



Príručka pre žiadateľa/prijímateľa

Operačného programu Informatizácia spoločnosti

prioritnej osi č.1

Príručka je určená žiadateľom/prijímateľom nenávratného finančného príspevku z Operačného programu Informatizácia spoločnosti zo zdrojov Európskeho fondu pre regionálny rozvoj (ERDF) na projekty

[Opatrenia 1.1 Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni](#)

[Opatrenia 1.2 Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni](#)

Úrad vlády SR | Ministerstvo financií SR
Riadiaci orgán OPIS | Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom

Verzia: 14.0

Platná od: 15.10.2015

A. OBSAH

A.	OBSAH.....	2
A.	VŠEOBECNÁ ČASŤ	5
A.1	Cieľ a účel príručky	6
A.2	Platnosť a účinnosť príručky	6
A.3	Práca s dokumentom	6
B.	PODMIENKY POSKYTNUTIA POMOCI.....	8
B.1	Všeobecné podmienky poskytnutia pomoci v rámci prioritnej osi č.1 OPIS	8
B.1.1	Oprávnené projekty	8
B.1.2	Oprávnení žiadateľa a Partneri	8
B.1.3	Oprávnené aktivity.....	9
B.1.4	Oprávnené ciele, výsledky a dopady	10
B.1.5	Merateľné ukazovatele	11
B.1.6	Oprávnené výdavky.....	12
B.1.7	Časová oprávnenosť realizácie projektu.....	15
B.1.8	Oprávnené miesto realizácie a používania výsledkov projektu.....	15
B.1.9	Efektívnosť, účinnosť a udržateľnosť výsledkov projektu	15
C.	PROCES PREDKLADANIA ŽIADOSTÍ O NFP	17
C.1	Výzva/písomné vyzvanie na predkladanie žiadosti o NFP	17
C.2	Vypracovanie žiadosti o NFP	17
C.2.1	Vyplnenie formulára žiadosti o NFP v ITMS	18
C.2.2	Vyplnenie príloh Žiadosti o NFP	19
C.3	Proces schvaľovania žiadostí o NFP	24
C.3.1	Opravné prostriedky vo vzťahu k rozhodnutiu SORO.....	28

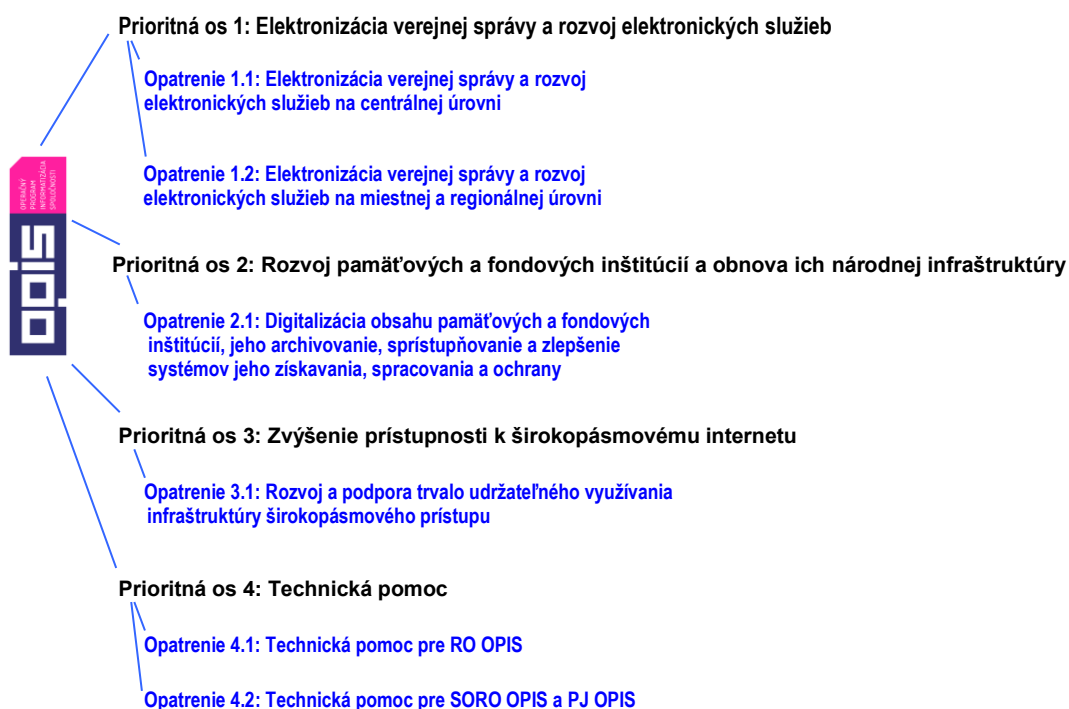
C.4	Uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP	29
C.5	Zmena zmluvy	31
C.6	Verejné obstarávanie	32
C.7	Komunikácia	40
C.8	Opravné prostriedky pri vybavovaní sťažností podaných na mf sr	41
D.	POSTUPY REALIZÁCIE PROJEKTOV.....	42
D.1	Vypracovanie a doručenie Žiadosti o platbu	42
D.1.1	System zálohových platieb	44
D.1.2	System predfinancovania	45
D.1.3	System refundácie.....	46
D.2	Monitorovanie projektu	48
D.3	Kontrola na mieste	51
E.	FÁZOVANÉ PROJEKTY	53
E.1	Postup pri príprave fázovaného projektu	53
F.	HORIZONTÁLNE PRIORITY	55
F.1	Informačná spoločnosť	55
F.2	Trvalo udržateľný rozvoj	56
F.3	Marginalizované rómske komunity	57
F.4	Rovnosť príležitostí	58
G.	PRÍLOHY	60
G.1	Slovník	60
G.2	Žiadosť o NFP s vysvetlivkami k vyplňaniu jednotlivých polí	60
G.3	Opis projektu s vysvetlivkami k vyplňaniu jednotlivých polí	60
G.4	Zoznam merateľných ukazovateľov	60

G.5	Formulár Monitorovacej správy projektu	60
G.6	Rozpočet projektu s vysvetlivkami	60
G.7	Odporúčania k zmluvám s dodávateľom	60
G.8	Metodika CBA	60
G.9	RUP fázy projektového cyklu	60
G.10	Vzor zmluvy o partnerstve	60
G.11	Kalkulácia výpočtu ceny riešenia pre egov služby	60

A. VŠEOBECNÁ ČASŤ

Dňa 17. septembra 2007 bolo v Bruseli oficiálne podpísané „Rozhodnutie Komisie, ktorým sa prijíma Operačný program Informatizácia spoločnosti (ďalej „OPIS“) pre pomoc Spoločenstva z Európskeho fondu pre regionálny rozvoj. Globálnym cieľom OPIS je vytvorenie inkluzívnej informačnej spoločnosti ako prostriedku pre rozvoj vysoko výkonnej vedomostnej ekonomiky. Za účelom naplnenia tohto cieľa rozhodnutím Európskej komisie bola **schválená** programová **štruktúra** OPIS, ktorá finančnú pomoc prijímateľom **delí do 4 prioritných osí a 6 opatrení**.

obr. 1 Programová štruktúra OPIS¹



V rámci programovej štruktúry OPIS môžu organizácie štátnej správy získať **nenávratnú finančnú pomoc** zo zdrojov OPIS **vo výške 100%** a ostatné organizácie verejnej správy vo výške **95% oprávnených nákladov projektu, ak** ich projekt **bude odporúčaný** výberovou komisiou (resp. pracovníkmi SORO poverenými na výkon výberu žiadostí o NFP) na schválenie **a implementovaný** prijímateľom **podľa ustanovení zmluvy** o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (ďalej „NFP“) uzavretej medzi Sprostredkovateľským orgánom pod Riadiacim orgánom pre OPIS (ďalej len „SORO“) a prijímateľom.

¹ Opatrenia 4.1 a 4.2 sú určené na zabezpečenie riadenia programu a ich prijímateľmi sú riadiaci orgán, sprostredkovateľské orgány pod riadiacim orgánom. Z tohto dôvodu prioritnú os 4 v príručke neuvádzame.

A.1 CIEĽ A ÚČEL PRÍRUČKY

Príručka pre žiadateľa/prijímateľa o nenávratný finančný príspevok z Európskeho fondu regionálneho rozvoja v rámci Operačného programu Informatizácia spoločnosti – prioritnej osi č.1 (ďalej len „Príručka“) je záväzný dokument, ktorý vypracúva Ministerstvo financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) ako SORO. Príručka je platná a použiteľná len v kontexte ďalších záväzných dokumentov, ktorými sú OPIS a Programový manuál pre OPIS (ďalej len „PM OPIS“), Manuál pre informovanosť a publicitu OPIS, príručky ITMS, metodické usmernenia pre prijímateľov a žiadateľov.

Cieľom Príručky je poskytnúť žiadateľom/prijímateľom o NFP z OPIS pre prioritnú os 1 podrobné informácie týkajúce sa podmienok poskytnutia NFP v rámci OPIS, procesu vypracovania a predkladania žiadosti o nenávratný finančný príspevok (ďalej len „ŽoNFP“), procesu hodnotenia a schvaľovania ŽoNFP, procesov súvisiacich s realizáciou verejného obstarávania, prípravou a podpisom zmluvy o poskytnutí NFP, realizáciou a ukončením projektu, jeho financovaním, monitorovaním a publicitou a fázovaním projektu. Príručka stanovuje základné pravidlá komunikácie medzi žiadateľom, resp. prijímateľom a SORO a súčasne poskytuje návod na vyplnenie formulárov, ktoré žiadateľ/prijímateľ predkladá SORO.

Text Príručky je vypracovaný v súlade s OPIS schváleným Európskou komisiou a PM OPIS schváleným RO a všeobecne platnými dokumentmi vypracovanými a schválenými na národnej úrovni - Systém riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013 (ďalej „SR ŠF a KF“) a Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013 (ďalej „SFR ŠF a KF“), ktorých aktuálne verzie sú dostupné na informačných portáloch www.nsrr.sk, www.informatizacia.sk.

A.2 PLATNOSŤ A ÚČINNOSŤ PRÍRUČKY

Príručka je povinnou prílohou každej výzvy/písomného vyzvania na predkladanie ŽoNFP. Počas trvania výzvy/písomného vyzvania je pre poskytovateľa a žiadateľa záväzná verzia Príručky účinná k dátumu zverejnenia výzvy/písomného vyzvania na predkladanie ŽoNFP. Príručka je platná dňom jej podpisu generálnym riaditeľom RO OPIS a účinná dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v CRZ.

A.3 PRÁCA S DOKUMENTOM

Všeobecná časť (časť A) Príručky popisuje základné súvislosti OPIS. Časť B vysvetľuje všetky podmienky poskytnutia pomoci pre relevantné prioritné osi a opatrenia. V časti procesy vypracovania a predkladania projektu (časť C, D, E, F) sú špecifikované procesy, ktoré musí žiadateľ zrealizovať a pravidlá, ktoré musí dodržať nato, aby mu mohol byť pridelený NFP.

Kapitola	Podkapitola	Kapitola
B. Podmienky poskytnutia pomoci	Oprávnené projekty	[B.1.1]
	Oprávnení žiadatelia	[B.1.2]
	Oprávnené aktivity	[B.1.3]
	Oprávnené ciele, výsledky a dopady	[B.1.4]
	Merateľné ukazovatele	[B.1.5]
	Oprávnené a neoprávnené výdavky	[B.1.6]
	Časová oprávnenosť realizácie	[B.1.7]
	Oprávnené miesto realizácie	[B.1.8]
	Efektívnosť, účinnosť a udržateľnosť výsledkov projektu	[B.1.9]
C. Proces predkladania žiadosti o NFP	Výzva na predkladanie žiadosti o NFP	[C.1]
	Vypracovanie ŽoNFP	[C.2]
	Proces schvaľovania ŽoNFP	[C.3]
	Uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP	[C.4]
	Zmena zmluvy	[C.5]
	Verejné obstarávanie	[C.6]

	Komunikácia	[C.7]
	Opravné prostriedky	[C.8]
D. Postupy realizácie projektu	Vypracovanie a doručenie žiadosti o platbu	[D.1]
	Monitorovanie projektu	[D.2]
E. Fázované projekty	Postup pri príprave fázovaného projektu	[E.1]
F. Horizontálne priority	Informačná spoločnosť	[F1]
	Trvalo udržateľný rozvoj	[F2]
	Marginalizované rómske komunity	[F3]
	Rovnosť príležitostí	[F4]
G. Prílohy		[G]

B. PODMIENKY POSKYTNUTIA POMOCI

Žiadateľovi bude poskytnutý NFP iba v prípade ak splní všetky podmienky poskytnutia pomoci, to znamená, že jeho ŽoNFP (vrátane príloh) bude spĺňať všetky formálne a odborné kritériá stanovené SORO vo výzve na predkladanie ŽoNFP, resp. v písomnom vyzvaní.

Všetky podmienky poskytnutia pomoci sú definované vo **výzve** na predkladanie ŽoNFP (ďalej len „výzva“) a v prípade národných projektov v **písomnom vyzvaní** (ďalej len „písomné vyzvanie“), z ktorej je každý žiadateľ povinný pri príprave ŽoNFP vychádzať. **Výzva, resp. písomné vyzvanie** na predkladanie ŽoNFP **vychádza z OPIS** jeho programového manuálu a **štúdie uskutočniteľnosti**.

ŽoNFP je úplná len vtedy, **ak má správne vyplnené všetky povinné polia a obsahuje všetky povinné prílohy stanovené vo výzve na predkladanie ŽoNFP a v prípade národných projektov v písomnom vyzvaní. ŽoNFP musí byť podpísaná** štatutárnym zástupcom žiadateľa a opatrená pečiatkou. Súčasťou ŽoNFP sú aj povinné prílohy, ktoré **musia byť aktuálne a právoplatné**.

Úplná ŽoNFP vrátane príloh **musí byť** z hľadiska obsahu **v súlade** s vecne vymedzenými **kritériami oprávnenosti**. NFP môže byť poskytnutý iba oprávneným žiadateľom, na oprávnené aktivity a ciele, výdavky a obdobie. Všetky podmienky oprávnenosti sú definované vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní zverejnených SORO, prípadne v iných dokumentoch, na ktoré sa výzva/písomné vyzvanie odvoláva, a ktoré sú prílohou výzvy/písomného vyzvania.

Ak je ŽoNFP **oprávnená a úplná** musí spĺňať aj **odborné kritériá**, ktoré zahŕňajú hodnotiace a výberové kritériá, aby mohla byť schválená a žiadateľovi bol pridelený NFP, o ktorý žiada. Hodnotiace a výberové kritériá definujú podmienky poskytnutia pomoci v oblastiach ako je účelnosť projektu, administratívne podmienky, rozpočet a efektívnosť, spôsob realizácie a udržateľnosť výsledkov projektu a sú zverejnené na www.informatizacia.sk a vo výzve, resp. písomnom vyzvaní.

Žiadateľ vypracováva ŽoNFP a jej prílohy **na základe zverejnenej výzvy, resp. písomného vyzvania**. Žiadateľ musí vypracovať ŽoNFP a jej prílohy, tak aby splnila všetky podmienky poskytnutia pomoci definované v jednotlivých častiach výzvy, resp. písomného vyzvania.

B.1 VŠEOBECNÉ PODMIENKY POSKYTNUTIA POMOCI V RÁMCI PRIORITNEJ OSI Č.1 OPIS

B.1.1 OPRÁVNENÉ PROJEKTY

Oprávnené projekty sú projekty definované vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní.

B.1.2 OPRÁVNENÍ ŽIADATELIA A PARTNERI

Zoznam oprávnených žiadateľov je uvedený v každej výzve, resp. v písomnom vyzvaní zverejnenom na www.informatizacia.sk. Žiadateľ je povinný vychádzať z aktuálnej výzvy relevantnej pre dané opatrenie a skupinu aktivít.

Oprávneným žiadateľom môže byť iba organizácia definovaná v PM OPIS. Do realizácie aktivít projektu a čerpania NFP môžu byť zapojené okrem žiadateľa aj ostatné organizácie – partneri žiadateľa, ktorí sú taktiež definovaní v PM OPIS. Partner žiadateľa je osoba, ktorá sa spolupodieľa na príprave projektu so žiadateľom, a ktorá sa spolupodieľa na realizácii projektu s prijímateľom podľa zmluvy o poskytnutí NFP a podľa zmluvy o partnerstve. Pre partnerov žiadateľa platia tie isté kritériá oprávnenosti ako pre žiadateľa.

Za oprávnených žiadateľov je možné považovať **iba tie organizácie, ktoré majú schválenú Konceptiu rozvoja informačných systémov rozhodnutím MF SR**, pokiaľ výzva, resp. písomné vyzvanie neurčí inak.²

Za oprávnených žiadateľov je možné považovať **iba tie vyššie vymedzené organizácie, ktoré majú na projekt alokované dostatočné administratívne kapacity**, pokiaľ výzva, resp. písomné vyzvanie neurčí inak.

Prioritná os 1 bude v súlade s OPIS implementovaná najmä formou **národných projektov**. Za týmto účelom RO schvaľuje a aktualizuje **Zoznam národných projektov**, ktorý predkladá na vedomie Monitorovaciemu výboru pre vedomostnú ekonomiku (ďalej „MV VE“). Národné projekty realizujú subjekty určené na základe jedinečnej kompetencie definovanej legislatívou SR.

Vo vzťahu k predkladaniu ŽoNFP na národné projekty SORO nevyhlasuje výzvu. V prípade uvedených projektov SORO oboznámi žiadateľov, ktorých projekty sú zaradené do Zoznamu národných projektov o možnosti predkladania ŽoNFP prostredníctvom **písomného vyzvania**.

Písomné vyzvanie doručuje SORO oprávnenému žiadateľovi v písomnej forme.

B.1.3 OPRÁVNENÉ AKTIVITY

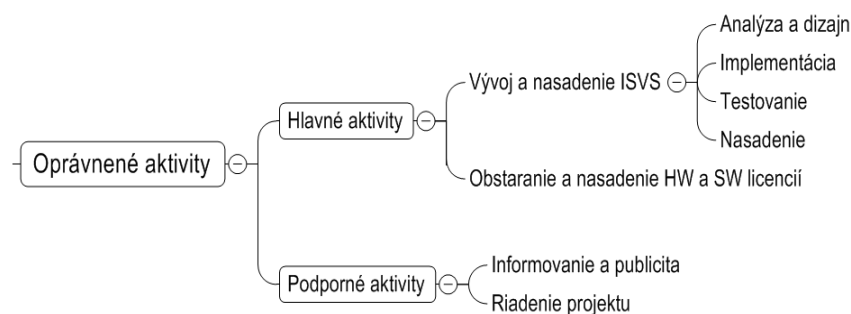
Každý projekt musí prispievať k naplneniu globálneho cieľa OPIS, ktorým je „**Vytvorenie inkluzívnej informačnej spoločnosti ako prostriedku pre rozvoj vysoko výkonnej vedomostnej ekonomiky**“. Prostriedkom na jeho dosiahnutie sú aktivity projektu. Nato, aby mohli byť prefinancované zo zdrojov OPIS, musia spĺňať určité pravidlá. Ak ich splnia, tak sú oprávnené.

Oprávnené aktivity predstavujú súhrn činností realizovaných prijímateľom a dodávateľmi na základe zmluvy o poskytnutí NFP a ich výsledkom je sprístupnenie služieb eGovernmentu definovaných vo výzve/písomnom vyzvaní. Oprávnená aktivita je jasne vymedzená časom, finančne a vecne.

Z časového hľadiska sa za oprávnené obdobie realizácie aktivít projektu všeobecne považujú činnosti zrealizované v rámci oprávneného obdobia, ktoré je medzi 1. januárom 2007 a 31. decembrom 2015. Obdobie realizácie aktivít projektu je špecificky definované v každom projekte prostredníctvom harmonogramu v zmluve o poskytnutí NFP.

Z finančného hľadiska sú oprávnenými aktivitami tie, ktorých výdavky vznikli a boli skutočne uhradené v oprávnenom období. Výdavky musia vzniknúť v súvislosti s **realizáciou projektu** a musia byť uhradené po počiatočnom dátume oprávnenosti výdavkov.

Z vecného hľadiska sú oprávnené tie aktivity, ktoré sú nevyhnutné na sprístupnenie služieb eGovernmentu požadovaných vo výzve/písomnom vyzvaní. Oprávnené aktivity sa členia na hlavné aktivity a podporné aktivity. Oprávnené aktivity môžu byť výzvou, resp. písomným vyzvaním definitívne vymedzené.



Obrázok 1 Štruktúra oprávnených aktivít

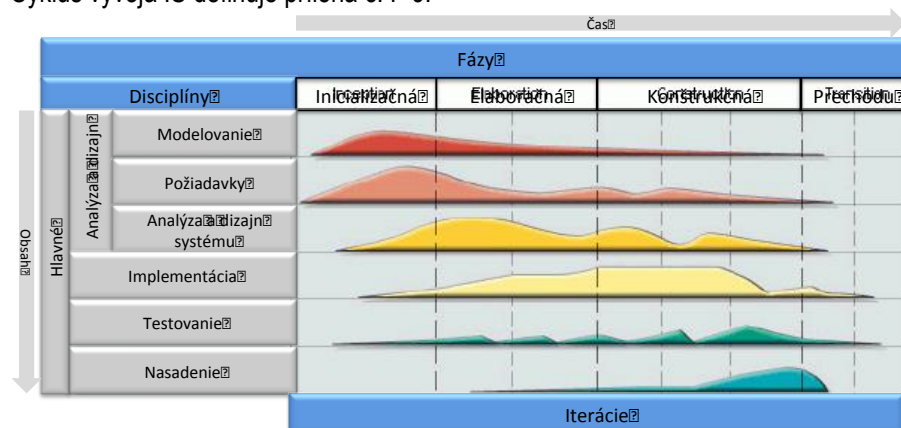
Hlavné aktivity projektu sú tvorené aktivitami na vývoj a nasadenie ISVS, obstaranie a nasadenie HW a SW licencií. Vo výzve Elektronizácia služieb miest - „eMestá“ (ďalej len „eMestá“) hlavné aktivity Vývoj a nasadenie ISVS môžu byť tvorené v súlade so štúdiou uskutočniteľnosti nasledovne:

² Podľa § 4 písm. a) zákona č. 275/2006 Z. z. „obce a povinné osoby uvedené v odseku 3 písm. e) nepredkladajú koncepciu na schválenie ministerstvu.“

1. Analýza a dizajn (napr.: legislatívna analýza, návrh a implementácia zmien)
2. Implementácia (napr.: prebudovanie/dobudovanie „back-office“ komponentov na SOA a implementácia zmien)
3. Testovanie
4. Nasadenie (napr. rollout, migrácia, stabilizácia riešenia).

Vývoj a nasadenie ISVS sú aktivity, ktorých predmetom je informačný systém a výstupom funkčná elektronická služba. Pre každý projekt platí, že vývoj a nasadenie IS pozostáva zo štandardných aktivít - disciplín, ktoré sú realizované počas implementačných fáz.

Cyklus vývoja IS definuje príloha č. F 9.



Obstaranie a nasadenie HW a SW licencií sú činnosti, ktorých výsledkom je nakúpená a inštalovaná IT infraštruktúra, prostredníctvom ktorej sú poskytované služby eGovernmentu používateľom. Presná špecifikácia HW a SW licencií je výsledkom analýzy a dizajnu. Ich dodávka a inštalácia by mala byť prijímateľom naplánovaná až po skončení implementácie v rámci vývoja a nasadenia ISVS. Výnimkou sú HW a SW licencie nevyhnutné na zabezpečenie vývoja ISVS.

Podporné aktivity sú aktivity (riadenie projektu, publicita a informovanosť), ktoré nepriamo prispievajú k dosiahnutiu výsledku projektu. Výdavky, ktoré sú určené na financovanie podporných aktivít predstavujú nepriame náklady projektu. Dĺžka realizácie podporných aktivít projektu musí trvať minimálne počas celej realizácie hlavných aktivít projektu. Podporné aktivity obsahujú činnosti:

- **Riadenie projektu** - pokrýva oblasť projektového riadenia definovaného v SR ŠF a KF a obsahuje činnosti ako vypracovanie a predkladanie ŽoNFP, žiadostí o platbu, monitorovacích správ projektu, zrealizovanie verejného obstarávania. Riadenie projektu pokrýva aj oblasť riadenia IT projektov v zmysle Výnosu o štandardoch pre ISVS č. 55/2014 Z. z., ktorý sa nachádza na <http://informatizacia.sk/standardy-is-vs/596s>
- **Publicita a informovanosť** - pokrýva oblasť výdavkov na zabezpečenie aktivít informovania a publicity definovaných v Manuáli pre informovanie a publicitu v platnom znení, ktorý sa nachádza na <http://informatizacia.sk/manual-pre-informovanost-a-publicitu-opis/5377s>.

B.1.4 OPRÁVNENÉ CIELE, VÝSLEDKY A DOPADY

Ciele projektov predkladaných v rámci prioritnej osi 1 musia byť v súlade s globálnym cieľom OPIS. Globálny cieľ OPIS je detailizovaný na úroveň opatrení.

Cieľom opatrenia 1.1 je „**efektívna štátna správa**“ a cieľom opatrenia 1.2 je „**efektívna samospráva**“. Za oprávnené ciele projektu budú považované iba tie, ktoré okrem súladu s vyššie uvedenými cieľmi OPIS **budú naplňovať ciele definované v schválenej koncepcii rozvoja informačných systémov**³.

Očakávanými výsledkami realizácie vyššie uvedených oprávnených aktivít je sprístupnenie najfrekventovanejších a najefektívnejších elektronických služieb poskytovaných organizáciami štátnej správy a samosprávy pre občanov, podnikateľov a samotnú verejnú správu. Očakávanými dopadmi projektov opatrenia 1.1 a 1.2 je zefektívnenie fungovania štátnej správy a samosprávy a zásadná zmena kvality poskytovaných služieb prostredníctvom ich elektronizácie a sprístupňovania cez komunikačné nástroje.

B.1.5 MERATEĽNÉ UKAZOVATELE

Merateľný ukazovateľ (indikátor) je nástroj na meranie dosiahnutia cieľa, mobilizácie zdrojov, dosiahnutých výsledkov, meranie kvality alebo kontextovej premennej. Ukazovateľ je jednoznačne vymedzený definíciou, mernou jednotkou, časovým vymedzením, počiatočnou hodnotou a plánovanou hodnotou.

Merateľný ukazovateľ musí byť definovaný piatimi znakmi:

- špecifickosť: ukazovateľ musí merať presne to, na čo bol určený,
- merateľnosť: ukazovateľ musí byť kvantifikovateľný a následne aj efektívne zmerateľný,
- dostupnosť: ukazovateľ musí byť dostupný (zložité výpočty ukazovateľov, prípadne vysoká cena získania údajov znižuje kvalitu ukazovateľa),
- relevantnosť: ukazovateľ sa musí týkať príslušného cieľa,
- časová previazanosť: ukazovateľ sa musí vzťahovať na presné časové obdobie.

Merateľné ukazovatele majú úzku súvislosť s cieľmi projektu a programu, pričom na ne nadväzujú tým, že dokumentujú ich dosahovanie.

- **Ukazovatele „výsledku“** sú hmatateľným produktom projektu. „Výsledok“ je objektívne overiteľným ukazovateľom „Cieľov projektu“ z tabuľky č. 12 ŽoNFP.
 - **východiskovou hodnotou** je hodnota výsledku v roku začiatku realizácie projektu,
 - **plánovanou hodnotou** je hodnota, ktorú ukazovateľ výsledku dosiahne ku dňu ukončenia realizácie projektu.
- **Ukazovatele „dopadu“** vyjadrujú dlhodobý efekt projektu a sú merateľné v horizonte aj niekoľkých mesiacov/ rokov po ukončení realizácie projektu.
 - **východiskovou hodnotou** je hodnota dopadu v roku ukončenia realizácie projektu,
 - **plánovanou hodnotou** je hodnota, ktorú ukazovateľ dopadu dosiahne v 5. roku po ukončení realizácie projektu.

Upozorňujeme žiadateľov, že v rámci zadávania merateľných ukazovateľov im verejný portál ITMS môže ponúknuť na výber aj také merateľné ukazovatele, ktoré nesúvisia s výzvou, resp. písomným vyzvaním v prípade národných projektov. Je to spôsobené tým, že merateľné ukazovatele sa v ITMS neviažu na danú výzvu, resp. písomné vyzvanie, ale na dané opatrenie. Z uvedeného dôvodu je žiadateľ povinný vybrať len také merateľné ukazovatele, ktoré sú pre danú výzvu, resp. písomné vyzvanie relevantné. Zoznam relevantných ukazovateľov je uvedený v prílohe výzvy, resp. písomného vyzvania.

V prípade, že žiadateľ v predkladanej ŽoNFP definuje príspevok k napĺňaniu cieľov niektorej z horizontálnych priorít, žiadateľ je povinný zvoliť ukazovatele z ponuky verejného portálu ITMS podľa pokynov v časti **E. Horizontálne priority** tejto Príručky.

Tabuľku č. 12 ŽoNFP vyplní v súlade s definíciami uvedenými v kapitole „Merateľné ukazovatele“ tejto Príručky a v súlade s logickou štruktúrou projektu. Hodnoty ukazovateľov sú pre žiadateľov **záväzné a budú premietnuté do Zmluvy o poskytnutí NFP s úspešným žiadateľom**.

³<http://www.informatizacia.sk/koncepcie-rozvoja-is-vs/8683s>

Žiadateľom sa pri používaní projektových ukazovateľov prostredníctvom verejného portálu ITMS zobrazuje okrem názvu ukazovateľa aj jeho kód. Pri vyplňaní formuláru ŽoNFP prostredníctvom verejného portálu ITMS žiadateľa vyhľadávajú relevantné projektové ukazovatele.

