



# MINISTERSTVO HOSPODÁRSTVA Slovenskej republiky

VÝROČNÁ MONITOROVACIA SPRÁVA O IMPLEMENTÁCII  
SEKTOROVÉHO OPERAČNÉHO PROGRAMU PRIEMYSEL A SLUŽBY  
ZA ROK 2007



Európska únia

Sektorový operačný program Priemysel a služby

Bratislava, máj 2008

Schválené Monitorovacím výborom pre Sektorový operačný program dňa 13. mája  
2008

## 1.1.1.1 Obsah

|   |           |
|---|-----------|
| <u>POUŽITÉ SKRATKY</u>  | <u>5</u>  |
| <u>ÚVOD</u>   | <u>6</u>  |
| <u>2 MECHANIZMUS RIADENIA A IMPLEMENTÁCIE SOP PS</u>  | <u>7</u>  |
| 2.1 Systémové zabezpečenie implementácie SOP PS   | 7         |
| 2.2 Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS   | 9         |
| 2.3 Zabezpečenie podpornej dokumentácie pre implementáciu SOP PS  | 10        |
| <u>3 STAV PROJEKTOV PREDKLADANÝCH NA ZÁKLADE VYHLÁSENÝCH VÝZIEV NA PREDKLADANIE PROJEKTOV</u>                                       | <u>12</u> |
| 3.1 Hodnotiaci proces   | 12        |
| 3.2 Uzatváranie zmluvných záväzkov  | 13        |
| <u>4 STAV NÁRODNÝCH A INDIVIDUÁLNYCH PROJEKTOV</u>  | <u>15</u> |
| <u>5 STAV PROJEKTOV IMPLEMENTOVANÝCH PROSTREDNÍCTVOM OPATRENIA TP</u>   | <u>16</u> |
| <u>6 POKROK V REALIZÁCII A DOSAHOVANIE CIEĽOV PROJEKTOV</u>   | <u>17</u> |
| 6.1 Fyzický pokrok v implementácii pomoci   | 17        |
| 6.2 Vyhodnotenie stavu indikátorov dosahovaných po realizácii projektov na úrovni Opatrení SOP PS                                   | 17        |
| <u>7 FINANČNÁ IMPLEMENTÁCIA POMOCI</u>  | <u>19</u> |
| 7.1 Nezrovnalosti   | 20        |
| 7.2 Certifikačné overovanie   | 21        |
| <u>8 MONITOROVANIE A HODNOTENIE POMOCI</u>  | <u>23</u> |
| 8.1 Monitorovanie SOP PS  | 23        |
| 8.2 Činnosť Monitorovacieho výboru pre SOP  | 23        |
| 8.3 Činnosť Interného dozorného a monitorovacieho výboru pre fondy EÚ   | 24        |
| <u>9 ZHODNOTENIE IMPLEMENTÁCIE SOP PS KONTROLNÝMI ORGÁNMI</u>   | <u>25</u> |
| 9.1 Kontrola CKÚ OLAF   | 25        |
| 9.2 Audit EK  | 25        |
| 9.3 Overovanie účinnosti riadiacich a kontrolných systémov  | 26        |
| 9.4 Následné finančné kontroly vykonané MF SR, MH SR a Správami finančnej kontroly  | 27        |
| <u>10 KOMUNIKAČNÝ AKČNÝ PLÁN</u>  | <u>32</u> |
| <u>11 PROBLÉMOVÉ OBLASTI SPOJENÉ S IMPLEMENTÁCIOU</u>   | <u>33</u> |
| <u>12 VYHODNOTENIE IMPLEMENTÁCIE POMOCI</u>   | <u>34</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 1 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS – PREHĽAD O VYHLÁSENÝCH VÝZVACH</u>   | <u>35</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 2 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS – PREHĽAD O PRIJATÝCH A SCHVÁLENÝCH PROJEKTOCH</u>                                      | <u>36</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 3 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - PREHĽAD O ZMLUVNE VIAZANÝCH PROJEKTOCH</u>  | <u>37</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 4 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - REGIONÁLNE ROZDELENIE ZMLUVNE VIAZANÝCH PROJEKTOV REALIZOVANÝCH NA ZÁKLADE VÝZIEV</u> | <u>37</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 5 - STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - NAPŔŇANIE INDIKÁTOROV</u>   | <u>39</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 6 – STAV IMPLEMENTÁCIE SOP PS - PREHĽAD ČERPANIA PODĽA ZDROJOV</u>  | <u>41</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 7 – FINANČNÁ TABUĽKA PRE VÝROČNÉ/ZÁVEREČNÉ SPRÁVY O IMPLEMENTÁCII PODĽA OPATRENÍ A PRIORÍT ZA ROK 2007</u>            | <u>42</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 8 – FINANČNÁ TABUĽKA PRE VÝROČNÉ/ZÁVEREČNÉ SPRÁVY O IMPLEMENTÁCII PODĽA OPATRENÍ A PRIORÍT ZA ROKY 2004-2007</u>      | <u>43</u> |
| <u>PRÍLOHA Č. 9 – PRIEBEŽNÉ ŽIADOSTI O PLATBU PREDLOŽENÉ EK</u>   | <u>44</u> |



## ***Použité skratky***

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

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

## Úvod

Predposledný rok implementácie SOP PS (rok 2007) ([www.economy.gov.sk](http://www.economy.gov.sk)), sa počtom 166 ukončených projektov, ako aj objemom vyčerpaných finančných prostriedkov, t. j. 5,4 mld. Sk uspokojivo ukončil. Uvedená suma vyčerpaných finančných prostriedkov predstavuje 67,71 % z celkových zmluvne viazaných finančných prostriedkov, resp. 61,69 % finančných prostriedkov alokovaných v rámci SOP PS. Realizáciou zmluvne viazaných projektov, ako aj napĺňaním indikátorov zrealizovaných projektov, sa postupne naplňal globálny cieľ zachovať a ďalej rozvíjať konkurencieschopný a efektívne vyrábajúci priemyselný potenciál, cestovný ruch, skvalitniť ďalšie vybrané služby, ďalej rozvinúť podnikateľské prostredie v regiónoch, a tak prispieť k dosiahnutiu Cieľa 1 stanoveného ES.

Predložená monitorovacia správa informuje o procesoch spojených najmä s čerpaním finančných prostriedkov SOP PS a ich kontrolou za rok 2007, ktoré boli pri príprave na nové programové obdobie 2007-2013 prevažujúcimi činnosťami v realizácii SOP PS. V roku 2007 boli taktiež uzatvárané zmluvy o poskytnutí NFP na základe výziev vyhlásených v roku 2006, prebiehalo monitorovanie realizovaných a zrealizovaných projektov a ostatné aktivity spojené s realizáciou SOP PS.

## 2 Mechanizmus riadenia a implementácie SOP PS

Vzhľadom na súbežnú prípravu nového programového obdobia 2007 – 2013 vznikla potreba internej úpravy v rámci implementujúcich subjektov, ako aj navýšenie aktuálnych administratívnych kapacít. Vzhľadom na nálezy auditov zaoberajúcimi sa systémami riadenia SOP PS, ktoré boli prevažne strednej a nízkej závažnosti, nebolo potrebné výraznou mierou meniť nastavený systém riadenia, resp. implementácie operačných programov (SOP PS a OP KaHR), ktoré sú realizované MH SR v spolupráci s jeho implementačnými agentúrami (NARMSP, SARIO, SIEA a SACR) a VÚC (resp. ich ICPK).

Niektoré inštitúcie, a to najmä tie, ktoré neriadili operačné programy v skrátanom programovom období 2004 - 2006, požiadali MH SR o možnosť aplikovať nastavený systém MH SR pre nimi riadené operačné programy programového obdobia 2007 - 2013.

### 2.1 Systémové zabezpečenie implementácie SOP PS

Riadenie implementácie SOP PS, podpisovanie zmlúv o NFP, predbežnú a priebežnú finančnú kontrolu, certifikáciu výdavkov, zabezpečovanie platieb a ostatné činnosti spojené s realizáciou SOP PS v roku 2007 realizovali<sup>1</sup>:

- **Sekcia podporných programov** - Odbor prípravy programov (zabezpečujúci tvorbu a hodnotenie SOP PS); Odbor riadenia Sektorového operačného programu ako riadiaca jednotka pre SOP PS (zabezpečujúci koordináciu riadenia a implementácie SOP PS);
- **Sekcia stratégie** - Odbor podnikateľského prostredia, Odbor priemyslu, Odbor strategických investícií;
- **Sekcia energetiky** – Odbor energetickej politiky;
- **Sekcia obchodu** – Odbor medzinárodného obchodu a vnútorného trhu;
- **Sekcia cestovného ruchu**;
- **Sekcia rozpočtu a financovania** - Odbor financovania ministerstva

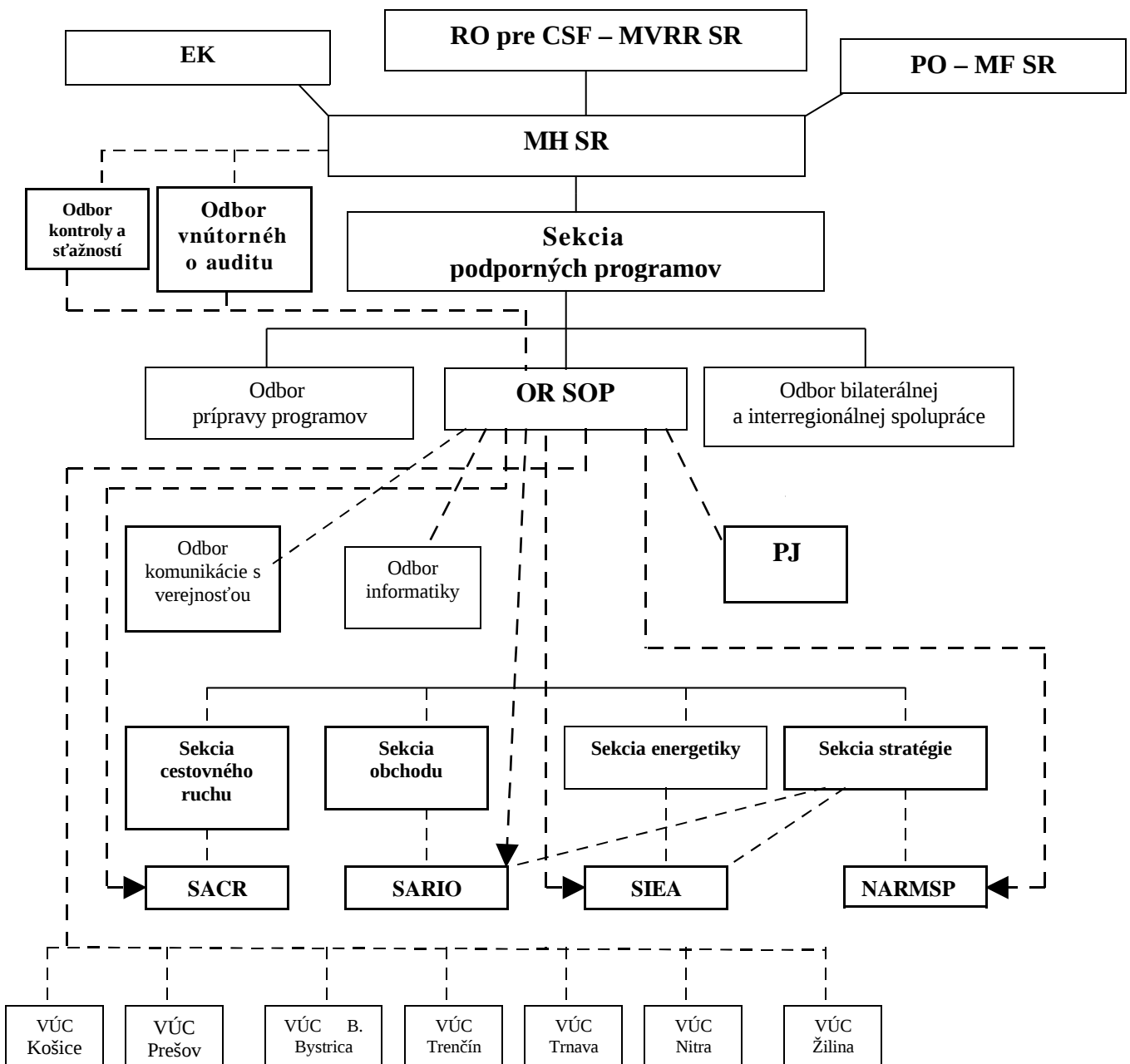
Vyššie uvedené interné útvary MH SR vykonávali funkciu vecného a kontrolného garanta.

- **Odbor kontroly a sťažností a odbor auditu** ako útvary priamo podriadené ministrovi hospodárstva, vykonávali kontrolu zameranú na činnosť RO pre SOP PS, SORO, PJ a realizáciu projektov prostredníctvom SOP PS KP/PP;
- **Sekcia rozpočtu a financovania** – odbor rozpočtu a projektov EÚ - PJ (vykonávala najmä predbežnú finančnú kontrolu, uhrádzala finančné prostriedky KP/PP a zostavovala SŽP, ktoré zasielala na PO); odbor financovania ministerstva (spravoval rozpočet TP SOP PS a vykonával kontrolu uhrádzania prvotných výdavkov refundovateľných z prostriedkov TP SOP PS);
- **SORO**, zabezpečovali implementáciu konkrétnych opatrení SOP PS v zmysle uzatvorených Splnomocnení o delegovaní právomocí z RO pre SOP PS na SORO. V sledovanom období SORO plnili úlohy súvisiace najmä s hodnotiacim procesom projektov predložených v rámci vyhlasovania výziev, s predbežnou finančnou kontrolou žiadostí o platbu, s priebežnou finančnou kontrolou, s monitorovaním a s publicitou. V podmienkach SOP PS implementáciu opatrení zabezpečovali NARMSP, SARIO, SIEA a SACR;

<sup>1</sup> v zmysle organizačnej štruktúry MH SR, platnej do 31. 12. 2007

- **VÚC**, resp. ich **ICPK**, ktoré v zmysle uzatvorených Rámcových zmlúv o vzájomnej spolupráci uzatvorených medzi MH SR a jednotlivými VÚC v sledovanom období zabezpečovali najmä úlohy spojené s publicitou a monitorovaním realizovaných projektov, resp. sledovaním napĺňania indikátorov zrealizovaných projektov;
- **PO** (MF SR), zabezpečoval vypracovanie a predkladanie žiadostí o platby na EK a prijímanie platieb od EK a zodpovedajúci za certifikáciu výdavkov;
- **Sekcia auditu a kontroly medzinárodných finančných zdrojov** MF SR vykonávala úlohy v zmysle čl. 10 nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001.

