



# Príručka pre žiadateľa/prijímateľa

## Operačný program Informatizácia spoločnosti

### Prioritná os č. 3 - národný projekt

Príručka je určená žiadateľovi o nenávratný finančný príspevok z Operačného programu Informatizácia spoločnosti zo zdrojov Európskeho fondu regionálneho rozvoja (ERDF) na realizáciu národného projektu v rámci opatrenia 3.1 Rozvoj a podpora trvalo udržateľného využívania infraštruktúry širokopásmového prístupu.

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

Verzia: 7.0

Platná od: 07/08/2015

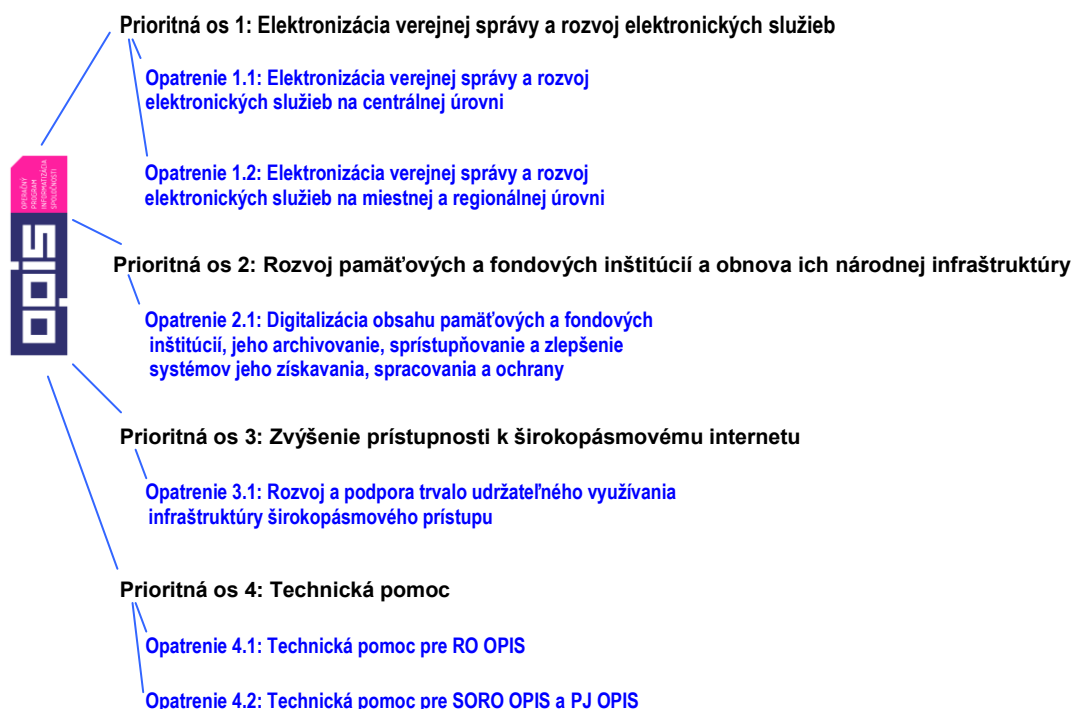
**Obsah**

<b>A.</b>	<b>VŠEOBECNÁ ČASŤ</b> .....	<b>4</b>
<b>A.1</b>	<b>Cieľ a účel Príručky</b> .....	<b>5</b>
<b>A.2</b>	<b>Platnosť a účinnosť Príručky</b> .....	<b>5</b>
<b>A.3</b>	<b>Práca s dokumentom</b> .....	<b>5</b>
<b>B.</b>	<b>PODMIENKY POSKYTNUTIA POMOCI</b> .....	<b>7</b>
<b>B.1</b>	<b>Všeobecné podmienky poskytnutia pomoci v rámci PO3 OPIS</b> .....	<b>7</b>
B.1.1	Oprávnený projekt PO3 OPIS .....	7
B.1.2	Oprávnený žiadateľ národného projektu PO3 OPIS .....	7
B.1.3	Oprávnené ciele, aktivity, výsledky a dopady.....	8
B.1.4	Merateľné ukazovatele.....	9
B.1.5	Oprávnené výdavky .....	15
B.1.6	Oprávnená dĺžka realizácie projektu .....	18
B.1.7	Oprávnené miesto realizácie a používania výsledkov projektu .....	18
B.1.8	Efektívnosť, účinnosť a udržateľnosť výsledkov projektu .....	18
<b>C.</b>	<b>PROCES PREDKLADANIA ŽIADOSTI O NFP</b> .....	<b>20</b>
<b>C.1</b>	<b>Písomné vyzvanie</b> .....	<b>20</b>
<b>C.2</b>	<b>Vypracovanie žiadosti o NFP</b> .....	<b>20</b>
C.2.1	Vyplnenie formulára žiadosti o NFP v ITMS.....	21
C.2.2	Vyplnenie príloh žiadosti o NFP .....	22
<b>C.3</b>	<b>Proces schvaľovania žiadosti o NFP</b> .....	<b>24</b>
C.3.1	Opravné prostriedky vo vzťahu k rozhodnutiu SORO .....	28
<b>C.4</b>	<b>Uzavretie zmluvy o poskytnutí NFP</b> .....	<b>29</b>
<b>C.5</b>	<b>Zmena zmluvy</b> .....	<b>31</b>

