (cca 800 mil. Kč)
- Realokace ve prospěch Operačního programu Podnikání a inovace do technické pomoci (cca 100 mil. Kč)

Úprava podporovaných aktivit v prioritní ose 1

- Přířazení podporované aktivity do oblasti podpory 1.1 - Podpora rozvoje finančních nástrojů a jejich dostupnosti
- Vyjmutí podporované aktivity z oblasti podpory 1.2 - Podpora rozvoje finančních nástrojů a jejich dostupnosti (v gesci MMR)

Rozšíření příjemců v prioritní ose 1

- Oblast podpory 1.1: Řídicí orgán OPTP
- Oblast podpory 1.3: Samostatné oddělení průřezových činností MMR
- Oblast podpory 1.4: Samostatné oddělení průřezových činností MMR
Odbor evropských záležitostí MMR

Rozšíření specifického cíle 1 v prioritní ose 4

- „Vytvoření a realizace jednotného systému informování veřejnosti o fondech EU, o implementaci Kohezní politiky v ČR, o realizaci NSRR a operačních programů. Specifický cíl prioritní osy publicita je provázán s globálním cílem Komunikační plán (dále „KoP OPTP“) pro úroveň řízení NSRR na léta 2007-2013. Specifickým cílem je zajistit, aby pomoc poskytovaná z fondů EU, soustředěná v operačních programech vycházejících z NSRR pro období 2007-2013, byla transparentní pro dané cílové skupiny. *“S ohledem na přípravu programového období 2014+ je nutné zajistit i jeho publicitu, která je provázána s ročními KoP OPTP.”*

Revize indikátorové soustavy OPTP

- Nové indikátory v PO 1 a 3
- Zrušení indikátoru v PO 2 (nedochází a nebude docházet k jeho naplňování)
- Navýšení cílových hodnot indikátorů v PO 1, 2, 3
- Snížení cílových hodnot indikátorů v PO 4 a 2
- Změna typu indikátoru v PO 1
- Upřesnění názvu a definice indikátoru v PO 2 a 3
- Úpravy indikátorové soustavy v návaznosti na změny Národního číselníku indikátorů
- Změna zdroje dat u indikátorů sledovaných na úrovni projektů

Ostatní změny OPTP

- Změny v návaznosti na změny/specifikace administrativních postupů schvalování projektů nebo jejich nastavení
- Změny v návaznosti na organizační změny v rámci implementační struktury OPTP

Změny schválené předchozími Monitorovacími výbory OPTP v letech 2008-2010

- Rozšíření příjemců v PO 3, OP 3.1 (zprostředkující subjekt)
- Rozšíření indikátorové soustavy v PO 2, OP 2.1 včetně doplnění definic indikátorů
- Rozšíření příjemců v PO 3, OP 3.1 (centrální bod AFCOS) Zobecnění názvu příjemců v PO 1 (ve všech oblastech podpory) v PO 3 a 4 (v souladu s Rozhodnutím ministra č. 215/2010)

- Rozšíření podporovaných aktivit v PO 2, OP 2.1 včetně změny v indikativním rozdělení prostředků pro OP 2.1

Revize programového dokumentu byla Komisí schválena dne **3. 11. 2011**.

2. Revize programového dokumentu OPTP v roce 2013

- Rozšíření podporovaných aktivit v PO 2, OP 2.1
- Rozšíření podporovaných aktivit v PO 1, OP 1.2
- Změna příjemců v PO 1, OP 1.4
 - Vyuštění příjemci Samostatné oddělení průřezových činností
- Změna příjemců v PO 1, OP 1.3
 - Začlenění Odboru evropských záležitostí místo Samostatného oddělení průřezových činností
- Rozšíření cílových skupin v PO 1, OP 1.4
 - Orgány státní správy a jim podřízené organizace podílející se na implementaci NSRR
 - Partneři zapojení do přípravy programového období 2014-2020
- Změny v PO 3, OP 3.2
 - Rozšíření SC 2, PO 3 *„Dalším cílem je podpora absorpční kapacity ve vztahu k programovému období 2014-2020, která se váže na aktivity realizované v ostatních oblastech podpory OPTP zejména v oblasti podpory 1.4 Příprava nového programového období 2014-2020, a zajištění připravenosti absorpční kapacity v návaznosti na aktivity programového období 2014-2020.“*
 - Rozšíření výčtu podporovaných aktivit OP 3.2 o aktivitu *„Podpora zajištění implementace integrovaných strategií v praxi a jejich udržení pro programové období 2014-2020.“* V souvislosti s touto změnou přidány mezi příjemce nositelé integrovaných strategií.
 - Doplnění textace u podporovaných aktivit OP 3.2 o text: *Podporované aktivity zahrnují i horizontální aktivity s vazbou na programové období 2014-2020.“*
 - Přiřazení nového indikátoru do PO 3 (OP 3.1 a 3.2) *„48.07.00 Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů“*
- Změny v PO 3, OP 3.1
 - Rozšíření SC 1, PO 3 o text *„...a na přípravě programového období 2014-2020...“*
 - Rozšíření výčtu podporovaných aktivit OP 3.1 o aktivitu *„Koordinace přípravy programového období 2014-2020 včetně přípravy nových operačních programů.“*
 - Rozšíření cílové skupiny v OP 3.1 o zvýrazněný text *„Orgány státní správy a jim podřízené organizace podílející se na implementaci NSRR a na přípravě programového období 2014–2020.“*
- V návaznosti na centralizaci pověřených auditních subjektů pod MF k 1. lednu 2013 zanikl na MMR útvar nazvaný Odbor interního auditu a pověřeného auditního subjektu a auditní činnost je tak soustředěna pod Auditní orgán na MF. PAS byl vypuštěn z textu Programového dokumentu OPTP.
- Centralizace PAS pod MF
 - na základě provedené analýzy čerpání v jednotlivých oblastech podpory prioritní osy 1 navýšit alokaci oblastí podpory 1.2 o 250 mil. Kč, protože naplněnost této oblasti podpory aktivitami již byla skoro 100 %, zatím co v OP 1.1, 1.3 a 1.4 byla identifikována rezerva.
 - rozšíření indikátorové soustavy v PO 1 o dva indikátory (48.25.00 - Počet uskutečněných kontrol – indikátor výsledku a 48.07.20 – Nákup materiálu, zboží a služeb potřebných k zajištění implementace programu – indikátor výstupu)
- Doplnění výčtu aktuálních usnesení vlády ČR v kap. 3.6 souvisejících s administrativní kapacitou.
- S ohledem na nevyváženost zdůvodnění aktivit ve vztahu k absorpční kapacitě v kap. 3.6, kde se celý text týká pouze administrativní kapacity, doplnil ŘO OPTP na základě doporučení NOK textaci vysvětlující význam podpory absorpční kapacity v souladu s textem NSRR.
- Vyuštění názvu útvaru Auditní orgán – Centrální harmonizační jednotka na základě organizačních změn na MF, ponecháno pouze Auditní orgán, příp. AO.
- Úprava loga MMR, k jehož změně došlo v roce 2011.
- Specifikace programového období 2014–2020 (původně 2014+) v celém textu Programového dokumentu vyjma názvu OP 1.4 Příprava nového programového období 2014+.
- Text Programového dokumentu OPTP byl jako celek mírně aktualizován, aby odrážel aktuální stav, nikoliv pouze stav na začátku programového období při přípravě prvotního textu, např. v kap. 3.6 byla u oblasti podpory 3.1 upravena informace o typu výdaje *„úvodní školení těchto pracovníků“* na *„průběžné školení těchto pracovníků“*, které s pokrokem implementace fondů EU tvoří základ systému vzdělávání.
- Vnější realokace

- přesunuty finanční prostředky z PO 4 – Publicita ve výši 470,3 mil. Kč do ROP Moravskoslezsko a ve výši 6,6 mil. Kč do OP Praha Konkurenceschopnost z důvodu zachování poměrů mezi cíli Kohezní politiky.
- Vnitřní realokace
 - převod prostředků 100 mil. Kč z PO 1 – Podpora řízení a koordinace a 200 mil. Kč z PO 4 – Publicita. Z OP 1.2 – Finanční řízení, kontrola a audit byla realokována částka ve výši 80 mil. Kč, z OP 1.4 – Příprava nového programového období 2014-2020 částka ve výši 20 mil. Kč a z oblasti podpory 4.1 – Aktivity pro informování a publicitu částka ve výši 200 mil. Kč. Částka ve výši 300 mil. Kč byla vnitřně realokována do PO 3 - Administrativní a absorpční kapacita, oblasti podpory 3.2 – Podpora absorpční kapacity.

Revize programového dokumentu byla Komisí schválena dne **16. 12. 2013**.

3. Revize programového dokumentu OPTP v roce 2014

- Rozšíření příjemců ve všech prioritních osách, všech oblastech podpory
 - zrušení oddělení projektové kanceláře, které bylo nahrazeno Odborem projektového řízení
- Revize finančního plánu
 - revidován finanční plán s ohledem na odhadované čerpání v PO 3 – Administrativní a absorpční kapacita a v PO 4 – Publicita. V PO 3 byla snížena částka o 17 293 044 EUR (cíl Konvergence 17 024 394 EUR a cíl Konkurenceschopnost 268 650 EUR). V PO 4 byla snižovaná částka o 3 166 479 (cíl Konvergence 3 090 248 EUR a cíl Konkurenceschopnost 76 231 EUR). V PO 1 – Podpora řízení a koordinace byla snížena v rámci cíle Konvergence částka o 37 866 EUR a v rámci cíle Konkurenceschopnost byla zvýšena o stejnou částku s tím, že celková výše alokace na PO zůstala beze změny. V OPTP je pro každou PO rozdílný pro rata vzorec. Úprava v PO 1 je prováděna z důvodu vybalancování souhrnného finančního objemu v obou cílech, tak aby výsledný objem odpovídal návrhu na snížení decommitmentu v obou cílech dle pro rata programu.

Revize programového dokumentu byla Komisí schválena dne **17. 11. 2014**.

4. Revize programového dokumentu OPTP v roce 2015

- Změna finančních tabulek v souvislosti s automatickým zrušením závazku na konci roku 2014.
 - ŘO OPTP revidoval finanční plán prioritních os v programovém dokumentu, tak že byla snížena částka pro cíl Konvergence a Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost v PO 1 – Podpora řízení a koordinace o 3,7 mil. EUR a v PO 3 – Administrativní a absorpční kapacita o částku 6,0 mil. EUR. Důvodem pro snížení prostředků v těchto osách je, že se PO 1 a 3 podílela na nenaplnění limitu pravidla N+3/N+2.

Revize programového dokumentu byla Komisí schválena dne **30. 09. 2015**.

2.5 Opatření k monitorování a evaluace

Z důvodu zajištění koordinace pro oblast jednotného monitorovacího systému pomoci v rámci fondů EU v ČR vznikla dne 11. srpna 2008 na základě Rozhodnutí č. 141/2008 ministra pro místní rozvoj Pracovní skupina Jednotný monitorovací systém (dále „PS JMS“), která funguje jako poradní orgán MMR v dané oblasti. PS JMS projednávala a schvalovala návrhy a požadavky NOK jako centrálního koordinačního orgánu, ŘO OP, MF-PCO a MF-AO na rozvoj jednotného monitorovacího systému. Dále se zabývala nastavením, funkcionalitami a optimalizací jednotného monitorovacího systému a také požadavky na všechny úrovně jednotného monitorovacího systému z hlediska rozsahu dat pro centrální monitorování a navazující externí informační systémy. Činnost PS JMS sloužila k zajištění aplikace centrální metodiky monitorování do všech úrovní jednotného monitorovacího systému, jeho údržbě a rozvoji s cílem zajistit správná, aktuální a srovnatelná data.

Monitorování bylo prováděno v souladu s „Metodikou monitorování strukturálních fondů a Fondu soudržnosti pro programové období 2007–2013“. Data z jednotného monitorovacího systému byla základním zdrojem dat pro ŘO OPTP, který provádí monitorování věcného i finančního pokroku realizace programu formou zprávy o realizaci a výroční zprávy. Dalším zdrojem přehledů monitorování byly podklady dodávané od ŘO OPTP členům MV OPTP. Navíc ŘO OPTP komunikovalo s příjemci jejich záměry včetně změn/nejasností, které se objeví při realizaci projektu. Také v těchto případech mohou sloužit data z jednotného monitorovacího systému jako důležitý podklad pro rozhodování.

2.5.1 Monitorovací systém

V průběhu celého programového období 2007-2013 docházelo k rozvoji monitorovacího systému tak, aby vyhovoval nárokům na administraci projektových žádostí a projektů OPTP, požadavkům daných změnou Operačního manuálu OPTP a zahrnoval požadavky NOK (požadavky dané změnou „Metodiky monitorování programů strukturálních fondů a Fondu soudržnosti EU pro programové období 2007-2013“ a „Metodiky finančních toků a kontroly programů spolufinancovaných ze strukturálních fondů, Fondu soudržnosti a Evropského rybářského fondu na programové období 2007-2013“) na modifikaci monitorovacího systému pro programové období 2007-2013, a aby byl pro žadatele a příjemce nastaven co nejpřehledněji a nejjednodušeji.

Vývoj MSC2007 je v kompetenci Odboru správy monitorovacího systému MMR (dále „OSMS“), se kterým na jeho vývoji spolupracoval ŘO OPTP. Docházelo převážně k úpravám výstupních sestav, testování shody dat a eliminaci chybovosti v datech. OSMS provádělo pravidelnou měsíční kontrolu naplněnosti dat ve věcném monitoringu a o jejích výsledcích informoval na PS JMS. Z důvodu snížení chybovosti v rámci projektových žádostí došlo např. k přidání automatických kontrol a úpravy systému byly provedeny také v návaznosti na Nařízení vlády č. 456/2013 Sb., o stanovení finančních limitů pro účely zákona o veřejných zakázkách.

Pro zajištění lepší informovanosti a efektivní práce s informačními systémy byla vytvořena Příručka pro BENEFIT7 OPTP, což je návod pro vypracování projektové žádosti v aplikaci BENEFIT7 a Příručka pracovních postupů v IS OPTP, což jsou pokyny k užívání IS MONIT7+ v OPTP. Tyto příručky byly v průběhu programového období 2007-2013 pravidelně aktualizovány v návaznosti na prováděné změny v monitorovacím systému. Pro uživatele IS MONIT7+ OPTP byla organizována školení, jejichž cílem bylo vysvětlení funkčnosti a zjednodušení práce uživatelům systému.

Vývoj monitorovacího systému v roce 2014

Během roku 2014 docházelo průběžně v rámci systému BENEFIT7 k menším úpravám stávajících funkcí, které vedly k doladění systému tak, aby byl pro žadatele a příjemce nastaven co nejpřehledněji a nejjednodušeji. Z důvodu snížení chybovosti v rámci projektových žádostí došlo k přidání automatických kontrol a úpravy systému byly provedeny také v návaznosti na Nařízení vlády č. 456/2013 Sb., o stanovení finančních limitů pro účely zákona o veřejných zakázkách.

V IS MONIT7+ docházelo k úpravám stávajících funkcí, které vedly převážně ke zjednodušení, zpřehlednění a zautomatizování administrace žádostí o platbu a také zefektivnily administraci projektů. V MONIT7+ došlo např. k zapracování možnosti kopírování oznámení o změně či byly provedeny změny v oblasti prioritních témat. Dále došlo k úpravám načítání dat do některých výstupních sestav, což napomáhalo snadnější interpretaci a hodnocení plnění cílů jednotlivých projektů i celého operačního programu. V MONIT7+ i BENEFIT7 byly také na počátku roku 2014 provedeny úpravy související s účinností Zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku.

V návaznosti na přípravy a testování MIS nad DWH v roce 2013, bylo v roce 2014 zahájeno využívání tohoto systému. Výstupní sestavy z MIS/DWH byly využity při přípravě výroční zprávy, zpráv o realizaci a ad hoc sestav využívaných při monitoringu OPTP.

Na základě zjištění auditu s názvem „Ověření plnění opatření k nápravě z akčního plánu auditu systému“ č. 451/10/SYS (16/2010/AO) k původnímu auditu monitorovacího systému SF a FS pro programové období 2007-2013 došlo ke zpřesnění postupů pro testování změnových požadavků, testovacích scénářů a v oblasti bezpečnostní politiky.

Ze strany OSMS bylo konstatováno, že v průběhu roku 2014 nebyly u OPTP zaznamenány žádné chyby v přenosu a naplněnosti dat v IS.