**Organizačná štruktúra RO pre SOP PS  
a jeho väzby na spolupracujúce útvary v oblasti ŠF EÚ**





## 2.2 Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS

Nižšie uvedená tabuľka vyjadruje administratívne zabezpečenie riadenia a implementácie SOP PS a OP KaHR<sup>1</sup> k 31. 12. 2007. Ku koncu sledovaného obdobia boli administratívne kapacity naplnené celkovo na 60,76 % (týka sa útvarov priamo sa podieľajúcich na implementácii SOP PS a OP KaHR):

| Ústredný orgán štátnej správy | Orgán v rámci riadenia pomoci zo štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu |                                     | Administratívna kapacita                          |  |                                     |  |              |
|-------------------------------|--|-------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--------------|
|                               |  |                                     | Počet vytvorených pracovných miest k 31. 12. 2004 | Navýšenie pracovných miest v zmysle uznesenia vlády SR č. 396/2007 | Plánovaný stav admin. kapacít spolu | Počet obsadených pracovných miest k 31. 12. 2007 | %            |
| MH SR                         | Sekcia podporných programov  | Odbor riadenia SOP                  | 18  | 15   | 33                                  | 19   | 57,58        |
|                               | Sekcia podporných programov  | Odbor prípravy programov            | 7   | 0  | 7                                   | 6  | 85,71        |
|                               |  | Odbor kontroly a sťažností          | 13  | 6  | 19                                  | 11   | 57,89        |
|                               |  | Odbor vnútorného auditu             | 3   | 4  | 7                                   | 3  | 42,86        |
|                               | Sekcia cestovného ruchu  |                                     | 5   | 3  | 8                                   | 6  | 75,00        |
|                               | Sekcia obchodu   |                                     | 3   | 0  | 3                                   | 2  | 66,67        |
|                               | Sekcia energetiky  |                                     | 1   | 2  | 3                                   | 1  | 33,33        |
|                               | Sekcia stratégie   |                                     | 4   | 3  | 7                                   | 6  | 85,71        |
|                               | Sekcia rozpočtu a financovania   | Odbor rozpočtu a projektov EÚ (PJ)  | 8   | 10   | 18                                  | 7  | 38,89        |
|                               |  | Odbor financovania ministerstva     | 0   | 0  | 2                                   | 2  | 100,00       |
|                               |  | Odbor organizácie a verejn. obstar. | 0   | 4  | 4                                   | 2  | 50,00        |
|                               |  | NARMSP                              | 34  | 0  | 34                                  | 25   | 73,53        |
|                               | SORO pre SOP PS, resp. OP KaHR   | SACR                                | 40  | 14   | 54                                  | 23   | 42,59        |
|                               |  | SIEA                                | 25  | 29   | 54                                  | 39   | 72,22        |
|                               |  | SARIO                               | 20  | 15   | 35                                  | 23   | 65,71        |
| <b>CELKOVO</b>                |  |                                     | <b>181</b>  | <b>105</b>   | <b>288</b>                          | <b>175</b>                                       | <b>60,76</b> |

Na zníženie počtu administratívnych kapacít v porovnaní s rokom 2004 a zvýšenie fluktuáciu pôsobili viaceré faktory, o. i. aj zníženie počtu administratívnych kapacít o 20 % (úloha C.15 Uznesenia vlády SR č. 856 z 11. 10. 2006), nedostatočná motivácia zamestnancov, lepšie platové ohodnotenie v súkromnej sfére, resp. na iných ústredných orgánoch štátnej správy, ktoré neimplementovali ŠF EÚ v programovom období 2007 – 2013 a záujem o vyškolené administratívne kapacity na SORO, ktoré zabezpečujú úlohy v zmysle delegovaných právomocí z RO pre SOP PS.

V súvislosti s materiálom „Analýza administratívnych kapacít pre programové obdobie 2007-2013“, schváleným vládou SR uznesením č. 396 zo dňa 2. 5. 2007, bola jednotlivým ministrom vrátane ministra hospodárstva uložená úloha B.3 „predložiť ministrovi financií na základe schváleného materiálu súhrnnú kvantifikáciu stavov a zvýšenia administratívnych kapacít týkajúcich sa riadenia a implementácie štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu

<sup>1</sup> Vo väčšine prípadov nemožno oddeliť obidve programové obdobia, nakoľko administratívne kapacity ich zabezpečujú súbežne

v jednotlivých rozpočtových kapitolách v členení na rozpočtové organizácie, z toho aparát ústredného orgánu a príspevkové organizácie so zohľadnením neobsadených pracovných miest a zohľadnením uznesenia vlády č. 856 – úlohy C.15.“

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

Plánovaný stav administratívnych kapacít k 31. 12. 2007 nebol naplnený z dôvodu, že nie všetky pozície museli byť aktuálne obsadené. Uvedené súvisí s posilnením kapacít v priebehu súbežnej implementácie obidvoch programových období 2004 – 2006 a 2007 – 2013, ako aj s časovým hľadiskom schvaľovania OP KaHR.

Fluktuácia zamestnancov, ktorá bola aj záverom analýzy vykonanej RO pre SOP PS v roku 2007 (výmena cca 50 % zamestnancov na SORO), napriek priebežnému zaškoľovaniu novoprijatých zamestnancov na jednotlivých SORO, mohla mať za následok aj zvýšenie objemu neoprávnených výdavkov v SŽP, nedodržanie termínov zasielania povinnej dokumentácie ako aj ďalších problémov (pozri kapitolu 6.2 Certifikačné overovanie). Na základe uvedeného je dôležité zastabilizovať zvýšenou motiváciou aktuálne administratívne kapacity a nové v dostatočnom časovom predstihu vyškoliť.

V súvislosti so súbežnou implementáciou nového programového obdobia 2007-2013 sa relevantné administratívne kapacity zúčastnili školení poriadaných vzdelávacími inštitúciami v SR a v zahraničí. Školenia boli zamerané na projektový cyklus, kontrolu, monitorovanie a hodnotenie najmä v súvislosti s aplikáciou nových nariadení ES.

### **2.3 Zabezpečenie podpornej dokumentácie pre implementáciu SOP PS**

Podporná dokumentácia pre implementáciu SOP PS je zhrnutá v **Manuáli riadenia SOP PS**. Nakoľko nie je možné manuál okamžite aktualizovať pri akejkoľvek zmene v postupoch, v právnych predpisoch, resp. usmerneniach CSF alebo PO, aktuálne zmeny sa premietajú najskôr do usmernení RO pre SOP PS. Priebežne sa aktualizujú aj jednotlivé prílohy manuálu. Pri celkovej aktualizácii Manuálu riadenia SOP PS sa jeho príslušné časti upravujú. Manuál riadenia SOP PS bol v priebehu roka 2007 aktualizovaný a schválený na zasadnutí IDMV dňa 22. 10. 2007, následne ho v zmysle uznesenia IDMV podpísal minister hospodárstva. SORO si v zmysle platných predpisov premietli zmeny do svojich interných manuálov.

V priebehu roka 2007 boli upravené nasledovné **prílohy Manuálu riadenia SOP PS**:

- Mechanizmus refundovania oprávnených výdavkov z TP SOP PS (na základe odporúčaní MF SR z certifikácií SŽP a skúseností z implementácie opatrenia TP SOP PS);
- Manuál pre uchovávanie (ukladanie) dokumentov (v nadväznosti na Aktualizáciu č. 1/2007 Usmernenia č. 9/2004);

Ostatné prílohy Manuálu riadenia SOP PS sa upravovali pri celkovej aktualizácii tohto dokumentu najmä v nadväznosti na aktualizáciu usmernení RO CSF vydanú dňa 31. 8. 2007).

**Usmernenia**, ktoré boli v priebehu roka 2007 vydávané, sa týkali nasledovných oblastí:

- verejné obstarávanie (cieľom usmernenia bolo zdefinovanie obsahovej štruktúry Zápisnice z vyhodnotenia ponúk v nadlimitnej zákazke, Zápisnice z vyhodnotenia ponúk v podprahovej zákazke a zdefinovanie dokumentácie požadovanej pri zákazke s nízkou hodnotou);

- Manuál riadenia SOP PS (cieľom usmernenia bola úprava zmluvy o poskytnutí NFP);
- výška pomoci de minimis vo vzťahu k vývoju kurzu SK voči EUR platné pre SOP PS (cieľom usmernenia bolo odstrániť mieru neistoty v súvislosti s prepočtom čiastky 100 000 EUR na SK v prípade čerpania finančných prostriedkov prostredníctvom schém de minimis);
- priebežná finančná kontrola, priebežná kontrola plnenia zmluvy o poskytnutí NFP (s KP/PP),
- Splnomocnenia o delegovaní právomocí z RO na SORO a Rámcových zmlúv o vzájomnej spolupráci (s VÚC) (cieľom usmernenia bolo najmä zabezpečiť jednotnú štruktúru správ vypracovaných SORO a/alebo RO pre SOP PS pri výkone priebežnej finančnej kontroly).

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

### **3 Stav projektov predkladaných na základe vyhlásených výziev na predkladanie projektov**

V priebehu roka 2007 MH SR bola vyhlásená jedna výzva v celkovom objeme alokovaných prostriedkov 150 000 tisíc. Sk, a to **konkrétne štvrtá výzva pre Opatrenie 1.2 SOP PS** pre oblasť budovania priemyselných parkov a rekonštrukcie výrobných hál. Výzva bola vyhlásená dňa 18. 9. 2007 a uzavretá dňa 19. 11. 2007. Celkovo predložilo projekty **8 žiadateľov** o NFP v celkovej žiadanej sume **300 844 tisíc Sk**. Projekty predložené v rámci danej výzvy boli prehodnotené v rámci formálnej kontroly. Do technického a finančného hodnotenia, ktoré k 31. 12. 2007 nebolo ukončené, boli odporučené 4 projekty.

V sledovanom období bol ukončený hodnotiaci proces projektov, ktoré boli predložené v rámci výziev vyhlásených v roku 2006 pre Opatrenia 1.1 (druhá výzva) a 1.5 (tretia výzva) SOP PS a uzatvárané zmluvy o poskytnutí NFP.

#### **3.1 Hodnotiaci proces**

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

##### **Opatrenie 1.1 - Podpora rozvoja nových a existujúcich podnikov a služieb**

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

##### **Opatrenie 1.2 – Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry**

(tretia výzva pre oblasť budovania priemyselných parkov a rekonštrukcie výrobných hál)

Hodnotiaca komisia pre predmetnú výzvu zasadala dňa 13. 12. 2006. Na základe posúdenia projektov internými a externými posudzovateľmi a v zmysle rozhodnutia Hodnotiacej komisie bol NFP pridelený **3 žiadateľom** v celkovej výške **380 000 tis. Sk**. V nadväznosti na navýšenie pôvodnej alokovanej sumy z dôvodu odstúpenia KP sa zvýšil počet schválených **projektov** na **4** v celkovej výške **585 732 tis. Sk**.

##### **Opatrenie 1.5 – Rozvoj zahraničnej spolupráce a image SR**

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

Po ukončení hodnotiaceho procesu agentúra SARIO začala zadávať údaje z hodnotiacich hárkov do ITMS. Pri tomto procese bolo zistené, že v niektorých prípadoch nesúhlasí bodové hodnotenie interného a externého posudzovateľa so spoločným hodnotiacim hárkom, na čo

upozornila agentúra SARIO. Na základe tejto skutočnosti v zmysle pokynu RO pre SOP PS SARIO pristúpila k zrevidovaniu bodového hodnotenia všetkých projektov.

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

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

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

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

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

### **3.2 Uzatváranie zmluvných záväzkov**

V nadväznosti na schválenie Overovania postupov hodnotiaceho procesu na SORO pre SOP PS vykonávaného v súlade s nariadením Komisie (ES) č. 438/2001 čl. 3 za výzvy Opatrení 1.1, 1.2 a 1.5 SOP PS IDMV, udelil minister hospodárstva súhlas k podpisu zmlúv o poskytnutí NFP.

#### **Opatrenie 1.1 - Podpora rozvoja nových a existujúcich podnikov a služieb**

K 31. 12. 2007 bolo s úspešnými žiadateľmi podpísaných **81 zmlúv o poskytnutí NFP** v celkovej výške zmluvne viazaného **NFP 215 193 tis. Sk.** S ostatnými úspešnými žiadateľmi, resp. v prípade ich odstúpenia žiadateľmi zo zásobníka projektov, boli zmluvy o poskytnutí NFP v štádiu dopracovávania rozpočtov, resp. inej zmluvnej dokumentácie.

### **Opatrenie 1.2 – Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry**

(3. výzva pre oblasť budovania priemyselných parkov a rekonštrukcie výrobných hál)

V nadväznosti na ukončený hodnotiaci proces boli úspešní žiadatelia vyzvaní k podpisu zmlúv o poskytnutí NFP. Nakoľko dvaja žiadatelia odstúpili a dodatočne sa v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS uvoľnili finančné prostriedky odstúpením SORO, resp. KP od dovtedy uzatvorených zmlúv o poskytnutí NFP z predchádzajúcich výziev, agentúra SARIO oslovila úspešných žiadateľov zo zásobníka projektov. K 31. 12. 2007 boli uzatvorené **4 zmluvy o poskytnutí NFP** v celkovej výške zmluvne viazaného **NFP 515 308 tis. Sk.**

### **Opatrenie 1.5 – Rozvoj zahraničnej spolupráce a image SR**

K 31. 12. 2007 bolo s úspešnými žiadateľmi podpísaných **32 zmlúv o poskytnutí NFP** v celkovej výške zmluvne viazaného **NFP 60 548 tis. Sk.** S ostatnými úspešnými žiadateľmi, resp. v prípade ich odstúpenia žiadateľmi zo zásobníka projektov, boli zmluvy o poskytnutí NFP v štádiu dopracovávania rozpočtov, resp. inej zmluvnej dokumentácie.

V prípade ostatných výziev vyhlásených v rokoch 2004 – 2005 boli zmluvy o poskytnutí NFP k 31. 12. 2007 uzatvorené. Finančné prostriedky, ktoré neboli využité najmä z dôvodov odstúpenia úspešného žiadateľa ešte pred podpisom zmluvy, resp. jednej zo zmluvných strán po uzatvorení zmlúv, boli využité pre žiadateľov zo zásobníka projektov, resp. v nasledujúcich výzvach vyhlásených v roku 2006.

Problematické je Opatrenie 1.3 SOP PS (Podpora podnikania, inovácií a aplikovaného výskumu), kde aj z dôvodu problémov týkajúcich sa oprávnenosti režijných výdavkov PP odstúpili od zmlúv o poskytnutí NFP.

Stav zmluvne viazaných projektov k 31. 12. 2007 v rozdelení na Opatrenia SOP PS (zahŕňa celé skrátené programovacie obdobie 2004 - 2006) tvorí prílohu č. 3.

## 4 Stav národných a individuálnych projektov

V rámci SOP PS sú pre skrátené programové obdobie 2004-2006 zadefinované 2 národné a 1 individuálny projekt (vysvetlenie termínov je uvedené v Programovom doplnku pre SOP PS ([www.economy.gov.sk](http://www.economy.gov.sk))), z ktorých sa dva projekty v sledovanom období realizovali:

|                 |  |
|-----------------|--|
| Názov projektu: | Vytvorenie siete s informačným prepojením vedeckých, akademických a špeciálnych knižníc vrátane ich modernizácie   |
| Opatrenie:      | 1.2 - Podpora budovania a rekonštrukcie infraštruktúry   |
| Cieľ projektu:  | Modernizácia a prepojenie vedeckých, akademických a technických knižníc s podnikateľskou praxou (tieto oprávnené aktivity zahŕňajú vedecké, akademické a technické knižnice aj v Bratislave) |
| Rozpočet (NFP): | 220 004 tis. Sk  |
| KP:             | Slovenská národná knižnica v Martine   |
| Stav projektu:  | Ku koncu sledovaného obdobia sa projekt nachádzal v stave realizácie v zmysle zmluvy o poskytnutí NFP uzatvorenej medzi NARMSP a KP, ako aj medzi KP a jednotlivými partnermi.               |

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

|                 |   |
|-----------------|---|
| Názov projektu: | PPCR NUTIS  |
| Opatrenie:      | 2.3 - Podpora propagácie cestovného ruchu a tvorby informačného systému   |
| Cieľ projektu:  | Podpora propagácie cestovného ruchu a vybudovanie Národného jednotného informačného systému cestovného ruchu  |
| Rozpočet (NFP): | 19 625 tis. EUR (745 754 tis. Sk)   |
| KP:             | SACR  |
| Stav projektu:  | Implementácia projektu PPCR NUTIS pokračovala vyplácaním prostriedkov KP v zmysle podpísanej zmluvy o poskytnutí NFP. Ku koncu sledovaného obdobia bolo KP na základe predloženej žiadosti o platbu <b>vyplatených</b> formou refundácie, zúčtovania predfinancovania a zúčtovania zálohových platieb <b>345 971 tis. Sk</b> . V nadväznosti na indikované problémy v oblasti verejného obstarávania pri niektorých aktivitách projektu PPCR NUTIS, v sledovanom období pokračovalo vykonávanie overovania súladu procesu verejného obstarávania s platnými právnymi predpismi SR v rámci Opatrenia 2.3 SOP PS. Účelovo vytvorená pracovná skupina posudzovala oprávnenosť pri sporných faktúrach najmä z pohľadu verejného obstarávania. |

## 5 Stav projektov implementovaných prostredníctvom Opatrenia TP

V nadväznosti na skutočnosť, že činnosti spojené s implementáciou ŠF EÚ je možné v zmysle právnych predpisov EÚ a SR (nariadenie Komisie (ES) č. 448/2004 a Usmernenie č. 18/2004 – vykonávací predpis RO CSF č. 1) predfinancovať, resp. refundovať z prostriedkov ERDF a ŠR vyčlenených v SOP PS na Opatrenie TP, MH SR ako RO pre SOP PS v spolupráci s ďalšími oprávnenými útvarmi MH SR, SORO a VÚC sa v maximálnej miere snažili navyše nezaťažovať ŠR a čerpať túto pomoc.