ŽoNFP bez vyplnených ukazovateľov **nebudú predmetom odborného hodnotenia, pretože nespĺňajú kritéria kontroly formálnej správnosti ŽoNFP.**

Relevantné merateľné ukazovatele aj s definíciami v rámci prioritnej osi 1 sa nachádzajú v prílohe F.4

Žiadateľ vyberá ukazovatele podľa:

- **Typu** – žiadateľ je povinný vybrať zo zoznamu ukazovateľov minimálne jeden ukazovateľ výsledku a jeden ukazovateľ dopadu.
- **Relevancie k PT** – vyberá len tie ukazovatele, ktoré sú priradené k prioritnej téme v súlade s výzvou, resp. písomným vyzvaním v prípade národných projektov (PT 11: Informačné a komunikačné technológie (prístup, bezpečnosť, interoperabilita, predchádzanie rizikám, výskum, inovácia, e-obsah atď.), PT 13: Služby a aplikácie pre občana (elektronické zdravotníctvo, elektronická štátna správa, elektronické učenie, elektronické začlenenie atď.).
- **Opatrenia** – vyberá len tie ukazovatele, ktoré sú priradené k opatreniu, podľa zverejnenej výzvy, resp. národných projektov v písomnom vyzvaní (Opatrenie 1.1: Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na centrálnej úrovni, Opatrenie 1.2: Elektronizácia verejnej správy a rozvoj elektronických služieb na miestnej a regionálnej úrovni).

Relevancie k HP – v tomto stĺpci je naznačená relevancia ukazovateľa k napĺňaniu horizontálnych priorit. Pokiaľ je v stĺpci „-“ ukazovateľ nemá relevanciu k HP (RP – rovnosť príležitostí, TUR – trvalo udržateľný rozvoj, IS – informačná spoločnosť, MRK – marginalizované rómske komunity).

Finančná pomoc je poskytovaná **formou NFP**, ktorý sa **poskytuje formou zálohových platieb, predfinancovaním, refundáciou alebo kombináciou týchto systémov**, v závislosti od právnej formy prijímateľa v súlade so SFR ŠF a KF. Spôsob financovania je stanovený vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní v rámci podmienok poskytnutia pomoci.

V rámci programovej štruktúry OPIS môžu organizácie štátnej správy získať nenávratnú finančnú pomoc zo zdrojov OPIS vo výške 100% a ostatné organizácie verejnej správy vo výške 95% oprávnených nákladov projektu, ak ich projekt bude schválený výberovou komisiou (resp. pracovníkmi SORO poverenými na výkon výberu žiadostí o NFP) a implementovaný prijímateľom podľa ustanovení zmluvy o poskytnutí NFP uzavretej medzi SORO a prijímateľom v súlade so SFR ŠF a KF.

Presná špecifikácia systému platieb bude stanovená v zmluve o poskytnutí NFP.

B.1.6 OPRÁVNENÉ VÝDAVKY

Oprávnenými výdavkami sú výdavky vynaložené na HW, SW a služby ekonomickej rozpočtovej klasifikácie (EKO) a účtovnej skupiny podľa rámcovej účtovnej osnovy pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky a iné. Rozpočtovanie finančného príspevku a jeho vyúčtovanie je prijímateľ povinný vykonávať v súlade s Metodickým pokynom CKO č. 4 k používaniu číselníka oprávnených výdavkov vychádzajúcim z opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. decembra 2004 č. MF/10175/2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v platnom znení. Oprávnené výdavky pre dané opatrenie špecifikuje PM OPIS (viď. príloha výzvy/písomného vyzvania č. 3.13).

Aby výdavkom mohla byť priznaná oprávnenosť, musia v každom prípade spĺňať nižšie uvedené všeobecné podmienky, ktoré sú záväzné pre všetky opatrenia OPIS:

- výdavky sú vynaložené v súlade s európskou a slovenskou legislatívou, uzneseniami vlády SR, Nariadením Rady (ES)1083/2006 čl. 56, Nariadením Európskeho parlamentu a Rady č. 1080/2006 čl. 7, SR ŠF a KF vrátane jeho príloh a s OPIS vrátane nadväzujúcich dokumentov a rozhodnutiami RO o oprávnenosti predmetných výdavkov ako i v súlade so SFR ŠF a KF;

- výdavky sú oprávnené pre príspevok z fondov, ak vznikli a boli **skutočne uhradené medzi 1. januárom 2007 a 31. decembrom 2015**. Obdobie oprávnenosti výdavkov presne definuje výzva na predkladanie projektov, resp. písomné vyzvanie. Výdavky musia vzniknúť v súvislosti s realizáciou projektu a musia byť uhradené po počiatočnom dátume oprávnenosti výdavkov. Výnimkami z uvedeného pravidla sú odpisy, režijné náklady, materiálne príspevky. Moment skutočného vynaloženia výdavku je viazaný na dátum reálneho zníženia (úbytku - úhrady) finančných prostriedkov prijímateľa/partnera (zaplatenie možno doložiť, napr. výpisom z bankového účtu prijímateľa, výdavkovými pokladničnými dokladmi) a to bez ohľadu na spôsob vedenia účtovníctva prijímateľa;
- Výdavky musia byť **schválené a potvrdené zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku** a tiež primerané (teda jednotkové ceny musia zodpovedať obvyklým cenám v danom mieste a čase) a musia byť vynaložené v súlade s nasledujúcimi princípmi:
 - hospodárnosti (minimalizácia výdavkov pri rešpektovaní cieľov projektu),
 - účelnosti (priama väzba na projekt a nevyhnutnosť pre realizáciu projektu),
 - efektívnosti (maximalizácia pomerov medzi výstupmi a vstupmi projektu),
 - účinnosti (vzťah medzi plánovaným výsledkom činnosti a skutočným výsledkom činnosti vzhľadom na použité verejné prostriedky).
 Kontrola hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti sa vykonáva na základe poskytnutých informácií od žiadateľa a na základe jednotlivých kritérií v hodnotiacich hárkoch v procese odborného hodnotenia;
- Výdavky musia byť identifikovateľné a preukázateľné a musia byť doložené účtovnými záznamami, ktoré sú riadne evidované v účtovníctve prijímateľa v súlade s platnou legislatívou a podmienkami definovanými **SR ŠF a KF, SFR ŠF a KF a zmluvou o poskytnutí NFP**. Výdavky musia byť prijímateľom uhradené pred ich certifikáciou zo strany certifikačného orgánu;
- Výdavky sú realizované na oprávnenom území.
- pri výdavkoch súvisiacich s preddavkovou platbou spĺňajú podmienky uvedené v Kapitole B.1.6.2.

V rámci OPIS PO1 sú oprávnené nepriame výdavky, t.j. bežné výdavky súvisiace so zabezpečením realizácie riadenia projektu a publicity a informovanosti (výdavky na personál vyčlenený na riadenie projektu, tovary a služby, ktoré súvisia s administratívnym a technickým zabezpečením realizácie projektu vrátane informovania a publicity), ktoré **nesmú prekročiť 7 %** s ohľadom na priame náklady projektu (náklady hlavných aktivít), ak výzva, resp. písomné vyzvanie neurčí inak. Nepriamym nákladom zodpovedajú náklady vynaložené na podporné aktivity.

V individuálnych prípadoch môže RO upraviť výšku percent oprávnených nepriamych výdavkov vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní.

V rámci OPIS je oprávneným výdavkom realizácia školiacich aktivít nevyhnutných k realizácii projektu na základe tzv. pravidla flexibility, prostredníctvom krížového financovania z ESF vo výške maximálne 10 % celkových oprávnených nákladov projektu. Za aktivity nevyhnutné k realizácii projektu sa považujú zaškolenie kľúčových používateľov ISVS na strane poskytovateľa služieb, školenie školiteľov a pod. Za neoprávnené sa považujú aktivity zamerané na školenie používateľov služieb (tzn. obyvateľov, fyzických osôb a pod.).

B.1.6.1 NEOPRÁVNENÉ VÝDAVKY

V zmysle článku 7 Nariadenia Rady (ES) č. 1080/2006 na príspevok z ERDF **nie sú oprávnené** tieto výdavky:

- **úroky** z dlhov;
- **kúpa pozemku** za sumu presahujúcu 10 % z celkových oprávnených výdavkov na dotknutú operáciu;
- **bývanie** (v rámci OPIS sú akékoľvek výdavky na bývanie neoprávnené);
- **odstavenie jadrových elektrární**;
- **vratná daň** z pridanej hodnoty.

Neoprávnenými výdavkami sú ďalej:

- **výdavky bez priameho vzťahu k projektu**;
- výdavky, ktoré nie sú v súlade s rozpočtom projektu;
- výdavky, ktoré vznikli pred počiatočným dátumom oprávnenosti výdavkov;

- **výdavky, ktoré vznikli po 31.12.2015;**
- výdavky na projekty s celkovým či prevažujúcim dopadom mimo cieľový región;
- výdavky definované v nariadeniach ES ako neoprávnené.

B.1.6.2 PRAVIDLÁ OPRÁVNENOSTI VÝDAVKOV V SÚVISLOSTI S PREDDAVKOVÝMI PLATBAMI

Vo vzťahu k posúdeniu oprávnenosti výdavkov, ktoré vznikli na základe preddavkových platieb (preddavková platba sa vzťahuje na obchodné vzťahy medzi prijímateľom a dodávateľom, pričom samotný systém platieb na úrovni SORO – prijímateľ, t.j. predfinancovanie, zálohové platby, refundácia týmto nie je dotknutý) je potrebné dodržať nasledujúce pravidlá:

- Úhrada preddavkovej platby, t.j. reálny úbytok finančných prostriedkov na strane prijímateľa musí byť realizovaná v období medzi 1.januárom 2007 a 31.decembrom 2015 a v súlade s oprávneným obdobím pre výdavky stanovené vo výzve/vyzvaní a v čl. 3 ods. 3.4 zmluvy o poskytnutí NFP;
- Využitie preddavkových platieb musí byť v súlade s podmienkami verejného obstarávania a rovnako musí byť v súlade s podmienkami zmluvy uzavretej medzi prijímateľom a dodávateľom a bežnou obchodnou praxou. Možnosť poskytovania preddavkových platieb preto musí byť súčasťou pôvodnej zmluvy uzavretej medzi prijímateľom a dodávateľom, ktorá bola výsledkom verejného obstarávania, nakoľko poskytovanie preddavkových platieb v prípade dodatku k pôvodnej zmluve by predstavovalo zmenu ekonomickej rovnováhy a preto je takýto dodatok neprípustný;
- Dodávateľ, ktorý je platiteľ DPH, je na základe prijatého preddavku, povinný vystaviť prijímateľovi faktúru najneskôr do 15 dní od prijatia preddavku a následne vystaviť zúčtovaciu faktúru pri reálnom dodaní tovaru/služieb/stavebných prác. Dodávateľ, ktorý nie je platiteľ DPH je povinný vystaviť zúčtovaciu faktúru pri reálnom dodaní tovaru/služieb/stavebných prác;
- Predmet plnenia (teda tovary, služby, stavebné práce), ktorý bol uhradený na základe preddavkovej platby musí byť skutočne dodaný v čase realizácie projektu. Ak v rámci projektu z dôvodu povoleného využitia preddavkovej platby dôjde k fyzickému dodaniu predmetu plnenia po 31.12.2015, takýto projekt bude považovaný za neukončený projekt ku koncu roka 2015 a SORO na jeho ukončenie bude na základe dodatku k zmluve o poskytnutí NFP oprávnený predĺžiť realizáciu aktivít projektu v zodpovedajúcej dĺžke (maximálne však do 31.07.2016 na dodanie predmetu plnenia);
- Predmet plnenia uhradený na základe preddavkovej platby musí byť reálne dodaný tak, aby zúčtovanie preddavkovej platby medzi dodávateľom a prijímateľom **bolo predložené na SORO najneskôr do 31.07.2016** (v prípade etapovitého dodávania musí byť posledná dodávka zúčtovaná najneskôr v tomto termíne);
- Prijímateľ predkladá zúčtovanie preddavkovej platby na formulári uvedenom v SR ŠF a KF (príloha č. 600-1 doplňujúce údaje k preukázaniu dodania predmetu plnenia, spolu s ďalšími relevantnými povinnými prílohami);
- Overenie dodania predmetu plnenia zabezpečí SORO najneskôr do 31.08.2016 (formou administratívnej kontroly iných skutočností). SORO je povinný vykonať kontrolu na mieste v prípadoch, ak z predloženej dokumentácie k zúčtovaniu preddavkovej platby nie je úplne nepochybné, že predmet plnenia bol dodaný alebo bol dodaný v rozpore so zmluvnými podmienkami, resp. existuje akékoľvek podozrenie, že mohlo dôjsť k neoprávneným výdavkom, zneužitiu alebo neúčelnému použitiu preddavkovej platby;
- Výdavok spĺňa všetky ostatné podmienky oprávnenosti výdavkov podľa tejto kapitoly;
- RO/SORO definuje pravidlá pre overenie plnenia v rámci využitia preddavkových platieb, vrátane povolenia možnosti využitia preddavkových platieb na úrovni OP, pri dodržaní podmienok stanovených SR ŠF a KF.

Prípadný preplatok vzniknutý zo zúčtovania preddavkovej platby je prijímateľ povinný vrátiť SORO najneskôr spolu s predložením doplňujúcich údajov k preukázaniu dodania predmetu plnenia na základe oznámenia o vysporiadaní finančných vzťahov. Vysporiadanie identifikovaných nezrovnalostí z preddavkových platieb nie je týmto bodom dotknuté.

Prípadný nedoplatok vzniknutý zo zúčtovania preddavkovej platby nie je možné považovať za oprávnený výdavok a prijímateľ znáša v plnej miere výdavky vzniknuté z nedoplatku.

B.1.7 ČASOVÁ OPRÁVNENOSŤ REALIZÁCIE PROJEKTU

Prijímateľ musí vyššie uvedené aktivity a oprávnené výdavky zrealizovať podľa uzavretej zmluvy o poskytnutí NFP. Časovú oprávnenosť realizácie projektu určí rámcovo výzva, resp. písomné vyzvanie (presné časové vymedzenie pre realizáciu aktivít projektu bude stanovené v zmluve o poskytnutí NFP). Realizácia projektu musí spadať do oprávneného obdobia 01.01.2007 – 31.12.2015. Realizácia projektu začína dňom uvedeným vo **Vyhlásení o začatí realizácie projektu** zverejnenom na <http://informatizacia.sk/formulare/6640s>. Aktivita projektu sa považuje za začatú v deň, kedy došlo k začatiu jej fyzickej realizácie. Dátum začiatku realizácie aktivity musí byť prijímateľom preukázateľný dokladom zodpovedajúcim charakteru aktivity (napr. záznamom v stavebnom denníku, zápisnicou z pracovného stretnutia a pod.). V prípade, ak žiadateľ realizuje aktivity projektu pred nadobudnutím účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP, uvedie vo Vyhlásení o začatí realizácie aktivít projektu termín realizácie prvej aktivity. Tento termín musí byť totožný aj v ŽoNFP (napr. prvá aktivita projektu sa začala realizovať v 01/2012 a týkala sa vypracovania ŽoNFP, ale ŽoNFP bola podaná 04/2012. Výdavky na vypracovanie ŽoNFP sú v rámci projektu oprávnené. Z uvedených skutočností vyplýva, že aj keď ŽoNFP bola podaná 04/2012 je v nej potrebné uviesť dátum 01/2012, aby výdavky na jej vypracovanie boli oprávnené.). SORO odporúča žiadateľom/prijímateľom, aby začiatok podporných aktivít projektu (tzn. riadenie projektu, publicita a informovanosť) bol totožný z dôvodu oprávnenosti výdavkov.

Ukončenie realizácie aktivít projektu (vecné ukončenie realizácie projektu) - realizácia aktivít projektu sa považuje za ukončenú, ak sa fyzicky zrealizovali všetky aktivity projektu (**hlavné aj podporné aktivity projektu**). Moment ukončenia realizácie aktivít projektu je dôležitý pre posúdenie splnenia plánovaných výsledkov projektu definovaných prostredníctvom merateľných ukazovateľov výsledku. Za dátum ukončenia fyzickej realizácie aktivít projektu sa považuje dátum odovzdania diela zhotoviteľom objednávateľovi (prijímateľovi), prostredníctvom, napr. záverečného preberacieho protokolu.

Ukončenie realizácie projektu⁴ - projekt sa považuje za ukončený, ak došlo k fyzickému ukončeniu projektu (skutočne sa zrealizovali všetky aktivity projektu) a finančnému ukončeniu projektu, prijímateľ uhradil všetky výdavky a prijímateľovi bol uhradený zodpovedajúci NFP. Momentom ukončenia realizácie projektu sa začína obdobie udržateľnosti projektu.

Prijímateľ pri ukončovaní projektu postupuje podľa Usmernenia SORO OPIS č. 11 k ukončovaniu projektov OPIS v rámci programového obdobia 2007 – 2013 v platnom znení, ktoré je zverejnené na <http://www.informatizacia.sk>.

B.1.8 OPRÁVNENÉ MIESTO REALIZÁCIE A POUŽÍVANIA VÝSLEDKOV PROJEKTU

Oprávneným miestom realizácie aktivít projektu v rámci **opatrenia 1.1** je **celé územie SR**. Výsledky projektu (elektronizované služby, základné komponenty a IS úsekov VS) musia byť dostupné používateľom na celom území SR.

Oprávneným miestom realizácie aktivít projektu v rámci **opatrenia 1.2** je **celé územie SR okrem územia Bratislavského samosprávneho kraja, teda celé územie cieľa Konvergencie**. Výsledky projektu (elektronizované služby, základné komponenty a IS úsekov VS) musia byť dostupné používateľom na celom území cieľa Konvergencia.

V prípade opatrenia 1.1 bude využívaný princíp spolufinancovania „pro rata“. V prípade, ak je projekt/projekty spolufinancovaný princípom pro-rata je toto uvedené vo výzve, resp. písomnom vyzvaní.

B.1.9 EFEKTÍVNOSŤ, ÚČINNOSŤ A UDRŽATEĽNOSŤ VÝSLEDKOV PROJEKTU

⁴ Prijímateľ je povinný v súvislosti s ukončovaním pomoci v programovom období 2007 – 2013 postupovať v súlade s Usmernením CO č. 1/2013 – U k ukončeniu pomoci zo štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho fondu pre rybné hospodárstvo na programové obdobie 2007 – 2013, v ktorom sú definované jeho povinnosti. Predmetné usmernenie je zverejnené na <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=8881>.

Žiadateľ musí implementovať taký **model** poskytovania služby, ktorý bude dlhodobo **organizačne, technologicky a finančne udržateľný**.

Prijímateľ musí mať zabezpečené zdroje na správu a prevádzku nasadeného informačného systému, ktorý vznikol zo zdrojov OPISu a musí poskytovať služby eGovernmentu aj po skončení realizácie projektu. Z hľadiska finančnej udržateľnosti musí mať projekt finančný prínos pre poskytovateľa a používateľa služby. **Návratnosť** investície, vypočítaná na základe analýzy prínosov a nákladov spravidla **nepresiahne 10 rokov. Presnú hodnotu návratnosti investície určí výzva, resp. písomné vyzvanie.**

C. PROCES PREDKLADANIA ŽIADOSTÍ O NFP

C.1 VÝZVA/PÍSMONÉ VYZVANIE NA PREDKLADANIE ŽIADOSTI O NFP

Výzvy na predkladanie ŽoNFP **vyhlasuje SORO**, ktorým je Ministerstvo financií SR, po ich schválení RO, ktorým je Úrad vlády SR, podľa jednotlivých prioritných osí 1 a 3, príslušných opatrení OPIS, harmonogramu výziev v súlade s PM OPIS a výsledkami štúdií uskutočniteľnosti. Výzva obsahuje špecifikáciu podmienok poskytnutia pomoci a popis postupov predkladania ŽoNFP.

Poskytovateľ pomoci zverejňuje každú výzvu na www.informatizacia.sk.

Z dôvodu zabezpečenia rovnakých podmienok pre všetkých žiadateľov o NFP sa podmienky poskytnutia pomoci vo vzťahu k žiadateľovi definované vo výzve nemôžu po zverejnení výzvy meniť.

Vo vzťahu k predkladaniu ŽoNFP na **národné projekty** SORO výzvu nevyhlasuje. V prípade uvedených projektov SORO oboznámi žiadateľov, ktorých projekty sú zaradené do zoznamu národných projektov, o možnosti predkladania ŽoNFP prostredníctvom **písmoňého vyzvania** na predkladanie ŽoNFP, ktoré obsahuje špecifikáciu podmienok poskytnutia pomoci a popis postupov predkladania ŽoNFP.

Písmoňé vyzvanie doručuje SORO oprávnenému žiadateľovi v písomnej forme.

C.2 VYPRACOVANIE ŽIADOSTI O NFP

V termíne trvania výzvy, písomného vyzvania na predkladanie ŽoNFP žiadateľ vypracuje ŽoNFP vyplnením elektronického formulára ŽoNFP prostredníctvom aplikácie na portáli www.itms.sk. Prílohy ŽoNFP sú definované vo výzve, resp. písomnom vyzvaní a sú súčasťou ŽoNFP.

Vysvetlivky k obsahovej stránke vybraných polí ŽoNFP sa nachádzajú v prílohe č. F.2.

ITMS umožňuje zaevidovať ŽoNFP, vyplniť a upravovať formulár ŽoNFP, pripájať prílohy, tlačiť formuláre a elektronicky ich odoslať. SORO neodporúča evidovať všetky prílohy ŽoNFP v systéme ITMS vzhľadom na jeho preťaženosť ak výzva, resp. písomné vyzvanie neurčí inak. Odoslanú verziu ŽoNFP už žiadateľ nemôže v ITMS upravovať. Následne žiadateľ cez aplikáciu ITMS vytlačí vyplnenú odoslanú ŽoNFP v papierovej forme, podpíše (štatutár), opečiatkuje a doručí ju pevne zviazanú spolu s požadovanými prílohami na SORO/odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti, poštou, kuriérom, alebo osobne. V prípade zasielania **poštou alebo kuriérom** je rozhodujúci **dátum odoslania ŽoNFP na takúto prepravu**, v prípade **osobného doručenia, deň jej fyzického doručenia** v písomnej forme na adresu SORO uvedenú vo výzve, resp. písomnom vyzvaní. ŽoNFP vrátane povinných príloh musí byť doručená/odoslaná v stanovenom termíne uvedenom vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní v uzavretom nepoškodenom obale ako doporučená zásielka (s potvrdením o doručení), osobne alebo kuriérom na podateľni SORO alebo projektovému manažérovi v prijímacej miestnosti SORO.

Žiadateľ predkladá ŽoNFP v slovenskom jazyku v 1 origináli a 2 kópiách vrátane všetkých príloh. Originál dokumentácie ŽoNFP musí byť označený nápisom „Originál“ a ostatné časti označené nápisom „Kópia“ (súčasťou 1 originálu dokumentácie ŽoNFP môžu byť len originály, resp. overené kópie požadovaných dokumentov, dokumenty predkladané v rámci 2 kópií dokumentácie ŽoNFP nemusia byť overené). V prípade, ak sa niektorá príloha nevzťahuje na žiadateľa (v zmysle platných právnych predpisov SR), resp. na ním predkladaný projekt, žiadateľ predkladá **Čestné vyhlásenie o tom, že daná príloha nie je pre neho relevantná**, a to vrátane adekvátneho odôvodnenia. Všetky predložené Čestné vyhlásenia musia byť opečiatkované a podpísané štatutárnym orgánom, resp. jeho štatutárnym zástupcom.

Na obale musí byť uvedené:

- označenie kódu príslušnej **výzvy** a v prípade národných projektov príslušného **písmoňého vyzvania** na predkladanie ŽoNFP,
- celé meno (názov) žiadateľa,
- adresa žiadateľa,

- názov OP,
- názov projektu,
- identifikátor ŽoNFP
- a nápisy „Žiadosť o nenávratný finančný príspevok“ a „NEOTVÁRAŤ“.

Obsah obalu ŽoNFP je nasledovný:

- Osobitne v **hrebeňovej** alebo v **tepelnej väzbe zviazaný** a označený originál ŽoNFP s povinnými prílohami, vrátane neprepisovateľného média s elektronickými verziami príloh ŽoNFP,
- dve rovnako osobitne zviazané kópie ŽoNFP s povinnými prílohami, vrátane neprepisovateľného média s elektronickými verziami príloh ŽoNFP ku každej kópii ŽoNFP.

Postup vyplnenia ŽoNFP je uvedený v príručke (príloha F.2).

Za účelom odstránenia pochybností o legálnosti postupu SORO v konaní o ŽoNFP ako aj za účelom odstránenia prílišného formalizmu v tomto konaní, SORO nie je oprávnený rozhodnúť o neschválení predloženej ŽoNFP ani o jej vyradení z ďalšieho procesu schvaľovania iným spôsobom, ako na základe identifikácie nesplnenia niektorej z podmienok poskytnutia pomoci, zreteľne zadaných v rámci zverejnenej výzvy, resp. písomného vyzvania (vrátane podmienok poskytnutia pomoci ktorými sa stanovuje povinnosť pre žiadateľa predložiť ŽoNFP riadne, včas a vo forme určenej SORO vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní).

C.2.1 VYPLNENIE FORMULÁRA ŽIADOSTI O NFP V ITMS

C.2.1.1 POSTUP VYTVORENIA PRÍSTUPU ŽIADATEĽA DO VEREJNEJ ČASTI ITMS

1. Portál ITMS je prístupný cez adresu <http://www.itms.sk>. Prístup do verejnej časti musia mať všetci žiadatelia/prijímateľa pre programové obdobie 2007 - 2013.
2. Jeden žiadateľ/prijímateľ môže mať aj viac užívateľských kont na portáli ITMS. Žiadatelia/prijímateľa majú prístup ku všetkým svojim evidenciám.
3. Žiadateľ vyplní a odošle elektronickú formu žiadosti o aktiváciu užívateľského konta prostredníctvom portálu ITMS. V žiadosti definuje subjekt žiadateľa, užívateľské meno a heslo. Heslo musí vyhovovať bezpečnostným podmienkam pre heslo.
4. Žiadateľ vytlačí, podpíše a zašle poštou žiadosť o aktiváciu užívateľského konta prevádzkovateľovi ITMS (www.itms.sk).
5. Prevádzkovateľ ITMS na základe kontroly elektronického a písomného vyhotovenia žiadosti aktivuje konto žiadateľa, vytlačí a zašle poštou na adresu štatutárneho orgánu žiadateľa grid kartu nasledujúci deň po prijatí písomného vyhotovenia žiadosti.
6. Žiadateľ/prijímateľ sa po prijatí grid karty môže prihlásiť na portál ITMS a využívať všetky služby v rámci svojich žiadostí o NFP/ projektov.

C.2.1.2 AUTENTIFIKÁCIA PRIJÍMATEĽA ITMS

1. Žiadateľ sa do verejnej časti ITMS prihlasuje pomocou jednoznačného loginu (definuje sám), tajného hesla (definuje a spravuje sám) a pomocou grid karty 7x7, ktorú dostane poštou. Heslo užívateľa je možné meniť len cez portál ITMS.
2. V prípade zabudnutia hesla žiadateľ zadá prihlasovacie meno a adresu elektronickej pošty. Po overení údajov sa žiadateľovi prideli nové heslo na jedno použitie. Po nasledujúcom prihlásení bude musieť žiadateľ heslo zmeniť. Heslo je doručené na adresu elektronickej pošty žiadateľa. Vygenerované heslo musí vyhovovať bezpečnostným podmienkam pre heslo.

C.2.1.3 PODPORA ITMS PRI PREDKLADANÍ A REGISTRÁCIÍ ŽIADOSTÍ O NFP

Pri vyplnení formulára ŽoNFP a jeho doručení musí žiadateľ zrealizovať nasledujúce kroky:

- Portál ITMS zabezpečuje užívateľom prístup ku všetkým ŽoNFP žiadateľa. Nový ŽoNFP je možné zaevidovať len v rámci aktuálnych výziev. Portál ITMS rozlíši žiadateľa, ktorý je už evidovaný v systéme a žiadateľa, ktorý nie je evidovaný v systéme.

- V prípade žiadateľa, ktorý je už evidovaný v systéme sa údaje, ktoré sú už známe prenesú do polí formulára. V prípade, že tieto predvyplnené údaje sú neaktuálne, užívateľ má možnosť ich zmeniť.
- Vypĺňanie ŽoNFP môže užívateľ kedykoľvek prerušiť a opätovne sa k vyplňaniu vrátiť. Editovať je možné len ŽoNFP v stave „Otvorená“. Po vyplnení ŽoNFP je potrebné vykonať kontrolu vyplnených údajov. Užívateľ môže odoslať ŽoNFP, ktorá je v stave „otvorená“ a u ktorej kontrola zadaných údajov prebehla bez chýb, pričom stav ŽoNFP sa po odoslaní automaticky zmení na „odoslaná“. V odoslanej ŽoNFP už nie sú možné ďalšie úpravy zo strany žiadateľa. Po odoslaní portál danú ŽoNFP prenesie do CORE ITMS. Odoslanie elektronickej formy ŽoNFP je potrebné vykonať do **dátumu uzávierky výzvy**. Odoslanie elektronickej formy ŽoNFP pritom nemá vplyv na povinnosť včasného predloženia ŽoNFP fyzicky v papierovej forme podľa podmienok definovaných vo výzve/písomnom vyzvaní.