Vývoj monitorovacího systému v roce 2013

Během roku 2013 docházelo průběžně v rámci systému BENEFIT7 k menším úpravám stávajících funkcí, které vedly (v návaznosti na rozsáhlou inovaci systému BENEFIT7, která proběhla v druhé polovině roku 2012) k doladění systému tak, aby byl pro žadatele a příjemce nastaven co nejpřehledněji a nejjednodušeji.

V IS MONIT7+ docházelo k úpravám stávajících funkcí, které vedly převážně ke zjednodušení, zpřehlednění a zautomatizování administrace žádostí o platbu a také zefektivnily administraci projektů. Do MONIT7+ byla zapracována funkčnost evidence informací o vratkách. Tyto informace přicházejí z MSC2007. Do systému byly implementovány změny k efektivnějšímu sledování oznámení o změnách v projektech a o probíhajících etapách jednotlivých projektů. Došlo také k úpravám načítání dat do některých výstupních sestav, což napomáhá snadnější interpretaci a hodnocení plnění cílů jednotlivých projektů i celého operačního programu.

V průběhu celého roku 2013 probíhalo testování Manažerského informačního systému (dále „MIS“) nad Datovým skladem (dále „DWH“). MIS/DWH zahrnuje nový systém uložení dat, který zjednodušuje analytickou práci s daty bez zatěžování databáze MSC2007 (DWH) a zároveň umožňuje efektivnější tvorbu výstupních sestav včetně grafických výstupů (MIS). Od září 2013 začaly probíhat v rámci tohoto systému denní přenosy (do té doby 3x měsíčně) a ke konci roku byl již systém připravován a testován pro využití při generování sestav pro tvorbu výročních zpráv za rok 2013. Během roku 2013 byla též realizována pro uživatele MIS/DWH základní i expertní školení.

V březnu 2013 došlo (pro uživatele MMR ČR) k napojení MITIS na Jednotný identitní prostor (JIP).

Ze strany OSMS bylo konstatováno, že v průběhu roku 2013 nebyly u OPTP zaznamenány žádné chyby v přenosu a naplněnosti dat v IS.

Vývoj monitorovacího systému v roce 2012

V druhé polovině roku 2012 byla realizována rozsáhlá inovace systému BENEFIT7, který je určen pro žadatele a příjemce. Díky této inovaci je webová aplikace BENEFIT7 přehlednější a je možné lépe využívat možnosti vyplňování žádostí o podporu.

V IS MONIT7+ docházelo k úpravám stávajících funkcí, které vedly převážně ke zjednodušení, zpřehlednění a zautomatizování administrace žádostí o platbu a také zefektivnily administraci projektů. Do MONIT7+ byla zapracována funkce evidence informací o vratkách. Tyto informace přicházejí z MSC2007. Rovněž byly implementovány změny k efektivnějšímu sledování oznámení o změnách v projektech a Hlášení o udržitelnosti.

V průběhu roku 2012 byly do IS implementovány změny, aby MMR mohlo fungovat v režimu státní pokladny (ISSPP – Integrovaný informační systém státní pokladny). Jednalo se především o zavedení nových a úpravu stávajících číselníků EDS/SMVS a jejich provazba se žádostmi o platbu. Rozsáhlé změny byly třeba, aby systémy vyhovovaly všem změnám nutným k připojení se k režimu státní pokladny.

BENEFIT7, MONIT7+, DIS a MSC2007 byly v průběhu roku 2012 napojeny na systém Základních registrů ČR. Šlo o rozsáhlé změny vedoucí k využívání jednotné databáze registrů v rámci České republiky.

Ze strany OSMS bylo konstatováno, že v průběhu roku 2012 nebyly u OPTP zaznamenány žádné chyby v přenosu a naplněnosti dat v IS.

Vývoj monitorovacího systému v roce 2011

V IS MONIT7+ docházelo k úpravám stávajících funkcí, které vedly převážně ke zjednodušení a zautomatizování administrace žádostí o platbu a také zefektivnily administraci projektů. Do MONIT7+ byla zapracovány sestavy Historie stavů a Administrace žádostí o platbu, které umožňují sledovat časovou osu administrace projektů a žádostí o platbu. Rovněž byly implementovány změny k efektivnějšímu sledování veřejných zakázek.

MMR je součástí pilotního režimu státní pokladny (ISSPP – Integrovaný informační systém státní pokladny) modul rozpočtu, na základě kterého během roku 2011 probíhala příprava na úpravu monitorovacího systému zavedením nových a úpravou stávajících číselníků EDS SMVS. V této souvislosti byly od listopadu 2011 testovány modifikace BENEFIT7, IS MONIT7+ a navazujícího Dotačního informačního systému MMR (DIS). Jednalo se o rozsáhlé úpravy jmenovaných systémů tak, aby vyhovovaly všem změnám nutným k připojení se k režimu státní pokladny. Uvedené změny byly implementovány a otestovány v informačním systému ke konci roku 2011. Jejich implementace do ostré verze byla naplánována na počátek roku 2012.

Ze strany OSMS bylo konstatováno, že v průběhu roku 2011 nebyly u OPTP zaznamenány žádné chyby v přenosu a naplněnosti dat v IS.

Vývoj monitorovacího systému v roce 2010

V ostré verzi webové aplikace BENEFIT7 bylo na začátku roku 2010 spuštěno podávání tzv. elektronických monitorovacích zpráv. Tato funkce byla v průběhu roku 2010 úspěšně využívána.

V IS MONIT7+ docházelo k úpravám stávajících funkcí, které vedly převážně ke zjednodušení a zautomatizování administrace žádostí o platbu a také zefektivnily administraci projektů.

V lednu 2010 byly spuštěny modifikace BENEFIT7, IS MONIT7+ a navazujícího Dotačního informačního systému MMR (DIS) v souvislosti s novelou vyhlášky č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku. Jednalo se o rozsáhlé úpravy jmenovaných systémů tak, aby vyhovovaly všem změnám

obsažených v novele výše jmenované vyhlášky. Uvedené změny byly implementovány a otestovány v IS v průběhu druhé poloviny roku 2009. V průběhu roku 2010 již byly všechny změny využívány v ostrém provozu a zpřesňovány dle požadavků, které vyplynuly z praktického využívání.

Ze strany OSMS bylo konstatováno, že v průběhu roku 2010 nebyly u OPTP zaznamenány téměř žádné chyby v přenosu a naplněnosti dat v IS.

Vývoj monitorovacího systému v roce 2009

Do webové aplikace BENEFIT7 bylo v průběhu roku 2009 zapracováno a testováno podávání tzv. elektronických monitorovacích zpráv podávaných rovněž pomocí aplikace BENEFIT7. Spuštění ostrého provozu proběhlo v prvním čtvrtletí 2010.

V IS MONIT7+ docházelo k úpravám stávajících funkcí, které vedly převážně ke zjednodušení a zautomatizování administrace žádostí o platbu a také zefektivnily administraci projektů.

V období červen až srpen 2009 byl vyhlášen stop stav zadávání úprav na IS MONIT7+ a BENEFIT7, který byl iniciován ze strany CRR z důvodu kapacit dodavatele systému. Rozvoj monitorovacích systémů OPTP to nijak výrazně neovlivnilo.

Koncem roku 2009 byly také zahájeny úpravy BENEFIT7, IS MONIT7+ a navazujícího systému DIS v souvislosti s novelou vyhlášky 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku. Jedná se o rozsáhlé úpravy jmenovaných systémů tak, aby vyhovovaly všem změnám obsažených v novele výše jmenované vyhlášky. Změny do ostrého provozu systémů byly aplikovány v prvním kvartálu 2010.

V roce 2009 docházelo převážně k úpravám výstupních sestav, testování shody dat a eliminaci chybovosti v datech.

2.5.2 Monitorovací výbor OPTP

V průběhu roku 2008 proběhla:

- 1. řádné zasedání MV OPTP 11. 02. 2008
- 2. řádné zasedání MV OPTP 28. 11. 2008

V průběhu roku 2009 proběhla:

- 3. řádné zasedání MV OPTP 16. 06. 2009
- 4. řádné zasedání MV OPTP 25. 11. 2009

V průběhu roku 2010 proběhla:

- 5. řádné zasedání MV OPTP 26. 05. 2010
- 6. řádné zasedání MV OPTP 24. 11. 2010

V průběhu roku 2011 proběhla:

- 7. řádné zasedání MV OPTP 11. 05. 2011
- 8. řádné zasedání MV OPTP 16. 11. 2011

V průběhu roku 2012 proběhla:

- 9. řádné zasedání MV OPTP 30. 05. 2012
- 10. řádné zasedání MV OPTP 28. 11. 2012

V průběhu roku 2013 proběhla:

- 11. řádné zasedání MV OPTP 11. 05. 2013
- 12. řádné zasedání MV OPTP 16. 11. 2013

V průběhu roku 2014 proběhla:

- 13 řádné zasedání MV OPTP 05. 06. 2014
- 14 řádné zasedání MV OPTP 04. 12. 2014

V průběhu roku 2015 proběhla:

- 15. řádné zasedání MV OPTP 02. 06. 2015
- 16. řádné zasedání MV OPTP 15. 12. 2015

V průběhu roku 2016 proběhlo:

- 17. Řádné zasedání MV OPTP 29. 11. 2016

2.5.3 Evaluace programu

Evaluační činnost probíhala po celé období implementace programu na základě Rámcového Evaluačního plánu OPTP pro období 2007-2013, který byl schválen dne 16. června 2009 na zasedání 3. MV OPTP a na základě jednotlivých ročních evaluačních plánů. Přehled všech evaluačních činností je uveden v následující tabulce:

Tabulka 18 Přehled hlavních evaluací OPTP 2007-2013

	Název evaluace	Cíl evaluace - popis	Použité metody	Měsíc realizace
1.	Hodnocení implementačního systému	Ověření fungování nastavených implementačních systémů	polostrukturované řízení rozhovory	10. 2009 - 11. 2009
2.	Hodnocení absorpční kapacity OPTP	Zvýšení efektivity řízení programu	desk research, individuální řízené rozhovory, odborný panel expertů, srovnávací analýza	03. 2010 - 04. 2010
3.	Evaluace monitorovacího systému v rámci OPTP	Ověření funkčnosti a spolehlivosti monitorovacího systému využívaného v rámci OPTP (MONIT7+ a BENEFIT7)	řízené rozhovory, dotazníkové šetření, analýza dokumentů	06. 2010 - 09. 2010
4.	Evaluace střednědobého pokroku v OPTP	Vyhodnocení střednědobého pokroku v rámci OPTP za účelem zvýšení efektivity řízení programu a kvality čerpání prostředků z fondů EU	desk research, dotazníkové šetření, individuální rozhovory, SWOT analýza atd.	01. 2011 - 03. 2011
5.	Evaluace indikátorové soustavy OPTP	Hodnocení vzájemné provázanosti mezi jednotlivými typy indikátorů a provázanosti s cíli OPTP, posouzení nároků kladených v souvislosti s indikátorovou soustavou a její správou na pracovníky implementačního systému, žadatele a příjemce	analýza dat a dokumentů, řízené rozhovory	01. 2011 - 03. 2011
6.	Evaluace publicity OPTP	Zjištění úrovně informovanosti o OPTP mezi subjekty implementační struktury a příjemci	dotazníkové šetření	02. 2011 - 04. 2011
7.	Evaluace administrativní kapacity ŘO OPTP/ZS včetně vyhodnocení systému vzdělávání	Získat doporučení pro zkvalitnění administrativní kapacity na zlepšení nastavení systému vzdělávání v rámci OPTP	dotazníkové šetření, individuální rozhovory, desk research, SWOT analýza	02. 2012 - 04. 2012
8.	Hodnocení provedených evaluací a jejich dopadů na implementaci OPTP	Zjištění efektivity implementace doporučení a závěrů jednotlivých evaluačních zpráv v rámci OPTP	desk research, kvalitativní a kvantitativní analýza, individuální a skupinové rozhovory	03. 2012 - 05. 2012
9.	Analýza realizace OPTP a návrhy na případné úpravy programu	Zjištění dosaženého pokroku v realizaci OPTP a pokroku v naplňování cílů programu jak z pohledu finančního řízení, tak z pohledu věcného přínosu podporovaných aktivit	sběr kvalitativních a kvantitativních dat a jejich analýza, polostrukturované řízené rozhovory	11. 2012 - 12. 2012
10.	Hodnocení účinnosti systému řízení OPTP	Vyhodnocení současného stavu řízení OPTP	dotazníkové šetření, analýza dokumentů a dat	09. 2013 - 12. 2013
11.	Analýza správnosti nastavení monitorovacích indikátorů v OPTP	Vyhodnocení nastavení monitorovacích indikátorů OPTP a to ve spojitosti s monitorováním naplňování jednotlivých cílů OPTP	dotazníkové šetření, analýza dokumentů a dat; statistické metody	09. 2013 - 12. 2013
12.	Ex-ante hodnocení OPTP pro programové období 2014-2020	Zpracování předběžného hodnocení OPTP pro programové období 2014-2020	-	04. 2013 - 05. 2015

13.	Analýza absorpční kapacity v OPTP 2014-2020	Realizace zakázky vychází z doporučení studie „Analýza realizace OPTP a návrhy na případné úpravy programu“ a v souvislosti s přípravou OPTP 2014-2020	dotazníkové šetření, rozhovory, desk research	12. 2013 - 04. 2014
14.	Stanovení metodologie zjišťování hodnot vybraných indikátorů výsledků pro OPTPT 2014-2020 a zjištění výchozích hodnot v roce 2014	Stanovení metodologie zjišťování hodnot vybraných indikátorů výsledků pro OPTP 2014-2020 a zjištění výchozích hodnot v roce 2014	dotazníkové šetření, statistické metody	01. 2014 - 06. 2014
15.	Analýza výsledků projektů OPTP, zejména s ohledem na dosažení vybraných dílů stanovených pro každou z prioritních os OPTP	Vyhodnocení výsledků projektů a naplňování stanovených dílů OPTP a získání doporučení na závěrečnou část realizace OPTP	-	09. 2015 - 11. 2015
16.	Procesní a výsledková evaluace výzvy č. 2 OPTP	Zjištění možných problémů při realizaci výzvy č. 2, zhodnocení výsledků projektů v této výzvě.	dotazníkové šetření, analýza dat, statistické metody	05. 2014 - 06. 2015

Zdroj: ŘO OPTP

Výstupy evaluačních aktivit významně přispívaly k průběžnému ověřování provádění OPTP 2007-2013. Evaluace byly voleny tak, aby se zaměřovaly na podstatné části implementačního procesu OPTP. Zejména se jednalo o absorpční kapacitu, procesní část implementace, indikátory, administrativní kapacitu a účinnosti systému řízení. Dále pak byly prováděny evaluace zaměřené na střednědobý pokrok a přípravu na další programové období.

Mezi hlavní závěry provedených evaluací patřily návrhy na zjednodušení implementační struktury (např. převedení agend ze ZS na ŘO), doporučení k absorpční kapacitě, rozšíření nebo lepší definování indikátorové soustavy.

Výsledky evaluací byly pravidelně prezentovány na MV OPTP a jsou dostupné na webových stránkách OPTP a jednoznačně přispěly ke zlepšení implementace OPTP 2007-2013 a výrazně ovlivnily nastavení OPTP 2014-2020.

Detailnější popis jednotlivých evaluací je uveden v Příloze ZZ č. 2.

3 Provádění podle prioritních os

3.1 Prioritní osa 1

Prioritní osa 1a – Podpora řízení a koordinace – cíl Konvergence

Prioritní osa 1b – Podpora řízení a koordinace – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

3.1.1 Dosažený pokrok a kvalitativní analýza

3.1.1.1 INFORMACE O FYZICKÉM POKROKU PRIORITNÍ OSY 1

PO 1 má stanoveno celkem 8 indikátorů a to konkrétně 1 indikátor výsledku a 7 indikátorů výstupu. Během programového období 2007-2013 byla indikátorová soustava u PO 1 modifikována a doplněna o indikátory 48.24.00 „Počet nově pořízených ICT vybavení“, 48.24.20 „Počet pořízeného technického vybavení kromě ICT“, 48.25.00 „Počet uskutečněných kontrol“ a 48.07.20 „Nákup materiálu, zboží a služeb potřebných k zajištění implementace programu“. Potřeba přidání těchto nových indikátorů vyvstala v závislosti na realizaci nových projektů.

U všech indikátorů v PO 1 docházelo v programovém období 2007-2013 k postupnému naplňování. U některých indikátorů, jako byl zejména indikátor 48.05.00 a 48.07.00, došlo již od roku 2008 k přepřínování jejich cílových hodnot. K bezproblémovému naplňování docházelo i u indikátorů 48.03.00 a 48.11.00, u nichž se v průběhu roku 2010 dalo předvídat, že jejich cílové hodnoty budou taktéž přeplněny.