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

Priebežné predkladanie ako aj schvaľovanie žiadostí o poskytnutie NFP členmi IDMV bolo realizované v súlade s Mechanizmom refundovania oprávnených výdavkov z TP SOP PS.

V roku 2007 členovia IDMV na jeho zasadnutiach prerokovali a schválili **29 projektov**, v celkovej výške **129 114 tis. Sk**, s objemom schváleného **NFP 129 026 tis. Sk**, z čoho v rozdelení na skupiny je stav nasledovný:

- limitovaná TP – **18 projektov** v celkovej výške **105 979 tis. Sk**, s objemom schváleného **NFP 105 182 tis. Sk**; v rámci tejto skupiny sa predkladali projekty spojené najmä s mzdovými výdavkami oprávnených zamestnancov, výkonom kontroly na mieste a výdavkami spojenými s hodnotením projektov;
- nelimitovaná TP – **11 projektov** v celkovej výške **23 135 tis. Sk**, s objemom schváleného **NFP 23 844 tis. Sk**; v rámci tejto skupiny sa predkladali projekty spojené najmä s administratívnym a technickým zabezpečením pre oprávnených zamestnancov, prípravou programového obdobia 2007 – 2013 a vzdelávaním.

Od začiatku implementácie SOP PS do 31. 12. 2007 bolo IDMV celkovo schválených **87 projektov** (s výnimkou projektov, ktoré boli v nadväznosti na nálezy certifikácie mimoriadne ukončené) v súhrnnej výške 441 152 tis. Sk, s objemom schváleného **NFP 438 469 tis. Sk**.

Objem vyplatených finančných prostriedkov (refundácia a zúčtovanie predfinancovania) v rámci schválených projektov a následne predložených žiadostí o platbu bol k 31. 12. 2007 súhrnne za celé obdobie implementácie **293 742 tis. Sk**.



## **6 Pokrok v realizácii a dosahovanie cieľov projektov**

### **6.1 Fyzický pokrok v implementácii pomoci**

Fyzický pokrok v realizácii projektov bol v zmysle platných postupov sledovaný najmä prostredníctvom hlásení o priebehu realizácie projektov, ktoré boli porovnávané s termínom realizácie aktivít uvedeným v prílohe č. 2 zmluvy o poskytnutí NFP (schválený rozpočet projektu/plán činností k projektu kód...). Skutočnosti uvedené v hláseniach o priebehu realizácie projektov boli overované pri monitorovaní projektov na mieste, resp. pri výkone kontroly fyzickej realizácie projektov (tzv. kontrola na mieste spojená s kontrolou žiadosti o platbu).

Problémové projekty, ktoré sa nerealizovali v súlade so zmluvne viazanými termínmi, resp. sa neplnili špecifické ustanovenia zmluvy o poskytnutí NFP, boli úzko sledované a KP/PP boli postihovaní od závažnosti porušenia zmluvy až do odstúpenia od zmluvy o poskytnutí NFP. Pri oprávnených požiadavkách (najmä problematika realizácie verejných obstarávaní, externé vplyvy) bola KP/PP predĺžená realizácia projektu.

V súvislosti s realizovaním projektov boli v rámci sledovaného obdobia riešené špecifické problémy v rámci jednotlivých Opatrení SOP PS, a to napríklad preverovanie majetkovoprávných vzťahov v rámci Opatrenia 1.2, riešenie problematiky režijných nákladov v rámci Opatrenia 1.3 a preverovanie výkonu verejného obstarávania Opatrenia 2.3.

### **6.2 Vyhodnotenie stavu indikátorov dosahovaných po realizácii projektov na úrovni Opatrení SOP PS**

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

System odovzdávania informácií v tomto programovom období prebiehal bezo zmien. Zo základnej úrovne, t. j. od KP/PP boli dosiahnuté hodnoty indikátorov (na tzv. zoznamoch indikátorov) prostredníctvom VÚC (ICPK) doručené na SORO, ktoré ich spracovali a následne zorganizovali monitorovacie stretnutie, na ktorom zhodnotili ich plnenie. Na tomto stretnutí boli prítomní aj zástupcovia RO pre SOP PS a PJ.

Tí KP/PP, ktorých projekty boli k 31. 12. 2007 ukončené, na základe zaslaných zoznamov indikátorov v prevažnej väčšine dosiahli ich plánované hodnoty, resp. sa k týmto hodnotám výrazne blížili.

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

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| Problémové indikátory | Indikátor |
|-----------------------|-----------|

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

Plnenie indikátorov zo strany KP/PP vyplýva zo zmluvy o poskytnutí NFP - v zmysle tejto zmluvy sa KP/PP „zaväzuje naplňovať plánované hodnoty indikátorov v zmysle Prílohy č. 7 k tejto zmluve a zabezpečiť trvalú udržateľnosť projektu.“

Problematiku nedosahovania zmluvne viazaných hodnôt indikátorov u KP/PP nebolo možné riešiť samostatne len na úrovni RO pre SOP PS. Dôvodom je skutočnosť, že na centrálnej úrovni mala byť spracovaná jednotná metodika pre všetky RO, a to z dôvodu nevyhnutnosti rovnakého prístupu ku KP/PP vo väzbe na právne predpisy SR a EÚ. RO pre SOP PS opakovane v priebehu rokov 2006-2007 žiadal o usmernenie predmetnej problematiky RO CSF ako aj MF SR. Vo väzbe na uvedené, uznesením vlády SR č. 974/2007 zo dňa 14. 11. 2007 k materiálu „Akčný plán v nadväznosti na zistenia z vykonaných certifikačných overovaní, kontrol a auditov za prvý polrok 2007“ bola pre RO CSF v termíne do 31. 12. 2007 zadaná úloha „Vypracovať usmernenie pre monitorovanie indikátorov a naplňovanie cieľov projektov vrátane stanovenia mechanizmu postihov v prípade ich nedodržania.“

## Zhrnutie

K 31. 12. 2007 bolo v rámci SOP PS ukončených 166 projektov (s výnimkou projektov TP SOP PS).

Tieto projekty boli na úrovni RO pre SOP PS zanalyzované.

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

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

## 7 Finančná implementácia pomoci

V období od 1. 1. 2007 do 31. 12. 2007 bolo zo strany PJ na PO predložených **22 SŽP** v celkovej výške prostriedkov EÚ a ŠR na spolufinancovanie **2 441 454 tis. Sk** (EÚ zdroje: **1 649 063 tis. Sk** a zdroje ŠR: **792 391 tis. Sk**). Z predmetných súhrnných žiadostí o platbu bolo:

- **8** schválených v plnom objeme;
- **1** zamietnutá;
- **13** schválených v zníženom objeme.

Celková suma schválených SŽP za rok 2007 predstavovala sumu za EÚ zdroje a zdroje ŠR na spolufinancovanie **2 244 092 tis. Sk**, z toho **1 503 963 tis. Sk** zo zdrojov EÚ a **740 129 tis. Sk** zo zdrojov ŠR.

Celkové čerpanie finančných prostriedkov EÚ za SŽP schválené a uhradené PJ za obdobie od 1. 1. 2007 do 31. 12. 2007 predstavuje sumu **39 069 tis. EUR (1 330 566 tis. Sk)**. Celkové čerpanie finančných prostriedkov EÚ za schválené a PJ uhradené SŽP k 31. 12. 2007 zodpovedá sume **87 758 tis. EUR (3 134 847 tis. Sk)**. V rámci schválených SŽP neboli k 31. 12. 2007 uhradené PJ 2 vo výške EÚ zdrojov **5 196 tis. EUR (173 398 Sk)**.

Percentuálny podiel celkového čerpania prostriedkov EÚ k 31. 12. 2007 (suma **92 577 tis. EUR** po odpočítaní nezrovnalostí) na záväzku 2004 – 2006 (**151 211 tis. EUR**) za SOP Priemysel a služby predstavuje **61,22%**.

Čerpanie finančných prostriedkov za SOP PS je nižšie v prípade Opatrení 1.2, 1.3 a 1.5. V prípade Opatrenia 1.2 SOP PS je zapríčinené realokáciou z „menej atraktívnych“ Opatrení SOP PS a postupným vyhlasovaním výziev a následne zmluvným viazaním úspešných projektov, v prípade Opatrenia 1.3 SOP PS charakterom opatrenia (výskum, vývoj) a posunom zmluvného viazania (otázka záložného práva vysvetlená vo Výročnej monitorovacej správe o implementácii SOP PS za rok 2005 – [www.economy.gov.sk](http://www.economy.gov.sk)), a taktiež problémami týkajúcimi sa oprávnenosti režijných výdavkov a odstupovaním PP. V prípade Opatrenia 1.5 SOP PS bola v roku 2006 vyhlásená výzva a k 31. 12. 2007 bolo súhrnne zmluvne viazaných 88% alokovaných finančných prostriedkov daného Opatrenia.

Dňa 13. 6. 2007 PO predložil na EK prvú priebežnú žiadosť o platbu v sume **17 392 tis. EUR**, dňa 30. 11. 2007 druhú žiadosť v sume **19 726 tis. EUR**. Celková suma predložených priebežných žiadostí o platbu zaslaných na EK v roku 2007 predstavuje sumu **37 117 tis. EUR**. Na účet PO bola v roku 2007 prijatá iba 1 priebežná platba z EK: platba vo výške **17 105 tis. EUR** a to 9. 7. 2007. Nakoľko za poslednú žiadosť o platbu zaslanú na EK neprišli na účet PO v roku 2007 finančné prostriedky, rozdiel medzi sumou požadovanou v rámci priebežných žiadostí o platbu zaslaných na EK a sumou uhradenou EK je **21 033 tis. EUR**.

Suma prostriedkov EÚ požadovaných v rámci priebežných žiadostí o platbu na EK v roku 2007 v celkovej výške **37 117 tis. EUR (1 264 848 tis. Sk)** predstavuje **24,55%-ný** podiel na záväzku 2004 – 2006. Suma prostriedkov EÚ požadovaných v rámci priebežných žiadostí o platbu na EK k 31. 12. 2007 v celkovej výške **85 404 tis. EUR** predstavuje **56,48%-ný** podiel na záväzku 2004 - 2006.

V nadväznosti na ukončené obdobie plnenia záväzku roku 2005 vo vzťahu k pravidlu n+2 k 31.12.2007 boli pre SOP PS naplnené kritériá pre zabezpečenie pravidla n+2 za SR.

Tabuľka č.1 **Stav čerpania prostriedkov ŠF na základe predložených žiadostí o platbu na Európsku komisiu k 31. 12. 2007**

| Programový dokument | Čerpanie ŠF EÚ k 31. 12. 2007<br>(objem SŽP zaradených do žiadostí o platbu zaslaných na EK) |               | Podiel prostriedkov zaslaných na EK na záväzku 2005 vypočítaný na základe ukazovateľov v EUR |
|---------------------|--|---------------|--|
|                     | v Sk   | v EUR         | v %  |
| SOP PS              | 3 074 999 284,39   | 85 404 451,45 | 100  |

Zdroj: MF SR

Tabuľka č. 2: **Stav čerpania prostriedkov ŠF na základe súhrnných žiadostí o platbu schválených na PO k 31.12.2007**

| Programový dokument | Čerpanie ŠF EÚ k 31. 12. 2007<br>(objem schválených SŽP na PO za zdroj ERDF po odpočítaní nezrovnalostí) |               | Podiel čerpania k 31. 12. 2007 na záväzku 2005 na základe ukazovateľov v EUR |
|---------------------|--|---------------|--|
|                     | v Sk   | v EUR         | v %  |
| SOP PS              | 3 314 542 859,64   | 92 576 797,30 | 100  |

Zdroj: MF SR

Tabuľka č.3: **Stav čerpania prostriedkov ŠF na základe SŽP schválených na PO k 31. 12. 2007 vo vzťahu k pravidlu n+2 voči záväzku 2006**

| Programový dokument | Čerpanie ŠF EÚ k 31. 12. 2007<br>(objem schválených SŽP na PO za zdroj ERDF po odpočítaní nezrovnalostí) |               | Podiel čerpania k 31. 12. 2007 na záväzku 2006 vypočítaný na základe ukazovateľov v EUR | Potrebné vyčerpať do 31.12.2008 |
|---------------------|--|---------------|---|---------------------------------|
|                     | v Sk   | v EUR         | v %   | v EUR                           |
| SOP PS              | 3 314 542 859,64   | 92 576 797,30 | 34,55   | 58 633 885,7                    |

Zdroj: MF SR

## 7.1 Nezrovnalosti

V období od 1. 1. 2007 – 31. 12. 2007 boli PO oznámené:

### 1. Nezrovnalosti s finančným dopadom

**36 nezrovnalostí** v celkovej výške **2 953 tis. EUR**. Kontrolou podľa čl. 4 nariadenia EK č. 438/2001/ES bolo identifikovaných 17 nezrovnalostí, v rámci výkonu minimálnej 5 % vzorkovej kontroly podľa čl. 10 nariadenia EK č. 438/2001/ES bolo identifikovaných 6 nezrovnalostí a kontrolou podľa čl. 9 nariadenia EK č. 438/2001/ES bolo identifikovaných 13 nezrovnalostí. Pri vypracovaní žiadostí o platbu na EK PO v roku 2007 zohľadnil vo výkazoch výdavkov finančne vysporiadané nezrovnalosti v celkovej výške **436 tis. EUR**.

### 2. Nezrovnalosti bez finančného dopadu

**22 nezrovnalostí**, z toho 14 nezrovnalostí identifikovaných kontrolou podľa čl. 4 nariadenia EK č. 438/2001/ES a 8 nezrovnalostí identifikovaných v rámci výkonu minimálnej 5% vzorkovej kontroly podľa čl. 10 nariadenia EK č. 438/2001/ES.

Na základe predložených podkladov boli nezrovnalosti v rámci projektov SOP PS v súlade s nariadením EK č. 2035/2005/ES oznámené CKÚ OLAF pre SR na ÚV SR.

Tabuľka č. 1 Prehľad nezrovnalostí podľa priorit a opatrení

| Opatrenie     | Nezrovnalosti s finančným dopadom počet | Nezrovnalosti s finančným dopadom V EUR | Nezrovnalosti bez finančného dopadu počet |
|---------------|---|---|---|
| 1.1           | 5                                       | 969 899,45                              | 11  |
| 1.2           | 8                                       | 24 530,72                               | 5   |
| 1.3           | 16                                      | 1 163 535,52                            | 2   |
| 1.4           | 4                                       | 791 505,53                              | 1   |
| 1.5           | 3                                       | 3 942,22                                | 0   |
| 2.1           | 0                                       | 0,00                                    | 1   |
| 2.2           | 0                                       | 0,00                                    | 1   |
| 2.3           | 0                                       | 0,00                                    | 0   |
| TP            | 0                                       | 0,00                                    | 1   |
| <b>Spolu:</b> | <b>36</b>                               | <b>2 953 413,44</b>                     | <b>22</b>                                 |

Zdroj: MF SR

## 7.2 Certifikačné overovanie

Priebežné certifikačné overovanie bolo vykonané v rámci 7 SŽP priamo na RO pre SOP PS, SORO a PJ. Jedno certifikačné overovanie bolo vykonané priamo na mieste u KP. Overovaná vzorka výdavkov v rámci 7 SŽP predstavuje sumu **48 907 tis. Sk**, čo je **1,54 %** z objemu predložených SŽP a **3,11 %** z objemu overovaných SŽP.