Odoslaním prideli portál ŽoNFP jednoznačný identifikátor vo forme šesťmiestneho čísla. Tento kód sa využíva pri registrácii ŽoNFP v CORE ITMS pre jednoduché vyhľadanie ŽoNFP. ŽoNFP po zaregistrovaní v CORE ITMS dostane 14 miestny kód, ktorý bude obsahovať informáciu aj o začlenení ŽoNFP do OP / prioritnej osi / opatrenia. Následne žiadateľ cez aplikáciu vytlačí vyplnenú ŽoNFP v papierovej forme, podpíše, opečiatkuje a predloží ju spolu s požadovanými prílohami na SORO. (SORO nevyžaduje nahratie príloh ŽoNFP do ITMS, ak výzva neurčí inak). Ak pri kontrole SORO zistí nesúlad medzi údajmi uvedenými v ITMS a papierovou formou ŽoNFP / opisom projektu, resp. údajmi z príloh, môže podľa charakteru a miery nesúladu túto skutočnosť považovať za dôvod na vylúčenie projektu z hodnotenia. Pri osobnom doručení ŽoNFP SORO vystaví žiadateľovi Potvrdenie o prijatí ŽoNFP len v prípade doručenia ŽoNFP osobne (to zn. nie prostredníctvom podateľne MF SR) v prípade ak výzva, resp. písomné vyzvanie nestanoví inak. V rámci procesu zasielania potvrdenia o registrácii SORO nie je povinné zasielať potvrdenie o registrácii ŽoNFP pokiaľ žiadateľ podal ŽoNFP prostredníctvom verejného portálu ITMS. Potvrdenie o registrácii ŽoNFP aj napriek tomu, že žiadateľ zaslal ŽoNFP prostredníctvom verejného portálu zasiela SORO len v osobitných prípadoch (napríklad ak verejný portál ITMS nie je funkčný).

C.2.2 VYPLNENIE PRÍLOH ŽIADOSTI O NFP

ŽoNFP vrátane všetkých príloh tvorí dokumentáciu ŽoNFP. Žiadateľ je povinný vyplniť dokumentáciu ŽoNFP vo všetkých bodoch presne podľa predpísaných formulárov a doložiť ŽoNFP s požadovanými povinnými prílohami v predpísanom počte. Všetky prílohy vyžadované vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní v elektronickej forme sa predkladajú na jednom spoločnom CD alebo DVD nosiči. SORO stanoví v závislosti od charakteru a špecifik príslušnej výzvy, resp. písomného vyzvania zoznam povinných príloh, ktoré musia žiadatelia spolu so ŽoNFP predložiť SORO.

V prípade **národných projektov** sa nižšie uvedený zoznam príloh ŽoNFP aplikuje primerane a s ohľadom na charakter národného projektu. SORO je za účelom zníženia administratívnej náročnosti prípravy národných projektov a ich ŽoNFP oprávnený umožniť žiadateľom o NFP, predkladajúcim 2 a viac ŽoNFP počas jedného kalendárneho roka, predkladať vybrané prílohy ŽoNFP iba v rámci prvej ŽoNFP predloženej príslušným žiadateľom v danom kalendárnom roku. Uvedená možnosť sa vzťahuje výhradne na prílohy ŽoNFP určené SORO, ktorých status sa v priebehu kalendárneho roka nemení a ktorých opakované predkladanie počas kalendárneho roka by bolo neopodstatnené (napr. účtovná závierka).

Zoznam príloh:

- OPIS PROJEKTU** (aj elektronickej)

Opis projektu podrobným spôsobom charakterizuje projektový zámer žiadateľa. Inštrukcie k vyplňaniu opisu projektu tvorí samostatnú prílohu tejto Príručky (príloha č. F.3);
- ROZPOČET PROJEKTU** (aj elektronickej)

Podrobný rozpočet projektu tvorí samostatnú prílohu ŽoNFP a je vo forme excelovského súboru (príloha F.6). Žiadateľ vyplní tabuľku podrobného rozpočtu a predkladá v elektronickej a papierovej forme spolu so ŽoNFP na SORO. Pri tvorbe rozpočtu žiadateľ vychádza z podmienok definovaných výzvou/písomným vyzvaním a zároveň zohľadní spôsob výpočtu ceny v štúdiu uskutočniteľnosti a prípadné odporúčania v tejto oblasti (stanovenie realizačných fáz projektu podľa RUP). Popis tvorby rozpočtu žiadateľ môže uviesť v osobitnom komentári;

P.č. – poradové číslo – v prípade potreby sa vkladajú riadky pod riadok s p.č.30, následne sa upravujú vzorce v príslušných riadkoch a stĺpcoch (stĺpce celkom a neoprávnený výdavok, riadok celkom);

Názov aktivity - do názvu aktivity sa vkladá názov aktivity, ku ktorej sa predmetná položka rozpočtu vzťahuje. Názvy aktivít je potrebné uvádzať v súlade s tabuľkami v ŽoNFP a Opise projektu;

Skupina výdavkov podpoložka – číslo ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie (EKO) oprávnených výdavkov plánovaných pre projekt – klasifikácia podľa zoznamu oprávnených výdavkov. Dôležité je **správne začlenenie výdavkov do príslušných položiek ekonomickej klasifikácie s dôrazom na správnu kategorizáciu bežných a kapitálových výdavkov** – bežné a kapitálové výdavky (podľa aktuálne platného znenia Usmernenia MF SR č. MF/010175/2004-42 a metodického pokynu CKO č. 4 k oprávnenosti výdavkov). Predkladaný rozpočet tvorí prílohu k zmluve o poskytnutí NFP v prípade schválenia ŽoNFP a tvorí podklad pre VO, preto je dôležité dôkladné vypracovanie celého rozpočtu. Zmluva o poskytnutí NFP a rozpočet, ktorý tvorí jej prílohu, je pre prijímateľa záväzná. V prípade, že v priebehu implementácie odchýlka v rámci jednej zo skupín výdavkov prekročí 15 %, prijímateľ je povinný bezodkladne požiadať o zmenu zmluvy o poskytnutí NFP. Táto odchýlka nesmie mať za následok zvýšenie výdavkov určených na riadenie projektu a na publicitu a informovanosť. O zmenu zmluvy o poskytnutí NFP je prijímateľ povinný požiadať aj v prípade zmeny počtu a/alebo charakteru aktivít projektu, avšak nesmie takouto zmenou dôjsť k podstatnej zmene projektu. Poskytovateľ nie je povinný navrhovanej žiadosti Prijímateľa na zmenu zmluvy o poskytnutí NFP podľa hore uvedeného vyhovieť;

Názov výdavku – uvádza sa konkrétny názov výdavku, napr. tvorba jednotlivých modulov SW, nákup HW, Inštalácia HW a SW, testovanie SW, Inzercia v tlači, atď. V prípade schválenia ŽoNFP a po podpise zmluvy o poskytnutí NFP je potrebné dodržať názvy výdavkov;

MJ – *memná jednotka* - uvádzajú sa názvy alebo skratky reálnych a merateľných jednotiek, napr. kusy (ks), človekodni (MD), (po podpise zmluvy o poskytnutí NFP pre prijímateľa záväzná);

Jednotková cena bez DPH – uvádza sa cena za jednotku bez DPH (JC bez DPH), cenu je potrebné stanoviť explicitne (nie zavzorcovaním) s presnosťou na maximálne štyri desatinné miesta;

Počet jednotiek – uvádza sa počet jednotiek týkajúci sa daného výdavku, počet je potrebné uvádzať explicitne (nie zavzorcovaním) ako celé číslo bez desatinných miest;

Spolu bez DPH - vypočítať zavzorcovaním ako súčin Počet jednotiek krát JC bez DPH a zaokrúhliť matematicky na dve desatinné miesta;

DPH 20% - vypočítať výšku DPH zavzorcovaním ako súčin Spolu bez DPH krát príslušná sadzba DPH a zaokrúhliť matematicky na dve desatinné miesta v súlade s platným zákonom o DPH. Pri výdavkoch, ktorých sa DPH netýka, uviesť nulu;

Spolu s DPH - vypočítať zavzorcovaním ako súčet Spolu bez DPH plus DPH 20%. Suma Spolu s DPH tak zahŕňa oprávnené aj neoprávnené výdavky;

Oprávnený výdavok - za oprávnené výdavky je možné považovať len výdavky, ktoré spĺňajú podmienky oprávnenosti výdavkov v zmysle príslušnej výzvy, resp. v zmysle písomného vyzvania, Programového manuálu a OPIS, t.j. stanovené a bezprostredne súvisia s realizáciou projektu.

Neoprávnené výdavky - výdavky, ktoré nie sú oprávnené, sa vpisujú do stĺpca **Neoprávnený výdavok**. V prípade, že neoprávnené výdavky sú nulové, do stĺpca sa uvedie 0. Žiadateľ uvedie neoprávnené výdavky do rozpočtu projektu len v prípade, že jednoznačne súvisia s hlavnými aktivitami projektu a sú nevyhnutné pre úspešné dosiahnutie cieľov projektu. Neoprávnené výdavky sú financované z vlastných zdrojov prijímateľa, teda mimo NFP;

Intenzita pomoci, NFP - Intenzita pomoci je vyjadrená ako podiel NFP k celkovým oprávneným výdavkom projektu, vyjadruje sa v % a jej maximálna výška je určená vo výzve/písomnom vyzvaní. Zostatok výdavkov, t. j. rozdiel celkových výdavkov projektu a poskytnutej pomoci bude prijímateľ kryť z vlastných zdrojov. Rozpočet projektu patrí medzi najdôležitejšie informácie v ŽoNFP a v prípade schválenia ŽoNFP predstavuje podklad pre vypracovanie zmluvy o poskytnutí NFP. Číselné údaje v

podrobnom rozpočte sa musia zhodovať s číselnými údajmi v Opise projektu a v ŽoNFP (písomná verzia musí byť zhodná s verziou v ITMS).

V prípade schválenia ŽoNFP sa prijímateľ zmluvne zaväzuje dodržiavať všetky právne predpisy SR a ES, a všetky podmienky uvedené v zmluve o poskytnutí NFP a vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní. Majetok nadobudnutý a/alebo zhodnotený z NFP prijímateľ eviduje v súlade s platnou legislatívou počas platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP a po dobu určenú vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní.

Odporúčania k rozpočtu: Pri tvorbe rozpočtu je dôležité **správne začlenenie výdavkov do príslušných položiek ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie, s dôrazom na správnu kategorizáciu** bežných a kapitálových výdavkov (podľa aktuálne platného znenia usmernenia MF SR č. MF/010175/2004-42 a metodického pokynu CKO č. 4 k oprávnenosti výdavkov). Žiadatelia tak predchádzajú ďalším problémom pri implementácii projektu v prípade schválenia ŽoNFP ako napr. nesprávne zaradenie výdavkov do bežných výdavkov vzhľadom na investičný zámer projektu (prípadne naopak). Vo väčšine projektov financovaných prostredníctvom OPIS sa jedná o obstaranie nového softvéru. Všetky činnosti, dodávky tovarov a služieb súvisiace s tvorbou a funkčnosťou tohto softvéru sú považované za jeho súčasť, z čoho vyplýva, že je potrebné taktiež všetky jednotlivé vstupy klasifikovať ako kapitálové výdavky (nie bežné). Nesprávne je aj napr. zaradenie licencií nevyhnutných pre správnu funkčnosť vytvoreného softvéru (IS) do podpoložky 711004 (Nákup licencií) namiesto do podpoložky 711003 (Nákup softvéru). Odporúčame preto žiadateľom začleňovať výdavky podľa EKO v spolupráci s ekonomickým (rozpočtovým) oddelením.

Ceny je potrebné zaokrúhľovať matematicky na dve desatinné miesta (uvedené číselné údaje musia byť overiteľné výpočtom aj v tlačenej forme nielen v elektronickej, čím sa zamedzí vzniku rozporov medzi papierovými a elektronickejšími verziami správ na základe zaokrúhľovania v použitých programoch, napr. v MS Excel).

V prípade výzvy na „eMestá“ je potrebné osobitne vyčíslieť výdavky na dobudovanie/prebudovanie existujúcich „back - office“ na SOA.

c) ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA⁵

- za posledné ukončené účtovné obdobie, ktorá je overená audítorom v súlade s ustanoveniami zákona o účtovníctve o overovaní účtovnej závierky audítorom a Správa o výsledku auditu (v prípade, že žiadateľ má povinnosť auditu v zmysle zákona o účtovníctve);⁶ uvedené neplatí pri osobitných typoch projektov, kde povinnosť overenia účtovnej závierky je odlišná od povinnosti stanovenej v zákone o účtovníctve (napr. pri verejných vysokých školách);
- za posledné ukončené účtovné obdobie potvrdená príslušným Daňovým úradom (v prípade, že žiadateľ nemá povinnosť auditu v zmysle zákona o účtovníctve);
- v zmysle zákona o účtovníctve (napr. v prípade opatrení/schém štátnej pomoci/pomoci de minimis, zameraných na podporu začínajúcich podnikateľských subjektov); táto povinnosť neplatí pre subjekty, ktoré z dôvodu dátumu ich vzniku (ak je totožný s rokom vyhlásenia výzvy/písomného vyzvania) účtovnú závierku za sledované účtovné obdobie nezostavujú;
- za posledné ukončené účtovné obdobie, ktorá je overená audítorom (v zmysle § 9 ods. 4 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, resp. v zmysle § 9 ods. 4 zákona č. 302/2001 Z.z. o samospráve VÚC (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov) a záverečný účet schválený príslušným zastupiteľstvom, ak je žiadateľom subjektom územnej samosprávy;
- žiadateľ pri predkladaní účtovnej závierky postupuje podľa metodického výkladu CKO zo dňa 15.07.2014 zverejnenom na www.nsrr.sk.

⁵Žiadateľ, ktorý nie je účtovnou jednotkou v zmysle zákona o účtovníctve, účtovnú závierku nepredkladá.

⁶V prípade výzvy, resp. písomného vyzvania, ktorej dátum uzavretia, resp. skutočnosť na základe ktorej sa táto výzva, resp. písomné vyzvanie uzatvára, prechádza do nasledujúceho roku sa za splnenie uvedenej podmienky považuje predloženie účtovnej závierky za posledný rok (posledné účtovné obdobie), v ktorom bola táto účtovná závierka overená audítorom (teda aj rok predchádzajúci roku, v ktorom bola táto výzva vyhlásená).

- d) **DOKLAD POTVRDZUJÚCI PRÁVNÚ SUBJEKTIVITU ŽIADATEĽA** (napr. overená kópia dokladu o pridelení IČO) nie starší ako 3 mesiace ku dňu predloženia ŽoNFP; nie je relevantné pre subjekty územnej samosprávy;
- e) **ČESTNÉ VYHLÁSENIE ŽIADATEĽA, ŽE MÁ VYSPORIADANÉ FINANČNÉ VZŤAHY SO ŠTÁTNYM ROZPOČTOM⁷**;
- f) **POTVRDENIE MIESTNE PRÍSLUŠNÉHO SPRÁVCU DANE**, že žiadateľ nemá daňové nedoplatky, nie staršie ako 3 mesiace ku dňu predloženia ŽoNFP;
- g) **POTVRDENIE SOCIÁLNEJ POISŤOVNE A KAŽDEJ ZDRAVOTNEJ POISŤOVNE**, že žiadateľ nemá nedoplatky poistného na zdravotné poistenie, sociálne poistenie a príspevkov na starobné dôchodkové sporenie, nie staršie ako 3 mesiace ku dňu predloženia ŽoNFP;
- h) **POTVRDENIE PRÍSLUŠNÉHO KONKURZNÉHO SÚDU**, že voči žiadateľovi nie je vedené konkurzné konanie, reštrukturalizačné konanie, nie je v konkurze alebo v reštrukturalizácii nie staršie ako 3 mesiace ku dňu predloženia ŽoNFP (nie je relevantné pre subjekty verejnej správy);
- i) **POTVRDENIE PRÍSLUŠNÉHO INŠPEKTORÁTU PRÁCE**, že žiadateľ neporušil zákaz nelegálnej práce a nelegálneho zamestnávania podľa osobitného predpisu⁸ za obdobie piatich rokov predchádzajúcich dňu predloženia ŽoNFP, potvrdenie preukazujúce vyššie uvedené podmienky nesmie byť staršie ako 3 mesiace ku dňu predloženia ŽoNFP;
- j) **DOKLAD O ZABEZPEČENÍ SPOLUFINANCOVANIA PROJEKTU ZO STRANY ŽIADATEĽA -**
v závislosti od charakteru a veľkosti projektu a predpokladanej dĺžky realizácie projektu (napr. výpis z bankového účtu, resp. potvrdenie komerčnej banky, že žiadateľ disponuje požadovanou výškou finančných prostriedkov; úverová zmluva; uznesenie zastupiteľstva v prípade subjektov územnej samosprávy; vyhlásenie štatutárneho orgánu žiadateľa v prípade subjektov štátnej správy). V prípade národných projektov, kde je NFP vo výške 100% žiadateľ predkladá Čestné vyhlásenie o irelevantnosti so zdôvodnením.
- k) **ČESTNÉ VYHLÁSENIE ŽIADATEĽA, ŽE VOČI NEMU NIE JE VEDENÝ VÝKON ROZHODNUTIA⁹** (nie je relevantné pre subjekty verejnej správy);
- l) **FINANČNÁ ANALÝZA PROJEKTU A ANALÝZA NÁKLADOV A PRÍNOSOV PROJEKTU** na elektronickom nosiči v zmysle podmienok definovaných v príslušnej výzve; (ak relevantné);
- m) **OVERENÁ KÓPIA UZNESENIA ZASTUPITEĽSTVA** subjektu územnej samosprávy o schválení programu hospodárskeho rozvoja a sociálneho rozvoja subjektu územnej samosprávy a príslušnej územnoplánovacej dokumentácie podľa § 7 ods. 8 a § 8 ods. 8 zákona č. 539/2008 Z. z. o podpore regionálneho rozvoja v prípade subjektov územnej samosprávy;
- n) **PROTOKOL O VYHODNOTENÍ KRIS**: žiadateľ predkladá protokol o vyhodnotení Koncepcie rozvoja informačných systémov (ďalej len „KRIS“), z ktorej vychádza ŽoNFP; Obce a povinné osoby uvedené v § 3 ods. 3 písm. e) zákona č. 275/2006 Z. z., ktoré v zmysle § 3 ods. 4 tohto zákona nepredkladajú KRIS na schválenie ministerstvu financií SR, predložia **Čestné vyhlásenie**, že nimi vypracovaná KRIS v Metainformačnom systéme je v súlade so štandardmi a Národnou koncepciou informatizácie verejnej správy, resp. iný doklad požadovaný výzvou;
- o) **TECHNICKÁ DOKUMENTÁCIA**: popis technického riešenia projektu; v rámci technickej dokumentácie je potrebné špecifikovať existujúce „back – office“ a predpokladané náklady na

⁷ Uvedená podmienka nie je totožná v plnom rozsahu s podmienkou podľa § 8a ods. 4a) zákona 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, nakoľko ustanovenie ods. 9 citovaného paragrafu uvádza, že táto podmienka sa nevzťahuje na dotácie poskytované z prostriedkov štátneho rozpočtu určené na financovanie spoločných programov Slovenskej republiky a Európskej únie. Pri posudzovaní prípadov nevysporiadaných finančných vzťahov z titulu porušenia právnych predpisov EÚ/SR alebo porušenia podmienok zmluvy o NFP prijímateľom je potrebné postupovať zo strany RO vždy individuálne, a to z dôvodu prezumpcie neviny prijímateľa, resp. žiadateľa, avšak s prihliadnutím na závažnosť porušenia, resp. potvrdenie podvodu.

⁸Zákon č. 82/2005 Z. z. o nelegálnej práci a nelegálnom zamestnávaní v znení neskorších predpisov.

⁹Napr. podľa zákona č. 233/1995 Z. z. o súdnych exekútoroch a exekučnej činnosti (Exekučný poriadok) v znení neskorších predpisov. Zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

- dobudovanie/prebudovanie na SOA v zmysle štúdie uskutočniteľnosti a v súlade s požiadavkami výzvy (relevantné pre projekt „e-Mestá“);
- p) **PODPORNÁ DOKUMENTÁCIA:** napr. dokumentácia z procesu verejného obstarávania realizovaného pred predložením ŽoNFP, prieskum trhu, resp. iné zdôvodnenie ceny, napr. za riadenie projektu (ak relevantné);
- q) **ČESTNÉ VYHLÁSENIE:** Prijímateľ bude počas implementácie projektu priebežne aktualizovať údaje o eGov službách a službách IS v rámci Katalógu služieb Centrálného metainformačného systému verejnej správy;
- r) **ZMLUVA O PARTNERSTVE:** žiadateľ predkladá podpísanú zmluvu o partnerstve (príloha F10 Príručky) pri predložení ŽoNFP na SORO (ak relevantné).
- s) **ČESTNÉ VYHLÁSENIE:** Čestné vyhlásenie žiadateľa o zabezpečení financovania prevádzky riešenia vytvoreného v rámci projektu podpísané štatutárom žiadateľa s uvedenou sumou a účelom použitia v trvaní 5 rokov po skončení realizácie projektu a uznesenie zastupiteľstva. (Relevantné aj pre partnera žiadateľa) Výška prevádzkových nákladov v trvaní 5 rokov by mala byť súčasťou aj CBA, resp. Opisu projektu
- t) **VÝPIS Z REGISTRA TRESTOV ŽIADATEĽA A VŠETKÝCH ČLENOV ŠTATUTÁRNEHO ORGÁNU ŽIADATEĽA, PROKURISTU/OV A OSOBY SPLNOMOCNEJ ZASTUPOVAŤ ŽIADATEĽA V KONANÍ O ŽO NFP:** nie starší ako 3 mesiace ku dňu predloženia ŽoNFP preukazujúci, že tieto osoby neboli právoplatne odsúdené za trestný čin korupcie, za trestný čin poškodzovania finančných záujmov Európskej únie, za trestný čin legalizácie príjmu z trestnej činnosti, za trestný čin založenia, zosnovania a podporovania zločineckej skupiny alebo za trestný čin machinácií pri verejnom obstarávaní a verejnej dražbe.

V prípade výzvy na „eMestá“ je potrebné osobitne vyčísliť kalkuláciu výpočtu ceny riešenia pre eGov služby.

- u) **KALKULÁCIA VÝPOČTU CENY RIEŠENIA PRE EGOV SLUŽBY:** žiadateľ je povinný pre každú vybranú službu stanoviť cenu riešenia, pričom max. cena riešenia pre službu je vypočítaná ako $MaxS = Fc + (Vc * PO)$. (príloha č. 21 výzvy na „eMestá“)

Kde:

Fc – Fixná zložka pre službu definovaná výzvou

Vc – Variabilná zložka pre službu definovaná výzvou

PO – počet obyvateľov podľa posledného sčítania obyvateľstva (zdroj: ŠÚ SR)

Každý žiadateľ si tak môže vypočítať maximálnu cenu riešenia pre konkrétnu službu. Žiadateľ ako povinnú prílohu ŽoNFP predloží nasledovnú tabuľku

Kalkuláciu výpočtu ceny riešenia pre eGov služby má vychádzať z **prílohy výzvy č. 3.24 Stanovenie výpočtu ceny riešenia pre eGov služby.**

Uvedená kalkulácia maximálnej ceny na obyvateľa platí v prípade, že sa jedná o absolútne novovybudovanú službu, t.j. služba nie je on-line elektronicky dostupná.

(V prípade, ak žiadateľ pri službe so zvýšením stupňa sofistikovanosti bude požadovať maximálnu variabilnú čiastku, pri každej takejto službe uvedie zdôvodnenie. Predmetné zdôvodnenie bude okrem iného posudzované v rámci odborného hodnotenia žiadosti o NFP.)

Súčet všetkých cien riešenia pre eGov služby, ktorá sa stanoví pomocou prílohy č. 3.24 Stanovenie výpočtu ceny riešenia pre eGov služby predstavuje výšku oprávnených výdavkov. Riadok „Spolu“ v prílohe č. 21 žiadosti o NFP sa musí rovnať výške oprávnených výdavkov v žiadosti o NFP.

V prípade **investičných projektov** predkladá prijímateľ spolu so ŽoNFP minimálne tieto povinné prílohy:

- a) **DOKLAD PREUKAZUJÚCI VLASTNÍCKY ALEBO INÝ PRÁVNÝ VZŤAH** žiadateľa oprávňujúci žiadateľa užívať všetky nehnuteľnosti, ktoré súvisia s realizáciou projektu (list vlastníctva, nájomná zmluva uzavretá na dobu minimálne 5 rokov po ukončení realizácie aktivít projektu a obsahujúca ustanovenia týkajúce sa predkupného práva k uvedeným nehnuteľnostiam, alebo iný vhodný doklad preukazujúci vlastnícky alebo iný právny vzťah žiadateľa, oprávňujúci ho užívať všetky nehnuteľnosti, na ktorých má byť projekt realizovaný)(relevantné, ak v projekte sú vyžadované stavebné úpravy);
- b) **PRÁVOPLATNÉ ROZHODNUTIE PRÍSLUŠNÉHO STAVEBNÉHO ÚRADU** podľa zákona o územnom plánovaní a stavebnom poriadku vydané žiadateľovi (napr. stavebné povolenie v zmysle § 66 stavebného zákona v prípade investícií, pri ktorých sa vyžaduje stavebné povolenie, oznámenie stavebného úradu, že nemá námietky voči predloženému stavebnému ohláseniu v zmysle § 57 stavebného zákona, platné územné rozhodnutie v prípade možnosti využitia postupov zadania zákazky na práce „návrh a stavba“), ak relevantné;
- c) **FINANČNÁ ANALÝZA PROJEKTU PRE PROJEKTY GENERUJÚCE PRÍJMY V ZMYSLE ČL. 55** všeobecného nariadenia (okrem veľkých projektov v zmysle čl.39 všeobecného nariadenia, kde finančná analýza projektu je súčasťou analýzy nákladov a prínosov).

V prípade, ak žiadateľ realizoval VO pred podaním ŽoNFP, je SORO oprávnený požadovať od žiadateľa dokumentáciu z VO pri predložení ŽoNFP na SORO.

Výzva, resp. písomné vyzvanie definuje, ktoré z vyššie uvedených príloh je možné pri predkladaní ŽoNFP nahradiť čestným vyhlásením žiadateľa a ktoré je potrebné následne predložiť (v rámci výzvy na preukázanie ďalších podmienok poskytnutia pomoci) pred vydaním Rozhodnutia o schválení ŽoNFP. Definitívny zoznam príloh určí výzva, resp. písomné vyzvanie.

C.3 PROCES SCHVAĽOVANIA ŽIADOSTÍ O NFP

PROCES SCHVAĽOVANIA ŽIADOSTÍ O NFP POZOSTÁVA Z TÝCHTO ZÁKLADNÝCH FÁZ:

- kontrola formálnej správnosti ŽoNFP;
- podporná finančná kontrola;
- odborné hodnotenie ŽoNFP;
- výber ŽoNFP;
- vydávanie rozhodnutí o schválení, resp. neschválení ŽoNFP.

Kontrola formálnej správnosti ŽoNFP

Cieľom kontroly formálnej správnosti je zabezpečiť správne, transparentné a efektívne overenie splnenia kritérií oprávnenosti a úplnosti predložených ŽoNFP v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. písomnom vyzvaní.

Predmetom kontroly formálnej správnosti ŽoNFP je overenie:

- splnenia kritérií oprávnenosti zaregistrovaných ŽoNFP;
- splnenia kritérií úplnosti zaregistrovaných ŽoNFP.

Overenie kritérií oprávnenosti pozostáva z overenia oprávnenosti projektu a žiadateľa, príp. partnera žiadateľa v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní a v dokumentoch, na ktoré sa výzva, resp. písomné vyzvanie odvoláva.

Overenie kritérií oprávnenosti

Overenie kritérií oprávnenosti sa zameriava najmä na overenie, či v zmysle príslušnej výzvy, resp. písomného vyzvania a kritérií pre výber projektov sú splnené najmä nasledujúce podmienky:

- je žiadateľ oprávnený v zmysle podmienok definovaných vo výzve na predkladanie ŽoNFP, resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP.

- sú partneri žiadateľa oprávnení v zmysle podmienok definovaných vo výzve (v prípade relevantnosti), resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP.
- je navrhované miesto realizácie projektu na oprávnenom území v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP.
- je žiadaná výška NFP pre daný projekt v súlade s limitom pre minimálnu a maximálnu stanovenú hranicu v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP.
- je časový rámec realizácie projektu v súlade s limitom pre minimálnu a maximálnu dĺžku realizácie projektu v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP.
- je projekt v súlade s pravidlami príslušnej schémy štátnej pomoci, resp. schémy de minimis (v prípade relevantnosti).
- je predložený projekt uvedený v zozname národných projektov, schválených RO (relevantné, ak predložený projekt je národným projektom).
- sú ciele projektu oprávnené v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP a v súlade s cieľmi OPIS.
- sú aktivity projektu oprávnené v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v prípade národných projektov v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP.

Ak žiadateľ nespĺňa minimálne jedno z kritérií oprávnenosti, je ŽoNFP z ďalšieho procesu schvaľovania vylúčená.

Overenie kritérií úplnosti

Overenie kritérií úplnosti ŽoNFP pozostáva z overenia kompletnosti formulára ŽoNFP a kompletnosti povinných príloh ŽoNFP vrátane overenia právoplatnosti relevantných príloh ŽoNFP v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. písomnom vyzvaní.

ŽoNFP je z formálneho hľadiska kompletná, ak:

- údaje uvedené v predloženej (tlačenej verzii) ŽoNFP sú identické s údajmi, ktoré sú v ŽoNFP predloženej cez verejný portál ITMS,
- je originál ŽoNFP vrátane originálov všetkých povinných príloh a kópie ŽoNFP a všetkých povinných príloh v požadovanej počte a v požadovanej forme v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní,
- je originál ŽoNFP a všetky čestné vyhlásenia podpísané štatutárnym orgánom žiadateľa,
- sú všetky vyhlásenia partnerov žiadateľa podpísané štatutárnymi orgánmi partnerov (v prípade relevantnosti),
- sú predložené kópie ŽoNFP vrátane všetkých povinných príloh identické s originálom ŽoNFP,
- sú predložené povinné prílohy ŽoNFP úplné a právoplatné v zmysle podmienok definovaných vo výzve, resp. v písomnom vyzvaní.

V prípade, ak ŽoNFP nespĺňa požadované formálne náležitosti (kritériá úplnosti), SORO vyzve žiadateľa na doplnenie chýbajúcich náležitostí ŽoNFP a to dorúčením písomnej „Výzvy na doplnenie chýbajúcich náležitostí ŽoNFP“. Umožnenie nápravy sa nevzťahuje na informácie uvedené v ŽoNFP a jej prílohách (opis projektu, finančná analýza a pod), ale vzťahuje sa výlučne na formálne náležitosti ŽoNFP, ktorých kontrola je predmetom kontroly kritérií úplnosti ŽoNFP.