Z evaluace indikátorové soustavy v roce 2011 vyplynul jednoznačný podnět k navýšení cílových hodnot indikátorů v PO 1.

U nově přidáných indikátorů 48.24.00 a 48.24.20 se předpokládalo, že začnou být naplňovány již v průběhu roku 2012. Nicméně vzhledem k pomalejší realizaci aktivit těchto projektů došlo k jejich naplňování až od roku 2013, které již výrazně překročilo určené cílové hodnoty. Indikátory 48.07.20 a 48.25.00, které byly do PO 1 přidány až v roce 2013, začaly být naplňovány až po zahájení realizace projektů v roce 2013. U všech nově přidáných indikátorů docházelo k postupnému naplňování a to zejména od roku 2014, kdy v projektech došlo k realizaci klíčových aktivit.

U většiny monitorovacích indikátorů v PO 1 došlo k výraznému přeplnění jejich cílových hodnot. Toto přeplnění bylo již znatelné od počátku načítání hodnot u jednotlivých indikátorů a poukazuje na fakt, že byly chybně nastaveny cílové hodnoty bez potřebné metodiky. Revize cílových hodnot v roce 2011 bohužel nedokázala zcela předvídat vývoj od roku 2013 a tím tak dostatečně navýšit hranici cílové hodnoty.

Jediným indikátorem, který nebyl v PO 1 naplněn je 48.07.20 „Nákup materiálu, zboží a služeb potřebných k zajištění implementace programu“. Tento indikátor byl přidán do indikátorové soustavy až v roce 2013. Již od počátku byla nastavena jeho cílová hodnota poměrně vysoká a lze ji považovat za nadhodnocenou. I přes realizaci projektů, které vykazovaly tento indikátor, došlo pouze k jeho částečnému naplnění.

K nejznatelnějšímu naplňování hodnot jednotlivých monitorovacích indikátorů docházelo mezi lety 2013-2015, kdy bylo také kryto nejvíce prostředků Rozhodnutím/Smlouvou a docházelo k největšímu proplácení prostředků příjemcům.

Z věcného hlediska došlo v rámci PO 1 k postupnému naplňování jednotlivých monitorovacích indikátorů, jejichž hodnoty byly v závěru programového období 2007-2013 značně přeplněny. Nastavení monitorovacích indikátorů bylo zvoleno tak, aby reflektovalo priority strategického cíle 1, a lze konstatovat s ohledem na věcné plnění, že v rámci OPTP v programovém období 2007-2013 plnění monitorovacích indikátorů přispělo k naplnění priorit daného cíle.

Tabulka 19 Informace o věcném pokroku prioritní osy 1

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	Cílová hodnota	Celkem
480300	N/A	Výstupu	Počet zasedání výborů (monitorovacích, poradních a řídicích)	Počet	Gestor OP	Dosažená	12	14	15	54	90	148	260	345	405	0	405
						Výchozí	12	12	14	15	54	90	148	260	345	0	12
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	92	92
480500	N/A	Výstupu	Počet vytvořených studií a zpráv (vč. evaluačních)	Počet	Gestor OP	Dosažená	3	43	47	72	87	222	305	419	471	0	471
						Výchozí	3	3	43	47	72	87	222	305	419	0	3
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	250	250
480700	N/A	Výstupu	Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů	Počet	Gestor OP	Dosažená	14	14	17	42	45	62	128	138	159	0	159
						Výchozí	14	14	14	17	42	45	62	128	138	0	14
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	36	36
480720	N/A	Výstupu	Nákup materiálu, zboží a služeb potřebných k zajištění implementace programu	Korun českých	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	14648803,96	29661990,99	47121538,29	0	47121538,29
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	14648803,96	29661990,99	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	150000000	150000000
481100	N/A	Výstupu	Počet uskutečněných školení, seminářů, workshopů, konferencí a ostatní podobné aktivity	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	1	7	27	104	274	550	861	1214	0	1214
						Výchozí	0	0	1	7	27	104	274	550	861	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	130	130
482400	N/A	Výstupu	Počet nově pořízených ICT vybavení	Počet	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	420	776	947	0	947
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	420	776	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	300	300
482420	N/A	Výstupu	Počet pořízeného technického vybavení kromě ICT	Počet	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	476	1376	2024	0	2024
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	476	1376	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	50	50
482500	N/A	Výsledku	Počet uskutečněných kontrol	Počet	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	664	1464	2312	0	2312
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	664	1464	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2100	2100

Poznámka: Dosažená hodnota = projekty od stavu P45, u nichž byla schválena MZ.

Zdroj: výchozí a plánovaná hodnota převzata z OP, dosažená hodnota ze systému MSC2007 ze sestavy k 1. únoru 2017.

Hodnota N/A v řádce Plánovaná v jednotlivých letech je uvedena, protože cíl je stanoven na celé programové období. Hodnota ve sloupci Cílová hodnota odpovídá datům za rok 2015 a 2016.

3.1.1.2 INFORMACE O FINANČNÍM POKROKU PO 1

Tabulka 20 Finanční pokrok v realizaci PO 1 v EUR (EU a národní zdroje)

Prioritní osa	Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní)	Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů	Míra plnění v %
Prioritní osa 1a	17 970 622,00	Veřejné	13 843 204,68	13 843 204,68	77,03%
Prioritní osa 1b	254 273,00	Veřejné	217 406,56	217 406,56	85,50%
Celkový součet	18 224 895,00	Veřejné	14 060 611,24	14 060 611,24	77,15%

Zdroj: MSC2007 – údaje jsou uvedeny k 20. únoru 2017

Od počátku programového období došlo k snížení alokace PO 1 o 12,2 mil. EUR (EU 10,4 mil. EUR) na současnou alokaci 18,2 mil. EUR (EU 15,5 mil. EUR). Finanční plán PO1 byl revidován v dubnu 2011 a v září 2013 z důvodu provedení vnějších realokací programu. V květnu 2015 došlo k snížení alokace z důvodu automatického zrušení závazku.

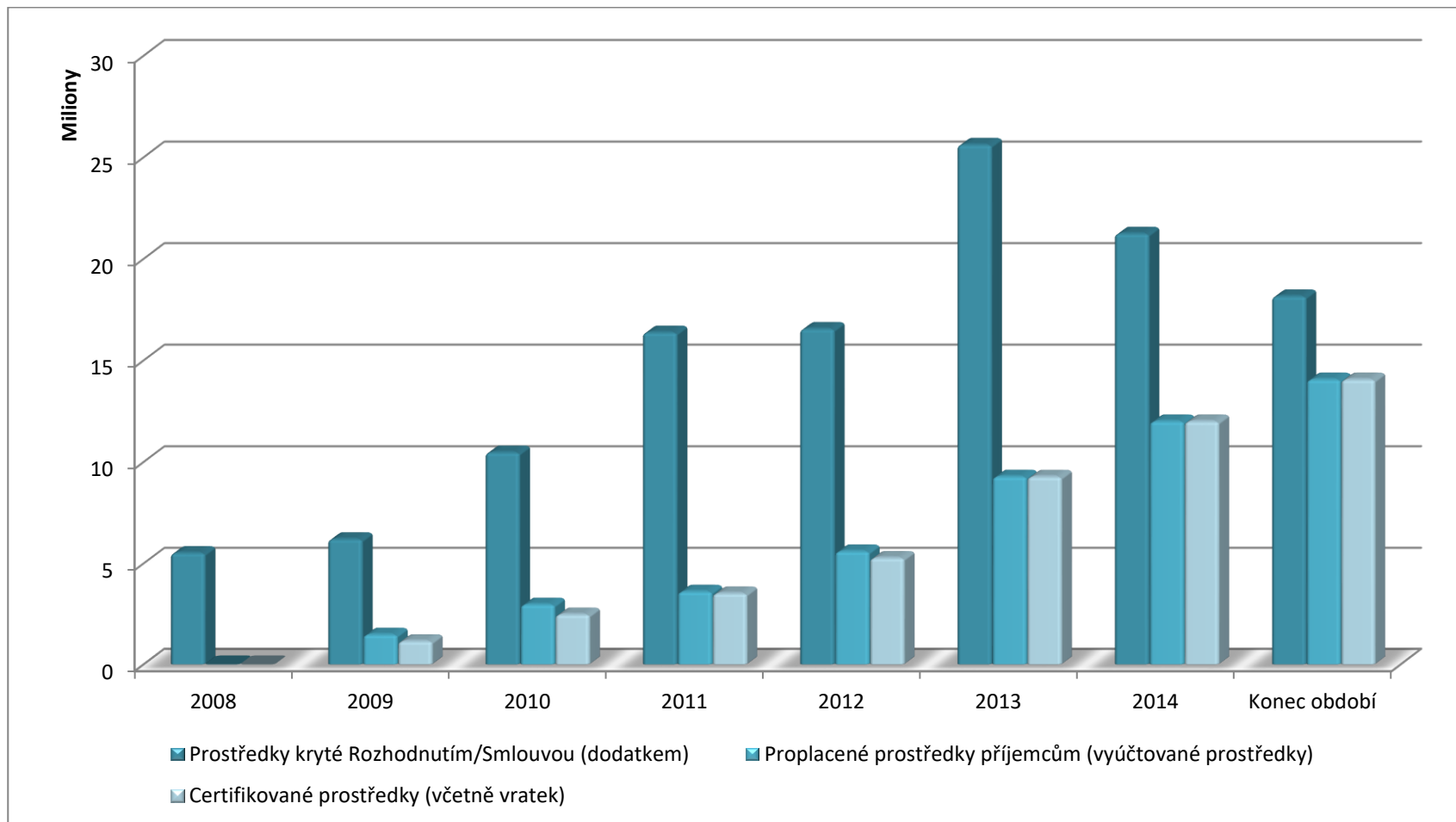
V PO 1 bylo předloženo celkem 34 projektových žádostí. Z celkového počtu předložených projektů byly tři projektové žádosti staženy/nedokončeny a jedna projektová žádost byla vyřazena pro nezáměr žadatele.

V průběhu programového období bylo v PO 1 schváleno 30 projektů krytých Rozhodnutím/Stanovením/Dopisem v celkové výši 18,2 mil. EUR (EU 15,4 mil. EUR), což představuje 99,6 % alokace PO 1. V roce 2013 byl zazávazkovan nejvyšší objem prostředků PO 25,7 mil. EUR (EU 21,8 mil. EUR), tj. 141 % alokace PO 1. V roce 2014 došlo k snížení objemu zazávazkovaných prostředků vzhledem k tomu, že byla vysoutěžená v rámci projektu „Kontroly II“ nižší nabídková cena, než byla předpokládaná hodnota zakázky, z důvodu změny a nerealizace plánovaných aktivit u projektu v PO 1 v plném rozsahu a z důvodu finančních úspor v oblasti outsourcingu služeb. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k poklesu zazávazkovaných prostředků v PO 1 o 3,1 mil. EUR (EU 2,6 mil. EUR) z důvodu snižování rozpočtů projektů o nevyčerpané prostředky v důsledku ukončování programu.

Příjemcům bylo proplaceno v PO 1 od počátku programového období 14,1 mil. EU (EU 12,0 mil. EUR), což představuje 77,2 % celkové alokace programu. V roce 2013 došlo k nárůstu o 3,7 mil. EUR (EU 3,1 mil. EUR) proplacených prostředků, což byl nejvyšší nárůst v PO 1 v průběhu období. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu proplacených prostředků o 2,1 mil. EUR (EU 1,8 mil. EUR). V PO 1 byly certifikovány prostředky v objemu 14,1 mil. EUR (EU 12,0 mil. EUR), což představuje 77,2 % alokace PO 1. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu certifikovaných prostředků v PO 1 o 2,1 mil. EUR (EU 1,8 mil. EUR).

V PO1 bylo úspěšně realizováno 88,2 % předložených projektů, nedokončeno/staženo bylo 11,8 % projektů. U realizovaných projektů docházelo k zpoždění při realizaci aktivit vlivem časově náročné přípravy a realizace veřejných zakázek a u některých projektů došlo k zahájení správního řízení ze strany ÚOHS. Následkem toho musel být několikrát revidován finanční plán prioritní osy. V průběhu programového období došlo k snížení alokace PO 1 o 40,18 %.

Graf 4 - Vývoj čerpání v PO 1 v jednotlivých letech v EUR



Zdroj: ŘO OPTP

3.1.1.3 VZOROVÝ PROJEKT K PRIORITY OSE 1

Název a registrační číslo projektu:

CZ.1.08/1.1.00/11.00119, Řídící nástroje NSRR II.
Příjemcem je Odbor řízení a koordinace NSRR

Stručný obsah projektu:

Projekt byl zaměřen na zajištění služeb pro podporu NOK v jeho řídicí úloze. Cílem projektu bylo zajištění řídicí úlohy NOK a naplňování cílů NSRR prostřednictvím nástrojů řízení a koordinace. V rámci projektu byly vytvořeny studie, analýzy, zprávy, metodické a technicko-informační materiály, které napomohly k zajištění řídicí a koordinační úlohy NOK, a tím k naplňování cílů NSRR. Specifickým cílem bylo hodnocení cílů, procesů spojených s realizací operačních programů a realizovaných projektů prováděných především na základě údajů v monitorovacím systému. Projekt navazoval na projekt s názvem „Řídící nástroje NSRR“ (CZ.1.08/1.1.00/08.00024) a byl ve vazbě s projektem „Organizační zajištění koordinace NSRR II“. (CZ.1.08/1.1.00/11.00116). Projekt se dělil do 8 etap. Výběrová komise OPTP doporučila projekt k financování z prostředků OPTP dne 3. března 2011.

Harmonogram projektu

- datum zahájení projektu: 1. dubna 2011
- datum ukončení projektu: 31. prosince 2014

Rozpočet projektu

- rozpočet projektu celkem schválený: 1 110 206,50 EUR
- z toho příspěvek Společenství: 943 675,52 EUR
- rozpočet projektu celkem upravený: 663 893,86 EUR
- z toho příspěvek Společenství upravený: 564 309,65 EUR

Projekt se dělil do 8 etap:

1. etapa 1. dubna 2011 – 30. června 2011
2. etapa 1. července 2011 – 31. prosince 2011
3. etapa 1. ledna 2012 – 30. června 2012
4. etapa 1. července 2012 – 31. prosince 2012
5. etapa 1. ledna 2013 – 30. června 2013
6. etapa 1. července 2013 – 31. prosince 2013
7. etapa 1. ledna 2014 – 30. června 2014
8. etapa 1. července 2014 – 31. prosince 2014

Aktivity projektu byly zaměřeny především na vytváření a zajištění nástrojů řízení – metody a postupy k rozhodování (závazné metodiky řízení), přípravu a podporu pro vypracování doporučení a opatření NOK, zároveň na hodnocení a podporu nastavení implementačních a koordinačních mechanismů intervencí OP 2007–2013. Projekt byl ukončen k 31. prosinci 2014.

Důvodem snížení celkové alokace projektu byla změna a neuskutečnění plánovaných aktivit v projektu.

3.1.1.4 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY V PRIORITY OSE 1

K nejzávažnějším problémům, které se objevily v rámci projektů v PO 1, patřily přesuny finančních prostředků z končící etapy do etapy následující a prodlužování realizace projektů. Přesuny prostředků souvisely se zpožděním v realizaci plánovaných aktivit a časově náročnou přípravou a realizací VZ.

U některých projektů došlo ke zpoždění v čerpání v souvislosti se správním řízením ze strany ÚOHS, jednalo se zejména o projekty „Prevence“ s registračním číslem CZ.1.08/3.2.00/09.00069 a projekt „Kontroly II“ s registračním číslem CZ.1.08/1.1.00/13.00158.

3.2 Prioritní osa 2

Prioritní osa 2a – Monitorování – cíl Konvergence

Prioritní osa 2b – Monitorování – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

3.2.1 Dosažený pokrok a kvalitativní analýza

3.2.1.1 INFORMACE O FYZICKÉM POKROKU V RÁMCI PRIORITY OSY 2

PO 2 má stanoveno celkem 7 indikátorů a to konkrétně 6 indikátorů výstupů a 1 indikátor výsledku. Během programového období 2007-2013 byla indikátorová soustava u PO 2 modifikována a doplněna o indikátory 48.21.00 „Zvýšení kapacity HW“, 48.23.00 Počet nasmlouvaných hodin na programování, 48.24.00 „Počet nově pořízených ICT vybavení“ a 48.24.30 „Pořízení softwaru“.