<b>C.6</b>	<b>Verejné obstarávanie .....</b>	<b>32</b>
<b>C.7</b>	<b>Komunikácia .....</b>	<b>40</b>
<b>C.8</b>	<b>Opravné prostriedky pri vybavovaní sťažností podaných na MF SR .....</b>	<b>41</b>
<b>D.</b>	<b>POSTUPY REALIZÁCIE PROJEKTU .....</b>	<b>42</b>
<b>D.1</b>	<b>Vypracovanie a doručenie Žiadosti o platbu .....</b>	<b>42</b>
D.1.1	Systém predfinancovania .....	44
D.1.2	Systém refundácie .....	45
<b>D.2</b>	<b>Monitorovanie projektu.....</b>	<b>46</b>
<b>D.3</b>	<b>Kontrola na mieste .....</b>	<b>50</b>
<b>E.</b>	<b>PRÍLOHY .....</b>	<b>52</b>
<b>E.1</b>	<b>Slovník .....</b>	<b>52</b>
<b>E.2</b>	<b>Žiadosť o NFP s inštrukciami k vyplňaniu jednotlivých polí .....</b>	<b>52</b>
<b>E.3</b>	<b>Opis projektu s inštrukciami k vyplňaniu jednotlivých polí .....</b>	<b>52</b>
<b>E.4</b>	<b>Rozpočet projektu s vysvetlivkami.....</b>	<b>52</b>
<b>E.5</b>	<b>Formulár Monitorovacej správy projektu.....</b>	<b>52</b>
<b>E.6</b>	<b>Odporúčania k zmluvám s dodávateľom .....</b>	<b>52</b>

## A. VŠEOBECNÁ ČASŤ

Dňa 17. septembra 2007 bolo v Bruseli oficiálne podpísané „Rozhodnutie Komisie, ktorým sa prijíma Operačný program Informatizácia spoločnosti (ďalej len „OPIS“) pre pomoc Spoločenstva z Európskeho fondu regionálneho rozvoja. 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 OPIS<sup>1</sup>

Riadiacim orgánom pre OPIS je Úrad vlády Slovenskej republiky. Na základe Zmluvy o delegovaní právomocí z Riadiaceho orgánu (ďalej aj „RO“) na Sprostredkovateľský orgán pod Riadiacim orgánom pre OPIS v znení neskorších dodatkov je Ministerstvo financií Slovenskej republiky zodpovedné za implementáciu prioritnej osi č. 1 a 3 OPIS a Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky je zodpovedné za implementáciu prioritnej osi č. 2 OPIS.

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. poverenými pracovníkmi SORO na schválenie a implementovaný prijímateľom **podľa ustanovení zmluvy** o poskytnutí **NFP** uzavretej medzi SORO pre OPIS a prijímateľom.

<sup>1</sup> OPIS má aj 4. prioritnú os Technická pomoc, ktorá má dve opatrenia (4.1 Technická pomoc pre RO OPIS, 4.2 Technická pomoc pre SORO OPIS). Tieto opatrenia sú určené na zabezpečenie riadenia programu a ich prijímateľmi sú Riadiaci orgán pre OPIS a sprostredkovateľské orgány pod riadiacim orgánom pre OPIS.