Na doplnenie chýbajúcich náležitostí poskytne SORO žiadateľovi lehotu nie kratšiu ako **7 dní** od doručenia Výzvy na doplnenie chýbajúcich náležitostí ŽoNFP. Začiatok lehoty je určený nasledujúcim dňom od dátumu osobného prevzatia Výzvy na doplnenie chýbajúcich náležitostí ŽoNFP. Doba potrebná na vypracovanie a doručenie Výzvy na doplnenie chýbajúcich náležitostí ŽoNFP (začiatok plynutia ktorej je totožný s dňom ukončenia kontroly splnenia kritérií úplnosti predloženej ŽoNFP), predloženie týchto náležitostí žiadateľom, ako aj ich overenie zo strany SORO sa nepočíta do celkovej lehoty, v rámci ktorej je SORO povinný zabezpečiť informovanie žiadateľa o schválení alebo neschválení jeho ŽoNFP.

SORO rozhodne o neschválení ŽoNFP a vyradí ich tak z ďalšieho procesu schvaľovania ŽoNFP v prípade, že nespĺnili niektoré z kritérií oprávnenosti alebo nespĺnili niektoré z kritérií úplnosti ani po možnosti doplnenia ich chýbajúcich náležitostí.

Podporná finančná kontrola

Predmetom podpornej finančnej kontroly je kontrola predloženého rozpočtu, finančnej analýzy, resp. nákladovo prínosovej analýzy v ŽoNFP s podmienkami definovanými výzvou, resp. písomným vyzvaním a prebieha po ukončení kontroly formálnej správnosti ŽoNFP.

Odborné hodnotenie

Podmienkou postúpenia ŽoNFP do hodnotiaceho procesu, je kompletné splnenie všetkých kritérií úplnosti a oprávnenosti.

Cieľom procesu odborného hodnotenia ŽoNFP je vykonať odborné, objektívne, nezávislé a transparentné posúdenie súladu ŽoNFP s hodnotiacimi kritériami, schválenými monitorovacím výborom príslušného operačného programu.

Hodnotiace a výberové kritériá pre príslušné opatrenia OPIS schválené MV VE sú uvedené na stránke www.informatizacia.sk a www.opis.gov.sk.

SORO zabezpečí odborné hodnotenie ŽoNFP, ktoré splnili podmienky kontroly formálnej správnosti. Hlavným cieľom hodnotenia je identifikovať mieru príspevku predloženého projektového zámeru k napĺňaniu cieľov OPIS a príslušných opatrení OPIS. V procese hodnotenia dokumentácie ŽoNFP sú v prípade každého projektu individuálne posudzované nasledovné aspekty (skupiny hodnotiacich kritérií):

1. vhodnosť a účelnosť realizácie projektu,
2. spôsob realizácie projektu,
3. rozpočet a nákladová efektívnosť,
4. administratívna, odborná a technická kapacita žiadateľa,
5. udržateľnosť projektu.

Každý z hodnotiteľov (1 za SORO a 1 za RO) zaznamenáva odborné hodnotenie ŽoNFP do Hodnotiaceho hárku odborného hodnotenia ŽoNFP. Vzhľadom na to, že každú ŽoNFP hodnotia dvaja hodnotitelia, SORO zabezpečí vypracovanie Spoločného odborného hodnotiaceho posudku. Rovnako SORO zabezpečí vypracovanie Súhrnnej správy z odborného hodnotenia ŽoNFP. Spoločný odborný hodnotiaci posudok spolu s jednotlivými hodnotiacimi hárkami odborného hodnotenia ako aj Súhrnnú správu z odborného hodnotenia ŽoNFP (nie je potrebné pri národných projektoch) pripraví SORO i spolu s ostatnými podkladmi k procesu výberu ŽoNFP.

SORO rozhodne o neschválení ŽoNFP a vyradí ich tak z ďalšieho procesu schvaľovania ŽoNFP v prípade, ak nedosiahli minimálny stanovený počet bodov pre splnenie požiadaviek odborného hodnotenia ŽoNFP.

Výber ŽoNFP

Podmienkou zaradenia ŽoNFP do procesu výberu ŽoNFP je splnenie podmienok kontroly formálnej správnosti a odborného hodnotenia ŽoNFP. Za splnenie podmienok odborného hodnotenia sa považuje dosiahnutie aspoň minimálneho celkového počtu bodov a zároveň minimálneho počtu bodov pre jednotlivé skupiny hodnotiacich kritérií.

RO v spolupráci so SORO pre účely výberu ŽoNFP zriaďuje výberovú komisiu ako svoj nezávislý poradný orgán okrem prípadov, ak je ŽoNFP možné priradiť bodové hodnotenie na základe objektívne overiteľných kritérií.

V prípade, ak je ŽoNFP možné priradiť bodové hodnotenie na základe objektívne overiteľných kritérií, výber ŽoNFP vykonávajú poverení pracovníci SORO pri zachovaní pravidla štyroch očí.

Pri národných projektoch hodnotiteľ vyhodnocuje ŽoNFP prostredníctvom hodnotiacich kritérií, ktorým prideluje hodnoty „áno“, alebo „nie“ tzv. mandátorne kritériá. V ITMS odpovedi „áno“ zodpovedá 1 bod, odpovedi „nie“ zodpovedá 0 bodov. Ak ŽoNFP nesplní jedno z kritérií (s výnimkou kritérií pre horizontálne priority) nebude hodnotiteľom odporúčaná na schválenie. V prípade, že hodnotené kritérium je pre daný projekt irelevantné (pri niektorom kritériu je v zátvorke uvedená táto možnosť) hodnotiteľ označí „áno“ a v poznámke uvedie vysvetlenie.

V procese výberu ŽoNFP výberová komisia, resp. poverení pracovníci SORO aplikujú výberové kritériá a svojim stanoviskom odporúča SORO konajúcemu prostredníctvom vedúceho služobného úradu, resp. jeho oprávneným zástupcom :

- a) ŽoNFP schváliť alebo
- b) ŽoNFP neschváliť.

V procese výberu ŽoNFP je možné odporučiť na schválenie iba ŽoNFP, ktoré splnili podmienky kontroly formálnej správnosti a dosiahli v rámci odborného hodnotenia aspoň minimálny celkový počet bodov stanovený MV VE a zároveň minimálny počet bodov pre jednotlivé skupiny hodnotiacich kritérií.

Na základe návrhu hodnotiteľov z procesu odborného hodnotenia môže byť žiadaná výška NFP pre jednotlivé ŽoNFP znížená, a to v dôsledku explicitnej identifikácie neoprávnených výdavkov projektu, a to vrátane výdavkov projektu, ktoré spadajú do kategórie oprávnených výdavkov, ale nespĺňajú kritériá hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti, prípadne vykazujú nedostatočnú väzbu a opodstatnenosť vo vzťahu k cieľu projektu.

Splnenie ostatných podmienok poskytnutia pomoci

V prípade, ak SORO využil možnosť nahradiť niektoré dokumenty preukazujúce splnenie príslušných podmienok poskytnutia pomoci čestným vyhlásením, zašle žiadateľom, ktorých ŽoNFP boli v procese výberu ŽoNFP odporúčané na schválenie **Výzvu na preukázanie splnenia podmienok poskytnutia pomoci** (ďalej len „Výzva na preukázanie splnenia podmienok“).

Vo Výzve na preukázanie splnenia podmienok vymedzí dokumenty, ktoré požaduje predložiť a zároveň určí primeranú lehotu na ich predloženie, ktorá nesmie byť dlhšia ako **60 dní** odo dňa schválenia Záverečnej správy z výberu ŽoNFP. SORO môže túto lehotu predĺžiť v prípadoch, keď si zabezpečenie požadovaných dokumentov objektívne vyžaduje dlhší čas.

V prípade zistenia neúplnosti alebo inej chyby (týkajúcej sa napr. právoplatnosti relevantných dokumentov) požadovaných dokumentov, SORO vyzve žiadateľa na ich doplnenie alebo náhradu v primeranej lehote, ktorá nesmie byť dlhšia ako **10 dní**.

SORO je oprávnený aplikovať analogický postup uvedený v predchádzajúcom odseku v súvislosti s úpravou rozpočtu projektu v rámci ŽoNFP v prípade, keď identifikácia neoprávnených výdavkov projektu v procese odborného hodnotenia, príp. v procese kontroly formálnej správnosti ŽoNFP má dopad na potrebu úpravy rozpočtu projektu žiadateľom (napr. v prípade, keď nie je dodržaný stanovený percentuálny limit na určitú skupinu výdavkov).

Ak žiadateľ nedoplní požadované dokumenty, SORO rozhodne o neschválení ŽoNFP.

Vydávanie rozhodnutí o schválení, resp. neschválení ŽoNFP

Na základe Záverečnej správy z výberu ŽoNFP a v prípade dopytovo orientovaných projektov aj zaslaných dokumentov preukazujúcich splnenie ostatných podmienok poskytnutia pomoci zaslaných žiadateľom, SORO vypracuje pre jednotlivé ŽoNFP písomné Rozhodnutie o schválení ŽoNFP a písomné Rozhodnutie o neschválení ŽoNFP, ktoré podpisuje vedúci služobného úradu¹⁰, resp. jeho oprávnený zástupca.

Všetci žiadatelia musia byť informovaní o schválení/neschválení ŽoNFP do **100 dní** od konečného termínu na predkladanie ŽoNFP v prípade časovo ohraničených výziev na predkladanie ŽoNFP a písomných vyzvaní na predkladanie ŽoNFP, resp. v prípade priebežných výziev do **100 dní** od konečného termínu príslušného posudzovaného časového obdobia výzvy, t. j. obdobia, počas ktorého boli zaregistrované ŽoNFP, ktoré boli predmetom procesu výberu projektov pre realizáciu OP.

V prípade, ak SORO využil možnosť nahradiť dokumenty preukazujúce splnenie podmienok poskytnutia pomoci čestným vyhlásením, lehota **100 dní** sa predlži o dobu potrebnú na vypracovanie žiadosti o predloženie dokumentov preukazujúcich splnenie príslušných podmienok poskytnutia pomoci, doručenie tejto žiadosti žiadateľovi, predloženie dokumentov preukazujúcich splnenie príslušných podmienok poskytnutia pomoci žiadateľom a ich overenie SORO.

SORO zverejní na svojom webovom sídle v termíne do **30 dní** odo dňa účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP nasledovné údaje:

- meno a priezvisko fyzickej osoby alebo obchodné meno právnickej osoby, ktorá požiadala o poskytnutie pomoci,
- názov projektu,
- opis projektu,
- výšku schválenej pomoci,
- zloženie výberovej komisie,
- informáciu o tom, v ktorých prípadoch rozhodol SORO o schválení ŽoNFP inak, ako navrhla komisia zriadená pre vyhodnocovanie ŽoNFP a zdôvodnenie tohto rozhodnutia.

SORO zverejňuje na svojom webovom sídle najneskôr do **60 dní** odo dňa právoplatnosti rozhodnutia o neschválení ŽoNFP tieto údaje:

- meno a priezvisko fyzickej osoby alebo obchodné meno právnickej osoby, ktorej nebola schválená pomoc a podpora s uvedením informácie o dôvodoch jej neschválenia,
- názov projektu,
- zloženie výberovej komisie, ak k vydaniu rozhodnutia o neschválení ŽoNFP došlo z dôvodu nesplnenia výberových kritérií,
- zoznam odborných hodnotiteľov, ak k vydaniu rozhodnutia o neschválení ŽoNFP došlo z dôvodu nesplnenia hodnotiacich kritérií,
- informáciu o tom, v ktorých prípadoch rozhodol SORO o neschválení ŽoNFP inak, ako navrhla komisia zriadená pre vyhodnocovanie ŽoNFP a zdôvodnenie tohto rozhodnutia.

SORO zároveň zmluvne zabezpečí súhlas prijímateľa na zverejnenie mien fyzických a právnických osôb, ktoré boli právoplatne odsúdené v súvislosti s prostriedkami poskytnutými z fondov EÚ, spolu s názvom projektu a výškou príspevku. Uvedený zoznam informácií SORO zverejňuje obdobným spôsobom ako je uvedené vyššie.

C.3.1 OPRAVNÉ PROSTRIEDKY VO VZŤAHU K ROZHODNUTIU SORO

V súlade s § 14 ods. 8 Zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o pomoci a podpore“) je možné:

C.3.1.1 PRESKÚMANIE ROZHODNUTIA O SCHVÁLENÍ/NESCHVÁLENÍ ŽoNFP Z VLASTNÉHO PODNETU RO:

¹⁰ V prípade ak vystupuje MF SR na strane poskytovateľa (Úrad vlády SR v zastúpení MF SR ako SORO pre OPIS) a prijímateľa zároveň, Rozhodnutie o schválení/neschválení ŽoNFP vydáva štátny tajomník 1 MF SR.

Štatutárny orgán RO môže z vlastného podnetu preskúmať Rozhodnutie o schválení alebo Rozhodnutie o neschválení ŽoNFP. Ak bolo toto rozhodnutie vydané v rozpore s podmienkami poskytnutia pomoci v zmysle výzvy, štatutárny orgán RO vydá rozhodnutie o preskúmaní tohto rozhodnutia, ktorým toto rozhodnutie zmení alebo zruší a súčasne rozhodne o schválení alebo neschválení ŽoNFP. Štatutárny orgán RO môže takto postupovať len **do zaslania návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP žiadateľovi** ak ide o preskúmanie rozhodnutia o schválení ŽoNFP a do **šiestich mesiacov** od vydania rozhodnutia o neschválení ŽoNFP, ak ide o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP. Každá zmena rozhodnutia musí byť preukázateľne zdokumentovaná. Chyby v písaní, v počítaní a iné zrejme nesprávnosti v písomnom vyhotovení Rozhodnutia o schválení/neschválení ŽoNFP SORO aj bez návrhu opraví a informuje o tom žiadateľa.

Žiadosť žiadateľa o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP:

SORO je povinný preskúmať rozhodnutie o neschválení ŽoNFP na základe žiadateľom predloženej písomnej Žiadosti o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP pri splnení nasledovných podmienok:

- a) žiadosť o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP bola podaná proti posúdeniu splnenia výberových kritérií,
- b) žiadosť o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP musí byť odôvodnená a doručená SORO do **7 dní** odo dňa doručenia Rozhodnutia o neschválení ŽoNFP žiadateľovi.

Ak žiadosť o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP nespĺňa podmienky ustanovené §14 ods. 6 zákona o pomoci a podpore a týmto odsekom, SORO žiadosť odmietne. Odmietnutie žiadosti o preskúmanie rozhodnutia o neschválení ŽoNFP je konečné.

Rozhodnutia vydané v konaní o žiadosti nie sú preskúmateľné súdom.

C.4 UZAVRETIE ZMLUVY O POSKYTNUTÍ NFP

Cieľom procesu uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP pre schválené ŽoNFP je vytvorenie právneho základu pre čerpanie účelovo viazaného NFP z verejných zdrojov, alokovaných na OPIS, pri dodržaní podmienok správneho finančného riadenia.

Proces uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP vo vzťahu k schváleným ŽoNFP začína zaslaním Rozhodnutia o schválení ŽoNFP žiadateľovi. SORO v súlade s týmto rozhodnutím a schválenou ŽoNFP na základe komunikácie so žiadateľom zabezpečí prípravu návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP.

Rozhodnutie sa zasiela spolu so sprievodným listom, na základe ktorého žiadateľ zasiela údaje potrebné k vyplňaniu zmluvy o poskytnutí NFP napr. číslo účtu, IČO, informácie o verejnom obstarávaní, splnomocnenia, podpisové vzory, kontaktné údaje osôb určených pre komunikáciu pri uzatváraní zmluvy o poskytnutí NFP (e-mail, tel. č.) a pod.

SORO zabezpečí podpis návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP vedúcim služobného úradu¹¹, resp. jeho oprávneným zástupcom a zašle žiadateľovi návrh na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP minimálne v piatich rovnopisoch doporučenou poštou s doručenkou, alebo iným vhodným spôsobom v termíne do **40 dní** od vydania Rozhodnutia o schválení ŽoNFP a poskytne žiadateľovi lehotu minimálne **10 dní** na prijatie návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP a jeho doručenie na SORO. V prípade prekážok na strane prijímateľa (nesúčinnosť alebo omeškanie sa prijímateľa z iných dôvodov) sa **40 dňová** lehota prerušuje. Žiadateľ je zároveň oprávnený rozhodnúť o nevyužití poskytnutej minimálnej **10 dňovej lehoty** na prijatie návrhu a o následnom prijatí/odmietnutí návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP.

V prípade, že rovnopisy zmluvy o poskytnutí NFP sú podpísané splnomocneným zástupcom štatutárneho orgánu žiadateľa, SORO overí toto splnomocnenie (napr. vyznačením tejto skutočnosti do zmluvy o poskytnutí NFP). Návrh na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP **zaniká dňom uplynutia lehoty určenej SORO na prijatie návrhu alebo doručením prejavu žiadateľa o odmietnutí návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP**. SORO je

¹¹ V prípade ak vystupuje MF SR na strane poskytovateľa (Úrad vlády SR v zastúpení MF SR ako SORO pre OPIS) a prijímateľa zároveň za poskytovateľa podpisuje zmluvu o poskytnutí NFP štátny tajomník 1 MF SR a za prijímateľa vedúci služobného úradu, resp. jeho oprávnený zástupca.

oprávnený rozhodnúť, že návrh na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP bude odovzdaný žiadateľovi po dohode s ním na pracovisku SORO. Žiadateľ po podpise zmluvy o poskytnutí NFP zasiela späť 4 podpísané rovnopisy a 5. (bez podpisovej tabuľky) si ponechá.

SORO zabezpečí v súlade s ustanoveniami zákona o slobode informácií zverejnenie zmluvy o poskytnutí NFP v Centrálnom registri zmlúv.

Podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) je povinne zverejňovanou zmluvou písomná zmluva, ktorá sa získala za finančné prostriedky, s ktorými hospodária právnické osoby verejnej správy vrátane neštátnych účelových fondov, alebo sa týka používania týchto finančných prostriedkov, nakladania s majetkom štátu, majetkom obce, majetkom vyššieho územného celku alebo majetkom právnických osôb zriadených zákonom alebo na základe zákona alebo nakladania s finančnými prostriedkami Európskej únie. Vzhľadom na legálnu definíciu povinne zverejňovanej zmluvy uvádzanej vyššie, najmä na vymedzenie jej vecného znaku (zmluva obsahujúca informáciu ktorá sa týka nakladania s finančnými prostriedkami EÚ), je **zmluva o poskytnutí NFP povinne zverejňovanou zmluvou** podľa § 5a ods. 1 zákona č. 211/2000 Z. z. zákon o slobode informácií.

Povinne zverejňovanou zmluvou je podľa § 5a ods. 2 zákona č. 211/2000 Z. z. zákon o slobode informácií aj písomná zmluva, ktorú uzaviera povinná osoba podľa § 2 ods. 3, v ktorej má štát alebo povinná osoba podľa § 2 ods. 1 a 2 výlučnú účasť alebo v ktorej majú štát a povinná osoba podľa § 2 ods. 1 a 2 spoločne výlučnú účasť alebo v ktorej majú štát a viaceré povinné osoby podľa § 2 ods. 1 a 2 spoločne výlučnú účasť a ktorá sa týka nakladania s jej majetkom; to neplatí, ak je zmluva uzatvorená v bežnom obchodnom styku v rozsahu predmetu podnikania alebo činnosti zapísanej v obchodnom registri alebo v inej úradnej evidencii.

Inštitút povinného zverejnenia zmlúv má vplyv na ustanovenia o platnosti a účinnosti zmlúv uzatváraných po 1.1.2011.

V podmienkach OPIS to znamená, že zmluva o poskytnutí NFP je **uzavretá** okamihom, kedy vyjadrenie súhlasu žiadateľa s obsahom návrhu zmluvy o poskytnutí NFP bude doručená na SORO. V prípade, ak žiadateľ podpisuje zmluvu o poskytnutí NFP v sídle SORO, nastáva uzavretie zmluvy momentom podpisu zo strany žiadateľa. Zmluva o poskytnutí NFP nadobúda **účinnosť** dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia, v prípade, že nebola účastníkmi zmluvy dohodnutá neskoršia účinnosť zmluvy.¹²

Zmluvy sú povinné zverejniť osoby vymedzené v § 2 zákona č. 211/2000 Z.z. zákon o slobode informácií.

Povinne zverejňovaná zmluva, ktorej účastníkom je povinná osoba (§ 2 zákona o slobode informácií) **sa zverejňuje v Centrálnom registri zmlúv** (ďalej len „register“); to neplatí, ak ide o Národnú banku Slovenska a povinné osoby, ktorými sú obce, vyššie územné celky, povinné osoby, ktoré sú ich rozpočtovou organizáciou alebo príspevkovou organizáciou, a povinné osoby, v ktorých majú viac ako 50% účasť. Povinná osoba zašle bezodkladne Úradu vlády Slovenskej republiky zmluvu na zverejnenie. Register je verejný zoznam povinne zverejňovaných zmlúv, ktorý vedie Úrad vlády Slovenskej republiky v elektronickej podobe; register je informačný systém verejnej správy.

Povinne zverejňovaná zmluva, ktorá sa nezverejňuje v registri, sa zverejňuje na webovom sídle povinnej osoby, ktorá zmluvu uzaviera. Ak táto osoba nemá webové sídlo, zmluva sa zverejňuje na webovom sídle jej zriaďovateľa alebo bezodplatne v Obchodnom vestníku.

V procese zverejňovania zmlúv o poskytnutí NFP SORO uplatňuje nasledovné:

- **od 1.1.2011 bude v súlade s ustanoveniami zákona o slobode informácií zabezpečovať zverejnenie zmluvy o poskytnutí NFP v Centrálnom registri zmlúv.** Deň nasledujúci po dni jej zverejnenia je deň nadobudnutia účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP a žiadateľ sa stáva prijímateľom. V zmysle § 47a Občianskeho zákonníka sa účastníci môžu dohodnúť, že zmluva nadobúda účinnosť neskôr ako v deň nasledujúci po dni jej zverejnenia. Táto skutočnosť musí byť explicitne uvedená v texte zmluvy o poskytnutí NFP. Návrh zmluvy o poskytnutí NFP pripravuje vždy SORO v spolupráci so žiadateľom;

¹² § 47a zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov.

- za deň uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP sa považuje deň doručenia prijímateľom prijatého návrhu na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP poskytovateľovi (SORO), alebo deň podpisu zmluvy o poskytnutí NFP v sídle SORO;
- **prvé zverejnenie zmluvy o poskytnutí NFP zabezpečí poskytovateľ (SORO).** Ak žiadateľ v súlade s § 5a ods. 10 zákona o slobode informácií podá návrh na zverejnenie v Obchodnom vestníku, je povinný zabezpečiť súlad zverejnenej zmluvy so skutočným stavom a nezverejnenie ustanovení zmluvy o poskytnutí NFP obsahujúcich informáciu, ktorá sa podľa zákona o slobode informácií nesprístupňuje. Za dátum účinnosti zmluvy je v tomto prípade považovaný deň nasledujúci po dni prvého zverejnenia zmluvy o poskytnutí NFP. Za účelom zabezpečenia správnej evidencie údajov v ITMS, v tomto prípade žiadateľ informuje SORO o zverejnení zmluvy o poskytnutí NFP bez zbytočného odkladu;
- v prípade, že sa zmluva o poskytnutí NFP uzatvára medzi povinnými osobami podľa zákona o slobode informácií sú povinné zverejniť zmluvu o poskytnutí NFP obidve zmluvné strany. Rozhodujúcim je v tomto prípade prvé zverejnenie zmluvy v súlade s § 5a ods. 13 zákona o slobode informácií. Pri druhom zverejnení zmluvy o poskytnutí NFP druhou povinnou osobou je potrebné uviesť účinnosť zmluvy o poskytnutí NFP v zmysle jej prvého zverejnenia (t.j. deň nasledujúci po dni prvého zverejnenia, príp. dohodnutý neskorší dátum účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP). V tejto súvislosti SORO oznamuje, že z dôvodu správnej evidencie údajov v ITMS **zabezpečí prvé zverejnenie zmluvy o poskytnutí NFP**;
- ak sa do troch mesiacov od uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP zmluva nezverejnila, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo. SORO je oprávnený opätovne začať proces uzatvorenia zmluvy o poskytnutí NFP a znova zaslať návrh na uzatvorenie zmluvy o poskytnutí NFP úspešnému žiadateľovi. V tomto prípade SORO opätovne postupuje v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskych spoločenských v znení neskorších predpisov, resp. SR ŠF a KF;
- monitorovacie obdobie pre zmluvy o poskytnutí NFP uzatvorené po 1.1.2011 zostáva nezmenené, t.j. prvým mesiacom, ktorý je predmetom priebežnej monitorovacej správy je mesiac, v ktorom bola zmluva o poskytnutí NFP uzavretá t.j. mesiac, v ktorom bol doručený prijatý návrh na uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP poskytovateľovi, príp. mesiac, v ktorom došlo k podpisu zmluvy o poskytnutí NFP v sídle SORO. V prípade, že účinnosť zmluvy o poskytnutí NFP nastane v iný mesiac ako je mesiac uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP (napr. zmluva sa uzavrie 31.01.2011 ale účinnosť nadobudne 03.02.2011), čím môže dôjsť k predĺženiu obdobia, v rámci ktorého nebudú vykonávané žiadne aktivity, prijímateľ uvedie túto skutočnosť v prvej monitorovacej správe;
- v prípade zmien zmluvy o poskytnutí NFP, ku ktorým došlo iným spôsobom ako vo forme dodatku (napr. z dôvodu zmien všeobecných zmluvných podmienok z dôvodu zmeny v SR ŠF a KF, SFR ŠF a KF a pod.) SORO zverejní takúto zmenu zmluvy o poskytnutí NFP na webovom sídle www.informatizacia.sk a spôsobom, ktorý vyžaduje legislatíva SR;
- vyššie uvedené ustanovenia sa primerane použijú aj na zverejňovanie všetkých dodatkov uzavretých po 01.01.2011 k zmluvám o poskytnutí NFP, t.j. aj v prípade, že zmluva o poskytnutí NFP bola uzatvorená do 31.12.2010.

C.5 ZMENA ZMLUVY

Zmluvu o poskytnutí NFP je možné meniť alebo dopĺňať len na základe vzájomnej dohody oboch zmluvných strán, pričom akékoľvek zmeny a doplnky musia byť vykonané vo forme písomného a očíslovaného dodatku k zmluve o poskytnutí NFP, pokiaľ v zmluve o poskytnutí NFP nie je uvedené inak. Prijímateľ je povinný oznámiť SORO (odbor implementácie programov rozvoja informačnej spoločnosti) všetky takéto zmeny a skutočnosti, ktoré majú vplyv alebo súvisia s plnením zmluvy o poskytnutí NFP alebo sa akýmkoľvek spôsobom zmluvy o poskytnutí NFP týkajú alebo môžu týkať, a to aj v prípade, ak má prijímateľ čo i len pochybnosť o dodržiavaní svojich záväzkov vyplývajúcich zo zmluvy o poskytnutí NFP, a to bezodkladne od ich vzniku (bližšie viď čl. 8 prílohy č. 1 VZP zmluvy o poskytnutí NFP) prostredníctvom Žiadosti o povolenie zmeny v projekte, v ktorej budú podrobne popísané a

riadne odôvodnené všetky požadované zmeny na projekte. Formulár žiadosti o povolenie zmeny v projekte je zverejnený na www.informatizacia.sk. SORO ako poskytovateľ pomoci **nie je povinný** navrhovanej žiadosti o povolenie zmeny v projekte podanej prijímateľom vyhovieť.

Žiadosť o povolenie zmeny v projekte musí prijímateľ so zdôvodnením a presným popisom žiadanej zmeny doručiť na SORO. Ak predmetom žiadosti o povolenie zmeny v projekte má byť predĺženie časového rámca realizácie projektu, má prijímateľ povinnosť predložiť žiadosť 15 dní pred ukončením poslednej realizovanej aktivity projektu. Pokiaľ si to charakter zmeny vyžaduje prijímateľ súčasne predkladá s vyššie spomínanou žiadosťou o zmenu (ako prílohu) v 2 kópiách kompletnú dokumentáciu z procesu VO vrátane návrhu zmluvy s dodávateľom, resp. návrh dodatku k zmluve s dodávateľom.

Výsledkom posudzovania žiadosti o povolenie zmeny v projekte je Vyrozumenie k Žiadosti o povolenie zmeny v projekte/Vyrozumenie k výsledku administratívnej kontroly verejného obstarávania o schválení alebo zamietnutí, ktoré SORO zasiela prijímateľovi.

V prípade ak si zmena projektu vyžaduje zmenu zmluvných podmienok formou dodatku k zmluve o poskytnutí NFP, SORO zašle prijímateľovi návrh dodatku k zmluve o poskytnutí NFP najneskôr do **40 dní** od doručenia Vyrozumenia k Žiadosti o povolenie zmeny v projekte/Vyrozumenie k výsledku administratívnej kontroly verejného obstarávania o schválení Žiadosti o povolenie zmeny v projekte.

Po podpise vedúceho služobného úradu¹³, resp. jeho oprávneného zástupcu návrh dodatku k zmluve o poskytnutí NFP zasiela prijímateľovi doporučenou poštou, alebo iným vhodným spôsobom a poskytne prijímateľovi lehotu minimálne **10 dní** na prijatie návrhu na uzavretie dodatku k zmluve o poskytnutí NFP. Návrh na uzavretie dodatku zmluvy o poskytnutí NFP zaniká dňom uplynutia lehoty určenej SORO na prijatie návrhu dodatku zmluvy o poskytnutí NFP alebo doručením prejavu žiadateľa o odmietnutí návrhu na uzavretie dodatku zmluvy o poskytnutí NFP.