Neoprávnené výdavky boli identifikované v rámci 8 SŽP vo výške **36 389 tis. Sk**, čo predstavuje **74,41 %** z overovanej vzorky. V priebehu roka RO pre SOP PS / SORO postupne predkladali odpočty k identifikovaným zisteniam v rámci vykonaných certifikačných overovaní. Z uvedenej výšky pôvodne identifikovaných neoprávnených výdavkov sa ako **neoprávnené výdavky** potvrdili výdavky vo výške **11 319 tis. Sk**. Výdavky vo výške **12 733 tis. Sk** ostávajú **zatiaľ nepotvrdené a sú v štádiu riešenia**. Výdavky vo výške **12 336 tis. Sk** boli po predložení doplňujúcej podpornej dokumentácie a na základe vykonaných nápravných opatrení **uznané ako oprávnené**.

Nezrovnalosti boli z úrovne PO identifikované, bolo vypracovaných 15 správ o zistených nezrovnalostiach v celkovej výške 2 352 tis. Sk, z ktorých 1 sa nachádza v stave „podozrenie z nezrovnalosti“ a je v štádiu riešenia, u zvyšných 14 sa podozrenie z nezrovnalosti nepotvrdilo.

V priebehu roka 2007 boli z úrovne PO zaslané 3 podnety na výkon následnej finančnej kontroly a jeden podnet na ÚVO.

**Pri certifikačných overovaniach SŽP boli v roku 2007 identifikované nasledovné zistenia:**

- 1) Nedodržanie KSFR a ostatných dokumentov - nepredkladanie interných manuálov RO pre SOP PS / SORO do 10 pracovných dní od schválenia na PO;
- 2) Nedodržanie zmluvy o poskytnutí NFP a porušenie ustanovení zmluvy - nedodržanie termínu na predloženie zúčtovania poskytnutého predfinancovania zo strany KP/PP, predkladané účtovné doklady zo strany KP/PP v rozpore so schváleným rozpočtom, ktorý je súčasťou zmluvy o poskytnutí NFP;
- 3) Nedostatky pri kontrole na mieste - formálne vykonaná kontrola obchodnej verejnej súťaže zo strany SORO, formálna kontrola účtovníctva KP/PP, neoverovanie zo strany SORO dodržiavania pravidiel publicity v zmysle Nariadenia EK;
- 4) Nedostatky pri verejnom obstarávaní - nedostatočný výkon kontroly dodržiavania zákona č. 523/2003 o verejnom obstarávaní a o zmene zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov,

nedostatočne zdokumentovaná kontrola verejného obstarávania na jednotlivých SORO, nedostatočný výkon kontroly dodržiavania Obchodného zákonníka, porušovanie zákona č. 523/2003 o verejnom obstarávaní a o zmene zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy zo strany KP, použitie kritéria „skúsenosti“ v rámci vyhodnotenia ponúk z verejného obstarávania;

- 5) Nedostatky pri výbere a hodnotení projektov - nevykonanie kontroly súladu projektu s požiadavkami čl. 29 ods. 4 Nariadenia Rady 1260/1999 – neoverovanie dosahovania značného čistého výnosu pri projektoch generujúcich príjmy,
- 6) Nedostatky v Manuáli riadenia SOP PS, nedodržiavanie Manuálu riadenia SOP PS a audit trailu - nedostatočný výkon predbežnej finančnej kontroly v rámci žiadosti o platbu, nedostatočný výkon kontroly zmluvy o poskytnutí NFP a jej aktualizácie, nedostatočný výkon kontroly podľa čl. 4 Nariadenia Rady č. 438/2001 zo strany RO pre SOP PS, nevykonávanie matematickej kontroly výpočtu oprávnenej sumy dostatočným preukázateľným spôsobom, nedostatočne vypracovaný Mechanizmus refundovania oprávnených výdavkov z technickej pomoci SOP PS, v rámci projektov technickej pomoci nedostatočne zabezpečovaná kontrola informovanosti a publicity podľa čl. 4 Nariadenia Komisie (ES) č. 438/2001 zo strany RO pre SOP PS v prípade, ak kontrola na mieste nebola uskutočnená;
- 7) Nesprávna, alebo chýbajúca evidencia údajov v ITMS - v rozpore s usmernením RO CSF k zadávaniu povinných údajov do ITMS pre ŠF a KF č. 2-2/2005 (aktualizácia č. 2) a aktualizácia č. 3/2007 neboli v rámci projektov, ktoré boli predmetom certifikačných overovaní do ITMS zadané základné povinné údaje, alebo boli zadané nesprávne,
- 8) Zistené neoprávnené výdavky - výdavky na tovary, práce a služby obstarané v rozpore so zákonom č. 523/2003 o verejnom obstarávaní a o zmene zákona č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov, PP žiadal v rámci žiadosti o platbu o preplatenie investičných nákladov, čo je v rozpore so schémou pomoci de minimis, v rámci ktorej sa za oprávnené výdavky považujú výdavky súvisiace s externými konzultačnými alebo poradenskými službami, ktoré sa považujú za bežné výdavky, preplatenie výdavkov v rámci Cieľa 1 a aj Cieľa 2, pričom v rámci SOP PS sú považované za oprávnené výdavky len pre Cieľ 1;
- 9) Ostatné – v rámci projektov technickej pomoci boli zistené nedostatky v zmluve o poskytnutí NFP, nakoľko v zmluvách absentuje problematika vrátenia finančných prostriedkov.

Z vyššie uvedených zistení zostávajú ako otvorené zistenia č. 3, 4, 5 a 6 z toho zistenie č. 3 sa týka konkrétneho projektu a zistenia č. 4, 5 a 6 sa týkajú implementácie celého programového dokumentu. K otvoreným zisteniam RO pre SOP PS / SORO postupne prijímal opatrenia, o ktorých informoval PO. Plnenie prijatých opatrení bude predmetom certifikačných overovaní. K ostatným zisteniam RO pre SOP PS / SORO prijal v priebehu roka 2007 primerané opatrenia, ktoré PO akceptoval.

Pred prípravou žiadosti o platbu na EK bolo zo strany PO vykonané certifikačné overovanie priamo u KP. Pri certifikačnom overovaní bolo zistené: neplnenie podmienok zmluvy o poskytnutí NFP (nepredložená poisťná zmluva o poistení majetku), porušenie podmienok zmluvy (poskytnutie neoprávnenej výhody podnikateľskému subjektu), výkon predbežnej finančnej kontroly podľa § 9 zákona č. 502/2001 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov nedostatočným spôsobom, nedostatky pri procese verejného obstarávania. Nedostatky boli dodatočnou komunikáciou a predloženými dokladmi vysvetlené.

## **8 Monitorovanie a hodnotenie pomoci**

Proces monitorovania a hodnotenia pomoci poskytovanej prostredníctvom SOP PS je vykonávaný v súlade so schválenou dokumentáciou, a to s Manuálom riadenia SOP PS, resp. jeho prílohou - Manuálom monitorovania a hodnotenia. Na priebeh a systém monitorovania dohliadajú, resp. výsledky monitorovania hodnotia monitorovacie orgány - MV pre SOP a IDMV. V sledovanom období nebola v súvislosti so SOP PS vykonaná žiadna externá evaluácia.

### **8.1 Monitorovanie SOP PS**

Systém monitorovania v celom programovacom období 2004 – 2006 prebiehal na rovnakej báze, zo strany KP/PP pravidelným predkladaním hlásení o priebehu realizácie projektu, resp. po jeho ukončení, zoznamom indikátorov, na ktorom boli zaznamenané dosiahnuté hodnoty indikátorov výsledku a dopadu. Dokumentáciu prijímali, na svojej úrovni vyhodnocovali VÚC (ICPK) a zasielali na SORO.

SORO sú o. i. v súlade so Splnomocneniami o delegovaní právomocí z RO pre SOP PS na SORO zodpovedné aj za monitorovanie SOP PS na úrovni projektu, resp. príslušného opatrenia. V súlade s uvedeným manažéri monitorovania v spolupráci s projektovými manažérmi a finančnými manažérmi SORO sledujú realizáciu projektu, resp. jeho porealizačnú fázu. Pokrok v realizácii projektov sa posudzuje na pravidelných štvrtročných stretnutiach poriadaných SORO za účasti zástupcov RO pre SOP PS, PJ a VÚC (ICPK). Porealizačná fáza projektov je predmetom pravidelných polročných stretnutí za účasti zástupcov SORO, RO pre SOP PS a PJ taktiež poriadaných SORO.

V prípade problémov (podľa charakteru) je v súlade s rozhodnutím generálneho riaditeľa SORO možné vykonať monitorovanie – kontrolu na mieste.

V prípade problémových projektov sú tieto intenzívnejšie sledované nielen zo strany SORO, ale aj zo strany RO pre SOP PS.

Monitorovanie môže byť avízom na vykonanie priebežnej kontroly zo strany ako SORO, tak aj RO pre SOP PS. RO pre SOP PS vykonáva kontroly najmä v súvislosti s potrebou overenia správneho výkonu verejného obstarávania, resp. niektorých článkov zmluvy o poskytnutí NFP.

Výstupmi SORO za oblasť monitorovania sú vyššie spomenuté štvrtročné, resp. polročné hlásenia, ako aj rôzne tabuľky, hlásenia a výročné správy na úrovni opatrenia, resp. v prípade potreby výzvy.

### **8.2 Činnosť Monitorovacieho výboru pre SOP**

V priebehu roka 2007 sa uskutočnili **2 zasadnutia** MV pre SOP.

Na zasadnutí konanom dňa 27. 4. 2007 členovia MV pre SOP schválili *Výročnú monitorovaciu správu o implementácii SOP PS za rok 2006 s pripomienkami a Správy o vyhodnotení výzvy pre Opatrenia 1.2 a 1.5 SOP PS*, ktoré boli vyhlásené v roku 2006. Členovia MV pre SOP ďalej vzali na vedomie *Informáciu o stave čerpania finančných prostriedkov SOP PS k 31. 3. 2007* a *Informáciu o vplyve pohybu kurzu SK voči EUR na*

alokované finančné prostriedky SOP PS (v SKK) vo vzťahu k revalvácii centrálnej parity v rámci systému výmenných kurzov ERM II.

Na zasadnutí konanom dňa 2. 10. 2007 členovia MV pre SOP schválili *Priebežnú monitorovaciú správu o implementácii Sektorového operačného programu Priemysel a služby za január – jún 2007, Správu o vyhodnotení výzvy de minimis Opatrenia 1.1 Sektorového operačného programu Priemysel a služby a Analýzu Opatrenia 1.3 Sektorového operačného programu Priemysel a služby* s pripomienkami.

### **8.3 Činnosť Interného dozorného a monitorovacieho výboru pre fondy EÚ**

IDMV ako poradný orgán ministra hospodárstva v oblasti ŠF EÚ pre programové obdobie 2004 – 2006 zabezpečuje dohľad nad prípravou a následnou implementáciou SOP PS, avšak zaoberá sa aj problematikou predvstupovej pomoci a Iniciatívy Spoločenstva Interreg IIIC. V rámci svojej činnosti kontroluje kvalitu prípravy programových a implementačných dokumentov, priebeh implementácie, zabezpečenie funkčnej štruktúry platobných, riadiacich, kontrolných a implementačných orgánov, ako aj riadne oddelenie funkcií útvarov v zmysle nariadenia Rady (ES) č. 438/2001.

V roku 2007 sa uskutočnilo **9 zasadnutí** IDMV (v dňoch 17. 1. 2007, 29. 1. 2007, 12. 2. 2007, 3. 4. 2007, 17. 5. 2007, 24. 7. 2007, 17. 9. 2007, 22. 10. 2007 a 20. 12. 2007) a jedno schvaľovacie konanie per rollam. Na predmetných zasadnutiach boli v súvislosti so SOP PS prerokované a schválené nasledovné dokumenty:

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



## **9 Zhodnotenie implementácie SOP PS kontrolnými orgánmi**

V priebehu roka 2007 boli v rámci SOP PS vykonané nasledovné kontroly a audity:

- 1) Kontrola CKÚ OLAF
- 2) Audit EK
- 3) Overovanie účinnosti riadiacich a kontrolných systémov
- 4) Následné finančné kontroly vykonávané MF SR, MH SR a Správami finančnej kontroly

### **9.1 Kontrola CKÚ OLAF**

V období od 16. 1. 2007 do 30. 4. 2007 bola CKÚ OLAF na SORO vykonaná kontrola plnenia úloh štátnej správy pri implementácii pomoci EÚ a kontrola plnenia úloh z uznesení vlády SR splatných v 4. štvrtroku 2006 a 1. štvrtroku 2007. Kontrolu vykonal CKÚ OLAF. Na základe uznesenia vlády SR č. 1040/2006 bola správa predložená na rokovanie vlády SR a dňa 8. 8. 2007 Uznesením vlády SR č. 671 vzatá na vedomie.

Súčasťou správy boli nasledujúce zistenia<sup>1</sup>:

- nebola dôsledne zabezpečená archivácia vyhlásených výziev aj v zmysle KSFR,
- zistené nedostatky v registratúrnom poriadku SARIO,
- nedodržaný časový harmonogram hodnotiaceho procesu podľa interných manuálov,
- rozpor s postupmi uvedenými v mechanizme poskytovania pomoci podľa Manuálu riadenia SOP PS a interných manuálov - oneskorene zasadali hodnotiace komisie na SORO,
- nedodržaný časový harmonogram pre procesy predfinancovania a zúčtovania predfinancovania podľa interných manuálov,
- nedoručenie alebo oneskorené doručenie hlásení zo strany KP/PP o priebehu realizácie projektu VÚC,
- nedodržanie zmluvne stanovenej lehoty 30 dní pred uplynutím lehoty realizácie projektu na predloženie žiadosti zo strany KP/PP na predĺženie realizácie projektu,
- nepredkladanie správ, auditov a opatrení z vykonaných kontrol RO pre SOP PS a PO,
- nie je dobudovaný existujúci systém vnútornej kontroly RO pre SOP PS podľa zákona o kontrole v štátnej správe s agentúrami ako jeho súčasťou.

Z výsledkov kontroly na kontrolovaných subjektoch boli vypracované protokoly o výsledkoch kontroly, ktoré boli v súlade so zákonom č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov prerokované s vedúcimi kontrolovaných subjektov. Na základe zápisnice o ich prerokovaní bola vedúcim kontrolovaných subjektov uložená povinnosť prijať účinné opatrenia na ich odstránenie a predložiť sekcii kontroly a boja proti korupcii Úradu vlády SR správu o ich splnení. Sekcia kontroly a boja proti korupcii ÚV SR bude sledovať účinnosť prijatých opatrení.

### **9.2 Audit EK**

<sup>1</sup> Zdroj: podľa Uznesenia vlády SR č. 671 z 8. 8. 2007

V priebehu roka 2007 bol v období 18. 6. – 27. 6. 2007 zo strany EK vykonaný systémový audit zameraný na SOP PS. Oficiálna správa z auditnej misie nebola ešte doručená.

### **9.3 Overovanie účinnosti riadiacich a kontrolných systémov**

MH SR vykonalo v priebehu hodnoteného obdobia štyri systémové audity, ktorými bola overená účinnosť riadiacich a kontrolných systémov SOP PS, a to v nasledovných auditovaných subjektoch:

- 1) SIEA – audit bol ukončený v auguste 2007. Zameraný bol na zhodnotenie procesu a úrovne postupov a hmotných mechanizmov a ich vykonanie pri financovaní zo ŠF EÚ programového obdobia 2004 – 2006. Taktiež vyhodnotil plnenie odporúčaní z auditu 4/2006-1050 z apríla 2006.

Výsledkom vykonaného auditu boli nasledovné hlavné zistenia:

- nie je stanovená metodika krátenia dotácie pri neplnení jednotlivých indikátorov, resp. zrušenia zmluvných vzťahov medzi SORO a PP,
- nedodržovanie stanovených termínov pri nadobúdaní dotácie v zmysle Manuálu riadenia SOP PS,
- nedostatočná následná kontrola nápravy zistených nedostatkov odborom kontroly (prijatie opatrení a ich plnenie),
- nekompletnosť dokumentácie žiadosti o platbu – nedostatočná predbežná kontrola.

K odporúčaniam z predchádzajúceho auditu audítor konštatoval akceptovanie všetkých odporúčaní a splnenie prijatých opatrení.

- 2) SACR, VÚC Košice a vybraní beneficianti – audit bol ukončený v októbri 2007 a zameraný bol na hodnotenie úrovne postupov a kontrolných mechanizmov a ich vykonávanie pri čerpaní prostriedkov zo ŠF EÚ, ako aj na hodnotenie súladu postupov s manuálmi RO pre SOP PS. Okrem toho hodnotil aj plnenie odporúčaní z predchádzajúceho auditu č. 5/2006-1050.