U všech indikátorů v PO 2 docházelo v programovém období 2007-2013 k postupnému naplňování. U indikátorů 48.07.00, 48.11.00 a 48.19.00 docházelo již od počátku programového období k bezproblémovému naplňování, které indikovalo budoucí přeplnění jejich cílových hodnot. Nově přidané indikátory v PO 2 začaly být postupně naplňovány, nicméně nejednalo se z počátku o výraznější plnění a to z důvodu zdlouhavých příprav zadávacích řízení, které zpomalily realizaci klíčových aktivit projektů. Indikátor 48.24.30 byl výrazně pomaleji naplňován, než zbylé indikátory PO 2 a na konci programového období 2007-2013 nedošlo k jeho přeplnění a byl naplněn na 84,4 %.

Naplňování jednotlivých monitorovacích indikátorů probíhalo postupně od roku 2010 až do konce programového období. Toto postupné plnění souviselo i s postupným zazávazkovaním prostředků v PO 2 v letech 2010-2015.

Z věcného hlediska docházelo v rámci PO 2 k postupnému naplňování jednotlivých monitorovacích indikátorů, jejichž hodnoty byly v závěru programového období 2007-2013 naplněny až mírně přeplněny. Nastavení monitorovacích indikátorů bylo v průběhu programového období modifikováno, tak aby skutečně reflektovalo priority strategického cíle 2 a mohlo dojít k realizaci aktivit přispívajících k zajištění monitorovacího informačního systému.

Tabulka 21 Dosažený pokrok a jeho analýza pro prioritní osu 2

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	Cílová hodnota	Celkem
480700	N/A	Výstupu	Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů	Počet	Gestor OP	Dosažená	2	8	15	36	46	75,14	103,14	131,14	149,14	0	149,14
						Výchozí	2	2	8	15	36	46	75,14	103,14	131,14	0	2
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	63	63
481100	N/A	Výstupu	Počet uskutečněných školení, seminářů, workshopů, konferencí a ostatní podobné aktivity	Počet	Gestor OP	Dosažená	40	121	151	186	206	248	289	320	359	0	359
						Výchozí	40	40	121	151	186	206	248	289	320	0	40
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	185	185	
481900	N/A	Výsledku	Počet proškolených osob - celkem	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	320	1481	1932	2302	2604	3173	3643	4106	4779	0	4779
						Výchozí	320	320	1481	1932	2302	2604	3173	3643	4106	0	320
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	2500	2500	
482100	N/A	Výstupu	Zvýšení kapacity HW	GB	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	0	50500	92100	192200	262022	262022	0	262022
						Výchozí	0	0	0	0	0	50500	92100	192200	262022	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	97100	97100	
482300	N/A	Výstupu	Počet nasmlouvaných hodin na programování	Počet hodin	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	15126	15126	15126	15125,6	15125,6	15125,6	0	15125,6
						Výchozí	0	0	0	0	15126	15126	15125,6	15125,6	15125,6	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	15125,6	15125,6	
482400	N/A	Výstupu	Počet nově pořízených ICT vybavení	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	7	85,4	94,4	133,4	199,4	199,4	0	199,4
						Výchozí	0	0	0	0	7	85,4	94,4	133,4	199,4	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	40	40	
482430	N/A	Výstupu	Pořízení softwaru	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	2	17	51	103	140	146	0	146
						Výchozí	0	0	0	0	2	17	51	103	140	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	173	173	

Poznámka: Dosažená hodnota = projekty od stavu P45, u nichž byla schválena MZ.

Zdroj: výchozí a plánovaná hodnota převzata z OP, dosažená hodnota ze systému MSC2007 ze sestavy k 1. únoru 2017.

Hodnota N/A v řádku Plánovaná v jednotlivých letech je uvedena, protože cíl je stanoven na celé programové období.

Hodnota ve sloupci Cílová hodnota odpovídá datům za rok 2015 a 2016.

3.2.1.2 INFORMACE O FINANČNÍM POKROKU PO 2

Tabulka 22 Finanční pokrok v realizaci v PO 2 v EUR (EU a národní zdroje)

Prioritní osa	Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní)	Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů	Míra plnění v %
Prioritní osa 2a	57 372 968,00	Veřejné	48 304 563,41	48 304 563,41	84,19%
Prioritní osa 2b	928 957,00	Veřejné	781 957,17	781 957,17	84,18%
Celkový součet	58 301 925,00	Veřejné	49 086 520,58	49 086 520,58	84,19%

Zdroj: MSC2007 – údaje jsou uvedeny k 20. únoru 2017

Alokace PO 2 byla v celkové výši 58,3 mil EUR (EU 49,6 mil. EUR). Po celou dobu realizace programu nedošlo v PO 2 k revizi finančního plánu alokace. V průběhu programového období bylo předloženo 83 projektových žádostí, z toho 22 projektových žádostí bylo staženo/nedokončeno a jedna projektová žádost nesplnila formální náležitosti.

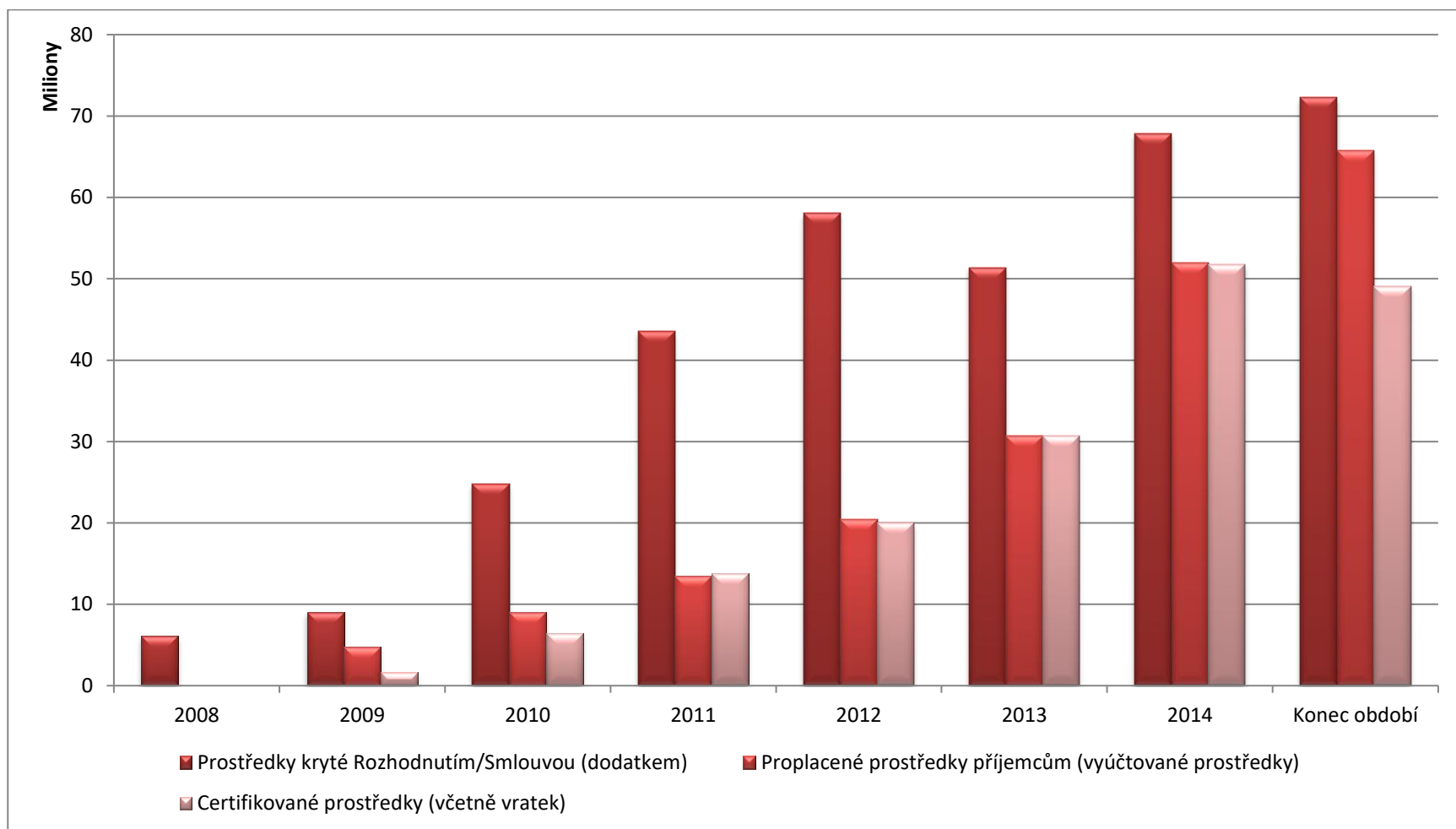
Od počátku programového období byly v PO 2 schváleny projekty kryté Rozhodnutím/Stanovením/Dopisem ve výši 72,3 mil. EUR (EU 61,4 mil. EUR), což představuje 124 % alokace. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k zvýšení zazávkovaných prostředků o 4,4 mil. EUR (EU 3,8 mil. EUR) a k navýšení počtu projektů s vydaným Rozhodnutím z 57 na 60 projektů.

Příjemcům bylo proplaceno 65,7 mil. EUR (EU 55,9 mil. EUR), což představuje 112,8 % alokace. V roce 2014 došlo k nárůstu o 21,2 mil. EUR (EU 18,02 mil. EUR) proplacených prostředků, což byl nejvyšší nárůst v PO 2 v průběhu období. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k navýšení proplacených prostředků příjemcům o 13,8 mil. EUR (EU 11,7 mil. EUR).

Certifikovány byly prostředky v objemu 49,1 mil. EUR (EU 41,7 mil. EUR), což představuje 84,2 % alokace. Při porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k poklesu certifikovaných prostředků o 2,7 mil. EUR (EU 2,3 mil. EUR).

V PO 2 bylo úspěšně realizováno 72,3 % předložených projektů, nedokončeno bylo 27,7 % projektů. PO 2 se významně podílela na čerpání prostředků v rámci programu. Po celou dobu realizace programu nedošlo v PO 2 k revizi finančního plánu. Rizikem pro PO 2 je policejní vyšetřování u 10 projektů. V návaznosti na zjištění z Auditů monitorovacího systému byly provedeny na projektech finanční korekce. Zjištění z auditu operací/systému realizované AO v roce 2016 a z nich vyplývající finanční opravy byly zohledněny v rámci závěrečného výkazu výdajů.

Graf 5 - Vývoj čerpání v PO 2 v jednotlivých letech v EUR



Zdroj: ŘO OPTP

3.2.1.3 VZOROVÝ PROJEKT K PRIORITY OSE 2

Název a registrační číslo projektu:

CZ.1.08/2.1.00/13.00155, Obnova a posílení systémové infrastruktury CRR II.
Příjemcem je CRR.

Stručný obsah projektu:

Projekt byl určen na řešení aktuální potřeby náhrady technického zařízení systémové infrastruktury CRR a na rozšíření kapacitních a výkonových možností technických prostředků pro zvládnutí vyšších nároků na výkony pro zpracování a na archivaci dat monitorovacích informačních systémů strukturálních fondů EU. Projekt navázal na předchozí projekt CZ.1.08/2.1.00/10.00076 Obnova a posílení systémové infrastruktury CRR.

Harmonogram projektu

- datum zahájení projektu: 1. ledna 2013
- datum ukončení projektu: 30. září 2014

Rozpočet projektu

- rozpočet projektu celkem schválený: 814 151,43 EUR
- z toho příspěvek Společenství: 692 028,72 EUR
- rozpočet projektu celkem upravený: 766 355,53 EUR
- z toho příspěvek Společenství upravený: 651 402,12 EUR

Výběrová komise OPTP doporučila projekt k financování z prostředků OPTP dne 12. dubna 2013. Následně bylo vydáno Rozhodnutí č. 382/2013 ministra pro místní rozvoj ze dne 26. dubna 2013, kterým byl projekt schválen.

Projekt se skládal ze tří etap, poslední třetí etapa byla ukončena k 30. září 2014.

Projekt se dělil do 3 etap:

1. etapa 1. ledna 2013 – 31. prosince 2011
2. etapa 1. července 2011 – 31. prosince 2011
3. etapa 1. ledna 2012 – 30. června 2012

V rámci obnovy serverové systémové infrastruktury a náhrady diskového pole bylo zprovozněno nové HW vybavení. Dále byla realizována obnova UPS a managementu serverovny a zabezpečení celkové infrastruktury v lokalitě náměstí Míru 9, Praha 2. Došlo k posílení výpočetního výkonu a diskové kapacity systémové infrastruktury.

Z upraveného rozpočtu projektu 766 355,53 EUR bylo čerpáno 766 355,53 EUR způsobilých výdajů, tj. 100 %.

Cílem projektu bylo zkvalitnění systémové infrastruktury CRR včleněním nových technických prostředků. Do systémové infrastruktury vzdálenými přístupy vstupují uživatelé ze všech 17 řídicích orgánů operačních programů programového období 2007-2013 a jejich zprostředkujících subjektů.

Ke snížení rozpočtu projektu došlo z důvodu úspory při realizaci výběrového řízení.

3.2.1.4 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY V PRIORITY OSE 2

Plynulost čerpání v rámci PO 2 byla ohrožena komplikacemi při vyhlašování zadávacích řízení. V rámci PO 2 docházelo k realizaci velkého počtu složitých zadávacích řízení, která byla odborně, časově a administrativně náročná. Zadávací řízení byla v mnoha případech rušena a vyhlašována opakovaně, což se týkalo zejména projektů příjemce OSMS a CRR.

V rámci PO 2 došlo dopisem ze dne 16. 10. 2014 Ref. Ares (2014)3433700 ze strany Komise k pozastavení plateb v PO 2. Důvodem bylo podezření na závažné nesrovnalosti spojené s výdaji v 13. žádosti o průběžnou platbu OPTP – porušení čl. 91 odst. 1 písm. b) nařízení (EK) č. 1083/2006. Jednalo se o zahájení policejního vyšetřování společnosti Tesco SW, která je smluvní stranou v několika projektech spolufinancovaných v rámci PO 2. ŘO OPTP zaslal na Komisi dopis ze dne 25. listopadu 2014 Ref. Ares (2014)4059874 s požadovanými podklady včetně vysvětlujícího dopisu, ve kterém požadoval odblokovat pozastavenou PO 2 včetně zdůvodnění výběru druhu ZŘ na monitorovací systém (MONIT7+ a BENEFIT). Dopisem ze dne 23. 12. 2014 Ref. Ares (2014)4339618 Komise zastavila znovu platební lhůtu pro výdaje PO 2 vzhledem k tomu, že útvary Komise nedokončily posouzení reakce české strany na dopis Ref. Ares (2014)3433700. Na řešení pozastavení měl vliv výsledek Auditů monitorovacího

systemu pro období 2007-2020 č. OPTP/2014/SM/01, který byl dokončen MF-AO v květnu 2015. V návaznosti na zjištění z Auditů monitorovacího systému pro období 2007–2020 č. OPTP/2014/SM/01 byly zaúčtovány MF-PCO na projektech PO 2 finanční korekce ve výši 7,8 mil. EUR (EU podíl). ŘO OPTP/ZS aplikoval finanční korekce na žádosti o platbu PO 2 nezaúčtované v IS VIOLA ve výši 0,4 mil. EUR (EU podíl). Dopisem ze dne 18. května 2015 Ref. Ares (2015)2060078 stanovila Komise finanční korekce minimálně ve výši 25 % na auditní zjištění vztahující se k 3 hlavním smlouvám na MS2014+ než bude znám výsledek policejního vyšetřování.

Dne 14. 10. 2015 zaslala Komise WL č. 1, v kterém požadovala, aby ŘO OPTP přijmul nápravná opatření k zjištěným rizikům a nesrovnalostem zejména v oblasti VZ a informoval Komisi o probíhající vyšetřování u deseti projektů PO 2. ŘO OPTP připravil reakci na WL č. 1 a přijal nápravná opatření ke zlepšení řídicí kontroly zaměřené zejména na oblast veřejných zakázek, která budou realizována v rámci programového období 2014-2020. ŘO OPTP aplikoval nápravná opatření v oblasti ověřování veřejných zakázek, posílení administrativní kapacity pro oblast kontrol veřejných zakázek a finanční korekce. Po ověření realizace nápravných opatření ze strany MF-AO, odeslalo v říjnu 2016 MF-AO komplexní reakci české strany na WL č. 1.