V súlade s ustanoveniami zákona o slobode informácií SORO zabezpečí **prvé** zverejnenie dodatku k zmluve o poskytnutí NFP v Centrálnom registri zmlúv. Deň nasledujúci po dni jeho zverejnenia je dňom účinnosti dodatku k zmluve o poskytnutí NFP.

V prípade zmeny osoby oprávnenej konať v mene prijímateľa (štatutárny orgán a v prípade udelenia plnej moci aj zástupca) je prijímateľ povinný bezodkladne oznámiť SORO formou listu zmenu alebo doplnenie týchto oprávnených osôb a doručiť SORO nové podpisové vzory a v prípade zmeny alebo doplnenia zástupcu aj novú plnú moc. V prípade zmeny zástupcu je prijímateľ povinný doručiť aj odvolanie, alebo výpoveď plnej moci na predchádzajúceho zástupcu. Prijímateľ uvedené dokumenty doručí v **troch** vyhotoveniach.

C.6 VEREJNÉ OBSTARÁVANIE

Pri všetkých typoch projektov realizovaných v rámci OPIS je prijímateľ povinný postupovať podľa zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o VO“).

Samotný výkon administratívnej kontroly VO a ex-ante kontroly vybranej dokumentácie z procesu VO zabezpečuje RO na základe informácií a dokumentov predložených prijímateľom priamo na RO alebo prostredníctvom SORO. RO vykonáva administratívnu kontrolu pravidiel a postupov stanovených zákonom o verejnom obstarávaní (AK VO) do 21 dní odo dňa prevzatia príslušnej dokumentácie prijímateľa. SORO do 5 pracovných dní od prevzatia dokumentácie od prijímateľa vypracuje odborné stanovisko k dokumentácii z procesu verejného obstarávania predloženej prijímateľom, ktoré obratom predloží na RO.

RO vykonáva administratívnu kontrolu pravidiel a postupov stanovených zákonom o verejnom obstarávaní pre všetky verejné obstarávania realizované prijímateľom najneskôr pred prvou úhradou ŽoP vzťahujúcou sa

¹³ V prípade ak MF SR vystupuje na strane poskytovateľa (Úrad vlády SR v zastúpení MF SR ako SORO pre OPIS) a prijímateľa zároveň podpisuje dodatok k zmluve o poskytnutí NFP za poskytovateľa štátny tajomník 1 MF SR a za prijímateľa vedúci služobného úradu, resp. jeho oprávnený zástupca. Pri projekte „Dátové centrum obcí a miest“ (kód: 21110220013) podpisuje za poskytovateľa dodatok k zmluve o poskytnutí NFP štátny tajomník 1 MF SR.

k nákladom projektu. Zmluva medzi dodávateľom a prijímateľom musí byť uzavretá najneskôr pred prvou úhradou NFP. Odporúčania pre uzatvorenie zmluvy s dodávateľom pre projekty PO 1 OPIS sú súčasťou Prílohy F.7.

Ak zmluva na dodanie tovarov, poskytnutie služieb alebo uskutočnenie stavebných prác medzi prijímateľom a dodávateľom (zhotoviteľom) **bola podpísaná pred schválením ŽoNFP**, prijímateľ je povinný zaslať na RO kompletnú dokumentáciu bezodkladne po podpísaní zmluvy o poskytnutí NFP.

Po podpísaní zmluvy o poskytnutí NFP je prijímateľ povinný predložiť na SORO harmonogram procesu verejného obstarávania pred jeho vyhlásením a v prípade jeho posunu o viac ako **5 dní** je povinný **bezodkladne poslať aktualizovaný harmonogram verejného obstarávania**.

Prijímateľ predkladá dokumentáciu VO na administratívnu kontrolu v nasledovných štádiách:

- Ex ante (ešte pred vyhlásením VO/verejnej obchodnej súťaže)
- Pred podpisom zmluvy s úspešným uchádzačom
- Po podpise zmluvy s úspešným uchádzačom
- Pred podpisom každého dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom
- Po podpise každého dodatku k zmluve s úspešným uchádzačom

Prijímateľ predkladá dokumentáciu z VO vo všetkých prípadoch priamo na RO, a to vo dvoch kópiach, ktoré súhlasia s originálom. Dokumentácia sa predkladá v listinnej podobe (prijímateľ môže doručiť dokumentáciu aj v elektronickej podobe, pričom musí byť predložená v celom rozsahu aj v listinnej podobe). Výnimku tvorí iba ex-ante administratívna kontrola, pri ktorej je Prijímateľ povinný zaslať dokumentáciu ako v listinnej podobe, tak i v elektronickej podobe. Prijímateľ zasiela dokumentáciu v elektronickej podobe prostredníctvom elektronickej pošty, uzamknutého CD/DVD nosiča alebo USB kľúča (dokumentáciu možno predkladať len vo formátoch: word, docx., rtf).

Prijímateľ predkladá dokumentáciu výlučne prostredníctvom „Žiadosti o vykonanie administratívnej kontroly verejného obstarávania“ ktorá zahŕňa samotný formulár žiadosti, Čestné vyhlásenie o zhode predloženej dokumentácie s jej originálnym vyhotovením a Preberací protokol, ktorý obsahuje kompletný zoznam dokumentácie z verejného obstarávania. Prijímateľ môže použiť odporúčané minimálne rozsahy dokumentácie, ktoré RO zverejnil na svojom webovom sídle v sekcii dokumenty časť verejné obstarávanie, pričom musí zohľadniť finančný limit a použitý postup vo verejnom obstarávaní.

Doručenie dokumentácie je možné poštovou zásielkou alebo osobným odovzdaním. Výnimku tvorí preberanie dokumentácie pre stupeň kontroly „pred podpisom zmluvy s dodávateľom“, resp. „po podpise zmluvy“ (ak zmluva bola podpísaná pred uzavretím zmluvy o NFP), ktoré bude prebiehať výlučne osobným podaním (okrem verejného obstarávania postupom podľa § 9 ods. 9. ZoVO, kde je doručenie dokumentácie možné poštovou zásielkou alebo osobným odovzdaním), pri ktorom zodpovedný pracovník RO skontroluje formálne náležitosti a kompletnosť predkladanej dokumentácie. Dokumentácia, ktorá nebude úplná, riadne zoradená a nebude spĺňať vyššie uvedené požiadavky, nebude prevzatá. Vyššie uvedené nemá vplyv na kompetenciu RO OPIS požiadať o doplnenie dokumentácie aj v priebehu administratívnej kontroly verejného obstarávania v závislosti od priebehu kontroly a charakteru verejného obstarávania.

Najneskôr v nasledujúci pracovný deň po dni odovzdania/odoslania dokumentácie na RO OPIS je prijímateľ povinný zaslať **informáciu** o vykonaní tohto úkonu a vybranú dokumentáciu z VO aj na SORO. Ako informácia slúži kópia žiadosti o vykonanie administratívnej kontroly spolu s čestným vyhlásením a preberacím protokolom. Prijímateľ predkladá na SORO informáciu v rôznom rozsahu v závislosti od stupňa kontroly:

- **ex ante**: Prijímateľ predkladá kópiu Žiadosti s prílohami, (nemusí byť potvrdená pracovníkom RO) a 1 x dokumentáciu v elektronickej podobe.
- **pred podpisom zmluvy** s dodávateľom: kópie žiadosti, čestného vyhlásenia, preberacieho protokolu, prevodníkovej tabuľky a návrhu zmluvy s dodávateľom (vrátane Opisu predmetu zákazky, resp. plnenia a vlastného návrhu plnenia dodávateľom). Žiadosť a preberací protokol musia byť v prípade osobného doručenia potvrdené zodpovedným pracovníkom RO OPIS.
- **po podpise zmluvy** s dodávateľom: kópie žiadosti, čestného vyhlásenia, preberacieho protokolu a podpísanej zmluvy s dodávateľom (nemusí byť potvrdené pracovníkom RO).

- **pred podpisom dodatku:** kópie žiadosti, čestného vyhlásenia, preberacieho protokolu, prevodníkovej tabuľky a návrhu dodatku (nemusí byť potvrdené pracovníkom RO).
- **po podpise dodatku:** kópie žiadosti, čestného vyhlásenia, preberacieho protokolu a podpísaného dodatku (nemusí byť potvrdené pracovníkom RO).

Prijímateľ zasiela v prípade nadlimitných a podlimitných zákaziek na RO dokumentáciu k verejnému obstarávaniu na ex-ante kontrolu v termíne **30 dní** pred plánovaným zverejnením oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania, resp. jeho ekvivalentu. Na takúto kontrolu je potrebná dokumentácia prijímateľa minimálne v rozsahu: výpočet predpokladanej hodnoty zákazky, súťažné podklady, resp. súťažné podmienky v plnom rozsahu, predbežné oznámenie o vyhlásení VO, resp. jeho ekvivalent a návrh oznámenia o vyhlásení VO, resp. jeho ekvivalent kópie Zmluvy o poskytnutí NFP a časový harmonogram VO. Na základe výsledkov ex-ante kontroly RO v termíne do **21 dní** odsúhlasí predloženú dokumentáciu VO a zašle písomné vyrozumienie prostredníctvom SORO. V prípade, ak v rámci ex-ante kontroly vybranej dokumentácie VO zistí RO nedostatky vyzve prijímateľa prostredníctvom SORO na ich odstránenie. Po odstránení identifikovaných nedostatkov je prijímateľ (v súlade s vyrozumiením) oprávnený buď pristúpiť k vyhláseniu VO alebo predložiť opravenú dokumentáciu na opätovnú ex-ante kontrolu.

Najneskôr **30 dní** pred podpisom zmluvy medzi prijímateľom a dodávateľom je prijímateľ povinný predložiť kompletnú dokumentáciu v závislosti od použitého postupu verejného obstarávania na AK VO (ex post) na RO. Dokumentácia sa predkladá vždy v listinnej podobe. S ohľadom na §18a zákona o verejnom obstarávaní môže predložiť prijímateľ časť dokumentácie z verejného obstarávania aj v elektronickej podobe, na pamäťovom médiu. Dokumentácia k VO musí vychádzať z predloženej ŽoNFP, resp. zmluvy o poskytnutí NFP (zhoda predmetu zákazky a návrhu zmluvy o dielo so schválenou ŽoNFP/Zmluvou o poskytnutí NFP a jej podmienkami, zhoda predmetu návrhu zmluvy o dielo s podmienkami uvedenými v oznámení o vyhlásení VO, súťažnými podkladmi, zhoda rozpočtu projektu zmluvy o poskytnutí NFP a návrhu zmluvy o dielo). Súčasťou každej predloženej dokumentácie z verejného obstarávania (na každom stupni kontroly) je „prevodníková tabuľka“, ktorá presne pridelí jednotlivé aktivity a skupiny výdavkov so „Zmluvy o nenávratnom finančnom príspevku“ k jednotlivým položkám rozpočtu so „Zmluvy s dodávateľom“. V prípade, ak prijímateľ mieni uzavrieť dodatok k uzavretej zmluve, je povinný predložiť návrh dodatku k zmluve vrátane odôvodnenia jeho potreby v súlade s platnou legislatívou najneskôr **30 dní** pred jeho podpisom na RO a následne na SORO.

V prípade použitia zrýchleného postupu v užšej súťaži alebo v rokovacom konaní so zverejnením, ak sa zadáva zákazka na dodanie tovaru, na uskutočnenie stavebných prác alebo na poskytnutie služieb z dôvodu časovej tiesne preukázateľne nezavinenej prijímateľom, je prijímateľ povinný zaslať na RO dokumentáciu z procesu verejného obstarávania v plnom rozsahu (vrátane odôvodnenia a preukázania časovej tiesne) na administratívnu kontrolu pravidiel a postupov stanovených zákonom o verejnom obstarávaní (ďalej v texte len „administratívna kontrola“) najneskôr **15 dní** pred podpisom zmluvy na dodanie tovarov, poskytnutie služieb alebo uskutočnenie stavebných prác s úspešným uchádzačom.

V prípade použitia postupu – rokovacie konanie bez zverejnenia/priame rokovacie konanie (okrem prípadov stanovených zákonom o verejnom obstarávaní) prijímateľ predkladá dokumentáciu na RO pred zaslaním oznámenia o dobrovoľnej transparentnosti ex ante alebo oznámenia o začatí priameho rokovacieho konania na Úrad pre verejné obstarávanie, najneskôr **30 dní** pred podpisom zmluvy. Na takúto administratívnu kontrolu je potrebná dokumentácia prijímateľa v rozsahu: výpočet predpokladanej hodnoty zákazky, odôvodnenie použitia rokovacieho konania bez zverejnenia/priameho rokovacieho konania vrátane podporných stanovísk, oznámenie o začatí rokovacieho konania bez zverejnenia/priameho rokovacieho konania a ak je uplatniteľné, aj pôvodne uzavretá zmluva, resp. pôvodná dokumentácia zo súťaže návrhov, vrátane informácií o zaslaní oznámení o výsledku verejného obstarávania, prípadne informácií o plnení zmluvy v zmysle plnenia oznamovacej povinnosti voči UVO.

V prípade zadávania zákazky, na ktorú sa zákon o VO nevzťahuje, je prijímateľ povinný doručiť na RO podrobný opis predmetu zákazky spolu s návrhom zmluvy najmenej **30 dní** pred podpisom zmluvy.

Činnosťou RO nie je dotknutá výlučná a konečná zodpovednosť prijímateľa ako verejného obstarávateľa, obstarávateľa alebo osoby podľa § 7 zákona o VO za vykonanie VO pri dodržaní všeobecne záväzných právnych predpisov SR a ES, základných princípov VO a zmluvy o poskytnutí NFP. Administratívnou kontrolou VO nie je

dotknuté právo RO OPIS kontrolovať následne realizáciu projektu na mieste, ani právo RO zúčastňovať sa na procese posudzovania splnenia podmienok účasti a vyhodnotenia ponúk, predložených vo VO ako člen komisie/poroty bez práva hodnotiť. Prijímateľ je povinný oznámiť na SORO termín a miesto konania vyhodnotenia splnenia podmienok účasti vo verejnom obstarávaní a termín a miesto vyhodnotenia ponúk/návrhov najmenej **5 pracovných dní** vopred, v prípade ak RO prejaví záujem zúčastniť sa na posudzovaní/vyhodnocovaní, nahlási prijímateľovi do **5 dní** meno a priezvisko osoby. Ak prijímateľ realizuje zákazky prostredníctvom EVO, je povinný vytvoriť prístupové práva do EVO pre takéhoto člena komisie.

Po vykonaní administratívnej kontroly verejného obstarávania SORO informuje prijímateľa o jeho výsledku.

V prípade, ak prijímateľ nezašle dokumentáciu z VO v plnom rozsahu na administratívnu kontrolu VO RO najneskôr **30 dní** pred podpisom zmluvy na dodanie tovarov, poskytnutie služieb alebo uskutočnenie stavebných prác s úspešným uchádzačom, je postup nasledovný:

1. prijímateľ dostane prvú výzvu s termínom predloženia podkladov na administratívnu kontrolu VO do **15 dní** od doručenia výzvy od SORO;
2. v prípade nedoručenia predmetných podkladov k uskutočneniu administratívnej kontroly VO v rámci prvej výzvy dostane prijímateľ druhú výzvu s rovnakou lehotou na dodanie - do **15 dní** od doručenia výzvy;
3. v prípade, že prijímateľ neuposlúchne ani druhú výzvu na predloženie podkladov na administratívnu kontrolu VO, zmluva o poskytnutí NFP s prijímateľom bude vypovedaná v súlade s článkom 9, bod 2.4, písm. h všeobecných zmluvných podmienok zmluvy o poskytnutí NFP (poskytnutie nepravdivých, neúplných a zavádzajúcich informácií, resp. neposkytovanie informácií v súlade s podmienkami zmluvy zo strany prijímateľa).

Na základe dokumentácie predloženej prijímateľom je RO v rámci uskutočnenia administratívnej kontroly VO oprávnený preveriť postupy prijímateľa pri obstarávaní služieb, tovarov a stavebných prác podľa zákona o VO kedykoľvek počas priebehu celého procesu verejného obstarávania. Prijímateľ je povinný stanoviť lehotu viazanosti ponúk s ohľadom na uvedené.

Vykonaním administratívnej kontroly VO, RO ďalej preverí, či prijímateľ vo všetkých prípadoch zadávania zákazky, okrem zákazky s nízkou hodnotou, vykonával činnosti vo verejnom obstarávaní prostredníctvom odborne spôsobilej osoby na verejné obstarávanie zapísanej v zozname odborne spôsobilých osôb, ktorý viedol Úrad pre verejné obstarávanie. Zoznam odborne spôsobilých osôb bol zverejnený na webovej stránke Úradu pre verejné obstarávanie www.uvo.gov.sk. Uvedené platí len pre verejné obstarávania vyhlásené do 30.6.2013.

Podľa použitého postupu verejného obstarávania je podkladom pre administratívnu kontrolu VO kompletná dokumentácia z použitého postupu verejného obstarávania predložená prijímateľom, ktorú tvoria najmä:

- smernica dotknutej inštitúcie upravujúca proces verejného obstarávania a plán verejných obstarávaní (ak je relevantné)
- aktuálny časový harmonogram verejného obstarávania
- zoznam poskytnutej dokumentácie;
- určenie predpokladanej hodnoty zákazky vrátane informácií a podkladov, na základe ktorých bola predpokladaná hodnota zákazky určená;
- oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania alebo jeho ekvivalent, ktorý bol zverejnený vo vestníkoch, resp. na internete alebo v tlači, vrátane vytlačenej kópie zverejneného oznámenia vo vestníkoch;
- žiadosti o účasť jednotlivých záujemcov (ak je relevantné);
- súťažné podklady, resp. ekvivalent v plnom rozsahu;
- vysvetlenie, ak sa uskutočnilo;
- výzvy na predkladanie ponúk;
- menovacie dekréty členov komisie, resp. poroty;
- životopisy členov komisie alebo údaje o preukázaní odbornosti k predmetu zákazky;
- čestné vyhlásenia členov komisie, resp. poroty;
- výpočet predpokladanej hodnoty zákazky;
- ponuky jednotlivých uchádzačov;
- zápisnica z otvárania ponúk spolu s prezenčnou listinou;

- zápisnica z vyhodnotenia splnenia podmienok účasti;
- žiadosti o účasť jednotlivých záujemcov (v prípade užšej súťaže);
- zápisnica z vyhodnotenia ponúk;
- zápisnica, resp. zápisnice z rokovacieho konania bez zverejnenia/priameho rokovacieho konania;
- oznámenie prijímateľa o začatí rokovacieho konania bez zverejnenia/priameho rokovacieho konania vrátane pôvodnej zmluvy, ak je uplatniteľné a údajov o oznámení v zmysle plnenia oznamovacej povinnosti voči ÚVO;
- výzva na rokovanie odoslaná záujemcovi v rokovacom konaní bez zverejnenia/priamom rokovacom konaní;
- informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk alebo ich ekvivalent;
- dokumentácia týkajúca sa uplatnenia revízných postupov;
- návrh zmluvy s úspešným uchádzačom;
- návrh dodatku zmluvy s úspešným uchádzačom, ktorého prílohou je v prípade uskutočnenia stavebných prác alebo dodania tovarov aj podporné stanovisko stavebného dozoru alebo iného príslušného odborníka. Stanovisko by malo obsahovať dôvody, ktoré vedú k zazmluvneniu dodatočných prác a služieb, nad rámec zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
- zmluva uzavretá medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
- dodatok zmluvy uzavretý medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom;
- rozhodnutie rady v zmysle § 10a zákona o VO (ak je relevantné);
- Prevodníková tabuľka“ ktorá presne priradí položky rozpočtu zmluvy s dodávateľom k aktivitám a skupinám výdavkov zo Zmluvy o poskytnutí NFP
- kópia zmluvy o NFP
- výsledky predchádzajúcich kontrol napr. vnútorná kontrola, ÚVO, NKÚ SR, Protimonopolný úrad SR, OA, CO, iný RO a pod.

Podrobný zoznam predkladanej dokumentácie je zverejnený na webovom sídle RO OPIS (www.opis.gov.sk).

V prípade zadávania zákazky s nízkou hodnotou (pre VO vyhlásené po 30.6.2013), ak predpokladaná hodnota zákazky je vyššia ako 5 000 EUR a súčasne nižšia ako 10 000 EUR, ak ide o zákazku na dodanie tovaru alebo o zákazku na poskytnutie služby, alebo nižšia ako 20 000 EUR, ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác, je prijímateľ povinný predložiť poskytovateľovi výpočet **predpokladanej hodnoty zákazky, interný predpis** (smernica upravujúca proces VO) prijímateľa upravujúci proces zadávania zákaziek s nízkou hodnotou (ak relevantné), **zdôvodnenie výberu** dodávateľa projektu na základe preukázateľne **zverejnenej výzvy** na predkladanie ponúk na internetovej stránke prijímateľa a **zaslanej výzvy na predloženie ponúk minimálne trom záujemcom** a predloženia doručených ponúk na predmet zákazky. Rozsah a spôsob predkladania dokumentácie z verejného obstarávania ako i výkon administratívnej kontroly „iných zákaziek“ (podľa §9 ods. 9 zákona č. 95/2013 Z.z. o verejnom obstarávaní) je rovnaký ako v prípade zákaziek s nízkou hodnotou uvedený vyššie. Finančné limity pre „iné zákazky“ sú stanovené §5 zákona č. 95/2013 Z.z. o verejnom obstarávaní.

Prijímateľ môže zadať zákazku na dodanie tovarov, poskytnutie služieb, uskutočnenie stavebných prác priamym zadaním, ak predpokladaná hodnota zákazky sa rovná alebo je nižšia ako 5 000 EUR. Prijímateľ písomne odôvodní výber dodávateľa.

Ak sa počas výkonu administratívnej kontroly verejného obstarávania identifikujú nedostatky, resp. sa zistí nesúlad predmetu zmluvy alebo zmluvnej ceny uvedenej v návrhu zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom oproti predmetu zákazky alebo hodnote zákazky navrhutej úspešným uchádzačom v ponuke, prijímateľ bude vyzvaný na úpravu zmluvy v súlade s predloženou ponukou úspešného uchádzača, pričom podmienkou vyzvania je súlad súťažných podkladov, resp. ich ekvivalentu s ponukou predloženou úspešným uchádzačom. Prijímateľ dostane výzvu na úpravu do **21 dní** od predloženia príslušnej dokumentácie prijímateľom, pričom doručením dokumentácie sa rozumie prijatie dokumentácie na RO. Vo výzve na úpravu bude určená lehota na nápravu zistených nedostatkov, alebo na odôvodnenie postupu prijímateľa nie kratšia ako **7 dní** odo dňa doručenia výzvy na nápravu prijímateľovi.

Ak RO počas administratívnej kontroly pravidiel a postupov stanovených zákonom o verejnom obstarávaní zistí nesplnenie podmienok na použitie zvoleného postupu verejného obstarávania alebo iné závažné porušenie zákona o verejnom obstarávaní, ktoré nie je možné odstrániť, prijímateľovi odporučí vyhlásenie nového verejného obstarávania a súčasne neschváli uzavretie zmluvy prijímateľa s úspešným uchádzačom, resp. pristúpi k určeniu ex-ante finančnej opravy v súlade s postupom upraveným v metodickom pokyne CKO č. 11 k určovaniu výšky vrátenia poskytnutého príspevku alebo jeho časti pri porušení pravidiel a postupov verejného obstarávania. Obdobne postupuje pri identifikácii nedostatkov v procese verejného obstarávania prijímateľa pred uzavretím dodatku k zmluve.

V prípade, ak RO identifikuje nedodržanie princípov a postupov verejného obstarávania, resp. porušenia legislatívy **pred podpisom zmluvy prijímateľa s úspešným uchádzačom** a nedôjde k odstráneniu pochybenia, nedostatočného zdôvodnenia alebo nezdôvodnenia nesúlady v procese verejného obstarávania zo strany prijímateľa, resp. nedôjde k určeniu ex-ante finančnej opravy v súlade s postupom upraveným v metodickom pokyne CKO č. 11, RO nepripustí projekt do financovania. V prípade podpisu dodatku existujúcej zmluvy medzi prijímateľom a úspešným uchádzačom RO postupuje obdobne.

Ak RO OPIS v rámci administratívnej kontroly verejného obstarávania **po podpise zmluvy prijímateľa s úspešným uchádzačom**, identifikuje porušenia zákona o VO, môže určiť výšku ex-ante finančnej opravy, pričom na jej aplikovanie musia byť splnené nasledujúce podmienky:

- a) Prijímateľ musí písomne súhlasiť s navrhovanou ex-ante finančnou opravou;
- b) RO OPIS prostredníctvom SORO uzavrie s prijímateľom dodatok k Zmluve o poskytnutí NFP, v ktorom sa upraví vyčíslenie oprávnených výdavkov, povinnosti súvisiace s predkladaním ŽoP znížených o príslušnú finančnú opravu, zaradenie nepriamych výdavkov za príslušné služby VO medzi neoprávnené a pod. Súčasťou bude aj upozornenie prijímateľa, že na základe výsledkov zistení kontrolných subjektov (audit EK, vládny audit, certifikačné overovanie...) môže byť výška finančnej opravy zmenená (zvýšená);
- c) Prijímateľ preukáže, že disponuje finančnými zdrojmi, ktorými zabezpečí úhradu budúcich neoprávnených výdavkov minimálne vo výške navrhovanej ex-ante finančnej opravy;
- d) V prípade, že v danej veci určenia ex-ante finančnej opravy je prijímateľom rozpočtová alebo príspevková organizácia niektorého z ústredných orgánov štátnej správy, je potrebné nad rámec preukázania dostatočných finančných zdrojov podľa písm. c) tohto odseku predložiť aj písomné súhlasné stanovisko zriaďovateľa s navrhovanou ex-ante finančnou opravou.

Za prejavenie súhlasu Prijímateľa s navrhovanou ex-ante finančnou opravou sa považuje aj podpísanie (zo strany Prijímateľa) relevantného dodatku k zmluve o poskytnutí NFP a jeho doručenie na SORO.

V prípade, ak RO OPIS identifikuje nedodržanie princípov a postupov verejného obstarávania, resp. porušenie pravidiel stanovených v legislatíve SR a EÚ, až počas realizácie projektu, po úhrade oprávnených výdavkov v ŽoP vzťahujúcou sa k výdavkom projektu, ktoré vyplývajú z realizácie verejného obstarávania (napr. na základe výsledkov kontroly na mieste, vládneho auditu, auditu EK a pod.), RO OPIS postupuje v zmysle § 27a zákona o pomoci a podpore. RO OPIS je oprávnený rozhodnúť o vrátení a vyzvať prostredníctvom SORO prijímateľa na vrátenie poskytnutého príspevku alebo jeho časti na predmet zákazky, pričom pri stanovovaní výšky finančných prostriedkov, ktoré majú byť prijímateľom vrátené, RO OPIS postupuje v zmysle Metodického pokynu CKO č. 11 k určovaniu výšky vrátenia poskytnutého príspevku alebo jeho časti pri porušení pravidiel a postupov verejného obstarávania.

Ak prijímateľ nevráti príspevok alebo jeho časť na základe výzvy RO OPIS prostredníctvom SORO podľa predchádzajúceho bodu, RO OPIS oznámi podnet ÚVO podľa osobitného predpisu (zákon č. 25/2006 Z. z. v znení neskorších predpisov).

Ak ÚVO zistí porušenie pravidiel a postupov verejného obstarávania, RO rozhodne o vrátení jeden a pol násobku¹⁴ sumy uvedenej vo výzve, najviac však 100% poskytnutého príspevku alebo jeho časti na predmet zákazky, ak bola právoplatným rozhodnutím uložená pokuta v súlade s § 149 zákona o VO, alebo ak bolo zistené porušenie

¹⁴ Zmena vyplývajúca z novelizácie § 27a zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva v znení zákona č. 292/2014 Z. z., ktorou sa v § 46 dopĺňajú prechodné ustanovenia k úprave účinnnej od 1. novembra 2014, týkajúcej sa zmeny výšky finančných prostriedkov, ktoré sa majú vrátiť, v súlade s ktorou: „Konanie podľa § 27a ods. 3 a 5 a § 46ac ods. 4 a 6 právoplatne neukončené do 31. októbra 2014 sa dokončí podľa zákona účinného od 1. novembra 2014 a na vrátenie finančných prostriedkov sa vzťahuje § 27a ods. 3 a 5 v znení účinnom od 1. novembra 2014.“

pravidiel a postupov VO uvedené v protokole, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO a za ktoré sa neukladá pokuta. V prípade, že sa jedná o porušenie, ktoré nie je uvedené v § 27a zákona o pomoci a podpore, postupuje RO prostredníctvom SORO v zmysle zmluvy o poskytnutí NFP.

Obdobný postup sa uplatní, ak ÚVO, či už na základe svojho alebo iného podnetu (týmto podnetom môže byť aj podnet RO OPIS na základe výsledkov kontroly na mieste, opätovnej kontroly VO, vládneho auditu, auditu EK, certifikačného overovania a pod.), uloží prijímateľovi pokutu, alebo zistí porušenie pravidiel a postupov VO uvedené v protokole, ktoré malo alebo mohlo mať vplyv na výsledok VO a za ktoré sa neukladá pokuta skôr, ako je RO OPIS oprávnený vyzvať prijímateľa na vrátenie príspevku alebo jeho časti. V takom prípade môže RO OPIS prostredníctvom SORO vyzvať prijímateľa na vrátenie príspevku alebo jeho časti až po nadobudnutí právoplatnosti rozhodnutia ÚVO o uložení pokuty alebo po prerokovaní protokolu. Ak prijímateľ určený príspevok alebo jeho časť na základe takejto výzvy nevráti, RO OPIS rozhodne o vrátení dvojnásobku sumy uvedenej vo výzve, najviac však 100% poskytnutého príspevku alebo jeho časti na predmet zákazky. V prípade, že sa jedná o porušenie, ktoré nie je uvedené v § 27a zákona o pomoci a podpore, postupuje RO prostredníctvom SORO v zmysle zmluvy o poskytnutí NFP.