Výsledkom vykonaného auditu boli nasledovné hlavné zistenia:

- nedostatočné opisy činnosti pracovných miest pracovníkov SACR,
- vysoká fluktuácia zamestnancov SACR,
- malý rozsah kompetencií VÚC delegovaných zo strany MH SR, čo značne obmedzuje aktivity VÚC,
- nedostatočný prístup a zaškolenie zamestnancov VÚC do ITMS,
- nedodržovanie termínu úhrady žiadosti beneficianta o platbu.

K odporúčaniam z predchádzajúceho auditu audítor konštatoval akceptovanie všetkých odporúčaní a splnenie prijatých opatrení.

- 3) NARMSP – audit bol ukončený v novembri 2007. Na základe poverenia ministra č. 7/2007-1050 bol audit zameraný na hodnotenie úrovne postupov a kontrolných mechanizmov a ich vykonávanie pri čerpaní prostriedkov zo ŠF EÚ programového obdobia 2004 – 2006 a zhodnotenie správnosti finančného riadenia pri čerpaní prostriedkov PHARE a jeho súlad s predpismi EÚ a SR. Taktiež bolo audítorm hodnotené plnenie odporúčaní z predchádzajúceho auditu č. 9/2006-1050.

Výsledkom vykonaného auditu boli nasledovné hlavné zistenia:

- neúplnosť opisov pracovných miest zamestnancov NARMSP,
- vysoká fluktuácia zamestnancov NARMSP,
- nedostatočný prístup a zaškolenie zamestnancov VÚC do ITMS.

K odporúčaniam z predchádzajúceho auditu audítor konštatoval akceptovanie všetkých odporúčaní a splnenie prijatých opatrení.

- 4) SARIO – audit bol ukončený v decembri 2007. Zameraný bol na zhodnotenie úrovne postupov a hmotných mechanizmov a ich vykonanie pri financovaní zo ŠF EÚ programového obdobia 2004 – 2006.

Taktiež vyhodnotil plnenie odporúčaní z auditu 11/2006-1050.

Výsledkom vykonaného auditu boli nasledovné hlavné zistenia:

- vysoká fluktuácia zamestnancov SARIO,
- nedostatočne zadefinované podmienky zverejnené pre výzvy na predkladanie projektov, čo malo za následok vysoký počet nedostatočne pripravených projektov.

K odporúčaniam z predchádzajúceho auditu audítor konštatoval akceptovanie všetkých odporúčaní. Z prijatých 19 opatrení boli 3 opatrenia čiastočne splnené a jedno nesplnené, ktorého plnenie bude predmetom hodnotenia následných auditov v ďalšom období.

#### **9.4 Následné finančné kontroly vykonané MF SR, MH SR a Správami finančnej kontroly**

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

##### Overovanie oprávnenosti výdavkov

V období od 1. 1. 2007 do 31. 12. 2007 bolo ukončených spolu 29 minimálnych 5%-ných vzorkových kontrol deklarovovaných výdavkov SOP PS.

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

- V rámci kontroly **K0678** bol kontrolovaný subjekt MH SR na úrovni RO a PJ, 2 projekty v rámci Opatrenia 1.1 a 4 projekty v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni RO pre SOP PS nasledovné:
  - nedodržanie termínu postúpenia žiadostí o platbu na vecne príslušnú sekciu a na PJ,
  - nesprávne uvedený kód projektu v Dodatku č. 3 k zmluve o poskytnutí NFP.Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni PJ nasledovné:
  - nesplnenie termínu schválenia žiadosti o platbu.

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

- V rámci kontroly **K0387** bol kontrolovaný subjekt NARMSP na úrovni SORO, a to 2 projekty v rámci Opatrenia 1.1 a 3 projekty v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
  - nedodržanie termínu na výkon predbežnej finančnej kontroly,
  - nedodržanie termínu zasielania štvrtročných plánov platieb.
- V rámci kontroly **K1672** bol kontrolovaný subjekt SARIO na úrovni SORO, a to projekt v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni SARIO nasledovné:

- nedodržanie lehoty na vykonanie administratívnej kontroly,
  - nedodržanie lehoty na vystavenie prehlásenia o overení,
  - nedodržanie lehoty 9 pracovných dní na zaslanie žiadosti o platbu na RO pre SOP PS.
- V rámci kontroly **K1366** bol na úrovni PP kontrolovaný projekt v rámci Opatrenia 1.1 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
    - nezaslanie štvrťročného plánu platieb za I. štvrťrok 2006,
    - oneskorené zaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu za mesiac júl,
    - vo vyhlásenej obchodnej súťaži nebola stanovená lehota na oznámenie vybraného návrhu.
  - V rámci kontroly **K1367** bolo kontrolovaným subjektom MH SR na úrovni RO a PJ, kontrola bola gestorovaná sekciou auditu a kontroly MF SR v rámci kontrol na SORO a u KP, 4 projekty Opatrení 1.4 a 2 projekty Opatrení 2.1 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni RO a PJ nasledovné:
    - nedostatočne vypracovaný postup kontroly delegovaných právomocí
    - nedodržanie termínu pre overovanie žiadosti o platbu,
    - nedodržanie termínu úhrady žiadosti o platbu,
    - nedodržanie termínu overovania postupov hodnotiaceho procesu.
  - V rámci kontroly **K1370** bol na úrovni PP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 1.4 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
    - oneskorené zaslanie žiadosti o predĺženie termínu realizácie projektu a žiadosti o platbu,
    - nezaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu za VI. 2005.
  - V rámci kontroly **K1372** bol na úrovni PP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 1.4 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
    - oneskorené zaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu za 04/2006.
  - V rámci kontroly **K1375** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 2.1 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
    - oneskorené zaslanie hlásenia o priebehu realizácie projektu,
    - poisťna zmluva nebola bezodkladne zaslaná na SORO,
    - nedodržanie termínu zúčtovania do 15 dní,
    - miesto realizácie projektu nebolo označené reklamnou tabuľou. Tabuľa bola umiestnená na obecnom úrade,
    - oneskorená úhrada faktúry dodávateľovi od pripísania finančných prostriedkov na osobitný účet,
    - oneskorené zaslanie štvrťročného plánu platieb.
  - V rámci kontroly **K1374** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 2.1 SOP PS.  
Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
    - oneskorené hlásenie o priebehu realizácie projektu,
    - nevykonanie verejného obstarávania,
    - porušenie zmluvy o poskytnutí NFP a poskytnutie neoprávnenej výhody podnikateľskému subjektu.
 Kontrola bola postúpená na správne konanie ohľadom možnosti udelenia pokuty kontrolovanému subjektu.

- V rámci kontroly **K1379** bolo kontrolovaným subjektom MH SR na úrovni RO pre SOP PS a PJ, kontrola bola gestorovaná sekciou auditu a kontroly MF SR v rámci kontrol na SORO a u PP, 1 projekt v rámci Opatrenia 1.4 a 4 projekty v rámci Opatrenia 1.5 SOP PS. Vykonanou kontrolou bolo zistené na úrovni RO pre SOP PS a PJ nasledovné:
  - nedodržanie termínu postúpenia žiadosti o platbu z vecne príslušnej sekcie na platobnú jednotku,
  - nesplnenie termínu na vykonanie predbežnej finančnej kontroly.
- V rámci kontroly **K1383** bol na úrovni PP kontrolovaný projekt v rámci Opatrenia 1.5 SOP PS. Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
  - oneskorené zaslanie zoznamu indikátorov,
  - oneskorené zaslanie hlásenia o realizácii projektu,
  - oneskorené zaslanie štvrt'ročného plánu platieb.
- V rámci kontroly **K1384** bol na úrovni PP kontrolovaný projekt v rámci Opatrenia 1.5 SOP PS. Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
  - nedodržanie termínu predloženia vyhodnotenia indikátorov a hlásenia o priebehu realizácie projektu.
- V rámci kontroly **K1385** bol na úrovni PP kontrolovaný projekt v rámci Opatrenia 1.5 SOP PS. Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
  - oneskorené zaslanie zoznamu indikátorov,
  - oneskorené zaslanie hlásenia o realizácii projektu,
  - oneskorené zaslanie štvrt'ročného plánu platieb.
- V rámci kontrol č. **K1660, K1661, K1662, K1659** boli na úrovni KP kontrolované 4 projekty v rámci Opatrenia TP SOP PS. Kontrolami neboli zistené nedostatky.
- V rámci kontroly **K1666** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

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

- V rámci kontroly **K0362** bol na úrovni PP kontrolovaný projekt v rámci Opatrenia 1.1 SOP PS. Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
  - uplatnenie kurzovej straty ako oprávneného výdavku.
- V rámci kontroly **K0365** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS. Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:
  - porušenie § 31, ods. 1 písm. b), zákona č. 523/2004 Z. z. – úhrada finančných prostriedkov dodávateľovi stavby za vykonané práce, kde fakturované množstvo vykonaných prác presiahlo množstvo definovaných prác podľa katalógu JKSO vo výške 80 218,- Sk,
  - zaslanie hlásenia o priebehu realizácie po lehote vymedzenej v zmluve,
  - uzatvorenie zmluvy o zriadení záložného práva po lehote uvedenej v zmluve,

- nezabezpečenie miesta realizácie projektu informačnou tabuľou od začiatku realizácie projektu.

Na základe uvedeného zistenia Správa finančnej kontroly Košice kontrolovanému subjektu uložila odvieť neoprávnene použité verejné finančné prostriedky.

- V rámci kontroly **K0684** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- porušenie § 31, ods. 1 písm. b), zákona č. 523/2004 Z. z. rozpor medzi fakturáciou a skutkovým stavom zisteným pri fyzickej obhliadke.

Na základe uvedeného zistenia Správa finančnej kontroly Košice kontrolovanému subjektu uložila odvieť neoprávnene použité verejné finančné prostriedky.

- V rámci kontroly **K0366** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- nedodržanie lehoty na úhradu dodávateľom.

Za porušenie finančnej disciplíny uložila Správa finančnej kontroly Košice kontrolovanému subjektu povinnosť zaplatiť penále.

- V rámci kontroly **K1369** bol na úrovni PP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 1.4 SOP PS. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

- V rámci kontroly **K1382** bol na úrovni PP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 1.5 SOP PS. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

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

- V rámci kontroly **K0364** bol na úrovni KP kontrolovaný 1 projekt v rámci Opatrenia 1.2 SOP PS.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- úhrada faktúry dodávateľovi po stanovenom termíne,

- nedodržanie lehoty na zúčtovanie predfinancovania.

Za porušenie finančnej disciplíny Správa finančnej kontroly Zvolen uložilo kontrolovanému subjektu povinnosť zaplatiť penále.

- V rámci kontroly **K1373** bol kontrolovaný subjekt SACR na úrovni SORO, konkrétne 2 projekty Opatrenia 2.1 SOP PS.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- SORO neupozornil KP na nesprávny spôsob financovania neoprávnených nákladov a nevyžadoval od KP odstránenie nedostatkov v zmluvne stanovenej lehote.

- nevypracovanie spoločného odborného hodnotiaceho posudku.

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

- V rámci kontroly **K1368** bol kontrolovaný subjekt SIEA na úrovni SORO, konkrétne 4 projekty v rámci Opatrenia 1.4 SOP PS.

Vykonanou kontrolou bolo zistené nasledovné:

- V kontrolnom liste k administratívnej kontrole projektu bol nesprávne uvedený dátum účinnosti zmluvy,

- v hlásení o ukončení realizácie projektu a v pláne platieb nie je vyplnená časť za SORO,

- v zmluve o poskytnutí NFP sa uvádzajú rôzne pojmy "oprávnené náklady a oprávnené výdavky",
  - nedodržanie lehoty 28 pracovných dní na vypracovanie spoločných odborných posudkov,
  - nebol vypracovaný kontrolný list k žiadostiam o platbu.
- V rámci kontroly **K1371** bol na úrovni PP kontrolovaný 1 projekt Opatrenia 1.4 SOP PS. Kontrolou neboli zistené nedostatky.
  - Vykonanou kontrolou **K1380** bolo zistené na úrovni SARIO nasledovné:
    - nepredloženie operatívnych mesačných hlásení,
    - nevypracovanie zápisov z mesačných monitorovacích stretnutí,
    - nedodržanie termínu odhadu očakávaných výdavkov.

Za rok 2007 bolo v rámci SOP PS celkovo overených výdavkov 418 545 tis. Sk, z toho oprávnené výdavky predstavovali 417 496 tis. Sk a neoprávnené výdavky boli zistené v celkovej výške 1 049 tis. Sk.

Kumulatívne k 31. 12. 2007 bolo celkovo overených oprávnených výdavkov vo výške 1 263 144 tis. Sk, čo predstavuje 20,63 % z deklarováných výdavkov na EK vo výške 6 122 823 tis. Sk. Neoprávnené výdavky boli zistené v celkovej výške 6 062 tis. Sk, čo predstavuje 0,10 % z deklarováných výdavkov na EK.

## **10 Komunikačný akčný plán**

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

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

Otázky verejnosti sa týkali najmä Opatrení 1.1 (kde sa v priebehu sledovaného obdobia ešte ukončoval hodnotiaci proces) a 1.2 (štvrtá výzva na priemyselné parky), ale i OP KaHR, ktoré bolo v priebehu roka 2007 negociované a upravované na základe požiadaviek EK a následne dňa 28. 11. 2007 EK schválené.

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

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

SARIO vydala brožúrky o propagácii SOP PS Štrukturálne fondy a Agentúrny profil. Taktiež realizovala publicitu k vyhlásenej výzve.

SIEA predstavila skúsenosti z realizácie SOP PS na výstavách Aquatherm Nitra 2007 (6. 2. – 9. 2. 2007), Klimatherm Košice 2007(13. 2. – 15. 2. 2007), Racioenergia Bratislava (20. 3. - 24. 3. 2007) a FOR ARCH / FOR REGION Banská Bystrica (24. 4. - 27. 4. 2007). Pre podporu projektov zameraných na úspory energie a využívanie obnoviteľných zdrojov energie vyhlásila SIEA spolu s MH SR v roku 2007 tretí ročník súťaže „Najlepší projekt energetiky“. Projekty boli verejne prezentované pred oficiálnym otvorením veľtrhu CONECO-RACIOENERGIA-CLIMATHERM.

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

RO pre SOP PS ako aj jeho SORO prezentovali SOP PS na úrovni programu, opatrení ako aj úspešne zrealizovaných projektov na vybraných konferenciách a seminároch.



## **11 Problémové oblasti spojené s implementáciou**

Postupným riešením problémových oblastí identifikovaných v priebehu skráteného programového obdobia 2004 – 2006 sa zaoberali zodpovedné orgány, ústredné orgány štátnej správy a ich SORO v spolupráci s MVRR SR, MF SR a so špecializovanými odbornými inštitúciami. Ku koncu roka 2007 boli z pohľadu MH SR problémové oblasti všeobecného charakteru zväčša vyriešené, RO v spolupráci so SORO riešili najmä individuálne situácie v prípade problémových projektov. Z oblastí, ktoré z pohľadu MH SR neboli doriešené do konca roka 2007 uvádzame:

### **1) Vyhodnocovanie indikátorov po ukončení realizácie projektu**

V rámci implementácie ŠF EÚ v SR ku koncu roka 2007 neexistovala jednotná metodika (usmernenie) ako postupovať pri sledovaní, vyhodnocovaní a najmä pri nedodržiavaní schválených hodnôt indikátorov. Uvedenej problematike, ako aj jej riešeniu, je venovaná kapitola 5.2 Vyhodnotenie stavu indikátorov dosahovaných po realizácii projektov na úrovni Opatrení SOP PS.

### **2) Administratívne kapacity**

Problematika administratívnych kapacít je detailnejšie uvedená v kapitole 1.2. Administratívne zabezpečenie implementácie SOP PS, kde sú uvedené aj dôvody fluktuácie vyškolených administratívnych kapacít.