Dne 10. 12. 2015 zaslala Komise WL č. 2, v kterém požadovala po ŘO OPTP provedení kontroly VZ na IT systémy, které byly financované z PO 2. Veřejné zakázky včetně všech dodatků/změn a úprav na IT systémy (MONIT7+, Viola, ISAO), které byly financovány z PO 2, byly ze strany ŘO OPTP prověřeny. ŘO OPTP zpracoval a odeslal reakci na WL č. 2 k připomínce na MF-AO. Tato reakce byla ze strany MF-AO připomínkována a ŘO OPTP po vypořádání připomínek odeslal finální verzi dne 25. 1. 2017 zpět na MF-AO, které k ní v tuto chvíli připravuje finální stanovisko. Následně bude po dohodě s ŘO OPTP odesláno na Komisi.

Na deseti projektech prioritní osy 2 probíhá policejní vyšetřování, které není zatím uzavřeno.

3.3 Prioritní osa 3

Prioritní osa 3a – Administrativní a absorpční kapacita– cíl Konvergence

Prioritní osa 3b – Administrativní a absorpční kapacita– cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

3.3.1 Dosažený pokrok a kvalitativní analýza

3.3.1.1 INFORMACE O FYZICKÉM POKROKU V RÁMCI PRIORITYNÍ OSY 3

PO 3 má stanoveny celkem 7 indikátorů a to konkrétně 4 indikátory výstupu a 3 indikátory výsledku. Během programového období 2007-2013 byla indikátorová soustava u PO 3 modifikována a doplněna o indikátory 48.07.00 „Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů“, 48.19.50 „Počet proškolených osob (příjemců)-celkem“ a 48.19.60 „Počet uskutečněných konzultací a návštěv u příjemců“.

U všech indikátorů, kromě jednoho, došlo v průběhu programového období 2007-2013 k jejich postupnému naplňování. Na začátku programového období docházelo k naplňování indikátorů v souladu s jednotlivými plány projektů a nedocházelo k výraznějšímu plnění, které by indikovalo přeplnění cílových hodnot.

Naplnění indikátorů 48.11.00 a 48.19.00 záviselo na zájmu cílové skupiny o školení a vzdělávání a z tohoto důvodu stanovení jejich cílové hodnoty bylo problematické.

U nově přidáných indikátorů 48.19.50 a 48.19.60 došlo k jejich naplňování až během let 2012 a 2013, poté co začala realizace jejich projektů. U indikátoru 48.19.50, který byl nastaven pro potřeby projektu „Budování absorpční kapacity“, došlo k několikanásobnému přeplnění dosažené hodnoty v porovnání s cílovou hodnotou. Tento indikátor byl přidán na základě nových skutečností souvisejících s implementací OPTP v roce 2011. Z důvodu nedostatku zkušeností byla na počátku u tohoto indikátoru nastavena velmi nízká cílová hodnota. Zájem cílové skupiny o aktivity projektu však značně převýšil očekávání příjemce a realizace seminářů se stala hlavní aktivitou projektu.

V případě indikátoru 48.19.60 docházelo ke zpomalenému plnění, které bylo zapříčiněno tím, že v projektu „Prevence“ došlo k pozdržení aktivit z důvodu správního řízení ze strany ÚOHS a opakovaných výhrad ze strany Komise k tomuto projektu. Tento indikátor na konci programového období, i přes postupnou realizaci aktivit projektu, nedosáhl naplnění na 100 % a byl naplněn pouze na 71,6 %. Důvodem tohoto nenaplnění byl zřejmě nižší zájem Řídicích orgánů o tyto aktivity, než se původně předpokládalo.

Jediným indikátorem, který nebyl v PO 3 vůbec naplňován, byl indikátor 48.07.00. Tento indikátor byl dodatečně přidán a byl plánován pro aktivitu projektu „Tým Expertů strategického řízení ESIF v ČR“ v roce 2014 od kterého se ustoupilo a nebyl realizován.

Naplňování jednotlivých monitorovacích indikátorů probíhalo postupně od roku 2010 až do konce programového období. Toto postupné plnění souviselo i s postupným zazávazkovaním prostředků v prioritní ose v letech 2010-2015.

Z věcného hlediska docházelo v rámci PO 3 k postupnému naplňování jednotlivých monitorovacích indikátorů, jejichž hodnoty byly v závěru programového období 2007-2013 naplněny až mírně přeplněny.

Tabulka 23 Dosažený pokrok a jeho analýza pro prioritní osu 3

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	cílová hodnota	Celkem
480700	N/A	Výstupu	Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů	Počet	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	50
481100	N/A	Výstupu	Počet uskutečněných školení, seminářů, workshopů, konferencí a ostatní podobné aktivity	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	11	59	209	524	686	1083	1526	1857	0	1857
						Výchozí	0	0	11	59	209	524	686	1083	1526	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	1155	1155
481900	N/A	Výsledku	Počet proškolených osob - celkem	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	0	20	129	928	1914	3333	7188	10902	13862	0	13862
						Výchozí	0	0	20	129	928	1914	3333	7188	10902	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	15392	15392
481950	N/A	Výsledku	Počet proškolených osob (příjemců) - celkem	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	0	3341	6195	6195	6195	0	6195
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	3341	6195	6195	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	500	500
481960	N/A	Výstupu	Počet uskutečněných konzultací a návštěv u příjemců	Počet	Gestor OP	Dosažená	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	53	307	358	0	358
						Výchozí	0	N/A	N/A	N/A	N/A	0	0	53	307	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	500	500
483100	N/A	Výstupu	Počet zaměstnaných pracovníků implementační struktury	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	133	294	371	316,48	316,5	326,1	352,27	382,1	393,35	0	393,35
						Výchozí	133	133	294	370,99	316,5	316,5	326,11	352,27	382,1	0	132,5
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	350	350
483101	N/A	Výsledku	Počet trvale zaměstnaných pracovníků implementační struktury	Počet osob	Gestor OP	Dosažená	0	13	13	37	37	182	188	218	209	0	209
						Výchozí	0	0	13	13	37	37	182	188	218	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	170	170

Poznámka: Dosažená hodnota = projekty od stavu P45, u nichž byla schválena MZ.

Zdroj: výchozí a plánovaná hodnota převzata z OP, dosažená hodnota ze systému MSC2007 ze sestavy k 1. únoru 2017.

Hodnota N/A v řádku Plánovaná v jednotlivých letech je uvedena, protože cíl je stanoven na celé programové období.

Hodnota ve sloupci Cílová hodnota odpovídá datům za rok 2015 a 2016.

3.3.1.2 INFORMACE O FINANČNÍM POKROKU PO 3

Tabulka 24 Finanční pokrok v realizaci v PO 3 v EUR (EU a národní zdroje)

Prioritní osa	Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní)	Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů	Míra plnění v %
Prioritní osa 3a	77 100 788,00	Veřejné	76 688 475,43	76 688 475,43	99,47%
Prioritní osa 3b	1 273 681,00	Veřejné	1 245 578,18	1 245 578,18	97,79%
Celkový součet	78 374 469,00	Veřejné	77 934 053,61	77 934 053,61	99,44%

Zdroj: MSC2007 – údaje jsou uvedeny k 20. února 2017

V průběhu programového období došlo k snížení alokace PO 3 o 43,6 mil. EUR (EU 37,0 mil. EUR) na současnou alokaci 78,4 mil. EUR (EU 66,6 mil. EUR). V průběhu programového období byly provedeny čtyři revize finančního plánu. V dubnu 2011 a v září 2013 proběhla revize z důvodu provedení vnější realokace programu. V září 2013 došlo k vnitřní realokaci v rámci programu, při níž došlo k navýšení prostředků na realizaci projektů nositelů integrovaných strategií. V květnu 2014 a 2015 byla provedena revize finančního plánu z důvodu automatického zrušení závazku.

V PO 3 bylo předloženo celkem 249 projektových žádostí. Z předložených žádostí byly tři projektové žádosti staženy/nedokončeny, u čtyř projektových žádostí bylo Rozhodnutí ukončeno ze strany ŘO OPTP, jedna projektová žádost byla vyřazena pro nezájem žadatele a dvě žádosti nebyly doporučeny k financování výběrovou komisí.

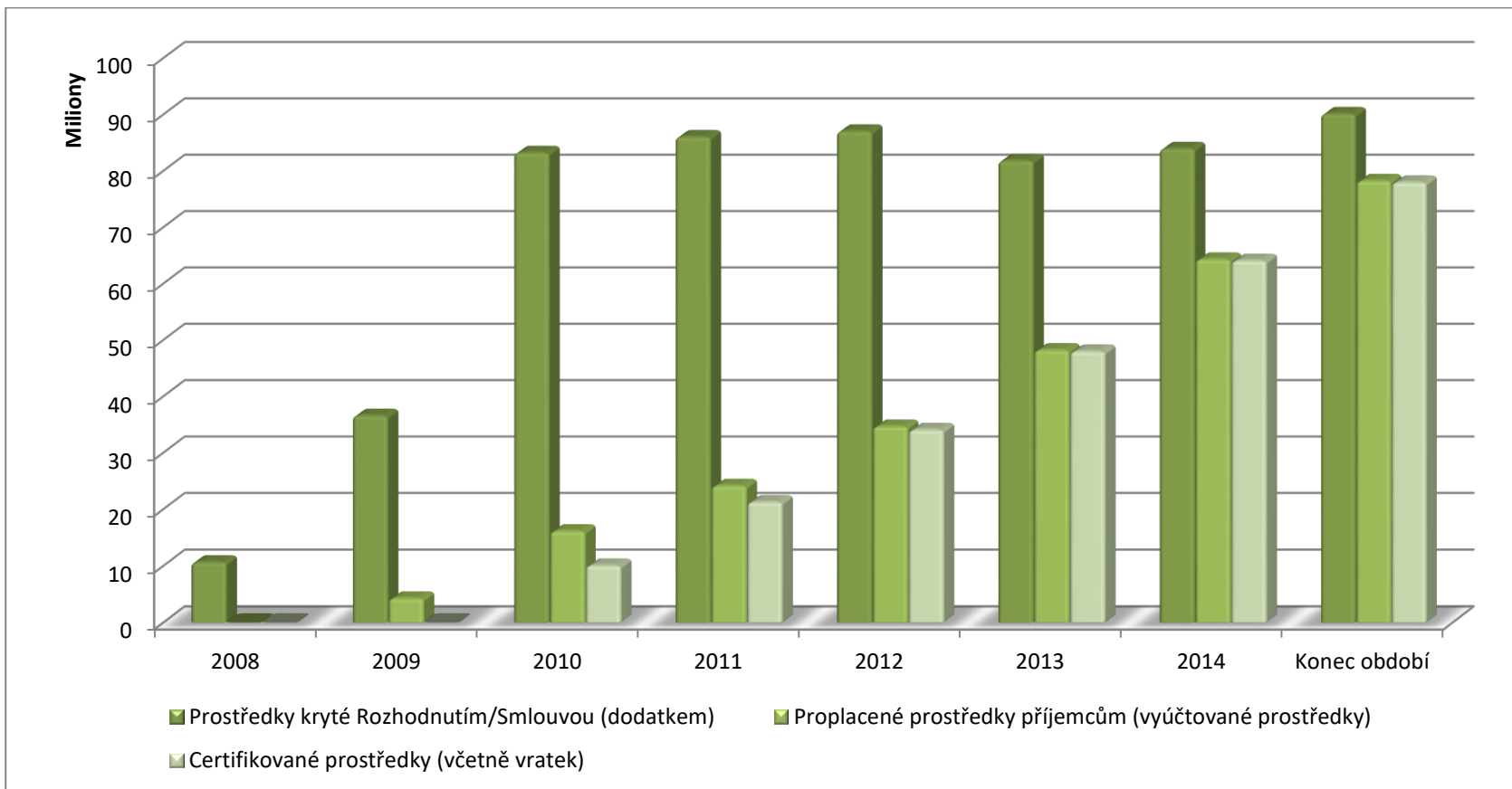
Od počátku programového období bylo v PO 3 schváleno 239 projektů krytých Rozhodnutím/Stanovením/Dopisem v celkové výši 90,1 mil. EUR (EU 76,6 mil. EUR), což představuje 114,9 % alokace. V roce 2013 došlo k poklesu zazávazkovaných prostředků o 5,2 mil. EUR (EU 4,4 mil. EUR), pokles byl způsoben předčasným ukončením projektů PAS k 31. prosinci 2012 z důvodu jejich centralizace do struktury MF-AO na MF, u projektu „Prevence“ byl snížen rozpočet z důvodu vysoutěžení nižší nabídkové ceny, než byla předpokládaná hodnota zakázky, u dalších projektů došlo k snížení rozpočtu z důvodu nevyčerpaných prostředků. V porovnání s rokem 2014 došlo v PO 3 na konci období k zvýšení objemu zazávazkovaných prostředků o 6,2 mil. EUR (EU 5,3 mil. EUR), zároveň došlo k navýšení počtu projektů z 232 na 239 projektů.

V PO 3 bylo proplaceno příjemcům 78,2 mil. EUR (EU 66,5 mil. EUR), což představuje 99,8 % alokace PO. V roce 2014 došlo k nárůstu o 16,1 mil. EUR (EU 13,7 mil. EUR) proplacených prostředků, což byl nejvyšší nárůst v PO 3 za celé období. V porovnání s rokem 2014 došlo v PO 3 na konci období k navýšení proplacených prostředků příjemcům o 13,9 mil. EUR (EU 11,8 mil. EUR).

Certifikovány byly prostředky v objemu 77,9 mil. EUR (EU 66,2 mil. EUR), což představuje 99,4 % alokace. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu certifikovaných prostředků o 13,9 mil. EUR (EU 11,8 mil. EUR).

V PO 3 bylo úspěšně realizováno 96 % předložených projektů, nedokončena byla pouze 4 % předložených projektů. PO 3 se významně podílela na čerpání prostředků v rámci programu. V listopadu 2012 byly zjištěny auditem MF-AO nedostatky při dodržování metodického pokynu pro výběr zaměstnanců. V návaznosti na auditní zjištění byly provedeny korekce na mzdových projektech. V průběhu programového období došlo k snížení alokace prioritní osy o 35,7 %.

Graf 6 - Vývoj čerpání v PO 3 v jednotlivých letech v EUR



Zdroj: ŘO OPTP

3.3.1.3 VZOROVÝ PROJEKT K PRIORITY OSE 3

Název a registrační číslo projektu:

CZ.1.08/3.1.00/08.00029 Další vzdělávání zaměstnanců NSRR na MMR

Příjemcem je Ministerstvo pro místní rozvoj.

Stručný obsah projektu

Projekt byl orientován na zajištění dalšího specifického vzdělávání zaměstnanců implementujících NSRR na MMR v programovém období 2007-2013, konkrétně řešil možnost účasti zaměstnanců na workshopech, konferencích a seminářích v ČR i v zahraničí. Dále pak výměnu zkušeností se zahraničními experty.

Harmonogram projektu:

- datum zahájení projektu: 1. ledna 2008
- datum ukončení projektu: 31. prosince 2015

Rozpočet projektu

- rozpočet projektu celkem schválený: 1 006 587,23 EUR
- z toho příspěvek Společenství: 855 599,14 EUR
- rozpočet projektu celkem upravený: 664 129,43 EUR
- z toho příspěvek Společenství upravený: 564 490,87 EUR

Projekt se dělí do 14 etap

1. etapa 1. ledna 2008 - 30. června 2009 (1. etapa sloučena s 2. etapou)
2. etapa 1. července 2009 - 31. prosince 2009
3. etapa 1. ledna 2010 - 30. června 2010
4. etapa 1. července 2010 - 31. prosince 2010
5. etapa 1. ledna 2011 - 30. června 2011
6. etapa 1. července 2011 - 31. prosince 2011
7. etapa 1. ledna 2012 - 30. června 2012
8. etapa 1. července 2012 - 31. prosince 2012
9. etapa 1. ledna 2013 - 30. června 2013
10. etapa 1. července 2013 - 31. prosince 2013
11. etapa 1. ledna 2014 - 30. června 2014
12. etapa 1. července 2014 - 31. prosince 2014
13. etapa 1. ledna 2015 - 30. června 2015
14. etapa 1. července 2015 – 31. prosince 2015

Výběrová komise OPTP doporučila projekt k financování z prostředků OPTP dne 5. listopadu 2008. Následně byl projekt schválen Rozhodnutím č. 220/2008 ministra pro místní rozvoj ze dne 2. prosince 2008.

Vzhledem k pracovnímu vytížení zaměstnanců IS NSRR na MMR se nerealizoval očekávaný počet vzdělávacích akcí a nedošlo tak k úplnému vyčerpání finančních prostředků v rámci etap.