Vrátený príspevok je príjmom štátneho rozpočtu v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy, okrem časti príspevku poskytnutého z príslušného fondu Európskej únie, ktorý sa vracia na osobitný účet Ministerstva financií SR vedeného v Štátnej pokladnici. Príslušné sumy, ako aj identifikáciu účtov určí RO v rozhodnutí, vo výzve na vrátenie, resp. v Žiadosti o vrátenie finančných prostriedkov.

RO spolupracuje v oblasti administratívnej kontroly procesov VO s ústredným orgánom štátnej správy v oblasti VO, ktorým je Úrad pre verejné obstarávanie. Ak RO postúpi vykonanie administratívnej kontroly procesu VO na Úrad pre verejné obstarávanie a prijímateľ v lehote do **21 dní** od doručenia dokumentácie dostane oznámenie, že vykonanie administratívnej kontroly procesu VO bolo postúpené na Úrad pre verejné obstarávanie, lehota maximálne **21 dní** na doručenie výzvy na nápravu prestane plynúť. Prijímateľ nie je v tomto prípade oprávnený vykonať úkon, pre ktorý bola vykonaná administratívna kontrola procesu VO (podpis zmluvy na dodávku tovarov, služieb alebo stavebných prác, podpis dodatku zmluvy).

V prípade, ak napriek takémuto oznámeniu o postúpení vykonania administratívnej kontroly procesu VO na Úrad pre verejné obstarávanie prijímateľ uzavrie zmluvu/dodatok k zmluve s úspešným uchádzačom, považuje sa takéto konanie prijímateľa za podstatné porušenie zmluvy o poskytnutí NFP. Dňom doručenia oznámenia Úradu pre verejné obstarávanie o výsledku vykonania administratívnej kontroly procesu VO do dispozície RO OPIS, plynie RO OPIS nová lehota **21 dní**. O doručení oznámenia ÚVO o výsledku vykonania administratívnej kontroly procesu VO a o obsahu tohto oznámenia bude prijímateľ informovaný bezodkladne - do **3 dní** prostredníctvom SORO.

V prípade zistenia skutočnosti, ktorá je podľa zákona o VO dôvodom na podanie námietky, bude bezodkladne toto zistenie oznámené prijímateľovi a súčasne RO môže namietať proces VO podľa zákona o VO.

RO vykoná administratívnu kontrolu súladu zabezpečenia dodávok tovarov, stavebných prác a služieb potrebných pre realizáciu aktivít projektu s ustanoveniami zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník o obchodnej verejnej súťaži v prípadoch, kedy prijímateľ nie je povinný pri uzavretí zmluvy na zabezpečenie dodávok tovarov, stavebných prác a služieb, potrebných na realizáciu aktivít projektu, postupovať podľa zákona o verejnom obstarávaní. V prípade použitia obchodnej verejnej súťaže je prijímateľ v podmienkach súťaže povinný určiť spôsob výberu najvhodnejšieho návrhu a obsah podmienok súťaže uverejniť na svojom webovom sídle alebo v miestnej tlači. RO vykoná administratívnu kontrolu súladu zabezpečenia dodávok tovarov, stavebných prác a služieb s ustanoveniami Obchodného zákonníka o obchodnej verejnej súťaži (§ 281 až 288) a zmluvy o poskytnutí NFP.

Ak prijímateľ nie je povinný pri obstaraní zákazky postupovať podľa zákona o verejnom obstarávaní a nevykoná obchodnú verejnú súťaž podľa predchádzajúceho odseku, postupuje pri zabezpečení dodávok tovarov, prác a služieb potrebných pre realizáciu aktivít projektu v súlade s princípmi rovnakého zaobchádzania, nediskriminácie, transparentnosti, hospodárnosti a efektívnosti a v súlade s platnou Zmluvou o NFP (ak relevantné). Prijímateľ je povinný zabezpečiť dodržiavanie uvedených princípov prostredníctvom prieskumu trhu, pričom je povinný vymedziť predmet požadovaného záväzku a zásady ostatného obsahu zamýšľanej zmluvy (vrátane výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky), určiť spôsob podávania návrhov (ponúk), určiť lehotu, do ktorej možno ponuky

podávať a lehotu na oznámenie vybranej ponuky (ďalej len podmienky súťaže). Obsah podmienok súťaže musí Prijímateľ uverejniť na webovom sídle a odoslať minimálne trom potenciálnym záujemcom (uchádzačom) s výzvou na účasť. Prijímateľ nemôže uverejnené podmienky súťaže meniť alebo súťaž zrušiť, ibaže si toto právo v uverejnených podmienkach súťaže vyhradil a zmenu alebo zrušenie uverejnil spôsobom, ktorým vyhlásil podmienky súťaže. Ponuku možno zahrnúť do súťaže, len keď jeho obsah zodpovedá uverejneným podmienkam súťaže. Od podmienok súťaže sa ponuka môže odchyliť len v rozsahu, ktorý podmienky súťaže pripúšťajú. Do súťaže nemožno zahrnúť ponuku, ktorá bola predložená po lehote určenej v podmienkach súťaže. Podmienkou platnosti súťaže je, aby boli predložené ponuky od minimálne troch účastníkov. Prijímateľ vyberie najvhodnejšiu z predložených ponúk a oznámi jej prijatie spôsobom a v lehote, ktoré určujú podmienky súťaže. Ak v podmienkach súťaže nie je určený spôsob výberu najvhodnejšej ponuky, je Prijímateľ oprávnený vybrať ponuku, ktorá mu najlepšie vyhovuje. Ak Prijímateľ oznámi prijatie ponuky po lehote určenej v podmienkach súťaže, zmluva nevznikne, ak vybraný účastník súťaže oznámi Prijímateľovi bez zbytočného odkladu po dôjdení oznámenia o prijatí ponuky, že odmieta zmluvu uzavrieť. Prijímateľ je oprávnený odmietnuť všetky predložené návrhy, ak si toto právo vyhradil v podmienkach súťaže. Súčasťou ponuky predloženej účastníkom súťaže musí byť aj návrh zmluvy s Prijímateľom. Prijímateľ na základe aspoň troch predložených ponúk vyberie v súlade s vyššie uvedenými princípmi úspešného uchádzača a výber zdôvodní v „Zápisnici z vyhodnotenia ponúk“, ktorej obligatórnou prílohou musia byť všetky došlé ponuky uchádzačov. Prijímateľ schváli zápisnicu z vyhodnotenia ponúk a bez zbytočného odkladu po ukončení súťaže zabezpečí upovedomenie uchádzačov, ktorí v súťaži neuspeli. V prípade, ak neboli predložené aspoň tri ponuky uchádzačov a prijímateľ aj napriek tomu zo závažných dôvodov akceptoval niektorú z došlých ponúk, je povinný predložiť ako súčasť dokumentácie patričné odôvodnenie nesplnenia tejto podmienky. Prijímateľ predkladá dokumentáciu zo zabezpečenia tovarov, služieb, stavebných prác podľa tohto odseku na administratívnu kontrolu pred uzavretím zmluvy (Prijímateľa) s úspešným uchádzačom (okrem prípadu, ak došlo k uzavretiu zmluvy Prijímateľa s úspešným uchádzačom už pred účinnosťou zmluvy o NFP – vtedy RO OPIS vykonáva administratívnu kontrolu až po podpise zmluvy medzi Prijímateľom a úspešným uchádzačom).

Prijímateľ pri obstarávaní zákaziek, na ktoré sa zákon o verejnom obstarávaní nevzťahuje (§ 1 ods. 2 a 3 zákona o verejnom obstarávaní) postupuje prieskumom trhu (ak je to možné) tak, aby bolo možné preukázať hospodárnosť obstarávaných zákaziek. Prijímateľ postupuje v súlade s princípmi rovnakého zaobchádzania, nediskriminácie, transparentnosti, hospodárnosti a efektívnosti a v súlade s platnou Zmluvou o NFP (ak relevantné). Postup prijímateľa je upravený v odseku vyššie.

RO oboznamuje prijímateľa prostredníctvom SORO so závermi z administratívnej kontroly pravidiel a postupov stanovených zákonom o verejnom obstarávaní do **21 dní** odo dňa predloženia príslušnej dokumentácie prijímateľa poskytovateľovi (RO posielala do 21 dní na SORO).

V odôvodnených prípadoch (napr. veľké projekty, komplexné služby) RO môže predĺžiť lehoty uvedené v tejto kapitole, pričom takéto predĺženie lehoty oznamuje prijímateľovi prostredníctvom SORO.

V prípade, ak RO prostredníctvom SORO neobznámi prijímateľa so závermi z administratívnej kontroly v stanovenej lehote, prijímateľ je oprávnený pozastaviť realizáciu projektu do času doručenia záverov z administratívnej kontroly, prijímateľ však nie je oprávnený uzatvoriť zmluvu s úspešným uchádzačom, resp. dodatok k zmluve.

RO zabezpečuje v súvislosti s realizovaným verejným obstarávaním aj overenie plnenia povinností zo strany prijímateľa, ktoré mu vyplývajú zo zákona o VO po podpísaní zmluvy na dodanie tovarov, poskytnutie služieb alebo uskutočnenie stavebných prác s úspešným uchádzačom.

Prijímateľ predkladá RO v rámci dokumentácie po podpise zmluvy aj oznámenie o výsledku verejného obstarávania, a to najneskôr do **5 dní** po jeho zverejnení. Ak v rámci overovania súladu informácií uvedených v oznámení o výsledku verejného obstarávania bol identifikovaný nesúlad zverejnených informácií s realizovaným verejným obstarávaním, RO prostredníctvom SORO vyzve prijímateľa na nápravu zistených nedostatkov zrealizovaním redakčnej opravy. RO vo výzve určí lehotu na nápravu zistených nedostatkov. Prijímateľ následne predkladá RO oznámenie o dodatočných informáciách, informáciách o neukončenom konaní alebo korigende, resp. oznámenie o zrušení postupu zadávania podlimitnej zákazky a oprave, a to najneskôr do **5 dní** po jeho zverejnení.

Prijímateľ predloží RO v rámci dokumentácie po podpísaní zmluvy na dodanie tovarov, poskytnutie služieb alebo uskutočnenie stavebných prác s úspešným uchádzačom aj informáciu (vrátane relevantnej dokumentácie) o splnení ďalších povinností vyplývajúcich zo zákona o verejnom obstarávaní. V prípade ak predmetná informácia nie je súčasťou dokumentácie predloženej po podpise zmluvy, o splnení týchto povinností informuje prijímateľ RO najneskôr do **5 dní** po splnení každej z nich.

Prijímateľ pri výkone postupov súvisiacich s verejným obstarávaním a procesom administratívnej kontroly verejného obstarávania sa riadi aj dokumentmi a usmerneniami k VO, ktoré sú zverejnené na webovom sídle RO OPIS (www.opis.gov.sk, časť „DOKUMENTY“, „Dokumenty k verejnému obstarávaniu“)

C.7 KOMUNIKÁCIA

Proces informovania verejnosti pozostáva z poskytovania priebežných informácií potenciálnym žiadateľom pomoci zo ŠF prostredníctvom nasledujúcich „informačných kanálov“:

Organizácia	Popis hlavných činností vo vzťahu k žiadateľovi	Kontakt
Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom OPIS (SORO)	SORO zodpovedá za operatívne riadenie OPIS. Implementuje projekty ŠF, pripravuje výzvy, resp. písomné vyzvania v prípade národných projektov na predkladanie ŽoNFP, uzatvára zmluvy o poskytnutí NFP so žiadateľom, monitoruje projekt, kontroluje žiadosti o platbu ako aj vykonáva na projekte kontrolu na mieste. Je orgánom, s ktorým komunikuje žiadateľ. Žiadateľ môže SORO kontaktovať telefonicky, alebo si dohodnúť osobnú návštevu. SORO poskytne žiadateľovi konzultácie potrebné pre vypracovanie a predloženie ŽoNFP, o lehotách jednotlivých procesov v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP, povinnostiach a ostatných náležitostiach projektov informatizácie financovaných zo štrukturálnych fondov.	Ministerstvo financií SR Sekcia informatizácie spoločnosti Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava P. O. BOX 82 tel.: 00421/2/5958 2428 fax: 00421/2/5958 2498, 3048 http://www.finance.gov.sk/ http://www.informatizacia.sk
Riadiaca orgán OPIS (RO)	Riadiaci orgán pre operačný program Informatizácia spoločnosti je orgánom zodpovedným za celkové riadenie a koordináciu OPIS. Žiadateľ môže kontaktovať riadiaci orgán v prípade sťažností a podaní ohľadom postupov riadenia OPIS.	Úrad vlády SR Sekcia operačných programov Námestie slobody 1, 813 70 Bratislava e-mail: opis@vlada.gov.sk tel.: 00421/2/20925 111 http://www.opis.gov.sk http://www.vlada.gov.sk

Odpovede zverejnené na webových sídlach RO a SORO alebo odpovede, ktoré budú doručené žiadateľovi v písomnej alebo elektronickej forme sa budú považovať za záväzné a žiadateľ sa na ne môže v prípade potreby odvolávať. V prípade, že žiadateľovi budú **odpovede poskytnuté telefonicky alebo osobne ústnou formou a pokiaľ neboli spracované pracovníkom RO/SORO do písomnej podoby, nebude možné ich považovať za záväzné** a žiadateľ sa na ne nemôže odvolať. Žiadateľ nesmie byť v hodnotiacom procese postihnutý za dôsledky nesprávnej informácie, ktorá mu bola poskytnutá v písomnej alebo elektronickej forme.

Často kladené otázky žiadateľov všeobecného charakteru spolu s príslušnými odpoveďami môžu byť zverejňované na hore uvedených webových sídlach.

- Písomná žiadosť o poskytnutie informácií sa prijíma na podateľni SORO (ďalej len „podateľňa“). Po jej zaevidovaní podateľňa postúpi žiadosť na vybavenie vecne príslušnej organizačnej zložke SORO.
- Pri žiadosti podanej faxom alebo elektronicou poštou je ten kto ju prijal povinný vybaviť (t. j. zaevidovať) alebo postúpiť príslušnému manažérovi, ktorý ju bezodkladne zaeviduje.
- V prípade, že žiadosť o poskytnutie informácií nemá predpísané náležitosti podľa zákona, organizačná zložka SORO, ktorá žiadosť vybavuje vyzve žiadateľa, aby neúplnú žiadosť doplnil. Vo výzve na doplnenie žiadosti určí lehotu minimálne sedem dní a poučí žiadateľa, ako má žiadosť doplniť. Po uplynutí lehoty vec odloží bez vydania rozhodnutia.
- Ak organizačná zložka SORO, ktorá žiadosť vybavuje, nemá požadované informácie k dispozícii a ak má vedomosť o tom, kde možno informáciu získať, žiadosť do piatich dní postúpi.

- Žiadosť je potrebné vybaviť najneskôr do desiatich dní od jej podania. Predĺžiť lehotu o najviac 10 dní zo závažných dôvodov môže manažér technickej asistencie a publicity SORO. Predĺženie lehoty je povinný ten, kto žiadosť vybavuje bezodkladne, najneskôr pred uplynutím desaťdňovej lehoty oznámiť žiadateľovi s uvedením dôvodov, ktoré viedli k predĺženiu lehoty.

SORO zorganizuje počas platnosti výzvy minimálne jeden workshop pre potenciálnych žiadateľov. V prípade národných projektov SORO komunikuje so žiadateľom formou pracovných stretnutí. Zároveň môže využiť i iné informačné kanály (korešpondencia, email, telefonické konzultácie). Stretnutia, resp. pripomienkovanie dokumentov elektronickou formou sa bude uskutočňovať minimálne trikrát počas doby platnosti písomného vyzvania.

C.8 OPRAVNÉ PROSTRIEDKY PRI VYBAVOVANÍ SŤAŽNOSTÍ PODANÝCH NA MF SR

Vybavovanie sťažností je upravené zákonom č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach. V zmysle Organizačného poriadku MF SR č. 21/2013 v platnom znení vybavovanie sťažností na MF SR zabezpečuje kancelária ministra. Spôsob vybavovania je podrobne upravený v Internom riadiacom akte MF SR č. 11/2010 v platnom znení Smernica o sťažnostiach a vybavovaní podaní, ktoré nie sú sťažnosťami.

Každý podnet zo strany externého subjektu poukazujúci na nesprávny, resp. nekorektný postup orgánov zapojených do implementácie ŠF a KF môže zároveň, bez ohľadu na jeho povahu, poukazovať na nezrovnalosť, za riešenie, resp. nahlasovanie ktorých je v súlade s príslušnou legislatívou a internou dokumentáciou zodpovedný poskytovateľ, resp. vykonávateľ.

D. POSTUPY REALIZÁCIE PROJEKTOV

Realizácia aktivít projektu môže v súlade s podmienkami poskytnutia pomoci, definovanými SORO vo vzťahu k časovej oprávnenosti výdavkov v príslušnej výzve/písomnom vyzvaní, začať aj pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP, pričom realizácia aktivít musí byť ukončená v termíne stanovenom zmluvou o poskytnutí NFP a podľa Usmernenia SORO OPIS č. 11/2014 k ukončovaniu projektov OPIS v rámci programového obdobia 2007 – 2013 zverejnené na www.informatizacia.sk. V tomto prípade žiadateľ realizuje projekt na vlastnú zodpovednosť a v prípade zistenia nesúladu procesu VO so zákonom, vzniknuté výdavky bude SORO považovať za neoprávnené, resp. SORO odstúpi od podpisu zmluvy o poskytnutí NFP.

Prijímateľ je povinný písomne informovať SORO o začatí realizácie projektu, pričom je povinný začať realizovať schválený projekt v termíne uvedenom v zmluve o poskytnutí NFP (príloha č. 2). Dňom začatia realizácie schváleného projektu sa kvalifikuje deň, ktorý prijímateľ písomne uvedie na predpísanom formulári – **Vyhlásenie o začatí realizácie projektu** zverejnenej na webovom sídle www.informatizacia.sk.

Ak sa realizácia projektu začne pred podpisom zmluvy o poskytnutí NFP, žiadateľ je ku dňu podpisu zmluvy povinný písomne informovať SORO o začatí realizácie projektu a to na predpísanom formulári – **Vyhlásenie o začatí realizácie projektu**.

Obsahom projektu je plnenie predmetu zmluvy o poskytnutí NFP na strane prijímateľa ako aj poskytovateľa pomoci. Prijímateľ je povinný zabezpečiť predovšetkým výsledky a výstupy projektu s použitím prostriedkov OPIS tak, ako boli uvedené v schválenej ŽoNFP. Poskytovateľ je povinný prijímateľovi poskytnúť finančné prostriedky na realizáciu aktivít projektu tak, ako boli stanovené v zmluve o poskytnutí NFP.

Odporúčané metodológie pre riadenie projektu, riadenie IT, vývoj SW sú definované vo výzve/písomnom vyzvaní na predkladanie ŽoNFP. Prijímateľ je povinný pri realizácii projektu postupovať v súlade s metodickými dokumentmi definovanými výzvou, resp. písomným vyzvaním. Vo vzťahu k poskytovateľovi pomoci je štandardizovaný proces finančného riadenia. Prijímateľovi sú poskytované platby (zálohové, predfinancovanie, refundácia) na realizáciu aktivít projektu a úhradu faktúr dodávateľovi na základe žiadostí o platbu v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP.

V oblasti informovania a publicity je žiadateľ/prijímateľ povinný postupovať v súlade s Manuálom pre informovanie a publicitu OPIS, ktorý je na webovom sídle www.informatizacia.sk.

Po nadobudnutí účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP je prijímateľ povinný realizovať podporné aktivity v oblasti informovania a publicity. Minimálne opatrenia v oblasti informovania a publicity sú zadefinované v Manuáli pre informovanie a publicitu. V prípade, že prijímateľ ešte nemá ukončené verejné obstarávanie na dodávateľa služieb informovania a publicity, je povinný zabezpečiť tieto opatrenia z vlastných zdrojov. Ide najmä o vydanie tlačovej správy a umiestnenie informácie na svojom webovom sídle.

D.1 VYPRACOVANIE A DORUČENIE ŽIADOSTI O PLATBU

Prijímateľ v určených intervaloch podľa zmluvy o poskytnutí NFP vypracuje a predloží na SORO žiadosť o platbu (ŽoP). SORO v prípade potreby prijímateľa poskytuje súčinnosť pri príprave ŽoP. Prijímateľ predkladá na SORO **jeden rovnopis** ŽoP a podpornej dokumentácie pre účely SORO a **jednu kópiu** ŽoP pre účely Platobnej jednotky. Prijímateľ v rámci formulára ŽoP uvedie čerpanie rozpočtu projektu podľa skupiny výdavkov uvedenej v zmluve o poskytnutí NFP. Spolu so ŽoP predkladá Prijímateľ na SORO aj podpornú dokumentáciu - účtovné doklady. Podpornú dokumentáciu predkladá žiadateľ na SORO v **jednom rovnopise** (originál alebo kópia overená pečiatkou a podpisom štatutárneho orgánu prijímateľa) a jeden rovnopis podpornej dokumentácie ostáva u prijímateľa spolu s formulárom ŽoP. Ako podporná dokumentácia sa na SORO prikladá aj zmluva s dodávateľom (2 rovnopisy). V prípade, že zmluva s dodávateľom už bola na SORO raz predložená (pri predchádzajúcej ŽoP), prijímateľ ju nemusí predkladať pri každej ďalšej ŽoP (ak nedošlo k zmene). SORO vykoná finančnú kontrolu

a následne prostredníctvom platobnej jednotky poskytne finančné prostriedky, prípadne vyzve prijímateľa na odstránenie zistených nedostatkov.

NFP na realizáciu projektu, ktorý je predmetom schválenej ŽoNFP sa prijímateľovi poskytuje na základe ŽoP. ŽoP prijímateľ vyplní a odošle elektronicky prostredníctvom verejnej časti ITMS (ak SORO neurčí inak) a následne v originálnom vyhotovení v písomnej forme predkladá na SORO v termínoch a za podmienok stanovených v zmluve o poskytnutí NFP spolu s povinnými prílohami definovanými v **SFR ŠF a KF**. Súčasťou každej ŽoP je podporná dokumentácia – originály alebo overené kópie faktúr, resp. účtovných dokladov rovnocennej hodnoty, výpisy z účtu a pod. Aktuálny formulár ŽoP a pokyny na jej vyplnenie sú uvedené na webovom sídle <http://www.informatizacia.sk/systemy-riadenia/7134s> a v prílohe k **SFR ŠF a KF**.

Prijímateľ je povinný vo všetkých predkladaných ŽoP uvádzať výlučne výdavky, ktoré zodpovedajú podmienkam uvedeným v zmluve o poskytnutí NFP. Prijímateľ zodpovedá za pravosť, úplnosť a správnosť údajov uvedených v ŽoP a to bez ohľadu na zavinenie.

SORO vykoná kontrolu podľa čl. 60 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 13 nariadenia EK (ES) č. 1828/2006, ktorá zahŕňa administratívnu kontrolu a kontrolu na mieste.

Administratívna kontrola pozostáva z kontroly formálnej správnosti ŽoP (pravdivosť, kompletnosť a správnosť vyplnenia žiadosti) a vecnej správnosti (reálnosť, oprávnenosť, správnosť, aktuálnosť a neprekryvanie sa nárokových výdavkov, súlad s finančným plánom, aktivitami a skupinami výdavkov v zmluve o poskytnutí NFP). Súčasťou kontroly je aj kontrola súladu so slovenskou legislatívou a legislatívou EÚ (verejné obstarávanie, ochrana životného prostredia, rovnosť príležitostí, publicita).

Kontrolu na mieste vykoná SORO aspoň jedenkrát počas realizácie projektu, minimálne pri záverečnej ŽoP. Priebežne môže SORO kontrolu na mieste vykonať počas realizácie projektu podľa potreby bez obmedzenia. Počet kontrol na mieste determinuje aj výstup z analýzy rizík.

Na základe administratívnej kontroly ŽoP, SORO ŽoP schváli, neschváli, vyzve na doplnenie/zmenu, alebo ju zníži o relevantnú sumu. Po vykonaní administratívnej kontroly ŽoP, SORO oboznámi kontrolovaný subjekt (prijímateľa) so závermi z administratívnej kontroly elektronickou formou (e-mail). SORO v oboznámení k AK ŽoP uvedie, stanovisko či ŽoP bola schválená/neschválená/pozastavená/znížená o relevantnú sumu, názov a kód ITMS projektu a kód ITMS ŽoP. V prípade schválenia SORO predloží kópiu tejto ŽoP spolu so záznamom z administratívnej kontroly na platobnú jednotku.

Platobná jednotka vykoná kontrolu žiadosti, vrátane predbežnej finančnej kontroly (kontrola formálnej správnosti, pravdivosti a kompletnosti vyplnenia údajov v zázname z administratívnej kontroly a žiadosti prijímateľa o platbu). Ďalej skontroluje súlad deklarovanej sumy so schváleným rozpočtom. Následne žiadosť schváli, neschváli alebo pozastaví (do času odstránenia identifikovaných nedostatkov).

Deň pripísania finančných prostriedkov na účet prijímateľa sa považuje za deň čerpania nenávratného finančného príspevku, resp. jeho časti.

SORO prostredníctvom platobnej jednotky zabezpečuje poskytovanie platieb (prostriedky EÚ a ŠR) nasledujúcimi spôsobmi:

- systémom zálohových platieb
- systémom predfinancovania,
- systémom refundácie.

Prijímateľa - štátne rozpočtové organizácie sú oprávnení využívať systém predfinancovania, systém zálohových platieb alebo systém refundácie v súlade s rozhodnutím SORO v spolupráci s prijímateľom. Prijímateľ môže kombinovať uvedené systémy v závislosti od rozhodnutia SORO stanoveného v zmluve o poskytnutí NFP. Pri úhradách faktúr zo zálohovej platby sú prijímateľa (štátne rozpočtové organizácie) povinní zachovať pomer zdrojov (EU:ŠR). V prípade realizácie systému zálohovej platby u ŠRO je možné od 01.02.2014 (odo dňa účinnosti SFR ŠF a KF, verzia 7.0) kombinovať systém zálohovej platby so systémom predfinancovania za podmienky, že budú v zmluve o poskytnutí NFP jasne identifikované typy výdavkov určené pre jednotlivé systémy financovania, ktoré

sa nebudú navzájom prelínať, t. j. výdavok, ktorý bol deklarováný v rámci systému predfinancovania nebude možné aplikovať v rámci systému zúčtovania zálohovej platby / systému refundácie a naopak.

D.1.1 SYSTÉM ZÁLOHOVÝCH PLATIEB

Prijímateľ po začatí realizácie projektu predkladá ŽoP (zálohovú platbu) v EUR na SORO v zmysle zmluvných podmienok, a to maximálne do výšky 40 % oprávnených výdavkov z prvých 12 mesiacov realizácie projektu (z relevantnej časti projektu) z prostriedkov zodpovedajúcich podielu EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie. Informácie k výpočtu výšky maximálnej zálohovej platby sú uvedené v platnom SFR ŠF a KF.

Prijímateľ predkladá najneskôr spolu s prvou ŽoP (prijímateľ predkladá jeden originál ŽoP a jednu kópiu ŽoP) aj Vyhlásenie o začatí realizácie projektu s uvedením dátumu začatia realizácie projektu podľa zmluvných podmienok. SORO do **4 kalendárnych dní** odo dňa prijatia písomnej verzie ŽoP túto ŽoP zaregistruje v ITMS. V prípade schválenia SORO predloží originál záznamu z administratívnej kontroly ŽoP a kópiu ŽoP (pri prvej ŽoP prijímateľa, predkladá aj kópiu Vyhlásenia o začatí realizácie projektu) platobnej jednotke **do 14 kalendárnych dní** od zaregistrovania ŽoP v ITMS. Platobná jednotka po schválení ŽoP SORO-m vykoná overenie ŽoP, následne ŽoP schváli alebo neschváli **do 8 kalendárnych dní** od prijatia ŽoP. V prípade schválenia žiadosti platobná jednotka zabezpečí **do 4 kalendárnych dní** prevod prostriedkov rozpočtovým opatrením prostredníctvom úpravy limitov výdavkov pomerne za prostriedky EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie: viazaním výdavkov v rozpočte platobnej jednotky a navýšením limitov výdavkov prijímateľa.

Prijímateľ je povinný poskytnutú zálohovú platbu priebežne zúčtovať, pričom najneskôr do 6 mesiacov odo dňa aktivácie rozpočtového opatrenia je povinný zúčtovať poskytnutú zálohovú platbu minimálne do výšky 50 % z poskytnutej zálohovej platby (tzv. kumulatív) a zároveň je povinný zúčtovať 100 % z poskytnutej zálohovej platby (sumy každej poskytnutej tranže zálohovej platby) najneskôr do 12 mesiacov odo dňa aktivácie rozpočtového opatrenia. V prípade nedodržania tejto podmienky je prijímateľ povinný bezodkladne, najneskôr do **7 kalendárnych dní** od ukončenia uvedeného obdobia **6 mesiacov / 12 mesiacov**, vrátiť platobnej jednotke sumu nezúčtovaného rozdielu. V takom prípade sa o túto sumu (t. j. o sumu nezúčtovaného rozdielu) prijímateľovi znižuje NFP.

Prijímateľ v rámci zúčtovania zálohovej platby na predpísanom formulári ŽoP uvedie čerpanie podľa rozpočtovej klasifikácie. Na SORO spolu s formulárom ŽoP prijímateľ predkladá jeden originál ŽoP a jednu kópiu ŽoP a jeden rovnopis alebo kópiu účtovných dokladov, prípadne doklady rovnocennej dôkaznej hodnoty. Ak je predložená kópia účtovného dokladu, musí byť overená podpisom štatutárneho orgánu prijímateľa a pečiatkou (v prípade, ak prijímateľ nedisponuje pečiatkou, tak uvedie iba podpis štatutárneho orgánu prijímateľa). Prijímateľ rovnako predkladá jeden kompletný rovnopis výpisu z bankového účtu, resp. kópiu overenú pečiatkou a podpisom štatutárneho orgánu prijímateľa, potvrdzujúci skutočné uhradenie účtovných dokladov dodávateľovi/zhotoviteľovi.