## **12 Vyhodnotenie implementácie pomoci**

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

Zmeny v opatreniach do značnej miery súvisia s vyhlasovaním výziev na predkladanie projektov a s prípadnými realokáciami. V sledovanom období MH SR ako RO pre SOP PS výzvy nevyhlasovalo.

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

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

K dátumu: 31. 12. 2007

| <b>Štruktúra SOP PS</b> | <b>Nástroj poskytovania pomoci</b> | <b>SORO</b> | <b>Vyhlásenie výzvy</b> | <b>Uzávierka výzvy</b> | <b>Zasadnutie Hodnotiacej komisie</b>    |
|-------------------------|------------------------------------|-------------|-------------------------|------------------------|--|
| Opatrenie 1.1           | schéma štátnej pomoci              | NARMSP      | 15.06.2004              | 30.09.2004             | 15.02.2005                               |
|                         | schéma pomoci de minimis           | NARMSP      | 16.08.2006              | 20.10.2006             | 26.2.-2.3.2007                           |
| Opatrenie 1.2           | projekty verejného sektora         | NARSMP      | 07.04.2004              | 31.08.2004             | 08.11.2004                               |
|                         | projekty verejného sektora         | SARIO       | 07.04.2004              | 01.10.2004             | 13.12.2004                               |
|                         | projekty verejného sektora         | SARIO       | 06.06.2005              | 09.09.2005             | 12.05.2005                               |
|                         | projekty verejného sektora         | SARIO       | 28.04.2006              | 28.07.2006             | 13.12.2006                               |
|                         | projekty verejného sektora         | SARIO       | 18.09.2007              | 19.07.2007             | ku koncu roka nebolo ukončené hodnotenie |
| Opatrenie 1.3           | schéma štátnej pomoci              | SEA         | 03.08.2004              | 15.10.2004             | 26.01.2005                               |
|                         | schéma pomoci de minimis           | SEA         | 01.06.2004              | 31.08.2004             | 23.11.2004                               |
| Opatrenie 1.4           | schéma štátnej pomoci              | SEA         | 23.08.2004              | 15.11.2004             | 23.02.2005                               |
|                         | schéma pomoci de minimis           | SEA         | 01.06.2004              | 31.08.2004             | 16.11.2004                               |
| Opatrenie 1.5           | schéma štátnej pomoci              | SARIO       | 15.06.2004              | 16.09.2004             | 15.11.2004                               |
|                         | schéma pomoci de minimis           | SARIO       | 15.06.2004              | 16.09.2004             | 15.11.2004                               |
|                         | schéma pomoci de minimis           | SARIO       | 16.05.2006              | 16.08.2006             | 08.11.2006, 19.1.2007                    |
| Opatrenie 2.1           | projekty verejného sektora         | SACR        | 06.05.2004              | 06.09.2004             | 19.11.2004                               |
| Opatrenie 2.2           | schéma štátnej pomoci              | SACR        | 15.06.2004              | 17.09.2004             | 04.04.2005                               |

Zdroj: Záverečné správy hodnotiacich komisií

Poznámka: Opatrenia 2.3 a TP sa nerealizujú formou vyhlasovania výziev

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

K dátumu: 31. 12. 2007

| Priorita / Opatrenie SOP PS | Implementujúci SORO / RO | Alokácia z ERDF a ŠR na programové obdobie 2004-2006 (v EUR) | Alokácia z ERDF a ŠR na programové obdobie 2004-2006 (v Sk) <sup>1</sup> | Počet prijatých projektov spolu | Objem predložených projektov (v Sk) | Objem žiadaných finančných prostriedkov (v Sk) | Počet schválených projektov | Objem schválených projektov (v Sk) <sup>2</sup> | Objem schválených finančných prostriedkov z ERDF a ŠR (v Sk) | Objem schválených finančných prostriedkov z ERDF (v Sk) | Objem schválených finančných prostriedkov zo ŠR (v Sk) |
|-----------------------------|--------------------------|--|--|---------------------------------|-------------------------------------|--|-----------------------------|---|--|---|--|
| <b>Priorita 1</b>           |                          | <b>124 416 885</b>   | <b>4 727 841 630</b>   | <b>1340</b>                     | <b>29 781 301 401</b>               | <b>19 064 856 136</b>                          | <b>352</b>                  | <b>7 768 109 808</b>                            | <b>4 838 813 366</b>   | <b>3 037 687 616</b>                                    | <b>1 801 125 750</b>                                   |
| Opatrenie 1.1               | NARMSP                   | 38 066 655   | 1 446 532 890  | 996                             | 17 402 127 180                      | 9 818 065 656                                  | 140                         | 3 012 343 020                                   | 1 444 827 518  | 777 984 048   | 666 843 470  |
| Opatrenie 1.2               | NARMSP                   | 57 322 946   | 2 178 271 948  | 19                              | 1 749 674 857                       | 1 661 808 640                                  | 7                           | 515 141 008                                     | 489 383 950  | 386 355 750   | 103 028 200  |
|                             | SARIO                    |  |  | 52                              | 6 604 538 337                       | 5 387 713 967                                  | 12                          | 1 737 144 610                                   | 1 650 287 480  | 1 197 947 746   | 452 339 734  |
| Opatrenie 1.3               | SIEA                     | 5 524 175  | 209 918 650  | 91                              | 694 662 711                         | 390 868 604                                    | 73                          | 515 013 234                                     | 248 565 227  | 133 842 815   | 114 722 412  |
| Opatrenie 1.4               | SIEA                     | 21 046 876   | 799 781 288  | 64                              | 2 933 795 332                       | 1 558 371 608                                  | 51                          | 1 775 540 553                                   | 886 983 399  | 477 606 446   | 409 376 953  |
| Opatrenie 1.5               | SARIO                    | 2 456 233  | 93 336 854   | 118                             | 396 502 984                         | 248 027 661                                    | 69                          | 212 927 383                                     | 118 765 792  | 63 950 811  | 54 814 981   |
| <b>Priorita 2</b>           |                          | <b>94 960 435</b>  | <b>3 608 496 530</b>   | <b>469</b>                      | <b>22 215 136 638</b>               | <b>16 612 324 333</b>                          | <b>65</b>                   | <b>4 315 198 883</b>                            | <b>3 493 901 165</b>   | <b>2 403 122 257</b>                                    | <b>1 090 778 908</b>                                   |
| Opatrenie 2.1               | SACR                     | 40 078 391   | 1 522 978 858  | 132                             | 7 469 836 763                       | 6 993 251 680                                  | 23                          | 1 526 599 029                                   | 1 450 269 077  | 1 144 949 271   | 305 319 806  |
| Opatrenie 2.2               | SACR                     | 35 256 932   | 1 339 763 416  | 336                             | 13 999 545 619                      | 8 873 318 397                                  | 41                          | 2 042 845 598                                   | 1 297 877 832  | 698 857 294   | 599 020 538  |
| Opatrenie 2.3               | SACR                     | 19 625 112   | 745 754 256  | 1                               | 745 754 256                         | 745 754 256                                    | 1                           | 745 754 256                                     | 745 754 256  | 559 315 692   | 186 438 564  |
| <b>Opatrenie TP</b>         | <b>MH SR</b>             | <b>11 362 997</b>  | <b>431 793 886</b>   | <b>87</b>                       | <b>441 151 773</b>                  | <b>438 469 393</b>                             | <b>87</b>                   | <b>441 151 773</b>                              | <b>438 469 393</b>   | <b>330 861 377</b>                                      | <b>107 608 016</b>                                     |
| <b>SPOLU</b>                |                          | <b>230 740 237</b>   | <b>8 768 132 046</b>   | <b>1 896</b>                    | <b>52 437 589 812</b>               | <b>36 115 649 862</b>                          | <b>504</b>                  | <b>12 524 460 464</b>                           | <b>8 771 183 924</b>   | <b>5 771 671 250</b>                                    | <b>2 999 512 674</b>                                   |

Zdroj: Programový doplnok k SOP PS, SORO

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

K dátumu: 31. 12. 2007

v Sk

| Priorita /<br>Opatrenie<br>SOP PS | Alokácia z ERDF a štátneho rozpočtu na<br>programové obdobie 2004- 2006 |                      |                      | Počet<br>zmluvne<br>viazaných<br>projektov | Objem zmluvne<br>viazaných<br>projektov | Suma zmluvne<br>viazaná z ERDF<br>a štátneho rozpočtu | %<br>zmluvného<br>viazania<br>z ERDF<br>a štátneho<br>rozpočtu | Suma zmluvne<br>viazaná<br>z ERDF | %<br>zmluvného<br>viazania z<br>ERDF | Suma zmluvne<br>viazaná zo<br>štátneho<br>rozpočtu | %<br>zmluvného<br>viazania zo<br>štátneho<br>rozpočtu |
|-----------------------------------|---|----------------------|----------------------|--|---|---|--|-----------------------------------|--------------------------------------|--|---|
|                                   | spolu   | ERDF                 | štátny<br>rozpočet   |  |   |   |  |                                   |                                      |  |   |
| <b>Priorita 1</b>                 | <b>4 727 841 630</b>  | <b>2 939 082 032</b> | <b>1 788 759 598</b> | <b>276</b>                                 | <b>5 781 886 611</b>                    | <b>4 082 524 539</b>                                  | <b>86,35</b>   | <b>2 569 585 645</b>              | <b>87,43</b>                         | <b>1 511 114 221</b>                               | <b>84,48</b>  |
| Opatrenie<br>1.1                  | 1 446 532 890   | 778 902 340          | 667 630 550          | 131  | 2 211 106 245                           | 1 343 564 051   | <b>92,88</b>   | 723 574 268                       | <b>92,90</b>                         | 618 165 110  | <b>92,59</b>  |
| Opatrenie<br>1.2                  | 2 178 271 948   | 1 566 236 804        | 612 035 144          | 7  | 385 673 397                             | 366 389 727   | <b>84,93</b>   | 289 255 048                       | <b>69,01</b>                         | 77 134 679   | <b>78,86</b>  |
|                                   |   |                      |                      | 11   | 1 561 600 061                           | 1 483 520 158   |  | 1 078 036 775                     |                                      | 405 483 383  |   |
| Opatrenie<br>1.3                  | 209 918 650   | 113 033 128          | 96 885 522           | 39   | 241 765 867                             | 121 724 569   | <b>57,99</b>   | 65 543 998                        | <b>57,99</b>                         | 56 180 571   | <b>57,99</b>  |
| Opatrenie<br>1.4                  | 799 781 288   | 430 651 454          | 369 129 834          | 38   | 1 236 615 065                           | 685 049 355   | <b>85,65</b>   | 368 872 729                       | <b>85,65</b>                         | 316 176 626  | <b>85,65</b>  |
| Opatrenie<br>1.5                  | 93 336 854  | 50 258 306           | 43 078 548           | 50   | 145 125 976                             | 82 276 679  | <b>88,15</b>   | 44 302 827                        | <b>88,15</b>                         | 37 973 852   | <b>88,15</b>  |
| <b>Priorita 2</b>                 | <b>3 608 496 530</b>  | <b>2 483 078 498</b> | <b>1 125 418 032</b> | <b>65</b>                                  | <b>4 315 269 827</b>                    | <b>3 493 901 165</b>                                  | <b>96,82</b>   | <b>2 403 122 257</b>              | <b>96,78</b>                         | <b>1 090 778 908</b>                               | <b>96,92</b>  |
| Opatrenie<br>2.1                  | 1 522 978 858   | 1 202 351 730        | 320 627 128          | 23   | 1 526 599 029                           | 1 450 269 077   | <b>95,23</b>   | 1 144 949 271                     | <b>95,23</b>                         | 305 319 806  | <b>95,23</b>  |
| Opatrenie<br>2.2                  | 1 339 763 416   | 721 411 076          | 618 352 340          | 41   | 2 042 916 542                           | 1 297 877 832   | <b>96,87</b>   | 698 857 294                       | <b>96,87</b>                         | 599 020 538  | <b>96,87</b>  |
| Opatrenie<br>2.3                  | 745 754 256   | 559 315 692          | 186 438 564          | 1  | 745 754 256                             | 745 754 256   | <b>100,00</b>  | 559 315 692                       | <b>100,00</b>                        | 186 438 564  | <b>100,00</b>   |
| <b>Opatrenie<br/>TP</b>           | <b>431 793 886</b>  | <b>323 845 424</b>   | <b>107 948 462</b>   | <b>85</b>                                  | <b>439 511 773</b>                      | <b>436 949 393</b>                                    | <b>101,19</b>  | <b>329 661 377</b>                | <b>101,80</b>                        | <b>107 288 016</b>                                 | <b>99,39</b>  |
| <b>SPOLU</b>                      | <b>8 768 132 046</b>  | <b>5 746 005 954</b> | <b>3 022 126 092</b> | <b>426</b>                                 | <b>10 536 668 211</b>                   | <b>8 013 375 097</b>                                  | <b>91,39</b>   | <b>5 302 369 279</b>              | <b>92,28</b>                         | <b>2 709 181 145</b>                               | <b>89,64</b>  |

Zdroj: Programový doplnok k SOP PS, SORO

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

K dátumu: 31. 12. 2007

Zdroj: SORO

| Opatrenie SOP PS | Implementujúci SORO | Celkový počet zmluvne viazaných projektov | Počet zmluvne viazaných projektov v rozdelení na regióny |    |            |           |             |          |          | Celkový objem zmluvne viazaných prostriedkov (NFP) (v Sk) | Objem zmluvne viazaných prostriedkov (v Sk) |             |             |               |             |               |               |
|------------------|---------------------|---|--|----|------------|-----------|-------------|----------|----------|---|---|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                  |                     |   | Košický Banskobystrický                                  |    | Nitriansky | Prešovský | Trenčiansky | Trnavský | Žilinský |   | Banskobystrický                             | Košický     | Nitriansky  | Prešovský     | Trenčiansky | Trnavský      | Žilinský      |
| 1.1              | NARMSP              | 131                                       | 16   | 11 | 19         | 23        | 20          | 23       | 19       | 1 343 564 051   | 103 682 291                                 | 65 177 423  | 149 852 443 | 423 834 571   | 219 932 048 | 234 250 523   | 146 834 752   |
| 1.2              | NARMSP              | 7   | 1  | 3  | 0          | 0         | 1           | 0        | 2        | 366 389 727   | 2 580 200                                   | 84 926 583  | 0           | 0             | 37 571 930  | 0             | 241 311 014   |
|                  | SARIO               | 11  | 3  | 2  | 0          | 4         | 1           | 1        | 0        | 1 483 520 159   | 338 300 486                                 | 318 527 022 | 0           | 531 138 933   | 76 227 919  | 219 325 799   | 0             |
| 1.3              | SIEA                | 39  | 1  | 2  | 7          | 4         | 8           | 6        | 11       | 121 724 569   | 5 097 292                                   | 3 259 260   | 30 921 878  | 14 340 432    | 34 740 550  | 15 697 660    | 17 667 497    |
| 1.4              | SIEA                | 38  | 6  | 6  | 5          | 5         | 6           | 0        | 10       | 685 049 354   | 168 443 347                                 | 34 004 716  | 136 889 601 | 60 989 959    | 68 466 666  | 0             | 216 255 065   |
| 1.5              | SARIO               | 50  | 6  | 4  | 3          | 8         | 12          | 4        | 13       | 82 276 677  | 10 313 362                                  | 8 127 114   | 3 632 910   | 7 743 256     | 17 014 526  | 7 215 677     | 28 229 832    |
| 2.1              | SACR                | 23  | 5  | 1  | 1          | 5         | 0           | 5        | 6        | 1 450 269 077   | 324 384 692                                 | 21 999 150  | 40 000 000  | 176 071 578   | 0           | 389 559 753   | 498 253 904   |
| 2.2              | SACR                | 41  | 6  | 5  | 5          | 8         | 4           | 4        | 9        | 1 297 877 832   | 217 000 000                                 | 67 699 975  | 152 300 000 | 252 453 886   | 52 000 000  | 269 000 000   | 287 423 971   |
| SPOLU            |                     | 340                                       | 44   | 34 | 40         | 57        | 52          | 43       | 70       | 6 830 671 446   | 1 169 801 670                               | 603 721 243 | 513 596 832 | 1 466 572 615 | 505 953 639 | 1 135 049 412 | 1 435 976 035 |