3.3.1.4 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY V PRIORITY OSE 3

Při realizaci projektů docházelo obdobně jako v jiných prioritních osách k přesunu nevyčerpaných prostředků z končící etapy do etapy následující, což souviselo s tím, že nebyly v daném období realizovány plánované akce. Objem čerpání ve většině projektů PO 3 se odvíjel od počtu zrealizovaných vzdělávacích akcí, seminářů, služebních cest a podle odměňování zaměstnanců.

V projektech, ve kterých nebyly finanční prostředky převedeny do následujících etap, byl o nečerpané prostředky (úspory) snižován celkový rozpočet projektů.

Dopad na OP 3.1 měl horizontální audit administrativní kapacity (Adkap). Dle závěrů auditu AdKap provedeného v listopadu 2012 MF-AO byly zjištěny nedostatky v rámci výběrových řízení na obsazování pracovních míst v implementační struktuře NSRR z důvodu nedodržení metodického pokynu pro výběr zaměstnanců vydaného ze strany NOK. Na základě požadavku Komise z února 2013 ohledně reklasifikace auditních zjištění, určil MF-AO výši korekce pro 7 typových zjištění s přehledem navržených dodatečných korekcí, které Komise odsouhlasila v červnu

2013. Na základě auditu AdKap byly dodatečně vyčísleny nezpůsobilé výdaje ve mzdových projektech v rámci všech OP. V případě zaměstnanců, kteří v rámci implementační struktury dále pracovali, byly výdaje (plně nebo ve výši procentuální individuální korekce) snižovány příjemci v předkládaných zjednodušených žádostech o platbu, což bylo i předmětem kontrol ze strany ŘO OPTP a ZS CRR.

3.4 Prioritní osa 4

Prioritní osa 4a – Publicita – cíl Konvergence

Prioritní osa 4b – Publicita – cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost

3.4.1 Dosažený pokrok a kvalitativní analýza

3.4.1.1 INFORMACE O FYZICKÉM POKROKU V RÁMCI PRIORITY OSY 4

PO 4 má stanoveny 4 indikátory a to konkrétně 2 indikátory výsledku a 2 indikátory výstupu.

Na začátku programového období docházelo k výrazně pomalejšímu plnění monitorovacích indikátorů v PO 4. Fakticky byly naplňovány pouze indikátory 48.07.00 a 48.09.00. Hodnoty u indikátorů 48.10.00 a 48.13.00 nebyly z počátku programového období 2007-2013 vůbec načítány, jelikož projekt, ve kterém měly být sledovány, byl příjemcem předčasně ukončen. Nový projekt „Vývoj a správa portálu Strukturální fondy“, v němž mělo dojít k sledování těchto dvou indikátorů, byl realizován od ledna roku 2011, nicméně byl výrazně zpožděn kvůli správnímu řízení ze strany ÚOHS. Z tohoto důvodu došlo k naplňování 48.10.00 a 48.13.00 až ke konci roku 2013.

K naplněnosti indikátorů 48.13.00 a 48.10.00 lze konstatovat, že faktory, které ovlivňují počty návštěv internetových stránek i počty stažení jsou velmi komplexní a příjemce není schopen přímo tyto počty ovlivnit, a tudíž není možné přesněji stanovit cílové hodnoty těchto indikátorů.

Naplňování jednotlivých monitorovacích indikátorů probíhalo zejména k závěru programového období v letech 2013-2015, kdy byly intenzivněji realizovány jednotlivé projekty, a docházelo k postupnému čerpání prostředků.

Z věcného hlediska došlo v rámci PO 4 k naplnění jednotlivých monitorovacích indikátorů, jejichž hodnoty byly v závěru programového období 2007-2013 přeplněny. Nastavení monitorovacích indikátorů bylo zvoleno tak, aby reflektovalo priority strategického cíle 4, a lze konstatovat s ohledem na věcné plnění, že v rámci OPTP v programovém období 2007-2013 plnění monitorovacích indikátorů přispělo k naplňování strategického cíle 4.

Tabulka 25 Dosažený pokrok a jeho analýza pro prioritní osu 4

Kód indikátoru	Kód EU / Lisabon	Typ indikátoru	Název indikátoru	Měrná jednotka indikátoru	Zdroj indikátoru	Hodnota	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	Konec programového období	Cílová hodnota	Celkem
480700	N/A	Výstupu	Počet vytvořených metodických a technicko-informačních materiálů	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	4	8	10	12	21	32	0	32
						Výchozí	0	0	0	0	4	8	10	12	21	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	25	25
480900	N/A	Výstupu	Počet uspořádaných informačních a propagačních aktivit	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	2	2	9	10	10	20	29	40	0	40
						Výchozí	0	0	2	2	9	10	10	20	29	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	15	15
481000	N/A	Výsledku	Počet návštěv internetových stánek	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	0	0	0	315419	952933	2019916	0	2019916
						Výchozí	0	0	0	0	0	0	0	315419	952933	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	920000	920000
481300	N/A	Výsledku	Počet stažení elektronických dokumentů	Počet	Gestor OP	Dosažená	0	0	0	0	0	0	775032	2330439	3757539	0	3757539
						Výchozí	0	0	0	0	0	0	0	775032	233043	0	0
						Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	231000	231000

Poznámka: Dosažená hodnota = projekty od stavu P45, u nichž byla schválena MZ.

Zdroj: výchozí a plánovaná hodnota převzata z OP, dosažena hodnota ze systému MSC2007 ze sestavy k 1.únoru 2017.

Hodnota N/A v řádce Cílová v jednotlivých letech je uvedena, protože cíl je stanoven na celé programové období.

Hodnota ve sloupci Cílová hodnota odpovídá datům za rok 2015 a 2016.

3.4.1.2 INFORMACE O FINANČNÍM POKROKU PO 4

Tabulka 26 Finanční pokrok v realizaci v PO 4 v EUR (EU a národní zdroje)

Prioritní osa	Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní)	Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů	Míra plnění v %
Prioritní osa 4a	16 285 289,00	Veřejné	11 829 622,25	11 829 622,25	72,64%
Prioritní osa 4b	284 979,00	Veřejné	198 044,21	198 044,21	69,49%
Celkový součet	16 570 268,00	Veřejné	12 027 666,46	12 027 666,46	72,59%

Zdroj: MSC2007 – údaje jsou uvedeny k 20. únoru 2017

V průběhu programového období došlo k snížení alokace PO 4 o 64,2 mil. EUR (EU 54,6 mil. EUR) na současnou hodnotu 16,6 mil. EUR (EU 14,1 mil. EUR). V průběhu programového období byly provedeny tři revize finančního plánu. V dubnu 2011 a v září 2013 byly provedeny revize z důvodu vnější realokace programu. V dubnu 2011 došlo k revizi z důvodu automatického zrušení závazku.

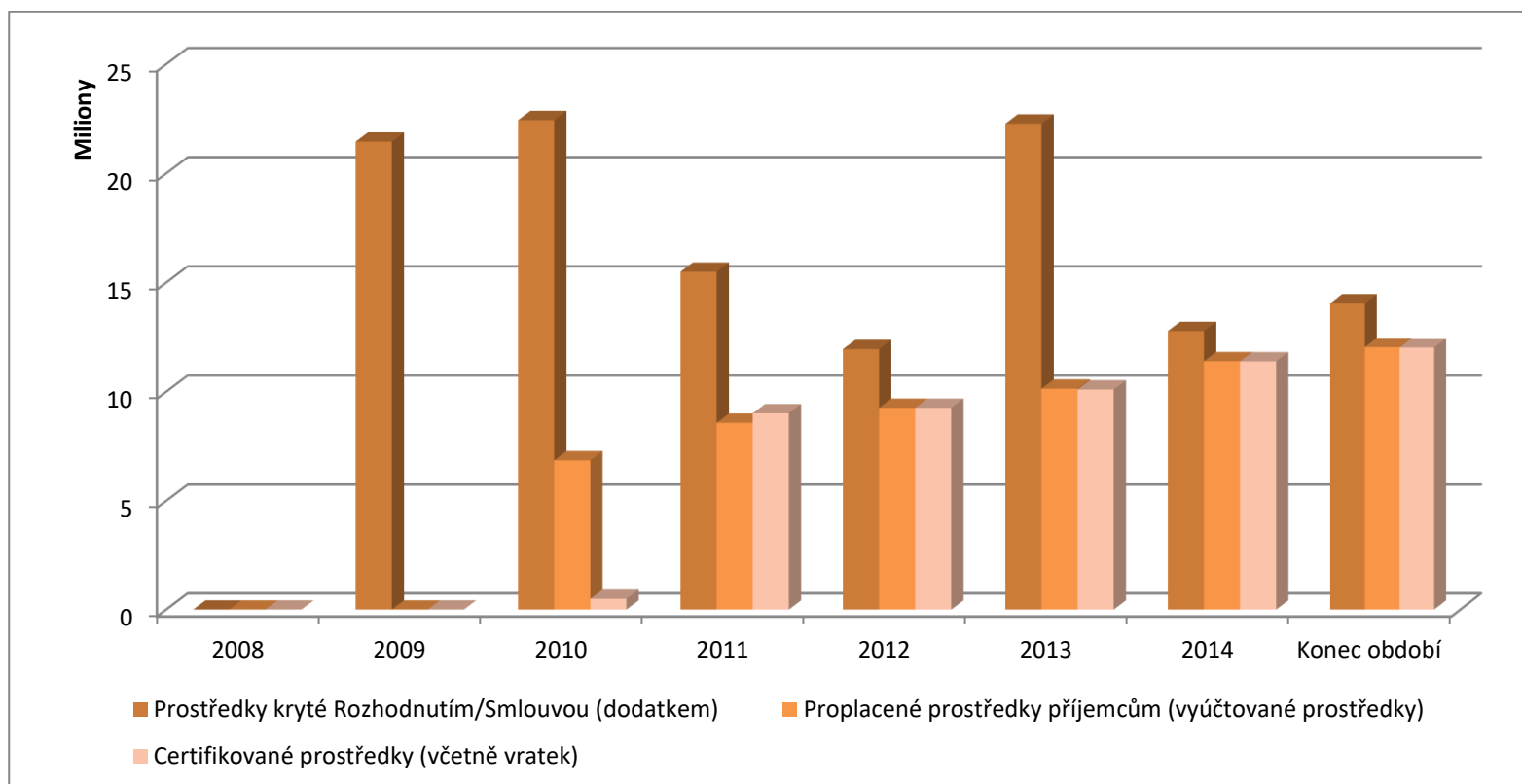
V PO 4 bylo předloženo celkem 10 projektů, z předložených projektů byla pouze jedna projektová žádost nedokončena/stažena. V PO 4 bylo schváleno 9 projektů krytých Rozhodnutím/Stanovením/Dopisem ve výši 14,0 mil. EUR (EU 11,9 mil. EUR), což představuje 84,8 % alokace. V roce 2011 došlo k poklesu zazávaných prostředků o 6,9 mil. EUR (EU 5,9 mil. EUR) z důvodu snížení rozpočtu projektu „Zajištění obecné informovanosti o fondech EU“. V roce 2012 dochází k dalšímu poklesu o 3,5 mil. EUR (EU 3,0 mil. EUR) následkem snížení rozpočtu projektu „Eurocentra a Eurofon“ jako komunikační nástroje pro fondy EU. V roce 2014 dochází k poklesu zazávaných prostředků o 9,5 mil. EUR (EU 8,1 mil. EUR) z důvodu snížení rozpočtu projektu „Posílení informovanosti veřejnosti o fondech EU“, vzhledem k tomu že nebyla realizována komunikační kampaň „Podívejte se“. K dalšímu snížení rozpočtu došlo u projektu „Eurofon jako komunikační nástroj pro fondy EU“ z důvodu vynětí financování aktivity Eurocenter z projektu a u projektu „Publikace o fondech EU“ v důsledku úspor v projektu. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období v PO 4 k zvýšení zazávaných prostředků o 1,3 mil. EUR (EU 1,1 mil. EUR). Zároveň došlo k navýšení zazávaných projektů o 1 projekt.

Příjemcům bylo proplaceno 12,0 mil. EUR (EU 10,2 mil. EUR), což představuje 72,7 % alokace. V roce 2011 došlo k nárůstu o 1,7 mil. EUR (EU 1,44 mil. EUR) proplacených prostředků, což byl nejvyšší nárůst v PO za celé období. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období v PO 4 k navýšení proplacených prostředků příjemcům o 0,6 mil. EUR (EU 0,51 mil. EUR (EU podíl)).

Certifikovány byly prostředky v objemu 12,0 mil. EUR (EU 10,2 mil. EUR), což představuje 72,6 % alokace. V porovnání s rokem 2014 došlo na konci období k nárůstu certifikovaných prostředků o 0,6 mil. EUR (EU 0,51 mil. EUR).

V PO 4 bylo předloženo nejméně projektových žádostí v rámci programu. Úspěšně bylo realizováno 90 % předložených žádostí, nedokončena byla pouze jedna projektová žádost. PO 4 se podílela nejméně na čerpání prostředků v rámci programu. U realizovaných projektů docházelo k velkému zpoždění v důsledku problematické přípravy a realizace zadávacích řízení. Následkem toho docházelo v projektech k velkým úsporám oproti původním plánům a ke vzniku nezpůsobilých výdajů. V průběhu programového období došlo k snížení alokace PO 4 o 79,5 %. Rizikem v PO4 je zjištění Komise z auditu systému, které se týká neadekvátní transpozice směrnice EU o veřejných zakázkách.

Graf 7 - Vývoj čerpání v PO 4 v jednotlivých letech v EUR



Zdroj: ŘO OPTP

3.4.1.3 VZOROVÝ PROJEKT K PRIORITY OSE 4

Název a registrační číslo projektu:

CZ.1.08/4.1.00/12.00148 Komunikační aktivity NSRR.
Příjemcem je Ministerstvo pro místní rozvoj ČR – OPEU⁵

Stručný obsah projektu:

Projekt „Komunikační aktivity NSRR“ měl informovat širokou veřejnost o problematice fondů EU. Projekt časově spadal do druhé poloviny programového období, a proto se soustředil na komunikaci úspěšných projektů a udržování vysokého povědomí o fondech EU u široké veřejnosti v ČR. Projekt zároveň podporoval úspěšnou komunikaci uvnitř implementační struktury fondů EU v ČR. K dosažení cílů projektu bylo využíváno široké spektrum komunikačních kanálů. Na základě revize OPTP v roce 2011 došlo k přidání nové aktivity směřující k zajištění informovanosti veřejnosti o přípravě programového období 2014–2020.

Harmonogram projektu:

- datum zahájení projektu: 1. ledna 2012
- datum ukončení projektu: 30. září 2014

Celkem bylo schváleno pět etapových a jedna závěrečná monitorovací zpráva včetně zjednodušených žádostí o platbu ve výši 1 164 606,32 EUR, což činí 90 % z celkového rozpočtu projektu.

V 1. etapě projektu byly zrealizovány např. 4 Pracovní skupiny pro informování a publicitu fondů EU, 2 odborné konference, 2 soutěže pro širokou veřejnost, inzerce v týdeníku Euro a magazínu Všudybyl, Brána do regionu, rozhlasová kampaň a další. V 2. etapě bylo nově navázáno partnerství s internetovým portálem Euractiv.cz, byla zrealizována inzerce v palubním magazínu ČSA „Review“ a Mapa projektů. Opět proběhla rozhlasová kampaň (v 1. etapě měla velký ohlas) a další. Ve 3. etapě byla nově zrealizována prezentace úspěšných projektů na inzertních plochách na letišti Václava Havla, prezentace úspěšných projektů na vlakových nádražích a ve vlakových soupravách ČD, inzerce v magazínu „ČD pro Vás“, TV kampaň „Evropa pro Česko“ a další. Ve 4. etapě pokračovala realizace na inzertních plochách na letišti V. Havla, na nádražích a ve vlacích ČD, dále dobíhala TV kampaň „Evropa pro Česko“. Zrealizován byl také druhý ročník soutěže pro studenty středních škol s názvem „Navrhni projekt“, kde studenti sdružení v soutěžních týmech navrhuji projekty, které by měly přispět k rozvoji jejich regionu. Soutěž se setkala s velkým nárůstem soutěžících oproti předchozímu ročníku a finále proběhlo v lednu 2014 na Ministerstvu pro místní rozvoj. Zde se utkalo osm nejlepších týmů z jednotlivých regionů ČR. V šesté etapě proběhly například dvě snídaňe s novináři na aktuální témata spjatá s čerpáním fondů EU, kterých se za vedení účastnil náměstek ministryně Daniel Braun. V září 2014 pak proběhla prezentace fondů EU na největším festivalu volnočasových aktivit ve střední Evropě – „Ladronka fest“.