SORO a platobná jednotka pri kontrole ŽoP (zúčtovanie zálohovej platby) postupuje obdobne ako pri kontrole ŽoP (zálohová platba). V prípade schválenia SORO predloží túto ŽoP spolu so záznamom z administratívnej kontroly platobnej jednotky do **40 kalendárnych dní** od zaregistrovania ŽoP v ITMS.

Prijímateľ je oprávnený požiadať o ďalšiu zálohovú platbu najskôr súčasne s podaním ŽoP (zúčtovanie zálohovej platby).

V prípade, ak predchádzajúca zálohová platba nebola poskytnutá v maximálnej možnej výške, prijímateľ môže požiadať o ďalšiu zálohovú platbu vo výške súčtu schválených prostriedkov EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie a sumy rovnajúcej sa rozdielu maximálnej výšky zálohovej platby a predchádzajúcej poskytnutej zálohovej platby. Súčet týchto prostriedkov, a teda výška poskytnutej zálohovej platby je maximálne 40 % relevantnej časti rozpočtu projektu.

Ak je prijímateľom štátna rozpočtová organizácia, tak zálohové platby sa vyššie uvedeným spôsobom poskytujú až do dosiahnutia 100 % aktuálnej výšky oprávnených výdavkov projektu. Po poskytnutí poslednej zálohovej platby na projekt je prijímateľ povinný zúčtovať celý zostatok NFP. ZP sa týmto spôsobom poskytujú až do momentu ukončenia finančnej realizácie (v zmysle rozpočtu projektu a jeho harmonogramu, ktoré sú povinnými prílohami zmluvy o poskytnutí NFP). Po poskytnutí poslednej ZP na projekt je prijímateľ (štátna rozpočtová organizácia) povinný zúčtovať celý zostatok, a to najneskôr do 3 mesiacov od ukončenia finančnej realizácie. Tento proces

sleduje SORO v úzkej spolupráci s PJ. Nezúčtovaný rozdiel zálohovej platby je prijímateľ povinný vrátiť platobnej jednotke na základe vzájomnej komunikácie so SORO. Prijímateľ predloží SORO oznámenie o vysporiadaní finančných vzťahov a poslednú ŽoP (zúčtovanie zálohovej platby), ktorá plní funkciu záverečnej ŽoP.

Na konci rozpočtového roka môže SORO po dohode s prijímateľom rozhodnúť o poskytnutí nižšej zálohovej platby, a to len do výšky potrebnej na realizáciu projektových aktivít do konca príslušného roka. V nasledujúcom rozpočtovom roku môže SORO poskytnúť ďalšiu zálohovú platbu, ale maximálne do výšky 40% z relevantnej časti rozpočtu projektu.

Presun prostriedkov prijímateľom sa realizuje prostredníctvom platobnej jednotky, ktorá zabezpečí žiadosť o úpravu limitov výdavkov rozpočtu prijímateľa rozpočtovým opatrením na základe ŽoP (zálohovú platbu).

Podrobnejšie informácie týkajúce sa finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu sú popísané v aktuálne platnej verzii SFR ŠF a KF zverejnenej na www.finance.gov.sk.

D.1.2 SYSTÉM PREDFINANCOVANIA

V rámci systému predfinancovania sa poskytujú platby na základe prijímateľom predložených, dosiaľ neuhradených účtovných dokladov (v lehote splatnosti) vystavených dodávateľom.

SORO do **4 kalendárnych dní** odo dňa prijatia písomnej verzie ŽoP zaregistruje túto ŽoP v ITMS. Po schválení ŽoP SORO predkladá originál ZzAK a kópiu ŽoP (pri prvej ŽoP, daného príjemcu, predkladá aj kópiu Vyhlásenia o začatí realizácie projektu) na platobnú jednotku v termíne do **35 kalendárnych dní** od zaregistrovania úplnej ŽoP v ITMS. Platobná jednotka po schválení ŽoP SORO-m vykoná overenie ŽoP, následne ŽoP schváli alebo neschváli **do 8 kalendárnych dní** od prijatia ŽoP.

PJ najneskôr do **4 kalendárnych dní** od schválenia žiadosti o predfinancovanie zadá platobné príkazy na úhradu prijímateľovi prostredníctvom Štátnej pokladnice z rozpočtovaných výdavkov (z výdavkového účtu) pomerne za zdroje EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie.

Prijímateľ je následne povinný bezodkladne, najneskôr do **4 kalendárnych dní** odo dňa pripísania prostriedkov na jeho účte, previesť prostriedky dodávateľovi/zhotoviteľovi na úhradu nezaplatených účtovných dokladov (vo výške 100%, vrátane vlastných prostriedkov).

Po poskytnutí predfinancovania je prijímateľ povinný celú výšku následne (**do 10 kalendárnych dní** odo dňa pripísania prostriedkov na jeho účte) zúčtovať. Za deň zúčtovania predfinancovania sa považuje deň odoslania ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) prijímateľom cez verejný portál ITMS a odoslanie písomnej verzie ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) SORO, resp. osobným doručením ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) SORO najneskôr do **5 kalendárnych dní** odo dňa odoslania ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) cez verejný portál ITMS. V prípade neodoslania, resp. osobného nedoručenia písomnej verzie ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) od prijímateľa SORO najneskôr do **5 kalendárnych dní** odo dňa odoslania ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) cez verejný portál ITMS, je SORO oprávnený predmetnú ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) v portáli ITMS zamietnuť.

Prijímateľ predkladá vyplnený formulár ŽoP (jeden originál ŽoP a jednu kópiu ŽoP) spolu s jedným rovnopisom, resp. kópiami overenými pečaťou a podpisom štatutárneho orgánu prijímateľa kompletných výpisov z účtu potvrdzujúcimi skutočné uhradenie účtovných dokladov dodávateľovi/zhotoviteľovi.

SORO pri kontrole žiadosti o zúčtovanie predfinancovania postupuje obdobne ako pri kontrole ŽoP (poskytnutie predfinancovania).

Systém predfinancovania **pre štátne rozpočtové organizácie** sa môže realizovať až do dosiahnutia 100 % aktuálnej výšky oprávnených výdavkov projektu. Po poskytnutí posledného predfinancovania na projekt je prijímateľ povinný zúčtovať celý zostatok nenávratného finančného príspevku, a to najneskôr do **3 kalendárnych mesiacov** od ukončenia realizácie projektu. Posledná ŽoP (zúčtovanie predfinancovania) plní funkciu záverečnej ŽoP.

Systém predfinancovania **okrem štátnych rozpočtových organizácií** sa realizuje maximálne do vyčerpania 95 % celkových oprávnených výdavkov na projekt. Prijímateľ je povinný zostávajúcich minimálne 5 % z celkových oprávnených výdavkov na projekt uhradiť najskôr z vlastných zdrojov. Následne môže požiadať o záverečnú platbu

zostatku (etapa refundácie). SORO a platobná jednotka postupujú obdobne ako pri kontrole ŽoP (systém refundácie).

Podrobnejšie informácie týkajúce sa finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu sú popísané v aktuálnej verzii SFR ŠF a KF zverejnenej na www.finance.gov.sk.

D.1.3 SYSTÉM REFUNDÁCIE

V rámci systému refundácie sa prostriedky EÚ a štátneho rozpočtu na spolufinancovanie preplácajú na základe skutočne vynaložených výdavkov zo strany prijímateľa. V rámci systému refundácie prijímateľ uhradí výdavky najskôr z vlastných zdrojov a spolu so ŽoP (prijímateľ predkladá jeden originál ŽoP a jednu kópiu ŽoP) predkladá jeden rovnopis účtovných dokladov spolu s kompletnými výpismi z účtu, potvrdzujúce úhradu faktúr dodávateľovi/zhotoviteľovi.

Podrobnejšie informácie týkajúce sa finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu sú popísané v aktuálnej verzii SFR ŠF a KF.

Schválený NFP sa prijímateľovi vypláca na základe ŽoP. Prijímateľ v rámci formulára ŽoP uvedie čerpanie rozpočtu projektu podľa skupiny výdavkov v zmluve o poskytnutí NFP. Intervaly predkladania ŽoP sú stanovené zmluvou. Predložená ŽoP obsahuje vyplnený formulár ŽoP a podpornú dokumentáciu, ktorá pozostáva z účtovných dokladov a ostatnej podpornej dokumentácie. Účtovný doklad, resp. jeho príloha musia obsahovať údaje v zmysle platných predpisov (identifikačné údaje prijímateľa a dodávateľa, názov a opis obsahu dokladov, podrobnú špecifikáciu dodaného tovaru, prác, resp. služieb - podľa druhu dodávky, údaj o jednotkovej cene, množstve dodávky, celkovú účtovanú čiastku bez DPH, hodnotu DPH a hodnotu spolu s DPH). V ŽoP sa všetky sumy uvádzajú s presnosťou na matematického zaokrúhlenia 2 desatinné miesta.

V nasledujúcej tabuľke uvádzame príklady základných dokladov (podporná dokumentácia) podľa typu výdavkov a typu ŽoP.

TYP ŽoP / TYP VÝDAVKU	ZÁLOHOVÁ PLATBA	ZÚČTOVANIE ZÁLOHOVEJ PLATBY	REFUNDÁCIA	PREFINANCOVANIE	ZÚČTOVANIE PREFINANCOVANIA
	Sprievodný list	Sprievodný list	Sprievodný list	Sprievodný list	Sprievodný list
	Formulár ŽoP	Formulár ŽoP	Formulár ŽoP	Formulár ŽoP	Formulár ŽoP
	Vyhlásenie o začatí realizácie projektu pri ŽoP č. 1 (v prípade, že ešte nebolo predložené)	-	Vyhlásenie o začatí realizácie projektu pri ŽoP č. 1 (v prípade, že ešte nebolo predložené)	Vyhlásenie o začatí realizácie projektu pri ŽoP č. 1 (v prípade, že ešte nebolo predložené)	-
	Podporná dokumentácia	Podporná dokumentácia	Podporná dokumentácia	Podporná dokumentácia	Podporná dokumentácia
Osobné náklady	-	zoznam oprávnených zamestnancov a ich bankových účtov, sumarizačný hárok, pracovných výkazov, pracovné výkazy (pri prvej ŽoP za mzdové náklady) výplatné pásky, pracovné, resp. služobné zmluvy, rozhodnutie o mzde, pri ŠZM - opisy pracovných miest, doklad o úhrade	zoznam oprávnených zamestnancov a ich bankových účtov, sumarizačný hárok, pracovných výkazov, pracovné výkazy (pri prvej ŽoP za mzdové náklady) výplatné pásky, pracovné, resp. služobné zmluvy, rozhodnutie o mzde, pri ŠZM - opisy pracovných miest, doklad o úhrade (čistej mzdy, odvodov,	N/A	N/A

		(čistej mzdy, odvodov, dane, zrážok...) - bankový výpis, rozpis mzdových členov, účtovný doklad o zaúčtovaní mzdových nákladov do účtovníctva prijímateľa, zdôvodnenie odmien, aby bolo zrejmé, že išlo o prácu na projekte	dane, zrážok...) - bankový výpis, rozpis mzdových členov, účtovný doklad o zaúčtovaní mzdových nákladov do účtovníctva prijímateľa, zdôvodnenie odmien, aby bolo zrejmé, že išlo o prácu na projekte		
Nákup softvéru, licencií, výpočtovej techniky, a pod. Propagácia, reklama a inzercia, Školenia, kurzy, semináre, Špeciálne služby, a pod.	-	Zmluva s dodávateľom, Faktúry, Dodacie listy (DL) s uvedením podrobných položiek, Preberacie/ akceptačné protokoly, doklad o zaúčtovaní (likvidačný list k faktúre), v prípade výdavkov na propagáciu sa dokladá kópia inzercie v tlači, príp. fotodokumentácia, V prípade školení - prezenčné listiny, V prípade špeciálnych služieb – analýzy, štúdie, výstupy, atď. Zaraďovací protokol (v prípade zaradenia do majetku), Výpis z účtu, (ELUR, rozpis úhrad k položke) Protokolárne prevzatie diela.	Zmluva s dodávateľom, Faktúry, Dodacie listy (DL) s uvedením podrobných položiek, Preberacie/ akceptačné protokoly, doklad o zaúčtovaní (likvidačný list k faktúre), v prípade výdavkov na propagáciu sa dokladá kópia inzercie v tlači, príp. fotodokumentácia, V prípade školení - prezenčné listiny, V prípade špeciálnych služieb – analýzy, štúdie, výstupy, atď. Zaraďovací protokol (v prípade zaradenia do majetku), Výpis z účtu, Protokolárne prevzatie diela.	Zmluva s dodávateľom, Faktúry, Dodacie listy (DL) s uvedením podrobných položiek, Preberacie/ akceptačné protokoly, doklad o zaúčtovaní (likvidačný list k faktúre), v prípade výdavkov na propagáciu sa dokladá kópia inzercie v tlači, príp. fotodokumentácia, V prípade školení - prezenčné listiny, V prípade špeciálnych služieb – analýzy, štúdie, výstupy, atď. Zaraďovací protokol (v prípade zaradenia do majetku) Protokolárne prevzatie diela Pred záverečnou platbou – doklad o úhrade 5% z celkových oprávnených nákladov z vlastných zdrojov	Výpis z bankového účtu, (ELUR, rozpis úhrad k položke)

V prípade, že sa v položke rozpočtu ako merná jednotka uvádza hodina, deň, osobohodina, osobodeň (človekoden, manday) predkladá prijímateľ spolu so ŽoP v rámci podpornej dokumentácie ku konkrétnym položkám **pracovný výkaz** (PV), ktorý vypracuje v súlade s Usmernením č. 3/2011 SORO OPIS k zjednodušeniu preukazovania oprávnenosti výdavkov v ŽoP zverejnenom na www.informatizacia.sk.

Prijímateľ je v súvislosti s ukončením pomoci v programovom období 2007 – 2013 povinný ukončiť finančnú realizáciu projektu a splniť podmienky a povinnosti vyplývajúce zo zmluvy o NFP a z Usmernenia č. 1/2013 – U k ukončeniu pomoci zo ŠF a KF na programové obdobie 2007 – 2013 v platnom znení, ktorá je zverejnená na www.finance.gov.sk.

Prijímateľ má povinnosť uhradiť výdavky projektu (tzn. poníženie stavu finančných prostriedkov na účte prijímateľa) do 31.12.2015. Prijímateľ je povinný predložiť na SORO záverečnú žiadosť o platbu, resp. posledné zúčtovanie zálohovej platby/posledné zúčtovanie predfinancovania vzťahujúce sa k výdavkom realizovaným do konca obdobia oprávnenosti (obdobie oprávnenosti výdavkov je definované vo výzve/písomnom vyzvaní) vrátane požadovanej dokumentácie v nižšie uvedených termínoch spolu s vyhlásením o začatí/ukončení realizácie projektu, ktorého formulár je zverejnený na www.informatizacia.sk.

Termíny na predloženie záverečných ŽoP prijímateľmi sú uvedené v tabuľke¹⁵:

¹⁵ Uvedené termíny v tabuľke sú stanovené podľa Usmernenia CO č. 1/2013 – U k ukončovaniu pomoci zo štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu pre programové obdobie 2007 - 2013 zverejneného na <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=8881>. V prípade zmeny termínov v Usmernení CO č. 1/2013 – U budú tieto pre prijímateľa záväzné.

Predloženie záverečných žiadostí o platbu prijímateľmi na SORO				
Refundácia	Zálohová platba		Predfinancovanie	
	Poskytnutie	Zúčtovanie	Poskytnutie	Zúčtovanie
31.01.2016	30.10.2015	31.01.2016	30.10.2015	31.01.2016

SORO pri predkladaní záverečnej ŽoP postupuje podľa Usmernenia SORO OPIS č. 11/2014 k ukončovaniu projektov OPIS v rámci programového obdobia 2007 – 2013 zverejnené na www.informatizacia.sk.

D.2 MONITOROVANIE PROJEKTU

Monitorovanie na úrovni projektu SORO vykonáva počas doby platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP. Účelom monitorovania projektov počas ich realizácie je dôsledné a pravidelné sledovanie pokroku (stavu) realizácie aktivít projektu a plnenia ďalších povinností stanovených prijímateľovi v zmluve o poskytnutí NFP. Účelom monitorovania projektov po ukončení ich realizácie je sledovanie dodržiavania povinností prijímateľa týkajúcej sa udržateľnosti projektu a plnenia ďalších povinností stanovených prijímateľovi v zmluve o poskytnutí NFP. Zosumarizované výstupy monitorovania na úrovni projektu tvoria podklady pre zostavovanie výročných správ a záverečnej správy o vykonávaní OPIS.

Monitorovanie projektu SORO vykonáva počas doby platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP. Základnými zdrojmi údajov pre monitorovanie sú údaje poskytnuté prijímateľom formou **monitorovacích správ** projektu a **analýz výstupov z kontroly realizácie**.

Monitorovacia správa

Monitorovacia správa projektu je výstup prijímateľa, ktorým prijímateľ deklaruje pokrok (stav) realizácie aktivít projektu, ako aj plnenie ďalších povinností stanovených SORO v zmluve o poskytnutí NFP.

Prijímateľ je povinný počas platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP pravidelne predkladať na SORO monitorovacie správy:

- Priebežnú monitorovaciu správu projektu (ďalej len „PMS“);
- Záverečnú monitorovaciu správu projektu po ukončení aktivít projektu (ďalej len „ZMS“);
- Následnú monitorovaciu správu projektu (ďalej len „NMS“).

Monitorovacie správy projektu sú na SORO doručované v stanovených lehotách v elektronickej forme prostredníctvom verejnej časti ITMS a v písomnej forme. Formulár monitorovacej správy tvorí prílohu F.5 tejto príručky, pre zabezpečenie aktuálnosti formulára odporúčame prijímateľom sledovať stránku www.informatizacia.sk, kde nájde vždy aktuálnu verziu.

SORO môže stanoviť prechodné obdobie, počas ktorého prijímateľ nie je povinný monitorovacie správy projektu vyplňať a odosielať elektronicky prostredníctvom verejnej časti ITMS. V tomto období SORO zabezpečí distribúciu formulára monitorovacej správy projektu prijímateľovi vrátane potrebných metodických pokynov a príručiek. Informácie o stanovení prechodného obdobia prijímateľ nájde na www.informatizacia.sk.

Nesplnenie povinnosti predkladať monitorovacie správy projektu, ktorá vyplýva pre prijímateľa zo zmluvy o poskytnutí NFP, je jej porušením.

SORO posúdi údaje zadané prijímateľom do príslušnej monitorovacej správy projektu a pokiaľ je potrebné vyzve prijímateľa na úpravu a/alebo doplnenie príslušnej monitorovacej správy v prípade nevyplnenia monitorovacej správy v celom rozsahu, nepriloženia požadovaných príloh a/alebo zadania údajov, ktoré sú nejasné, chybné alebo

sú v rozpore so zmluvou. SORO poskytne prijímateľovi lehotu nie kratšiu ako **7 dní** na odstránenie nedostatkov monitorovacej správy

SORO schvaľuje monitorovaciu správu, ktorá je podpísaná štatutárnym orgánom prijímateľa, alebo inou oprávnenou osobou a obsahuje aj ďalšie prílohy v zmysle inštrukcie SORO najneskôr do **30 dní** od jej predloženia prijímateľom v písomnej forme. Do tohto času sa nepočíta čas, ktorý prijímateľ potreboval na úpravy alebo doplnenie monitorovacej správy najviac však v rozsahu **30 dní**.

Priebežná monitorovacia správa

Prijímateľ v súlade so zmluvou predkladá **priebežné monitorovacie správy** počas realizácie aktivít projektu každé 3 mesiace a to do 15. dňa mesiaca nasledujúceho po sledovanom období, pričom prvým mesiacom, ktorý je predmetom priebežnej monitorovacej správy, je mesiac podpisu zmluvy o poskytnutí NFP. V prípade, ak časová oprávnenosť realizácie aktivít projektu zahŕňa aj obdobie pred platnosťou a účinnosťou zmluvy o poskytnutí NFP, SORO zabezpečí, aby prvá priebežná monitorovacia správa zahŕňala okrem monitorovaného obdobia aj obdobie od začiatku realizácie aktivít projektu do okamihu platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP. SORO posúdi, či prijímateľ vložil do formulára monitorovacej správy, ktorý je umiestnený v ITMS, údaje vzťahujúce sa k sledovanému obdobiu:

- o realizovaných aktivitách (vrátane verejného obstarávania, kde je to relevantné),
- o postupe realizácie aktivít na základe vecných a finančných údajov a dosiahnutých výsledkových ukazovateľov (vrátane nedodržania plánovaných hodnôt ak je to relevantné),
- o posunoch a dôvodoch vzniku posunov pri plnení časového a finančného harmonogramu projektu.

Záverečná monitorovacia správa

Prijímateľ v súlade so zmluvou predloží **záverečnú monitorovaciu správu** projektu v lehote do **15 dní** od ukončenia realizácie aktivít projektu (záverečnou monitorovacou správou je posledná priebežná monitorovacia správa projektu). Na formu a obsah záverečnej monitorovacej správy projektu sa vzťahujú rovnaké podmienky ako na PMS projektu. ZMS projektu obsahuje okrem iného:

- reálne dosiahnuté hodnoty výsledkových ukazovateľov projektu,
- zoznam výstupov jednotlivých aktivít projektu,
- konečný rozpočet projektu zostavený na základe analytického účtovníctva prijímateľa,
- povinné prílohy podľa Usmernenia SORO OPIS č. 11/2014 k ukončovaniu projektov OPIS v rámci programového obdobia 2007 – 2013 zverejneného na www.informatizacia.sk.
- ďalšiu dokumentáciu požadovanú zo strany SORO vo vzťahu k posúdeniu výsledkov projektu (napr. kolaudačné rozhodnutie a pod.).

Závazný obsah priebežnej a záverečnej monitorovacej správy projektu definuje SORO (aktuálna verzia formuláru sa nachádza na stránke www.informatizacia.sk). SORO je oprávnený doplniť obsah priebežnej a záverečnej monitorovacej správy projektu prostredníctvom príloh k monitorovacej správe o časti, ktoré z hľadiska monitorovania projektu pokladá za dôležité (napr. doklady preukazujúce plnenie merateľných ukazovateľov výsledku, odpočet plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov identifikovaných kontrolou projektu na mieste a na odstránenie príčin ich vzniku).

Následná monitorovacia správa

Prijímateľ v súlade so zmluvou predkladá **následnú monitorovaciu správu** projektu počas obdobia udržateľnosti projektu, t.j. počas 5 rokov od ukončenia realizácie projektu (ukončenie realizácie projektu zahŕňa ukončenie realizácie aktivít projektu, t.j. ukončenie vecnej realizácie projektu, ako aj ukončenie finančnej realizácie projektu), minimálne každých 12 mesiacov a to do 15. dňa mesiaca nasledujúceho po sledovanom období, pričom prvým mesiacom, ktorý je predmetom následnej monitorovacej správy, je mesiac ukončenia realizácie projektu. V prípade, ak k ukončeniu realizácie projektu došlo neskôr ako k ukončeniu realizácie aktivít projektu, SORO zabezpečí, aby prvá následná monitorovacia správa zahŕňala okrem monitorovaného obdobia aj obdobie od ukončenia realizácie aktivít projektu do ukončenia realizácie projektu. NMS projektu obsahuje aktuálne hodnoty dopadových merateľných ukazovateľov projektu a v prípade poslednej NMS aj zdôvodnenie v prípade

nedosiahnutia stanovených hodnôt merateľných ukazovateľov. NMS obsahuje údaje, ktoré sú potrebné pre overenie splnenia podmienky zachovania účelu NFP, resp. udržania výsledkov projektu v zmysle čl. 57 Nariadenia Rady (ES) 1083/2006.

Podpora ITMS pri predkladaní monitorovacích správ

Rozsah údajov jednotlivých monitorovacích správ projektu je v ITMS pevne stanovený pri zachovaní práva SORO definovať v ITMS osobitné špecifické údaje monitorovacích správ na úrovni opatrení, ktoré sa následne automaticky prenášajú na Portál ITMS.

Zadávať monitorovacie údaje projektu je možné len k zazmluvneným projektom.

SORO v procese zazmluvnenia projektu zadefinuje a následne zaeviduje do ITMS monitorovací interval pre monitorovacie termíny, ktoré sa odvíjajú od termínu podpisu zmluvy.

V procese zazmluvnenia projektu SORO definuje tzv. monitorovacie termíny, t.j. termíny, ku ktorým sa majú vytvárať monitorovacie správy projektu. V týchto termínoch Portál ITMS automaticky posiela notifikačné maily na prijímateľa a na SORO. V ITMS sú projekty, ktoré ešte nemajú schválenú monitorovaciu správu ku danému termínu automaticky indikované.

Prijímateľ cez Portál ITMS (www.itms.sk) vyplní formulár príslušnej monitorovacej správy, a po vyplnení ju odošle. Na základe akceptovania alebo neakceptovania údajov vo formulári monitorovacej správy zo strany SORO prijímateľ doplní údaje vo formulári monitorovacej správy alebo vytlačí príslušnú monitorovaciu správu. V prípade doplnenia formulára monitorovacej správy prijímateľ upravuje ostatnú verziu formulára monitorovacej správy, nevytvára novú.

Údaje použité v monitorovacej správe sú na portáli ITMS zablokované oproti zmenám.

Po akceptovaní údajov uvedených vo formulári monitorovacej správy a vytvorení príslušnej monitorovacej správy nemá prijímateľ možnosť akejkolvek zmeny údajov použitých v príslušnej monitorovacej správe bez súhlasu SORO.

Prijímateľ má možnosť v prípade zistenia chýb a preklepov ním spôsobených pri zadávaní údajov do formulára monitorovacej správy požiadať SORO o umožnenie opravy týchto údajov v ostatnej monitorovacej správe.

Predkladanie mesačných monitorovacích správ projektu

Prijímateľ okrem priebežných, záverečných a následných monitorovacích správ má povinnosť podľa zmluvy o poskytnutí NFP aktualizovať stav realizácie projektu aj formou mesačnej monitorovacej správy (ďalej len „MMS“). Prijímateľ vypracováva, generuje a uchováva MMS v Aplikačnom systéme programového riadenia (ďalej len „ASPR“). Aktualizácia údajov o projekte v ASPR prebieha priebežne, vždy v momente zistenia nových skutočností. Prijímateľ pritom postupuje podľa Užívateľskej príručky prijímateľa pre Aplikačný systém programového riadenia, ktorá je zverejnená na www.informatizacia.sk. Obsahom MMS je najmä identifikácia projektov, informácie o zmluvách s dodávateľmi, prehľad finančnej realizácie projektu, informácie o VO a chronologický popis vykonaných činností. Prijímateľ je povinný predkladať MMS na SORO do **5. kalendárneho dňa** mesiaca nasledujúceho po sledovanom období, pričom prvým mesiacom, za ktorý prijímateľ predkladá MMS, je mesiac uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP. O vygenerovaní a schválení MMS je prijímateľ informovaný notifikáciou v ASPR, pričom schválená MMS je v ASPR sprístupnená pre RO do **15. kalendárneho dňa** mesiaca nasledujúceho po sledovanom období.

Opatrenia na strane SORO na základe analýzy výsledkov monitorovania projektu

SORO počas procesu monitorovania projektu cez ITMS alebo monitorovacie správy projektu analyzuje informácie o príslušnom projekte.

SORO na základe posúdenia monitorovacích správ a ich príloh s ohľadom na pôvodný návrh projektu môže:

- vykonať kontrolu na mieste najmä v súvislosti s dodržaním harmonogramu realizácie aktivít, proporionalitou použitých finančných zdrojov k dosahovaným výstupom a výraznejšími zmenami rozpočtov aktivít;
- krátiť rozpočet v súlade s podmienkami definovanými v zmluve o poskytnutí NFP;
- požadovať vrátenie časti vyplateného NFP v prípade nedosiahnutia zmluvne záväzných výsledkových ukazovateľov projektu;
- odstúpiť od zmluvy.

SORO môže navrhnúť na základe analýzy monitorovacej správy **kontrolu na mieste najmä** v prípadoch:

- omeškania oproti zmluvne dohodnutému harmonogramu aktivít, ktoré presiahnu 6 mesiacov;
- ak rozdiel oproti zmluvne dohodnutému harmonogramu finančného čerpania prekročí 20 % celkového rozpočtu projektu;
- variácie medzi jednotlivými hlavnými skupinami nákladov sú väčšie ako 15 %;
- zníženia hodnoty výsledkových ukazovateľov po ukončení aktivity.

SORO navrhne **odstúpenie od Zmluvy** v prípade, že prijímateľ nezačne s realizáciou projektu do 3 mesiacov od účinnosti zmluvy (pričom za začiatok realizácie projektu sa považuje aj začatie verejného obstarávania) a to do 5 pracovných dní od skompletizovania prvej monitorovacej správy projektu alebo od zistenia tejto skutočnosti, podľa toho, ktorý z uvedených prípadov nastane skôr.

SORO navrhne na základe ZMS **krátenie NFP** v prípade, ak sa dosiahnutá hodnota merateľných ukazovateľov výsledku projektu znížila o viac ako 5 % oproti pôvodne dohodnutej hodnote ukazovateľov výsledku projektu stanovenej v zmluve o poskytnutí NFP.

Na základe PMS navrhne SORO v prípade **podstatných zmien týkajúcich sa výsledkov projektu** postup v súlade s článkom 57 ods. 1 Nariadenia ES 1083/2006.

Príspevok z fondov bude zachovaný len vtedy, ak v období 5 rokov od ukončenia operácie nedošlo k podstatnej zmene, ktorá ovplyvňuje povahu projektu alebo podmienky jeho vykonávania, alebo ktorá poskytuje právnickej osobe, fyzickej osobe alebo orgánu verejnej správy neoprávnené zvýhodnenie a ktorá vyplýva buď zo zmeny povahy vlastníctva položky infraštruktúry, alebo z ukončenia výrobnnej činnosti.