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

K dátumu: 31. 12. 2007

| Opatrenie     | Typ indikátora | Názov indikátora  | Merná jednotka | Východisk. stav indik. | Priebežný stav k 31. 12. 2007                 | Priebežný stav v % v porovnaní cieľovým stavom | Cieľový stav (2006) |
|---------------|----------------|---|----------------|------------------------|---|--|---------------------|
| Opatrenie 1.1 | Výsledok       | % všetkých MSP, ktorí úspešne implementovali projekty po 24 mesiacoch. Priame súkromné investície do finančne podporených firiem (mil. Sk a % z celkových investícií) | percento       | 0                      | 33,85 %(865 mil. Sk, 39,20 %)                 | 112,83   | Min. 30%            |
|               | Výstup         | Počet MSP, ktorí obdržali finančný príspevok (muži/ženy)  | počet          | 0                      | 66/11   | 13,75  | 560                 |
| Opatrenie 1.2 | Výsledok       | Počet vytvorených pracovných miest  | počet          | 0                      | 141 NARMSP<br>282 SARIO                       | 7,05 NARMSP<br>14,1 SARIO                      | 2 000               |
|               | Výstup         | Počet firiem, ktoré sa usadili vo finančne podporovaných parkoch a inkubátoroch   | počet          | 0                      | 252 NARMSP<br>3 SARIO                         | 720 NARMSP<br>8,6 SARIO                        | 35                  |
| Opatrenie 1.3 | Výsledok       | Celková suma investícií do technológií, inovácie postupov a produktov (v mil. EUR)  | suma           | 0                      | 10,73   | 71,53  | 15                  |
|               | Výstup         | Počet podporených firiem, ktoré zaviedli inovácie   | počet          | 0                      | 20  | 66,67  | 30                  |
| Opatrenie 1.4 | Výsledok       | Zníženie nákladov na energiu mil. EUR/rok   | (mil. EUR)     | 0                      | 1,296   | 259,2  | 0,5                 |
|               | Výstup         | Celkový počet podporených projektov   | počet          | 0                      | 41  | 136,67   | 30                  |
| Opatrenie 1.5 | Výsledok       | Počet podporených podnikov, ktoré sa stali novými exportérmi a/alebo expandovali na nové trhy na vývoz svojich produktov  | počet          | 0                      | 41  | 58,57  | 70                  |
|               | Výstup         | Počet podnikov, ktoré získali finančnú podporu  | počet          | 0                      | 50  | 55,56  | 90                  |
| Opatrenie 2.1 | Výsledok       | Priame investície do podpory cestovného ruchu, z toho do obnovy kultúrno-historických pamiatok (mil. EUR)   | (mil. EUR)     | 0                      | 38,5 mil. EUR<br>10,1 mil. EUR                | 50,5 %<br>91,2 %                               | 42,2/20             |
|               | Výstup         | Počet podporených projektov verejného sektora v oblasti cestovného ruchu  | počet          | 0                      | 23  | 76,6%  | 30                  |
| Opatrenie 2.2 | Výsledok       | % lôžok vytvorených alebo skvalitnených vďaka získanej pomoci   | percento       | 100%                   | n/a <sup>1</sup>                              | n/a <sup>1</sup>                               | 130%                |
|               | Výstup         | Počet podporených projektov zameraných na vývoj nových produktov cestovného ruchu   | počet          | 0                      | 41%   | 82%  | 50                  |
| Opatrenie 2.3 | Výsledok       | Zvýšenie počtu zahraničných klientov cestovných kancelárií a tour operátorov v %  | percento       | 100%                   | Tieto údaje k dnešnému dátumu nie sú dostupné | Tieto údaje k dnešnému dátumu nie sú dostupné  | 110%                |
|               | Výstup         | Počet informačných kancelárií cestovného ruchu v jednotnom informačnom systéme cestovného ruchu   | počet          | 0                      | 10  | 25%  | 40                  |

Zdroj: SORO

<sup>1</sup> Počet novovytvorených lôžok u tých PP (súkromný sektor), ktorí k 31. 12. 2006 ukončili realizáciu projektu - 417

V rámci projektov podporených cez SOP PS bolo vytvorených celkovo 1358 nových pracovných miest oproti plánovaným 7500.

Novovytvorené pracovné miesta v priemysle boli v pomere muži/ženy vytvorené v počte 1143/215, oproti plánovaným 3500/2500 pracovníkom. Tieto rozdiely v počte novovytvorených pracovných miest oproti plánovaným údajom boli spôsobené tým, že v rámci SOP PS nebolo podporených toľko projektov, ako sa predpokladalo, napr. počet podporených malých a stredných podnikateľov bol 408 oproti plánovaným 700, čo bolo zapríčinené zvýšením maximálnej novej výšky finančných prostriedkov na projekt v rámci schém štátnej pomoci. Ďalším dôvodom bola skutočnosť, že v rámci podpory bol podporený hlavne nákup inovatívnych technológií, ktoré nemajú až taký priaznivý vplyv na tvorbu pracovných miest, skôr naopak.

V tomto období sa podarilo zaviesť v priemysle 4 inovácie oproti plánovaným 30. Táto nízka hodnota bola spôsobená aj tým, že sa podporeným subjektom nepodarilo vyriešiť riešenie úlohu, resp. projekt do úspešného konca a v priebehu riešenia odstúpili od zmluvy a nedošlo k úspešnému ukončeniu projektu.

Naopak v rámci podpory projektov zameraných na energetické úspory / obnoviteľnú energiu bolo podporených 38 projektov, pričom sa predpokladalo s podporou 25 projektov v tomto období. Možno konštatovať, že o túto oblasť podpory bol zo strany podnikateľskej sféry záujem.

V oblasti cestovného ruchu nastal nárast počtu subjektov podnikajúcich v tejto oblasti k 31.12.2007 oproti plánovaným 18 000 na 19 801. Na Slovensku sa podarilo využiť prírodný a kultúrno-historický potenciál krajiny na rozvoj cestovného ruchu a kúpeľníctva, vrátane „zeleného“ cestovného ruchu a nadväzujúcich aktivít, čoho dôkazom je nárast počtu subjektov podnikajúcich v oblasti cestovného ruchu, pričom podporené lokality navštívilo 1 379 290 návštevníkov. Zároveň ale došlo k zníženiu podielu devízových príjmov zahraničného cestovného ruchu na HDP z plánovaných 3,4% na 2,7% aj keď došlo v sledovanom období k nárastu príjazdov zahraničných návštevníkov na Slovensko.

Ďalšou oblasťou, ktorá bola zadefinovaná ako jeden z cieľov v oblasti cestovného ruchu, bolo zvýšiť počet prenocovaní v podporovaných ubytovacích zariadeniach. V sledovanom období bol počet prenocovaní 307 568.

V oblasti kúpeľníctva možno konštatovať, že slovenské kúpeľné zariadenia, ktoré boli podporené, v rámci SOP PS navštívilo 703 112 návštevníkov, pričom možno povedať, že v tejto oblasti sa očakáva ďalší nárast návštevníkov.

Možno skonštatovať, že o Slovensko ako krajinu s veľkými možnosťami rozvoja cestovného ruchu je značný záujem, čoho dôkazom je aj počet návštevníkov vyhľadávajúcich informácie v podporovaných informačných centrách cestovného ruchu, ktoré v sledovanom období navštívilo 21 867 návštevníkov oproti plánovaným 20 000.

V rámci podpory cestovného ruchu bolo podporených 64 projektov na vývoj produktov cestovného ruchu, oproti plánovaným 60, čo len potvrdzuje, že na Slovensku je potenciál poskytovať nové produkty cestovného ruchu. Zároveň sa podporilo 57 hotelov a zariadení cestovného ruchu čo je o 7 viac ako bol plánovaný počet a podarilo sa finančne podporiť obnovu 11 kultúrno-historických pamiatok, čo ale bolo o 9 menej ako bol plánovaný stav. Nenaplnenie tohto ukazovateľa bolo spôsobené tým, že v krátkom čase skráteného programovacieho obdobia neboli subjekty schopné vypracovať a predložiť adekvátne projekty na obnovu pamiatok.



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

K dátumu: 31. 12. 2007

v Sk

| PS/Priorita / Opatrenie SOP | Alokácia z ERDF, štátneho rozpočtu, ostatných verejných zdrojov a súkromných zdrojov na programové obdobie 2004-2006 |                      |                      |                        |                      | Čerpaná suma z ERDF  | Čerpaná suma zo ŠR   | Čerpaná suma z ostatných verejných zdrojov | Čerpaná suma zo súkromných zdrojov | Celková čerpaná suma | % čerpania z ERDF | % čerpania zo ŠR | % čerpania z ostatných verejných zdrojov | % čerpania a zo súkromných zdrojov | % čerpania z celkovej alokácie |
|-----------------------------|--|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|
|                             | Spolu  | ERDF                 | Štátny rozpočet      | Ostatné verejné zdroje | Súkromné zdroje      |                      |                      |  |                                    |                      |                   |                  |  |                                    |                                |
| <b>P 1</b>                  | <b>6 215 332 782</b>   | <b>2 939 082 032</b> | <b>1 788 759 598</b> | <b>114 645 886</b>     | <b>1 372 845 266</b> | <b>1 526 424 794</b> | <b>939 158 529</b>   | <b>45 085 522</b>                          | <b>1 085 927 936</b>               | <b>3 596 596 781</b> | <b>51,94</b>      | <b>52,50</b>     | <b>39,33</b>                             | <b>79,10</b>                       | <b>57,87</b>                   |
| 1.1                         | 2 225 435 230  | 778 902 340          | 667 630 550          | -                      | 778 902 340          | 551 683 660          | 472 871 710          | 0  | 614 033 418                        | 1 638 588 788        | 70,83             | 70,83            | 0,00                                     | 78,83                              | 73,63                          |
| 1.2                         | 2 292 917 834  | 1 566 236 804        | 612 035 144          | 114 645 886            | -                    | 659 911 378          | 196 432 735          | 45 085 522                                 | 0                                  | 901 429 635          | 42,13             | 32,10            | 39,33                                    | 0,00                               | 39,31                          |
| 1.3                         | 322 951 778  | 113 033 128          | 96 885 522           | -                      | 113 033 128          | 27 088 864           | 23 219 028           | 0  | 51 239 042                         | 101 546 934          | 23,97             | 23,97            | 0,00                                     | 45,33                              | 31,44                          |
| 1.4                         | 1 230 432 780  | 430 651 454          | 369 129 834          | -                      | 430 651 492          | 276 223 605          | 236 763 091          | 0  | 402 938 460                        | 915 925 156          | 64,14             | 64,14            | 0,00                                     | 93,56                              | 74,44                          |
| 1.5                         | 143 595 160  | 50 258 306           | 43 078 548           | -                      | 50 258 306           | 11 517 287           | 9 871 965            | 0  | 17 717 016                         | 39 106 268           | 22,92             | 22,92            | 0,00                                     | 35,25                              | 27,23                          |
| <b>P 2</b>                  | <b>4 410 064 350</b>   | <b>2 483 078 498</b> | <b>1 125 418 032</b> | <b>80 156 782</b>      | <b>721 411 038</b>   | <b>1 557 875 262</b> | <b>779 140 570</b>   | <b>46 899 984</b>                          | <b>631 721 813</b>                 | <b>3 015 637 629</b> | <b>62,74</b>      | <b>69,23</b>     | <b>58,51</b>                             | <b>87,57</b>                       | <b>68,38</b>                   |
| 2.1                         | 1 603 135 640  | 1 202 351 730        | 320 627 128          | 80 156 782             | -                    | 703 499 760          | 187 599 936          | 46 899 984                                 | 0                                  | 937 999 680          | 58,51             | 58,51            | 58,51                                    | 0,00                               | 58,51                          |
| 2.2                         | 2 061 174 454  | 721 411 076          | 618 352 340          | -                      | 721 411 038          | 585 611 340          | 501 952 578          | 0  | 631 721 813                        | 1 719 285 731        | 81,18             | 81,18            | 0,00                                     | 87,57                              | 83,41                          |
| 2.3                         | 745 754 256  | 559 315 692          | 186 438 564          | -                      | -                    | 268 764 162          | 89 588 056           | 0  | 0                                  | 358 352 218          | 48,05             | 48,05            | 0,00                                     | 0,00                               | 48,05                          |
| <b>TP</b>                   | <b>431 793 886</b>   | <b>323 845 424</b>   | <b>107 948 462</b>   | <b>-</b>               | <b>-</b>             | <b>221 417 234</b>   | <b>72 324 723</b>    | <b>1 481 022</b>                           | <b>0</b>                           | <b>295 222 979</b>   | <b>68,37</b>      | <b>67,00</b>     | <b>0,00</b>                              | <b>0,00</b>                        | <b>68,37</b>                   |
| <b>Spolu</b>                | <b>11 057 191 018</b>  | <b>5 746 005 954</b> | <b>3 022 126 092</b> | <b>194 802 668</b>     | <b>2 094 256 304</b> | <b>3 305 717 290</b> | <b>1 790 623 822</b> | <b>93 466 528</b>                          | <b>1 717 649 749</b>               | <b>6 907 457 389</b> | <b>57,53</b>      | <b>59,25</b>     | <b>47,98</b>                             | <b>82,02</b>                       | <b>62,47</b>                   |

Poznámka: Čerpanou sumou sa rozumie suma zahrnutá do súhrnných žiadostí o platbu schválených PO

Zdroj: MF SR

## Príloha č. 7 – Finančná tabuľka pre výročné/záverečné správy o implementácii podľa opatrení a priorít za rok 2007

Referenčné číslo Európskej komisie pre programový dokument: 2003 SK 16 1 PO  
002

Názov programového dokumentu: Sektorový operačný program Priemysel a služby

Rok: 2007

(v EUR)

| Priorita/Opatrenie              | Celkové náklady***   | Celkové oprávnené skutočne vyplatené a certifikované výdavky                           | % oprávnených nákladov                                    | iné**** | Oblasť pomoci**   |
|---------------------------------|--|--|---|---------|---|
|                                 | 1  | 2  | 3 = 2/1   |         |   |
| <b>Priorita 1</b>               | <b>77 344 264</b>  | <b>20 862 107,24</b>   | <b>26,97</b>  |         |   |
| Opatrenie 1.1                   | 491 586,84<br>17 157 749,92<br>2 283 080,24  | 150 188,63<br>1 718 641,65<br>268 658,58   | 30,56<br>10,02<br>11,77                                   |         | 1.5.1<br>1.6.1<br>1.6.2                                     |
| Opatrenie 1.2                   | 29 968 266,94<br>1 677 883,45<br>67 900,00<br>9 502 707,61   | 8 890 753,25<br>0,00<br>0,00<br>1 519 120,43   | 29,67<br>0,00<br>0,00<br>15,99                            |         | 1.5.1<br>1.6.4<br>3.2.4<br>3.5.1                            |
| Opatrenie 1.3                   | 330 876,82<br>765 673,68<br>55 169,39<br>553 379,24<br>908 237,55<br>657 526,32                        | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>13 270,34<br>335 450,66<br>136 567,62                          | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>2,40<br>36,93<br>20,77            |         | 1.5.1<br>1.5.2<br>1.6.1<br>1.8.1<br>1.8.2<br>1.8.3          |
| Opatrenie 1.4                   | 696 302,63<br>4 892 246,32<br>1 496 776,89<br>2 212 638,58<br>579 342,11<br>1 578 543,97<br>145 788,50 | 243 303,79<br>2 159 781,99<br>447 900,18<br>1 052 012,44<br>0,00<br>705 028,05<br>0,00 | 34,94<br>44,09<br>29,92<br>47,55<br>0,00<br>44,66<br>0,00 |         | 1.5.1<br>1.5.2<br>1.6.1<br>1.6.2<br>3.3.1<br>3.3.2<br>3.3.3 |
| Opatrenie 1.5                   | 52 315,80<br>519 498,67<br>750 772,53  | 17 860,43<br>121 442,21<br>17 417,01   | 34,14<br>23,38<br>2,32                                    |         | 1.5.3<br>1.6.3<br>1.6.4                                     |
| <b>Priorita 2</b>               | <b>65 344 171</b>  | <b>21 874 812,35</b>   | <b>33,48</b>  |         |   |
| Opatrenie 2.1                   | 31 640 835   | 12 449 219,22  | 39,35   |         | 1.7.1   |
| Opatrenie 2.2                   | 18 984 502   | 7 536 607,40   | 39,70   |         | 1.7.1   |
| Opatrenie 2.3                   | 14 718 834   | 1 888 985,73   | 12,83   |         | 1.7.3   |
| <b>Technická pomoc</b>          | <b>8 522 248</b>   | <b>4 378 448,86</b>  | <b>51,38</b>  |         | 4.1.1   |
| Celkovo ERDF                    | 8 522 248  | 4 378 448,86   | 51,38   |         |   |
| Celkovo ESF                     | 0,00   | 0,00   | 0,00  |         |   |
| <b>Celkovo</b>                  | <b>151 210 683</b>   | <b>47 106 568,45</b>   | <b>31,15</b>  |         |   |
| Celkovo ERDF                    | 151 210 683  | 47 106 568,45  | 31,15   |         |   |
| Celkovo ESF                     |  |  |   |         |   |
| Celkovo EAGGF                   |  |  |   |         |   |
| Celkovo FIGG                    |  |  |   |         |   |
| Priorita/Prechodná podpora***** |  |  |   |         |   |
| <b>Celkovo</b>                  | <b>151 210 683</b>   | <b>47 106 568,45</b>   | <b>31,15</b>  |         |   |

\* Predkladá sa tabuľka (A) za posledný ukončený kalendárny rok a tabuľka (B) obsahujúca kumulatívne sumy do konca predchádzajúceho roka (v prípade výročných správ)

\*\* Oblasť pomoci sa priradzuje k opatreniu použitím štandardnej trojčíselnej klasifikácie; ak je potrebné (pre heterogénne opatrenia) musí byť stanovený viac ako jeden kód na rozlíšenie

(Klasifikáciu oblastí pomoci priradzuje RO/SO/RO v súlade s nariadením EK č. 2001/438/ES ustanovujúceho podrobné pravidlá implementácie nariadenia Rady č. 99/1260/ES pokiaľ ide o systém riadenia kontroly pre pomoc poskytovanú v rámci ŠF EÚ)

\*\*\* Tento stĺpec obsahuje sumy, ktoré tvoria základ pre výpočet príspevku z fondov (alebo celkových oprávnených nákladov, alebo celkových verejných/zodpovedajúcich oprávnených výdavkov).