Rozpočet projektu:

- rozpočet projektu celkem schválený: 1 295 240,91 EUR
- z toho příspěvek Společenství: 1 100 954,78 EUR
- rozpočet projektu celkem upravený: 1 174 804,68 EUR
- z toho příspěvek Společenství upravený: 989 915,22 EUR

Projekt se dělil do 6-ti etap:

1. etapa: 1. ledna 2012 – 31. prosince 2012
2. etapa: 1. ledna 2013 – 30. června 2013
3. etapa: 1. července 2013 – 30. září 2013
4. etapa: 1. října 2013 – 31. prosince 2013
5. etapa: 1. ledna 2014 – 30. června 2014
6. etapa: 1. července 2014 – 30. září 2014

V průběhu realizace projektu došlo k jeho prodloužení o dvě etapy (etapa č. 5 a 6), tj. do 30. září 2014. Důvodem bylo zpoždění při realizaci plánovaných aktivit projektu a ve vyhlášení výběrových řízení.

⁵ Dříve Samostatné oddělení publicity EU (SOP EU), resp. Odbor publicity a administrativní kapacity NSRR (OAK).

3.4.1.4 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY V PRIORITNÍ OSE 4

V rámci PO 4 byla problematická zejména příprava zadávacích řízení a s tím související administrativně a časově náročné postupy. V důsledku toho docházelo k průtahům v realizaci plánovaných aktivit, následným převodům nevyčerpaných finančních prostředků do dalších etap projektu či ke vzniku nezpůsobilých výdajů spojených se zadávacím řízením. Rovněž realizované aktivity vedly k úsporám oproti původním plánům, protože NOK jako hlavní příjemce v této PO byl schopen efektivně zajistit dostatečnou publicitu s nižší alokací. Dále se potvrzuje, že alokace PO byla od počátku realizace OPTP nadhodnocena, a proto docházelo v průběhu programového období k jejímu snižování v rámci vnitřních resp. vnějších realokací.

Rizikem v PO 4 je zjištění Komise v závěrečné zprávě z auditu systému A_REP č. 2014-1754 a 2014/CZ/REGIO/C4/1349/1 na zadávání veřejných zakázek na vysílací služby – „broadcasting“. Zjištění se týká neadekvátní transpozice směrnice EU o veřejných zakázkách (článek 16 směrnice 2004/18/ES) v českém právu a proto je požadována Komisí finanční oprava ve výši 100 %. Komise žádá české orgány, aby přijaly odpovídající opatření, která zajistí, že pouze oprávnění zadavatelé (tj. vysílací společnosti) budou moci využívat výjimku na programový materiál. Zjištění z finální zprávy Komise se týká v OPTP veřejných zakázek na nabývání, přípravu, výrobu nebo společnou výrobu programového obsahu u projektů „Zajištění obecné informovanosti o fondech EU“ (CZ.1.08/4.1.00/08.00030). Zjištění z finální zprávy ČR doposud neakceptovala a probíhají vzájemná jednání s EK. Dne 26. 1. 2017 proběhl plánovaný Hearing na Komisi. O jeho výsledku a konečném stanovisku Komise budeme informováni do 6ti měsíců ode dne konání Hearingu.

V projektu „Zajištění obecné informovanosti o fondech EU“ byly v rámci VZ č. 21 – „Zajištění mediální informovanosti o strukturálních fondech a Fondu soudržnosti v rámci komplexní podpory regionální politiky EU“ a v rámci VZ č. 4 – „Realizace komunikační kampaně k zajištění mediální informovanosti o strukturálních fondech a Fondu soudržnosti“ uplatněny výdaje související s programovým obsahem ve výši 1 292 881 EUR (EU 1 098 949 EUR).

V projektu Komunikační aktivity NSRR u VZ č. 10 – „Televizní kampaň – Přínosy Evropských fondů“ byly uplatněny dle finální zprávy Komise v souvislosti s programovým obsahem výdaje ve výši 208 155 EUR (EU 176 931,93 EUR). Tyto výdaje však nebyly uplatněny v žádné žádosti o platbu v rámci projektu, jelikož VZ č. 10 se v projektu nerealizovala.

4 Technická pomoc

OPTP je specifický program, v němž jsou průřezová témata technické pomoci obsažena ve všech PO programu. Samostatná prioritní osa pro provádění vlastního operačního programu zřízena není. Provádění podle PO v OPTP je již zmíněno v kapitole 3. Aktivity směřující k zajištění řídicí a koordinační role ŘO OPTP jsou financovány z PO 1.

5 Informování a publicita

Pro naplnění požadavků Komise na publicitu OPTP⁶ byl realizován víceletý Komunikační plán OPTP (dále „KoP OPTP“) pro úroveň řízení NSRR na léta 2007–2013, který byl pro informaci představen na 2. MV OPTP dne 28. listopadu 2008.

KoP OPTP obsahoval:

- publicitu OPTP,
- rámcovou komunikační strategii ČR pro úroveň NSRR na období 2007–2013 (2015).

Na vypracování rámcové komunikační strategie se podíleli pracovníci OPEU a ŘO OPTP. Aktivity KoP OPTP byly financovány z PO 4. Monitorováním KoP OPTP byl pověřen MV OPTP. MV OPTP byl pravidelně informován o realizaci KoP OPTP a o na něj navazujících dílčích ročních komunikačních plánech.

Za řádnou realizaci KoP OPTP odpovídal ŘO OPTP a OPEU, který je navíc podle NSRR zodpovědný za zabezpečení jednotné a srozumitelné informační kampaně pro čerpání prostředků ze SF a FS.

Prostřednictvím nástrojů informovanosti a publicity si ŘO OPTP a OPEU kladly za cíl rozvíjení vhodných informačních kanálů – cílem bylo zlepšit komunikaci s veřejností, s dalšími národními, regionálními i místními orgány a se subjekty implementace NSRR.

OPEU zajišťuje pravidelnou aktualizaci zveřejněného seznamu příjemců, který obsahuje i názvy projektů a výše částky financování přidělené projektům z veřejných zdrojů. Seznam příjemců je zveřejněn na webu www.dotaceEU.cz (alternativní domény www.strukturalni-fondy.cz, www.s-f.cz, www.esifondy.cz).

V souvislosti s rozšířením cíle PO 4 o možnost financovat rovněž aktivity vztahující se k zajištění informovanosti o přípravě programového období 2014-2020, připravil OPEU ve spolupráci s ŘO OPTP revizi KoP OPTP na léta 2007-2013. Revidovaný KoP OPTP je k dispozici pod Komunikačními plány na <http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Microsites/op-technicka-pomoc/Dokumenty> stejně jako jednotlivé KoP OPTP na roky 2007-2015.

5.1 Hlavní realizované aktivity v jednotlivých letech

Rok 2015:

Hlavní komunikační aktivitou roku byla akce „Den s evropskými fondy“, která se uskutečnila 26. září v Praze na Letenské pláni. Jednalo se o aktivitu k zahájení implementace operačních programů v programovém období 2014-2020 ve smyslu Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1303/2013, přílohy XII, čl. 2, bod 2a (dále „Nařízení“). Jednalo se o společnou „zahajovací aktivitu“ všech operačních programů programového období 2014-2020, ze kterých mohou příjemci čerpat (tedy včetně programů přeshraniční spolupráce, PRV a OP Rybářství). Každý program měl svůj vlastní stánek, ve kterém poskytoval informace, informační a propagační materiály. Akce byla zaměřena, v souladu s požadavkem Nařízení, na širokou veřejnost a proto byla doplněna hudební produkcí a řadou zábavných aktivit pro děti i dospělé.

Připravena byla také speciální příloha týdeníku Euro a deníku E15. Příloha měla 24 stran formátu A4. Obsahem bylo jednak představení nového programového období 2014-2020, ale také úspěchy končícího programového období 2007-2013. Mezi dalšími realizovanými aktivitami bylo například vydávání čtvrtletníku „OKO NOKu“, zaměřeného na implementační strukturu a žadatele a příjemce.

Realizována byla také konference „Evropské fondy 2014-2020: Vize a výzvy“. Akce se zúčastnila více jak stovka návštěvníků, kteří si vyslechli příspěvky od zástupců MMR, Komise i od nezávislých expertů týkající se problematiky kohezní politiky.

Pokračovaly také úspěšné soutěže – Vyfoť projekt, Poznej projekt a Navrhni projekt. Vydána byla také řada publikací jako např. „Fotokniha úspěšných projektů“ či „ESI fondy v kostce“.

Pravidelně se scházela na pracovních jednáních Pracovní skupina pro publicitu a zástupci OPEU se též účastnili jednání INFORM meeting organizovaných Komisí za účelem spolupráce v oblasti publicity a informovanosti o evropských fondech. Pravidelně byl zveřejňován také Seznam příjemců v souladu s požadavky Nařízení.

⁶ Viz Obecné nařízení, čl. 69 Poskytování informací a propagace a Nařízení Komise č. 1828/2006, Oddíl 1 Informace a propagace.

Rok 2014:

Hlavní komunikační aktivitou roku byla Série konferencí „Možnosti kohezní politiky 2014-2020: Jednoduše pro lidi“. Jednalo se o sérii devíti konferencí v Praze a vybraných krajských městech s tématem přípravy nového programového období. Dopolední část patřila obecným novinkám v programovém období 2014-2020 a odpolední část se rozdělila na dva bloky. První se věnoval příležitostem dotačních prostředků pro podnikatele a druhý dotačním možnostem pro města a obce. Série konferencí se setkala s velkým zájmem veřejnosti, celkově se jich zúčastnilo více jak 800 návštěvníků.

Mezi další komunikační aktivity roku patřila repríza TV a rozhlasové kampaně z roku 2013, či oslavy 10 let vstupu ČR do EU, které prezentovaly přínosy evropských fondů od vstupu ČR do EU.

Průběžně byl vydáván bulletin „OKO NOKU“ shrnující nejdůležitější informace o evropských fondech z pohledu MMR-NOK. Dále bylo inzerováno ve speciální příloze Hospodářských novin k tématu fondů EU. Speciální příloha k 10 letům ČR v EU byla vydána i v týdeníku Euro a i zde byla realizována inzerce formou článků věnujících se fondům EU. ČR se také prezentovala v magazínu Komise „Panorama“.

Provozován a dále upravován byl webový portál www.strukturalni-fondy.cz a promován byl také nový název portálu www.dotaceEU.cz.

Pravidelně se scházela na pracovních jednáních Pracovní skupina pro publicitu a zástupci OPEU se též účastnili jednání INFORM meeting organizovaných Evropskou komisí za účelem spolupráce v oblasti publicity a informovanosti o evropských fondech. Jarní jednání INFORM se uskutečnilo v Praze. Pravidelně byl zveřejňován také Seznam příjemců v souladu s požadavky Nařízení.

Rok 2013:

Hlavní komunikační aktivitou roku 2013 byla TV kampaň „Evropa pro Česko“ Od září do listopadu 2013 probíhala na programu ČT 1 kampaň „Evropa pro Česko“, která formou dvouminutových minipodadů zajímavým způsobem představovala úspěšně realizované projekty z fondů EU. Minipodad se, až na dvě výjimky, vysílal vždy v premiéře a jedné repríze. Výrobu i produkci kompletně zajistila veřejnoprávní Česká televize. Taktéž probíhala rozhlasová kampaň s názvem „Výsledky evropských fondů v regionech“, která se stejně jako televizní kampaň soustředila na prezentaci úspěšných projektů.

Kromě toho probíhala například také inzertní kampaň v dopravních prostředcích a uzlech. Bylo inzerováno v magazínu národního leteckého dopravce ČSA Review, kde se prezentovaly v českém a anglickém jazyce úspěšné projekty a v magazínu národního vlakového dopravce „ČD pro Vás“, kde byly taktéž představeny úspěšné projekty. Dále kampaň probíhala formou outdoorové reklamy na letišti Václava Havla v Praze a na hlavních nádražích v ČR a i v samotných vlakových soupravách.

Na největším odborném portálu o EU - Euractiv.cz byly v sekci Regionální politika umístovány články s tematikou evropských fondů, konkrétně zejména z oblasti přípravy nového programového období.

Uskutečnily se také další ročníky oblíbených a úspěšných soutěží – Vyfoť projekt a Navrhni projekt. Druhé zmíněné soutěže se zúčastnili studenti středních škol, kteří zaslali do soutěže 58 projektů. Rozvíjel se také webový portál www.strukturalni-fondy.cz, kam byl zaimplementován on-line chat, který mohla široká veřejnost použít k pokládání dotazů. Na dotazy odpovídali pracovníci linky Eurofon, kterou MMR provozovalo společně s Úřadem vlády ČR.

Ve spolupráci se Zastoupením EK v ČR se MMR-NOK prezentovalo také na Dni Evropy, který se tradičně odehrává v Praze na začátku května. Dále byla též prezentace fondů EU součástí festivalu volnočasových aktivit „Ladronkafest“. Uskutečnila se také konference „Výsledky a výzvy kohezní politiky a to za účasti představitelů Evropské komise, Evropského parlamentu či členů vlády ČR.

Pravidelně se scházela na pracovních jednáních Pracovní skupina pro publicitu a zástupci OPEU se též účastnili jednání INFORM meeting organizovaných Evropskou komisí za účelem spolupráce v oblasti publicity a informovanosti o evropských fondech. Pravidelně byl zveřejňován také Seznam příjemců v souladu s požadavky Nařízení.

Rok 2012:

Hlavní komunikační aktivitou roku 2012 byla rozhlasová kampaň „Evropské fondy pomáhají v regionech“, která se zaměřila na prezentaci úspěšných projektů z Regionálních operačních programů. V každém regionu soudržnosti proběhlo pět reportáží o významných projektech. Kampaň probíhala na regionálních stanicích Českého rozhlasu.

Dále byly realizovány dvě konference: „Budoucnost kohezní politiky EU v oblasti zaměstnanosti a sociálního začleňování“ a „Budoucnost kohezní politiky EU v oblasti konkurenceschopnosti a růstu“, kterých se mimo jiné

zúčastnili členové Evropské komise pro oblast sociální politiky Lászlo Andor a pro regionální politiku Johannes Hahn. Konference byly doplněné neformálním setkáním ministrů pro místní rozvoj Visegrádské skupiny.

V roce 2012 proběhl druhý ročník fotografické soutěže pro širokou veřejnost „Vyfoť projekt“, jehož účelem bylo zviditelnění konkrétní a přínosné pomoci z evropských fondů. Celkem bylo do soutěže přihlášeno 5 863 fotoalb, což reprezentovalo více jak 17 000 fotografií.

Novou aktivitou byla soutěž pro středoškolské studenty „Navrhni projekt“, která si kladla za cíl rozšířit informovanost o ESI fondech a smyslu kohezní politiky mezi středoškolské studenty. Ti v týmech navrhovali projekty, které by zlepšili okolí jejich školy, či bydliště. Do soutěže se přihlásilo 32 projektů ze všech regionů soudržnosti v ČR. Vítězem se stal tým z mladoboleslavského gymnázia s projektem „Řešení dopravní situace ve městě – systém sdílení jízdních kol“.

Realizována byla také aktivita „Brána do regionu“, která prostřednictvím informačních panelů na vybraných hlavních vlakových nádražích v ČR informovala návštěvníky o podpořených projektech v daném regionu soudržnosti a to formou tipů na zajímavé výlety.

Pravidelně se scházela na pracovních jednáních Pracovní skupina pro publicitu a zástupci OPEU se též účastnili jednání INFORM meeting organizovaných Evropskou komisí za účelem spolupráce v oblasti publicity a informovanosti o evropských fondech.

V roce 2012 nadále pokračovala spolupráce s Úřadem vlády ČR v rámci informování o fondech EU prostřednictvím telefonní informační linky Eurofon a regionálních informačních kanceláří Eurocenter, které informovaly o evropských fondech. Pravidelně byl zveřejňován také Seznam příjemců v souladu s požadavky Nařízení.

Rok 2011:

Soutěž „Vyfoť projekt“ byla hlavní komunikační aktivitou roku 2011. Účelem soutěže realizované v letních měsících bylo zviditelnění konkrétní a přínosné pomoci peněz čerpaných z evropských fondů.

Konkrétními cíli bylo:

- představení realizovaných projektů;
- vysvětlení implementační struktury NSRR nenásilnou formou;
- zviditelnění MMR, NOK a ŘO OP; - propagace seznamu příjemců;
- efektivní zásah cílové skupiny (aktivní vtažení do děje);
- oslovení hůře ovlivnitelné skupiny občanů (15–25 let) za použití moderních komunikačních nástrojů (soutěžení komunitní web a sociální sítě);
- podpora cestovního ruchu v ČR (vedlejší efekt).