Za podstatnú zmenu projektu sa považuje minimálne:

- generovanie príjmov výstupmi a výsledkami projektu, ktoré neboli zahrnuté v ŽoNFP,
- predaj/akékoľvek prenechanie alebo prenájom majetku inému právnomu subjektu bez jednoznačného zmluvného zachovania jeho používania na pôvodný účel respektíve pri poskytnutí neoprávneného zvýhodnenia akémukoľvek subjektu,
- zmena právnej formy a charakteru činnosti prijímateľa alebo ukončenie činnosti prijímateľa.

V prípade národných projektov pri ustanovení Riadiaceho výboru projektu je žiadateľ povinný pozývať na zasadnutia i zástupcov SORO a RO.

D.3 KONTROLA NA MIESTE

SORO vykonáva kontrolu na mieste na základe zákona č. 528/2008 Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskeho spoločenstva a na základe Zmluvy o delegovaní právomocí z RO na SORO. Kontrola na mieste sa musí vykonať na každom projekte minimálne jedenkrát počas realizácie projektu, najneskôr pred uhradením záverečnej ŽoP.

Kontrolu na mieste vykonávajú zamestnanci SORO na základe písomného poverenia. Cieľom kontroly na mieste je najmä overiť reálne (skutočné) dodanie tovarov, vykonanie prác a poskytnutie služieb deklarovaných v účtovných dokladoch a podpornej dokumentácii predložených prijímateľom spolu so ŽoP v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP, resp. s dokumentmi, na ktoré sa daná zmluva o poskytnutí NFP odvoláva. Kontrola na mieste sa vzťahuje na realizáciu projektu ako celku, pričom okrem plnenia podmienok poskytnutia pomoci a podpory sa overuje aj hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť použitia vynaložených prostriedkov.

Kontrolou na mieste sa overuje aj kontrola skutočného dodania tovarov, poskytnutia služieb alebo vykonania stavebných prác deklarovanych na faktúrach a iných relevantných dokladoch, ktoré predložil prijímateľ RO ako súčasť zúčtovania preddavkovej platby (viď Kapitola B.1.6.2) a kontrola účtovníctva prijímateľa v súvislosti s využívaním poskytovania preddavkových platieb a ich správneho účtovania v účtovníctve prijímateľa (tzn. zaúčtovanie poskytnutého preddavku, prijatie faktúry, zúčtovanie rozdielu (preplatok/nedoplatok)).

Výstupom z kontroly na mieste je Správa z kontroly na mieste, v prípade potreby aj Dodatok k správe z kontroly na mieste.

Zamestnanci SORO v rámci výkonu kontroly na mieste sú oprávnení:

- vstupovať do objektov, zariadení, prevádzok, na pozemky a do iných priestorov Prijímateľa, ak to súvisí s predmetom kontroly na mieste,
- požadovať od Prijímateľa, aby predložil originálne doklady a inú potrebnú dokumentáciu, záznamy dát na pamäťových médiách, vzorky výrobkov alebo iné doklady potrebné pre výkon kontroly na mieste a ďalšie doklady súvisiace s Projektom,
- oboznamovať sa s údajmi a dokladmi, ak súvisia s predmetom kontroly na mieste,
- vyhotovovať kópie údajov a dokladov, ak súvisia s predmetom kontroly na mieste.

Prijímateľ sa zaväzuje, že umožní výkon kontroly na mieste zo strany oprávnených osôb na výkon kontroly na mieste v zmysle príslušných právnych predpisov SR a ES. Prijímateľ je počas výkonu kontroly na mieste povinný preukázať oprávnenosť vynaložených výdavkov a dodržanie podmienok poskytnutia NFP v zmysle zmluvy o poskytnutí NFP. Ďalej je prijímateľ povinný zabezpečiť prítomnosť osôb zodpovedných za realizáciu aktivít Projektu, vytvoriť primerané podmienky na riadne a včasné vykonanie kontroly na mieste a zdržať sa konania, ktoré by mohlo ohroziť začatie a riadny priebeh výkonu kontroly na mieste.

Prijímateľ je povinný bezodkladne prijať opatrenia na nápravu nedostatkov, zistených kontrolou na mieste v zmysle správy z kontroly na mieste a v lehotách stanovených v nej. Ak nedostatky zistené kontrolou na mieste nie sú odstránené, SORO opätovne vyzve prijímateľa na prijatie opatrení na nápravu nedostatkov a stanoví novú lehotu, v ktorej majú byť tieto opatrenia prijaté. Zároveň SORO v liste uvedie aj poučenie, že v prípade neodstránenia nedostatkov v stanovenom termíne je podľa zmluvy o poskytnutí NFP, poskytovateľ oprávnený pozastaviť poskytovanie NFP.

Prijímateľ je zároveň povinný zaslať osobám oprávneným na výkon kontroly na mieste informáciu o splnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov bezodkladne po ich splnení.

E. FÁZOVANÉ PROJEKTY

Podmienky fázovania projektov a povinnosti prijímateľa v súvislosti s fázovaním projektov stanovuje Usmernenie SORO OPIS č. 17/2015 k fázovaniu projektov prioritnej osi 1 OPIS (ďalej „Usmernenie 17/2015“), ktoré je zverejnené na www.informatizacia.sk.

E.1 POSTUP PRI PRÍPRAVE FÁZOVANÉHO PROJEKTU

Prijímateľ je povinný vykonať analýzu súčasného stavu implementácie projektu a vyplniť Formulár č. 1 Analýza pre fázovanie projektu, vrátane jeho tabuľkovej prílohy, ktoré tvoria prílohu Usmernenia 17/2015. Po jej doručení SORO posúdi údaje uvedené vo Formulári č. 1 a v prípade potreby vyzve prijímateľa na doplnenie Formuláru č. 1. SORO stanoví prijímateľovi lehotu na doplnenie Formuláru č. 1 minimálne **5 pracovných dní**. V prípade, že projekt spĺňa podmienky pre fázovanie, SORO informuje prijímateľa listom o pristúpení k fázovaniu projektu.

V prípade, že projekt spĺňa podmienky pre fázovanie (prijímateľovi SORO zaslalo kladné vyrozumienie k fázovaniu projektu) prijímateľ podá na SORO Žiadosť o povolenie zmeny v projekte (formulár zverejnený na www.informatizacia.sk). Obsahom Žiadosti o povolenie zmeny v projekte budú zmeny, týkajúce sa:

- harmonogramu aktivít projektu, v súlade s podmienkami fázovania uvedenými v Usmernení 17/2015 a na základe Formulára č. 1 a jeho prílohy;
- rozpočtu projektu, v súlade s podmienkami fázovania uvedenými v Usmernení 17/2015 a na základe Formulára č. 1 a jeho prílohy;
- merateľných ukazovateľov projektu. Merateľné ukazovatele vyberie prijímateľ zo zoznamu merateľných ukazovateľov projektu pre fázované projekty, ktorý je súčasťou Príručky pre žiadateľa/prijímateľa OPIS (príloha č. F.4). Pre každú z aktivít projektu je stanovený set ukazovateľov¹⁶. Prijímateľ je povinný pre každú z aktivít, ktoré zrealizuje v rámci prvej fázy vybrať minimálne jeden ukazovateľ z nasledovných ukazovateľov:

Aktivita	Názov ukazovateľa
Analýza a dizajn	Počet elektronických služieb zanalyzovaných a nadizajnovaných v rámci aktivity
Nákup HW a SW	Fyzická infraštruktúra vybudovaná v rámci projektu
Implementácia	Počet implementovaných elektronických služieb
Testovanie	Počet otestovaných elektronických služieb
Nasadenie	Počet nasadených elektronických služieb

Podanie žiadosti o povolenie zmeny v projekte, zmenové konanie a uzatvorenie Dodatku k zmluve o poskytnutí NFP sa ďalej riadi príslušnými ustanoveniami zmluvy o poskytnutí NFP a Kapitoly C.5 tejto príručky.

Po schválení žiadosti o povolenie zmeny v projekte SORO, prijímateľ implementuje projekt v zmysle dodatku k zmluve o NFP.

Ukončovanie prvej fázy projektu sa riadi Usmernením č. 11/2014 SORO OPIS k ukončovaniu projektov OPIS v rámci programového obdobia 2007 – 2013, pričom ustanovenia Usmernenia č. 11/2014 sa pre prijímateľa

¹⁶ V prípade, že prijímateľ implementuje iné aktivity, ako sú uvedené, po konzultácii so SORO vyberie vždy ukazovateľ, ktorý najviac zodpovedá charakteru a činnostiam v rámci príslušnej aktivity.

uplatnia primerane na základe pokynov SORO. Ukončovanie prvej fázy projektu sa ďalej riadi podmienkami programového obdobia 2007 – 2013 stanovenými najmä v zmluve o poskytnutí NFP, Príručke pre žiadateľa/prijímateľa NFP, Systéme riadenia ŠF a KF pre programové obdobie 2007 – 2013 a v Systéme finančného riadenia ŠF a KF pre programové obdobie 2007 – 2013.

Skutočne zrealizované výdavky prvej fázy projektu musia byť vynaložené a uhradené v oprávnenom období, t.j. do 31.12.2015. Akékoľvek výdavky realizované po stanovenom období budú považované za neoprávnené.

Realizácia prvej fázy projektu môže byť vo výnimočných prípadoch (v prípade nepredvídateľných skutočností ako napr. zásah vyššej moci) ukončená aj po konečnom termíne oprávnenosti výdavkov pre programové obdobie 2007 – 2013 (t.j. po 31.12.2015), avšak výdavky prijímateľa realizované po tomto termíne nemôžu byť považované za oprávnené ani z prostriedkov OPIS ani z prostriedkov Operačného programu Integrovaná infraštruktúra. V takomto prípade je nevyhnutný súhlas SORO a RO a realizácia prvej fázy projektu podľa naplánovaných aktivít a činností musí byť ukončená v čo najkratšom termíne, najneskôr však do **31.03.2017**.

Prípadné neukončenie prvej fázy projektu alebo zistenie nezrovnalostí pri implementácii prvej fázy projektu môže mať vplyv aj na oprávnenosť výdavkov druhej fázy projektu a RO pre Operačný program Integrovaná infraštruktúra v takomto prípade uplatní korekciu na NFP v rámci druhej fázy projektu alebo jeho časť.

O schválení rozdelenia projektu na fázy je prijímateľ povinný požiadať SORO najneskôr do 30.11.2015 spôsobom uvedeným v tejto kapitole.

F. HORIZONTÁLNE PRIORITY

Na základe očakávaného pôsobenia príspevkov na rozvoj územia, ako aj jednotlivých odvetví ekonomických činností, definuje Národný strategický referenčný rámec SR 2007 – 2013 horizontálne priority (HP), ktoré komplementárnym spôsobom vplývajú na ciele NSRR v štyroch oblastiach:

- **informačná spoločnosť** (ďalej len „IS“),
- **trvalo udržateľný rozvoj** (ďalej len „TUR“),
- **marginalizované rómske komunity** (ďalej len „MRK“),
- **rovnosť príležitostí** (ďalej len „RP“).

Každá z týchto horizontálnych priorít je svojím charakterom odlišná a v procese implementácie vyžaduje osobitný prístup. Zmyslom každej z horizontálnych priorít je zabezpečiť dosiahnutie pre ňu definovaného cieľa, ktorý sa týka viacerých priorít NSRR, a teda nemôže byť zabezpečený len prostredníctvom jedného operačného programu, ale vyžaduje si koordinovaný prístup pretínajúci viaceré špecifické priority, respektíve OP. Všetky horizontálne priority sú premietnuté v operačných programoch a centrálne koordinované prostredníctvom koordinátorov horizontálnych priorít.

Základným dokumentom každého koordinátora HP je „Systém koordinácie implementácie horizontálnej priority.....“.

Ak projekt prispieva k plneniu niektorej z horizontálnych priorít, príspevok je potrebné popísať v časti 15 v ŽoNFP. Súčasne je potrebné vybrať si a uviesť minimálne jeden ukazovateľ výsledku, ktorým sa plnenie bude monitorovať. Žiadateľ si dobrovoľne môže vybrať aj ukazovateľ dopadu; ak si však vyberie len ukazovateľ dopadu bez ukazovateľa výsledku, projekt nebude uznaný ako relevantný k danej horizontálnej priorite. Ukazovatele sú súčasťou každej výzvy/písomného vyzvania na predloženie ŽoNFP.

Upozorňujeme žiadateľov, že v rámci zadávania merateľných ukazovateľov relevancie k vybranej horizontálnej priorite im verejný portál ITMS pri elektronickom vkladani ŽoNFP v časti 15 môže ponúknuť na výber aj iné merateľné ukazovatele, ktoré nie sú zahrnuté v prílohe výzvy/písomného vyzvania. Žiadateľ je povinný vybrať si z ponuky ITMS len také merateľné ukazovatele, ktoré sú zahrnuté v písomnej prílohe výzvy/písomného vyzvania v Zozname merateľných ukazovateľov .

F.1 INFORMAČNÁ SPOLOČNOSŤ

Hlavným cieľom HP IS je podpora vyššej efektívnosti, transparentnosti a kvality implementácie priorít NSRR v dôsledku zavádzania a využívania prostriedkov IKT. Uvedený cieľ je možné naplňať prostredníctvom sledovania konkrétnych cieľov predovšetkým v týchto 3 tematických oblastiach:

- informačná gramotnosť,
- efektívna elektronizácia verejnej správy,
- široká dostupnosť internetu.

Pre žiadateľov je potrebné zdôrazniť skutočnosť, že všetky schválené projekty v rámci OPIS podporujú plnenie cieľov HP IS.

Špecifické a čiastkové ciele HP IS

1. Informačná gramotnosť (ovládanie hardvéru, ovládanie softvéru, práca s informáciami, schopnosť komunikácie prostredníctvom IKT):
 - vychovávať flexibilitnú a konkurencieschopnú pracovnú silu schopnú uplatniť sa v podmienkach informačnej spoločnosti (modernizácia obsahu vzdelávania s ohľadom na IKT),
 - zabezpečiť permanentnú inováciu znalostí IKT učiteľov a žiakov,
 - poskytovať vzdelanie umožňujúce obyvateľom využívať výhody, ktoré informatizácia prináša,

- zvyšovať úroveň slovenského vysokého školstva, aby kvalitou a formami vzdelávania bolo konkurencieschopné s vyspelými krajinami EÚ,
 - zabezpečiť permanentnú inováciu znalostí obyvateľstva celoživotným vzdelávaním.
2. Efektívna elektronizácia verejnej správy:
- zvýšiť spokojnosť občanov, podnikateľov a ostatnej verejnosti s verejnou správou,
 - zaviesť elektronizáciu procesov verejnej správy,
 - zefektívniť a zvýšiť výkonnosť verejnej správy,
 - zvýšiť kompetentnosť verejnej správy.
3. Široká dostupnosť internetu:
- modernizovať infraštruktúru prostredníctvom technického zabezpečenia IKT (nákup hardvéru a softvéru),
 - podporovať rozširovanie prístupu k internetu v menej rozvinutých regiónoch,
 - podporovať prístup verejne prístupných miest k internetu,
 - podporovať školské multimedálne učebne.

Súbor merateľných ukazovateľov za HP IS v rámci OPIS sa nachádza v prílohe F4 Zoznam merateľných ukazovateľov.

POSTUP ŽIADATEĽA O NFP PRI DEKLAROVANÍ VPLYVU NA HP IS

Deklarovanie vplyvu projektu na plnenie cieľov HP IS je povinné pre všetkých žiadateľov o NFP zo ŠF a KF a sleduje sa vo formulári ŽoNFP:

- vplyv projektu na rozvoj HP IS žiadateľ posúdi v ŽoNFP v časti 15. A/ Súlad s horizontálnymi prioritami,
- žiadateľ uvedie v odpovedi v časti 15. A/ „áno“ a slovne špecifikuje vplyv na rozvoj HP IS vzhľadom na ciele, cieľovú skupinu a aktivity projektu (projekt, ktorého oprávnené, alebo neoprávnené výdavky, resp. ich časť, sú použité na nákup, vývoj, alebo prevádzku HW, SW, služby širokopásmového pripojenia, vzdelávanie v oblasti digitálnej gramotnosti a zručnosti, tvorbu pracovných miest v sektore IT, iných služieb v oblasti IT, napr. podpora služieb eCommerce, eLearning a pod.), pričom deklaruje, ku ktorým z troch cieľov HP IS sa príspevok vzťahuje,
- žiadateľ je povinný vybrať zo zoznamu merateľných ukazovateľov, ktorý tvorí prílohu tejto príručky, aspoň jeden merateľný ukazovateľ výsledku HP IS a zdefinovať jeho cieľovú hodnotu,
- pri deklarovaní vplyvu na rozvoj HP IS a výbere merateľných ukazovateľov HP IS bude žiadateľ vychádzať mimo tejto príručky ešte z ďalšej podpornej dokumentácie (napr. inštrukcia k vyplneniu ŽoNFP a formulár ŽoNFP), ktoré sú k dispozícii v čase zverejnenia výzvy,
- pri deklarovaní vplyvu na rozvoj HP IS sú v čase zverejnenia výzvy k dispozícii aj kritériá pre výber projektov, ktoré zahŕňajú hodnotiace a výberové kritériá.

Viac informácií o HP IS sa nachádza v dokumentoch zverejnených na webovom sídle koordinátora HP IS: <http://www.hpisahptur.gov.sk/>

F.2 TRVALO UDRŽATEĽNÝ ROZVOJ

Hlavným cieľom HP TUR je zabezpečiť, aby výsledný efekt všetkých intervencií financovaných v rámci NSRR synergicky podporoval trvalo udržateľný rozvoj vo všetkých jeho zložkách, t.j. v environmentálnej, ekonomickej a sociálnej zložke v súlade s cieľmi a ukazovateľmi obnovenej Stratégie TUR EÚ.

Špecifické a čiastkové ciele HP TUR

1. Zvýšenie ekonomickej prosperity:
 - posilnenie konkurencieschopnosti a efektívnosti ekonomiky Slovenska
 - zvýšenie úrovne výskumu, vývoja a vzdelávania
 - znižovanie energetickej a surovínovej náročnosti hospodárstva a zvýšenie využívania OZE
2. Zvýšenie kvality životného prostredia:
 - racionálne využívanie prírodných zdrojov
 - zmiernenie dôsledkov zmeny klímy

- zníženie znečisťovania zložiek životného prostredia
- ochrana prírody a biologickej diverzity

3. Sociálna solidarita a inklúzia:

- zníženie miery nezamestnanosti
- posilnenie postavenia znevýhodnených a marginalizovaných skupín obyvateľstva
- zabezpečenie ochrany zdravia obyvateľstva

4. Vyrovnaný regionálny rozvoj:

- posilnenie celkového ekonomického, sociálneho a kultúrneho potenciálu regiónov
- skvalitnenie dopravnej infraštruktúry
- skvalitnenie informačnej infraštruktúry

Súbor merateľných ukazovateľov za HP TUR v rámci OPIS sa nachádza v prílohe F.4 Zoznam merateľných ukazovateľov.

POSTUP ŽIADATEĽA O NFP PRI DEKLAROVANÍ VPLYVU NA HP TUR

Deklarovanie vplyvu projektu na plnenie cieľov HP TUR je povinné pre všetkých žiadateľov o NFP zo ŠF a KF a sleduje sa vo formulári ŽoNFP.

- v ŽoNFP v časti 15. B/ *Súlad s horizontálnymi prioritami* žiadateľ posúdi, či projekt prispieva k napĺňaniu cieľov Národnej stratégie trvalo udržateľného rozvoja,
- ak žiadateľ uvedie v časti 15. B/ odpoveď „áno“ - slovné špecifikuje vplyv na ciele Národnej stratégie trvalo udržateľného rozvoja vzhľadom na ciele, cieľovú skupinu a aktivity projektu (projekt, ktorého oprávnené, alebo neoprávnené výdavky, resp. ich časť, sú použité napr. na zabezpečenie udržateľnej ekonomickej prosperity, zvýšenie kvality životného prostredia, sociálnej solidarity a inklúzie, alebo na vyrovnanie regionálneho rozvoja). Žiadateľ špecifikuje, ako projekt prispieva k jednotlivým zložkám HP TUR:
 - a) ekonomickej (napr. zefektívnenie nákladov verejnej správy, zníženie výdavkov na verejnú správu, lepšia udržateľnosť rozpočtov verejnej správy, rozvoj ekonomických činností s vyššou pridanou hodnotou),
 - b) sociálnej (lepšia kvalita života, udržateľnosť života na vidieku, vzdelanejšia a ľahšie sa pracovne uplatňujúca populácia),
 - c) environmentálnej (menej cestovania na úrady, menšia spotreba papiera, energie a zdrojov celkovo).
- ak žiadateľ uvedie v časti 15. B/ odpoveď „áno“ - je povinný vybrať zo zoznamu merateľných ukazovateľov, ktorý tvorí aspoň jeden merateľný ukazovateľ výsledku HP TUR a zadať jeho cieľové hodnoty,
- v prípade, že žiadny z uvedených merateľných ukazovateľov nie je vhodný vzhľadom na ciele projektu, žiadateľ deklaruje, že projekt neprispieva k HP TUR,
- pri deklarovaní vplyvu k napĺňaniu cieľov Národnej stratégie trvalo udržateľného rozvoja a výbere merateľných ukazovateľov HP TUR žiadateľ vychádza z tejto príručky, resp. z ďalšej podpornej dokumentácie (napr. inštrukcia k vyplneniu ŽoNFP a formulár ŽoNFP), ktoré sú mu k dispozícii v čase zverejnenia výzvy/písomného vyzvania,
- pri deklarovaní vplyvu k napĺňaniu cieľov Národnej stratégie trvalo udržateľného rozvoja sú v čase zverejnenia výzvy k dispozícii aj kritériá pre výber projektov, ktoré zahŕňajú hodnotiace a výberové kritériá.

Viac informácií o HP TUR sa nachádza v dokumentoch zverejnených na webovom sídle koordinátora HP TUR: <http://www.hpisahptur.gov.sk/>

F.3 MARGINALIZOVANÉ RÓMSKE KOMUNITY

Hlavným cieľom HP MRK je zvýšenie zamestnanosti a vzdelanostnej úrovne príslušníkov MRK a zlepšenie ich životných podmienok. Zámerom HP MRK je posilniť spoluprácu, zefektívniť koordináciu činností a finančných zdrojov smerujúcich k zlepšeniu životných podmienok príslušníkov marginalizovaných rómskych komunít na Slovensku. Podpora marginalizovaných rómskych komunít je zameraná na štyri prioritné oblasti: vzdelávanie, zamestnanosť, zdravie, bývanie a tri vzájomne súvisiace problémové okruhy: chudoba, diskriminácia a rodová rovnosť. V systéme koordinácie implementácie HP MRK **nie je** OPIS identifikovaný ako relevantný k napĺňaniu

cieľov HP MRK, avšak počíta sa s možnosťou, že špecifické projekty môžu nepriamo prispievať k napĺňaniu tejto horizontálnej priority.

Pre prioritnú os 1 OPIS sú platné nasledujúce ukazovatele:

Názov indikátora	Typ indikátora	Merná jednotka
Počet obcí s osídlením MRK, ktoré využívajú výsledky projektu	Dopad	Počet

V prípade, ak žiadateľ identifikuje, že jeho projekt má nepriamy vplyv na napĺňanie cieľov HP MRK, popíše spôsob napĺňania týchto cieľov v rámci tabuľky č. 10 formulára ŽoNFP „*Stručný popis projektu*“.

Súbor merateľných ukazovateľov za HP MRK v rámci OPIS sa nachádza v prílohe F.4 Zoznam merateľných ukazovateľov.

F.4 ROVNOSŤ PRÍLEŽITOSTÍ

Horizontálna priorita rovnosť príležitostí predstavuje strategický cieľ, pri dosahovaní ktorého sa zameriavame na vytváranie takých podmienok, ktoré by viedli k posilňovaniu rovnakého prístupu všetkých do určitého sociálneho prostredia (napr. prístupu k zamestnaniu, vzdelaniu, zdravotnej starostlivosti atď.), resp. k zabezpečeniu rovnakej dostupnosti verejných služieb a zdrojov pre všetkých. Cieľom je odstraňovať bariéry, ktoré vedú k izolácii a vylučovaniu ľudí z verejného, politického, spoločenského, pracovného života, a to na základe takých sociálnych kategórií, ako je pohlavie, rod, vek, rasa, etnikum, vierovyznanie alebo náboženstvo, sexuálna orientácia, zdravotné postihnutie atď. Cieľom HP RP je zároveň eliminovať a predchádzať diskriminácii na základe týchto znakov.

Informačné technológie ponúkajú množstvo príležitostí na prekonávanie bariér (sociálnych a ekonomických, zemepisných, kultúrnych, časových a pod.) pre skupiny obyvateľstva ohrozené chudobou a sociálnym vylúčením. Dostupné technológie na riešenie ich špecifických potrieb im umožňujú rovnoprávne sa podieľať na spoločenskom a pracovnom živote. Výzvou pre programové obdobie 2007 - 2013 je v oblasti informatizácie prekonávanie priepastí medzi technológiami a touto skupinou používateľov.

Špecifické a čiastkové ciele HP RP

Ciele 1.1.:

- zvýšenie zamestnanosti a zníženie nezamestnanosti žien na pracovnom trhu,
- zníženie rozdielu v miere zamestnanosti a miere nezamestnanosti medzi ženami a mužmi.

Ciele 1.2.:

- zvýšenie participácie žien na pracovnom trhu prostredníctvom opatrení na zosúladenie pracovného a rodinného života (medzi opatrenia patria aj zariadenia starostlivosti o deti a druhých závislých, multifunkčné centrá pre zosúladenie pracovného a rodinného života),
- zníženie rozdielu v miere zamestnanosti žien s deťmi a mužov s deťmi.

Ciele 2.2.:

- zvýšenie počtu bezbariérových a bezpečných prístupov k verejnej, sociálnej, vzdelanostnej, zdravotníckej infraštruktúre a infraštruktúre zamestnávateľov
- zvýšenie dostupnosti ľudí so zdravotným postihnutím k informačným službám

Ciele 3.1.:

- zvýšenie miery zamestnanosti seniorov (prostredníctvom zvyšovania kvalifikácie)
- zvýšenie miery zamestnanosti žien senioriek
- zvýšenie účasti seniorov na celoživotnom vzdelávaní

Súbor merateľných ukazovateľov za HP RP v rámci OPIS sa nachádza v prílohe F4 Zoznam merateľných ukazovateľov.

POSTUP ŽIADATEĽA O NFP PRI DEKLAROVANÍ VPLYVU NA HP RP

Deklarovanie vplyvu projektu na plnenie cieľov HP RP je povinné pre všetkých žiadateľov o NFP zo ŠF a KF a sleduje sa vo formulári ŽoNFP:

- v ŽoNFP v časti 15. D/ *Súlad s horizontálnymi prioritami* žiadateľ posúdi, či projekt má vplyv na rozvoj HP RP. Je potrebné vedieť, že v rámci OPIS nie všetky projekty podporujú naplnenie cieľov HP RP,
- ak žiadateľ uvedie odpoveď „áno“ do tabuľky v časti 15. D/ – je potrebné, aby slovné špecifikoval vplyv na rozvoj HP RP vzhľadom na ciele, cieľovú skupinu a aktivity projektu, žiadateľ deklaruje, že riešenie projektu zohľadňuje prístupnosť pre telesne postihnutých k IKT podľa medzinárodných štandardov W3C,
- ak žiadateľ uvedie odpoveď „áno“ do tabuľky v časti 15. D/- vyberie zo zoznamu merateľných ukazovateľov, ktorý tvorí prílohu F.4 tejto príručky aspoň jeden merateľný ukazovateľ výsledku HP RP a zadefinuje jeho cieľové hodnoty,
- v prípade, že žiadny z uvedených merateľných ukazovateľov nie je vhodný vzhľadom na ciele projektu, žiadateľ deklaruje, že projekt neprispieva k HP RP,
- pri deklarovaní vplyvu na rozvoj HP RP a výbere merateľných ukazovateľov HP RP žiadateľ vychádza z tejto príručky, resp. z ďalšej podpornej dokumentácie, ktoré sú mu k dispozícii v čase zverejnenia výzvy,
- pri deklarovaní vplyvu na rozvoj HP RP sú v čase zverejnenia výzvy k dispozícii aj kritériá pre výber projektov, ktoré zahŕňajú hodnotiace a výberové kritériá.

Viac informácií o HP RP sa nachádza v dokumentoch zverejnených na webovom sídle koordinátora HP RP:

<http://www.gender.gov.sk>

G. PRÍLOHY

- G.1 SLOVNÍK**
- G.2 ŽIADOSŤ O NFP S VYSVETLIVKAMI K VYPŔŔNANIU JEDNOTLIVÝCH POLÍ**
- G.3 OPIS PROJEKTU S VYSVETLIVKAMI K VYPŔŔNANIU JEDNOTLIVÝCH POLÍ**
- G.4 ZOZNAM MERATEĽNÝCH UKAZOVATEĽOV**
- G.5 FORMULÁR MONITOROVACEJ SPRÁVY PROJEKTU**
- G.6 ROZPOČET PROJEKTU S VYSVETLIVKAMI**
- G.7 ODPORÚČANIA K ZMLUVÁM S DODÁVATEĽOM**
- G.8 METODIKA CBA**
- G.9 RUP FÁZY PROJEKTOVÉHO CYKLU**
- G.10 VZOR ZMLUVY O PARTNERSTVE**
- G.11 KALKULÁCIA VÝPOČTU CENY RIEŠENIA PRE EGOV SLUŽBY**

Za Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom - Ministerstvo financií SR				
	Meno	Pracovná pozícia	Dátum	Podpis
Vypracoval:	Ing. Mgr. Ján Galvánek	vedúci oddelenia programovania a metodiky		
Schválil:	Mgr. Lukáš Lukáč	riaditeľ odboru riadenia PRIS		
	Ing. Pavel Bojňanský	generálny riaditeľ sekcie informatizácie spoločnosti		

Za Riadiaci orgán – Úrad vlády SR				
	Meno	Pracovná pozícia	Dátum	Podpis
Schválil:	Ing. Peter Kostolný	generálny riaditeľ sekcie operačných programov		