RO/SO/RO v stĺpci uvádza sumu zodpovedajúcu celkovým nákladom z finančnej tabuľky schváleného programového dokumentu

\*\*\*\* Vráťane, pre informáciu, v prípade cieľa 2 celková suma z EAGGF garančnej sekcie pre opatrenia podľa článku 33 nariadenia EK č. ..../99 (Art.17(3) nariadenia EK č. ..../99)

\*\*\*\*\* Týka sa len cieľa 1 a cieľa 2

## Príloha č. 8 – Finančná tabuľka pre výročné/záverečné správy o implementácii podľa opatrení a priorít za roky 2004-2007

Referenčné číslo Európskej komisie pre programový dokument: 2003 SK 16 1 PO  
002

Názov programového dokumentu: Sektorový operačný program Priemysel a služby

Roky: 2004 - 2007

(v EUR)

| Priorita/Opatrenie              | Celkové náklady***   | Celkové oprávnené skutočne vyplatené a certifikované výdavky   | % oprávnených nákladov                                      | iné**** | Oblasť pomoci**   |
|---------------------------------|--|--|---|---------|---|
|                                 | 1  | 2  | 3 = 2/1   |         |   |
| <b>Priorita 1</b>               | <b>77 344 264</b>  | <b>42 628 931,05</b>   | <b>55,12</b>  |         |   |
| Opatrenie 1.1                   | 491 586,84<br>17 157 749,92<br>2 283 080,24  | 276 577,01<br>13 931 432,40<br>617 712,23  | 56,26<br>81,20<br>27,06                                     |         | 1.5.1<br>1.6.1<br>1.6.2                                     |
| Opatrenie 1.2                   | 29 968 266,94<br>1 677 883,45<br>67 900,00<br>9 502 707,61   | 15 781 656,38<br>688 937,09<br>50 666,69<br>2 254 737,57   | 52,66<br>41,06<br>74,62<br>23,73                            |         | 1.5.1<br>1.6.4<br>3.2.4<br>3.5.1                            |
| Opatrenie 1.3                   | 330 876,82<br>765 673,68<br>55 169,39<br>553 379,24<br>908 237,55<br>657 526,32                        | 0,00<br>211 748,63<br>0,00<br>55 520,00<br>359 863,14<br>140 338,77                                    | 0,0<br>27,66<br>0,00<br>10,03<br>39,62<br>21,34             |         | 1.5.1<br>1.5.2<br>1.6.1<br>1.8.1<br>1.8.2<br>1.8.3          |
| Opatrenie 1.4                   | 696 302,63<br>4 892 246,32<br>1 496 776,89<br>2 212 638,58<br>579 342,11<br>1 578 543,97<br>145 788,50 | 305 534,05<br>3 358 031,16<br>1 114 340,71<br>1 387 012,74<br>515 794,64<br>1 139 510,75<br>120 582,43 | 43,88<br>69,64<br>74,45<br>62,69<br>89,03<br>72,19<br>82,71 |         | 1.5.1<br>1.5.2<br>1.6.1<br>1.6.2<br>3.3.1<br>3.3.2<br>3.3.3 |
| Opatrenie 1.5                   | 52 315,80<br>519 498,67<br>750 772,53  | 17 860,43<br>266 706,99<br>34 367,24   | 34,14<br>51,34<br>4,58                                      |         | 1.5.3<br>1.6.3<br>1.6.4                                     |
| <b>Priorita 2</b>               | <b>65 344 171</b>  | <b>43 902 705,26</b>   | <b>67,19</b>  |         |   |
| Opatrenie 2.1                   | 31 640 835   | 20 145 403,38  | 63,67   |         | 1.7.1   |
| Opatrenie 2.2                   | 18 984 502   | 16 367 665,36  | 86,22   |         | 1.7.1   |
| Opatrenie 2.3                   | 14 718 834   | 7 389 636,52   | 50,21   |         | 1.7.3   |
| <b>Technická pomoc</b>          | <b>8 522 248</b>   | <b>6 305 721,46</b>  | <b>73,99</b>  |         | 4.1.1   |
| Celkovo ERDF                    | 8 522 248  | 6 305 721,46   | 73,99   |         |   |
| Celkovo ESF                     | 0,00   | 0,00   | 0,00  |         |   |
| <b>Celkovo</b>                  | <b>151 210 683</b>   | <b>92 837 357,77</b>   | <b>61,40</b>  |         |   |
| Celkovo ERDF                    | 151 210 683  | 92 837 357,77  | 61,40   |         |   |
| Celkovo ESF                     |  |  |   |         |   |
| Celkovo EAGGF                   |  |  |   |         |   |
| Celkovo FIGG                    |  |  |   |         |   |
| Priorita/Prechodná podpora***** |  |  |   |         |   |
| <b>Celkovo</b>                  | <b>151 210 683</b>   | <b>92 837 357,77</b>   | <b>61,40</b>  |         |   |

\* Predkladá sa tabuľka (A) za posledný ukončený kalendárny rok a tabuľka (B) obsahujúca kumulatívne sumy do konca predchádzajúceho roka (v prípade výročných správ)

\*\* Oblasť pomoci sa priradzuje k opatreniu použitím štandardnej trojčíselnej klasifikácie; ak je potrebné (pre heterogénne opatrenia) musí byť stanovený viac ako jeden kód na rozlíšenie

(Klasifikáciu oblastí pomoci priradzuje RO/SO/RO v súlade s nariadením EK č. 2001/438/ES ustanovujúceho podrobné pravidlá implementácie nariadenia Rady č. 99/1260/ES pokiaľ ide o systém riadenia kontroly pre pomoc poskytovanú v rámci ŠF EÚ)

\*\*\* Tento stípec obsahuje sumy, ktoré tvoria základ pre výpočet príspevku z fondov (alebo celkových oprávnených nákladov, alebo celkových verejných/zodpovedajúcich oprávnených výdavkov)

RO/SO/RO v stĺpci uvádza sumu zodpovedajúcu celkovým nákladom z finančnej tabuľky schváleného programového dokumentu

\*\*\*\* Vrátane, pre informáciu, v prípade cieľa 2 celková suma z EAGGF garančnej sekcie pre opatrenia podľa článku 33 nariadenia EK č. .../99 (Art.17(3) nariadenia EK č. ..../99)

\*\*\*\*\* Týka sa len cieľa 1 a cieľa 2

## Príloha č. 9 – Priebežné žiadosti o platbu predložené EK

Referenčné číslo Európskej komisie pre programový dokument: **2003 SK 16 1 PO 002**  
 Názov programového dokumentu: **Sektorový operačný program Priemysel a služby**  
 Stav k **31.12. 2007**

| (v EUR)                |                         |   |  |   |   |  |   |  |                                    |
|------------------------|-------------------------|---|--|---|---|--|---|--|------------------------------------|
| Priorita/Opatrenie     | Závazok<br>2004 - 2006* | Priebežná<br>žiadosť<br>o platbu č.<br><b>1110000701</b><br>dátum:<br><b>18.11.2005</b> | Priebežná<br>žiadosť<br>o platbu č.<br><b>1110000702</b><br>dátum:<br><b>12.5.2006</b> | Priebežná<br>žiadosť<br>o platbu č.<br><b>1110000703</b><br>dátum:<br><b>21.11.2006</b> | Priebežná<br>žiadosť<br>o platbu č.<br><b>1110000704</b><br>dátum:<br><b>21.12.2006</b> | Priebežná<br>žiadosť<br>o platbu č.<br><b>1110000705</b><br>dátum:<br><b>13.6.2007</b> | Priebežná<br>žiadosť<br>o platbu č.<br><b>1110000706</b><br>dátum:<br><b>30.11.2007</b> | Celkový<br>objem<br>prostriedkov<br>za priebežné<br>žiadosti o<br>platbu | %<br>záväzk<br>u<br>2004 -<br>2006 |
| <b>Priorita 1</b>      | <b>77 344 264,00</b>    | <b>1 243 792,25</b>   | <b>8 036 166,50</b>  | <b>8 139 241,48</b>   | <b>7 101 901,91</b>   | <b>9 261 405,75</b>  | <b>7 476 339,89</b>   | <b>41 258 847,78</b>   | <b>53,34</b>                       |
| Opatrenie 1.1          | 20 497 430,00           | 1 243 792,25  | 5 497 505,01   | 4 572 345,46  | 1 253 491,50  | 1 785 526,04   | 280 224,39  | 14 632 884,65  | 71,39                              |
| Opatrenie 1.2          | 41 216 758,00           | 0,00  | 2 433 144,37   | 2 659 809,66  | 3 159 691,02  | 3 216 454,54   | 6 427 903,22  | 17 897 002,81  | 43,42                              |
| Opatrenie 1.3          | 2 974 556,00            | 0,00  | 1 365,56   | 230 510,06  | 48 908,52   | 198 104,51   | -8 533,63   | 470 355,02   | 15,81                              |
| Opatrenie 1.4          | 11 332 933,00           | 0,00  | 12 636,05  | 612 344,51  | 2 633 510,64  | 3 974 443,88   | 707 871,41  | 7 940 806,49   | 70,07                              |
| Opatrenie 1.5          | 1 322 587,00            | 0,00  | 91 515,51  | 64 231,79   | 6 300,23  | 86 876,78  | 68 874,50   | 317 798,81   | 24,03                              |
| <b>Priorita 2</b>      | <b>65 344 171,00</b>    | <b>0,00</b>   | <b>5 923 843,96</b>  | <b>8 372 505,81</b>   | <b>7 557 599,20</b>   | <b>6 841 004,80</b>  | <b>10 375 348,97</b>  | <b>39 070 302,75</b>   | <b>59,79</b>                       |
| Opatrenie 2.1          | 31 640 835,00           | 0,00  | 2 080 543,92   | 2 037 729,57  | 3 486 198,66  | 3 140 256,75   | 6 297 729,49  | 17 042 458,39  | 53,86                              |
| Opatrenie 2.2          | 18 984 502,00           | 0,00  | 2 203 841,56   | 3 751 870,42  | 2 834 364,17  | 3 380 066,41   | 2 695 283,78  | 14 865 426,35  | 78,30                              |
| Opatrenie 2.3          | 14 718 834,00           | 0,00  | 1 639 458,48   | 2 582 905,82  | 1 237 036,37  | 320 681,64   | 1 382 335,70  | 7 162 418,01   | 48,66                              |
| <b>Technická pomoc</b> | <b>8 522 248,00</b>     | <b>424 148,50</b>   | <b>236 598,40</b>  | <b>364 578,97</b>   | <b>886 977,97</b>   | <b>1 289 144,95</b>  | <b>1 873 852,13</b>   | 5 075 300,92   | <b>59,55</b>                       |
|                        |                         |   |  | <b>**283 669,51</b>   |   |  |   |  |                                    |
| <b>Spolu</b>           | <b>151 210 683,00</b>   | <b>1 667 940,75</b>   | <b>14 196 608,86</b>   | <b>16 876 326,26</b>  | <b>15 546 479,08</b>  | <b>17 391 555,50</b>   | <b>19 725 540,99</b>  | <b>85 404 451,45</b>   | <b>56,48</b>                       |

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

\*\* Žiadosť o platbu č. **1110000703** bola navýšená o 283 669,51 EUR. Táto suma predstavuje rozdiel medzi požadovanou sumou v žiadosti o platbu č.1110000702 a reálne uhradenou sumou.



## Príloha č. 10 – Platby prijaté z EK

Referenčné číslo Európskej komisie pre programový dokument: **2003 SK 16 1 PO 002**  
 Názov programového dokumentu: **Sektorový operačný program Priemysel a služby**  
 Stav k **31.12.2007**

(v EUR)

| Fond         | Žiadosť o platbu č.<br>* | Dátum predloženia<br>žiadosti o platbu na<br>EK | Požadovaná<br>suma   | Uhradená<br>suma     | Dátum pripísania<br>prostriedkov na<br>účet PO | Rozdiel medzi<br>požadovanou a<br>uhradenou<br>sumou |
|--------------|--------------------------|---|----------------------|----------------------|--|--|
| <b>ERDF</b>  | <b>zálohová platba</b>   | <b>x</b>  | <b>x</b>             | <b>15 121 068,30</b> | <b>13.9.2004</b>                               | <b>x</b>   |
| <b>ERDF</b>  | <b>zálohová platba</b>   | <b>x</b>  | <b>x</b>             | <b>9 072 640,98</b>  | <b>15.3.2005</b>                               | <b>x</b>   |
| ERDF         | 1210000701               | 18.11.2005                                      | 1 667 940,75         | 1 667 940,75         | 13.12.2005                                     | 0,00   |
| ERDF         | 1210000702               | 12.5.2006                                       | 14 196 608,86        | 13 912 939,35        | 19.6.2006                                      | 283 669,51   |
| ERDF         | 1210000703               | 21.11.2006                                      | **17 159 995,77      | 16 705 540,30        | 23.1.2007                                      | 454 455,47   |
| ERDF         | 1210000704               | 21.12.2006                                      | 15 546 479,08        | 15 264 532,91        | 26.1.2007                                      | 281 946,17   |
| ERDF         | 1210000705               | 13.6.2007                                       | 17 391 555,50        | 17 104 544,21        | 9.7.2007                                       | 287 011,29   |
| ERDF         | 1210000706               | 30.11.2007                                      | 19 725 540,99        | x                    | x  | 19 725 540,99  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
|              |                          |   |                      |                      |  |  |
| <b>Spolu</b> | <b>x</b>                 | <b>x</b>  | <b>85 688 120,95</b> | <b>64 655 497,52</b> | <b>x</b>                                       | <b>21 032 623,43</b>                                 |

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

\*\* Táto suma pozostáva zo sumy za aktuálne súhrnné žiadosti o platbu (16 876 326,26EUR)  
 a zo sumy predstavujúcej rozdiel medzi schválenými a uhradenými SŽP zahrnutými  
 v predchádzajúcej žiadosti o platbu na EK (283 669,51 EUR)