Mimo této aktivity byla dále realizována např. inzertní minikampaň v týdenících Týden a Euro. Kampaň se zaměřila na dosavadní pokrok v čerpání a představila některé úspěšné projekty realizované za pomoci fondů EU.

Realizovány byly také aktivity pro neziskové organizace, konference nových členských států o tématu fondů EU a konference „Evropské fondy v poločase – nové výzvy“. Pravidelně byl vydáván také leták „Evropské fondy – aktuální stav“.

Rok 2010:

V roce 2010 pokračovala TV kampaň pro širokou veřejnost, která skončila v březnu 2010 a od léta na tuto kampaň navázala další vlna spotů. Na letní měsíce bylo připraveno vysílání minipořadů s názvem „Letní putování“. Natočeno bylo sedm dvouminutových mutací, které vždy představovaly vhodné turistické cíle. V každém díle byly představeny dva objekty zájmu, z nichž minimálně jeden byl podpořen z fondů EU. V září na tuto sérii navázaly minipořady s názvem „Pro každého něco“, které představovaly úspěšně realizované projekty pro jednotlivé cílové skupiny (mladí lidé, handicapovaní, rodiny s dětmi, atd.). Opět bylo vytvořeno sedm mutací. Posledním tipem minipořady bylo osm dílů krátkých dokumentů s názvem „Dokážete víc“. Televizní minipořady se vysílaly od června do prosince na všech programech České televize. Jednalo se o hlavní komunikační aktivitu roku.

V roce 2010 byly realizovány také press tripy pro novináře po úspěšně realizovaných projektech. Realizovány byly také semináře pro nestátní neziskové organizace či konference „Strukturální fondy v ČR – úspěšná minulost, perspektivní budoucnost“.

Strukturální fondy a Fond soudržnosti byly taktéž prezentovány v pořadu POKR - Postřehy, Komentáře a Rady pro podnikatele. Jeho cílovou skupinou byli malí a střední podnikatelé a cílem byla prezentace úspěšných podnikatelských projektů realizovaných za podpory fondů EU. Pořad se vysílal každý čtvrtek od března do června na České televizi s jednou reprízou.

Rok 2009:

V roce 2009 byla realizována řada aktivit zaměřených jak na širokou, tak na odbornou veřejnost. NOK se účastnil např. několika veletrhů - např. Internet ve státní správě a samosprávě, For Waste, či Urbis Invest, či organizoval sérii seminářů pro nestátní neziskové organizace. U příležitosti pátého výročí vstupu ČR do EU proběhla jednodenní kampaň v tisku, která zdůraznila přínosy kohezní politiky pro rozvoj regionů.

Hlavní komunikační aktivitou roku byla TV kampaň pro širokou veřejnost, která běžela od listopadu 2009 do března 2010 na stanicích České televize. Bylo vytvořeno 10 TV spotů ve 2 a 1 minutových stopážích. Každý pořad byl věnován jednomu aspektu kohezní politiky ilustrovanému na příkladech konkrétních projektů.

Rok 2008:

Rok 2008 byl prvním rokem implementace programu. Roční komunikační plán na rok 2008 byl schválen dne 18. 11. 2008, proto v tomto roce byl realizován pouze omezený počet aktivit.

Hlavní komunikační aktivitou byla kampaň „NOK – víte o nás?“. Kampaň probíhala v tisku a na outdoorových nosičích (billboardy, aj.). Jejím cílem bylo zvýšit povědomí o politice hospodářské a sociální soudržnosti mezi širokou veřejností s důrazem na regionální oblasti.

Zástupci MMR a NOK se aktivně zúčastnili např. konference Open Days v Ostravě ve dnech 2. 10. 2008 a 3. 10. 2008. Dále byly realizovány semináře pro nestátní neziskové organizace, spuštěny nové webové stránky www.strukturalni-fondy.cz, které sloužily jako zastřešující webový portál pro fondy EU v programovém období 2007-2013.

Rok 2007:

OPTP byl schválen až na konci roku 2007, proto v tomto roce neprobíhaly žádné informační a propagační aktivity. Schválení programového dokumentu OPTP Evropskou komisí dne 27. 12. 2007 bylo zveřejněno tiskovou zprávou na webových stránkách Ministerstva pro místní rozvoj <http://www.mmr.cz> a na www.strukturalni-fondy.cz.

Osvědčené komunikační aktivity

Mezi osvědčené komunikační aktivity, které měly největší zásah u široké veřejnosti v programovém období 2007-2013 se řadila realizace TV a rozhlasových kampaní a soutěže pro širokou veřejnost. U odborné veřejnosti pak velký vliv měly webové stránky www.dotaceeu.cz, publikace a tiskoviny.

5.2 Evaluace komunikačních aktivit

V souladu s Nařízením Komise (ES) 1828/2006 byla provedena mid-term evaluace komunikačních aktivit v roce 2010. Vyhodnocení mělo dvě části. První bylo kvantitativní vyhodnocení, tedy průzkum veřejného mínění, realizovaný na vzorku 1 200 respondentů agenturou STEM-MARK. Výsledky přinesly zjištění, že povědomí o fondech je velmi vysoké – 89 % občanů má o fondech EU povědomí (nárůst oproti roku 2006 o 46 %). 53 % občanů se o evropské fondy zajímá spíše pasivně a jen 4 % respondentů nejsou informováni. Nicméně 73 % lidí považuje fondy EU za unikátní příležitost pro rozvoj životní úrovně ČR. Lidé čerpají informace o evropských fondech zejména z televize (80 % dotázaných), dále pak tisku, internetu a rozhlasu.

Druhou částí evaluace z roku 2010 bylo kvalitativní vyhodnocení, které realizovala společnost Naviga 4, s.r.o. Hlavními zjištěními evaluace bylo, že komunikační aktivity NOK jsou účelné, ale komunikace by měla být kvalitnější, aby odstranila negativní povědomí spojené s čerpáním evropských dotací. Hlavním doporučením bylo, aby při další komunikaci bylo dbáno na srozumitelnost informací, tak, aby zaujaly širokou veřejnost, tj. nebyly příliš komplikované. O to se NOK snažil např. zavedením tří soutěží pro širokou veřejnost a studenty – „Vyfoť projekt“, „Poznej projekt“ a „Navrhni projekt“.

Další vyhodnocení bylo provedeno v roce 2013. Nejprve bylo společností IBRS, s.r.o. realizováno dotazníkové šetření mezi širokou veřejností na vzorku 800 respondentů. Z výsledků vyplynulo, že povědomí o EU fondech je stále vysoké – 83 % (pokles oproti roku 2010 se pohybuje v rámci statistické chyby). Možnost čerpat dotace z fondů EU pozitivně hodnotí 63 % obyvatel. Nižší číslo je dáno zejména medializací několika případů zneužívání evropských dotací, zatímco tiskovky projektů, které pomáhají každý den po celé ČR, stojí stranou mediálního zájmu. Hlavním zdrojem informací o evropských fondech nadále zůstává především televize, následovaná internetem.

Kvalitativní vyhodnocení v roce 2013 provedla společnost Haskoning DHV Czech Republic, spol. s r. o. Mezi hlavní závěry vyhodnocení patří více provazovat jednotlivé komunikační aktivity pro znásobení jejich přínosů. Dalším doporučením je prezentovat přínosy fondů EU na základě příběhů – tzv. storytelling. Tímto směrem již OPEU realizovalo např. TV kampaně Evropa pro Česko 1 a 2.

Celé znění všech závěrečných zpráv z proběhlých evaluačních šetření je k dispozici na webovém portálu www.dotaceEU.cz, v sekci Evaluační knihovna.

Rejstřík relevantních dokumentů

Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1080/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj a zrušení nařízení č. 1783/1999

Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1081/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském sociálním fondu a o zrušení nařízení č. 1784/1999

Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1082/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském seskupení pro územní spolupráci (ESÚS)

Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ze dne 11. července 2006, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti a o zrušení nařízení (ES) č. 1260/1999 (Obecné nařízení)

Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ze dne 11. července 2006 o Fondu soudružnosti a o zrušení nařízení č. 1164/94

Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 ze dne 8. prosince 2006, kterým se stanoví prováděcí pravidla k nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ze dne 11. července 2006, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti a k nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1080/2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj (prováděcí nařízení)

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1888/2005 ze dne 26. října 2005, kterým se v důsledku přistoupení České republiky, Estonska, Kypru, Lotyšska, Litvy, Maďarska, Malty, Polska, Slovinska a Slovenska k Evropské unii mění nařízení (ES) č. 1059/2003 o zavedení společné klasifikace územních statistických jednotek (NUTS)

Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Monitoring and Evaluation Indicators, Working Document No. 2, European Commission, August 2006

Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Reporting on Core Indicators for the European Development Fund and the Cohesion Fund, Working Document NO. 7, European Commission, July 2009

Rozhodnutí Komise ze dne 20. 3. 2013, o schválení pokynů k uzavření operačních programů určených k čerpání pomoci z Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti (2007–2013) (Pokyny EK k uzavření)

Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. prosince 2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova, a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (nařízení o společných ustanoveních);

Rozhodnutí Komise ze dne 19. 12. 2013, kterým se stanoví a schvalují pokyny ke stanovení finančních oprav, jež má Komise provést u výdajů financovaných Uníí v rámci sdíleného řízení v případě nedodržení pravidel pro zadávání veřejných zakázek;

Rozhodnutí Komise ze dne 30. 4. 2015, kterým se mění rozhodnutí o schválení pokynů k uzavření operačních programů určených k čerpání pomoci z Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti (2007–2013)

Národní strategický referenční rámec ČR 2007-2013, MMR

Metodika Monitorování programů strukturálních fondů a Fondu soudružnosti pro programové období 2007-2013

Metodický pokyn pro předávání údajů do databáze Evropské komise SFC2007 (System for Fund Management in the European Community 2007-2013)

Zásady tvorby indikátorů pro zařazení do Národního číselníku indikátorů, MMR-NOK

Metodika posuzování indikátorů pro zařazení do Národního číselníku indikátorů, MMR-NOK

Metodický pokyn k revizi operačních programů 2007-2013

Metodické doporučení k uzavírání programového období 2007-2013

Metodika finančních toků a kontroly programů spolufinancovaných ze strukturálních fondů, Fondu soudružnosti a Evropského rybářského fondu na programové období 2007-2013 v platném znění, Ministerstvo financí

Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla)

Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (malá rozpočtová pravidla)

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě.

Zákon č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě;

Seznam zkratk

MF-AO	Auditní orgán
AbKap	Absorpční kapacita
CRR	Centrum pro regionální rozvoj ČR
ČR	Česká republika
DIS	Dotační informační systém MMR
EK	Evropská komise
ERDF	European Regional Development Fund (Evropský fond pro regionální rozvoj)
ES	Evropské společenství
ESF	European Social Fund (Evropský sociální fond)
EU	Evropská unie
FS	Fond soudržnosti
IN	Inspekční návštěvy
IS	Informační systém
IS Ž/P	Informační systém žadatele / příjemce
JŘBU	Jednací řízení bez uveřejnění
HSS	Hospodářská a sociální soudržnost
HSÚS	Hospodářská, sociální a územní soudržnost
KoP	Komunikační plán
MAS	Místní akční skupina
MIS/DWH	Manažerský informační systém pro monitoring operačních programů spolufinancovaných z EU fondů v programovém období 2007–2013
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MONIT7+	Monitorovací informační systém MMR
MP	Metodický pokyn
MSC2007	Monitorovací systém strukturálních fondů a Fondu soudržnosti
MV (OPTP)	Monitorovací výbor (Operačního programu Technická pomoc)
N/A	Not available (Není k dispozici)
NČI	Národní číselník indikátorů
NOK	Národní orgán pro koordinaci
NRP	Národní rozvojový plán
NUTS	La Nomenclature des Unités Territoriales Statistiques (Statistická územní jednotka)
NSRR	Národní strategický referenční rámec
OM	Operační manuál
OP	Operační program
OPEU	Odbor publicity EU
OSMS	Odbor správy monitorovacího systému
OPTP	Operační program Technická pomoc
OSS	Organizační složky státu
P4	Projekt schválen k financování
P6	Financování projektu ukončeno
PAS	Pověřený auditní subjekt
PD	Programový dokument
PO	Prioritní osa
MF-PCO	Platební a certifikační orgán

PS JMS	Pracovní skupina Jednotný monitorovací systém
PŽP	Příručka pro žadatele a příjemce
RkaZ	Cíl Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost
RkoP	Roční komunikační plán
ROP	Regionální operační program
ŘO	Řídící orgán
ŘKS	Řídící a kontrolní systém
ŘKV	Řídící a koordinační výbor
ŘV (OPTP)	Řídící výbor (Operačního programu Technická pomoc)
SF	Strukturální fondy
SFC2007	System for Fund management in European Community 2007–2013 (Informační systém Evropské komise)
SOZS	Strategické obecné zásady Společenství
ÚOHS	Úřad pro ochranu hospodářské soutěže
VZ	Veřejná zakázka
ZS	Zprostředkující subjekt
ZVZ	Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách ve znění pozdějších předpisů
ZZ	Závěrečná zpráva o provádění operačního programu v období 2007–2013

Seznam příloh

Příloha ZZ č. 1: Souhrnná tabulka nesrovnalostí

Příloha ZZ č. 2: Detailní popis provedených evaluací

Seznam tabulek a grafů

Tabulky:

Tabulka 1 Identifikace operačního programu	9
Tabulka 2 Operační program Technická pomoc	12
Tabulka 3 Přehled souhrnných finančních zdrojů pro cíl Konvergence a RkaZ.....	13
Tabulka 4 Informace o věcném pokroku OPTP	17
Tabulka 5 Informace o finančním pokroku OPTP (v EUR – kumulativně)	23
Tabulka 6 Finanční plán OPTP (kumulativně).....	24
Tabulka 7 Změny finančního plánu v programovém dokumentu OPTP v EUR (EU podíl).....	26
Tabulka 8 Změny finančního plánu v programovém dokumentu OPTP v %	26
Tabulka 9 Plnění pravidla n+3/n+2 – Cíl Konvergence (částky v EUR).....	29
Tabulka 10 Plnění pravidla n+3/n+2 – Cíl Konkurenceschopnost (částky v EUR)	30
Tabulka 11 Plnění pravidla n+3/n+2 – Cíl Konvergence + Konkurenceschopnost (částky v EUR).....	31
Tabulka 12 Předběžné a průběžné platby.....	32
Tabulka 13 Informace o rozpisu využití fondů	33
Tabulka 14 Finanční pokrok v programu v EUR (EU a národní zdroje).....	38
Tabulka 15 Vývoj čerpání v OPTP v jednotlivých letech v EUR.....	39
Tabulka 16 Přehled pozastavených a obnovených certifikací v roce 2012.....	48
Tabulka 17 Statistika vyřazování projektů	64
Tabulka 18 Přehled hlavních evaluací OPTP 2007-2013	73
Tabulka 19 Informace o věcném pokroku prioritní osy 1.....	76
Tabulka 20 Finanční pokrok v realizaci PO 1 v EUR (EU a národní zdroje).....	78
Tabulka 21 Dosažený pokrok a jeho analýza pro prioritní osu 2	82
Tabulka 22 Finanční pokrok v realizaci v PO 2 v EUR (EU a národní zdroje).....	83
Tabulka 23 Dosažený pokrok a jeho analýza pro prioritní osu 3	88
Tabulka 24 Finanční pokrok v realizaci v PO 3 v EUR (EU a národní zdroje).....	89
Tabulka 25 Dosažený pokrok a jeho analýza pro prioritní osu 4	94
Tabulka 26 Finanční pokrok v realizaci v PO 4 v EUR (EU a národní zdroje).....	95

Grafy:

Graf 1 – Vyhodnocení indikátoru dopadu „Míra zkrácení administrativního procesu při administraci projektů“	22
Graf 2 - Změna finančního plánu v programovém dokumentu (PD) v EUR (EU podíl)	27
Graf 3 - Vývoj čerpání v OPTP v jednotlivých letech v EUR	40
Graf 4 - Vývoj čerpání v PO 1 v jednotlivých letech v EUR.....	79
Graf 5 - Vývoj čerpání v PO 2 v jednotlivých letech v EUR.....	84
Graf 6 - Vývoj čerpání v PO 3 v jednotlivých letech v EUR.....	90
Graf 7 - Vývoj čerpání v PO 4 v jednotlivých letech v EUR.....	96