## A.1 CIEĽ A ÚČEL PRÍRUČKY

Príručka pre žiadateľa/prijímateľa o nenávratný finančný príspevok z ERDF v rámci OPIS na realizáciu národného projektu prioritnej osi č. 3 (ďalej len „Príručka“) je záväzný dokument, ktorý vypracúva Ministerstvo financií Slovenskej republiky ako Sprostredkovateľský orgán pod Riadiacim orgánom pre prioritnú os č. 1 a 3 OPIS (ďalej len „SORO“). Príručka je platná a použiteľná len v kontexte ďalších záväzných dokumentov, ktorými sú OPIS, 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 žiadateľovi o NFP/prijímateľovi NFP **v rámci národného projektu prioritnej osi č. 3** (ďalej len „PO3“) OPIS podrobné informácie týkajúce sa podmienok poskytnutia NFP v rámci OPIS, procesu vypracovania a predkladania žiadosti o nenávratný finančný príspevok (ďalej aj „ŽoNFP“), procesu hodnotenia a schvaľovania ŽoNFP, procesov súvisiacich s realizáciou verejného obstarávania, prípravou a podpísaním zmluvy o poskytnutí NFP, realizáciou a ukončením projektu, jeho financovaním, monitorovaním a publicitou. 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 programovými dokumentmi - OPIS, schváleným Európskou komisiou, PM OPIS, schváleným RO OPIS, Štúdiou uskutočniteľnosti projektov PO3 OPIS a Analýzou implementácie projektov PO3 OPIS a všeobecne platnými dokumentmi vypracovanými a schválenými na národnej úrovni - Systém riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013 a Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007 – 2013, ktorých aktuálne verzie sú dostupné na informačných portáloch [www.nsrr.sk](http://www.nsrr.sk), [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk).

## A.2 PLATNOSŤ A ÚČINNOSŤ PRÍRUČKY

Príručka je povinnou prílohou písomného vyzvania na predloženie ŽoNFP. Počas trvania písomného vyzvania je pre poskytovateľa a žiadateľa záväzná verzia Príručky účinná k dátumu zaslania písomného vyzvania na predloženie ŽoNFP žiadateľovi. Príručka je platná dňom jej podpisu generálnym riaditeľom RO OPIS a účinná dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv (ďalej len „CRZ“).

Príručka je otvoreným dokumentom. Verzie Príručky podliehajú schvaľovaciemu procesu.

## A.3 PRÁCA S DOKUMENTOM

Všeobecná časť (**časť A**) Príručky popisuje základné súvislosti OPIS. Časť B **vysvetľuje všetky podmienky poskytnutia pomoci na realizáciu národného projektu PO3 OPIS**. V časti Proces predkladania ŽoNFP (**časť C**) sú špecifikované **procesy**, ktoré musí žiadateľ zrealizovať a **pravidlá**, ktoré musí dodržať na to, aby mu mohol byť pridelený NFP. **Časť D** opisuje procesy a postupy implementácie samotného projektu. V závere (**časť E**) Príručky sú uvedené jej relevantné prílohy.

Kapitola	Podkapitola	Kapitola
B. Podmienky poskytnutia pomoci	Oprávnené projekty PO3 OPIS	[B.1.1]
	Oprávnený žiadateľ národného projektu PO3 OPIS	[B.1.2]
	Oprávnené ciele, aktivity, výsledky a dopady	[B.1.3]
	Merateľné ukazovatele vrátane relevancie k horizontálnym prioritám	[B.1.4]
	Oprávnené a neoprávnené výdavky	[B.1.5],[B.1.5.1]
	Oprávnená dĺžka realizácie projektu	[B.1.6]
	Oprávnené miesto realizácie a používania výsledkov projektu	[B.1.7]
	Efektívnosť, účinnosť a udržateľnosť výsledkov projektu	[B.1.8]
C. Proces predkladania žiadosti o NFP	Písomné vyzvanie	[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 pri vybavovaní sťažností	[C.8]
D. Postupy realizácie projektu	Vypracovanie a doručenie žiadosti o platbu	[D.1]
	Monitorovanie projektu	[D.2]
E. Prílohy		[E]

## 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 zo strany SORO v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP (ďalej len „písomné vyzvanie“).

Všetky podmienky poskytnutia pomoci sú definované v písomnom vyzvaní, z ktorého je žiadateľ povinný pri príprave ŽoNFP vychádzať. **Písomné vyzvanie vychádza z OPIS, PM OPIS, Štúdie uskutočniteľnosti projektov PO3 OPIS a na ňu nadväzujúcej Analýzy implementácie PO3 OPIS**, ktoré sú aj prílohou písomného vyzvania.

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

**ŽoNFP je úplná len vtedy, ak má správne vyplnené všetky povinné polia a obsahuje všetky povinné prílohy stanovené v písomnom vyzvaní. ŽoNFP musí byť podpísaná** štatutárnym zástupcom žiadateľa a opatrená pečiatkou. Povinné prílohy 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 oprávnenému žiadateľovi, na oprávnené aktivity a ciele, výdavky a obdobie.

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 vhodnosť a účelnosť projektu, spôsob realizácie, rozpočet a nákladová efektívnosť, administratívne podmienky žiadateľa a udržateľnosť projektu. Hodnotiace a výberové kritériá sú zverejnené na [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk) a sú prílohou písomného vyzvania.

### B.1 VŠEOBECNÉ PODMIENKY POSKYTNUTIA POMOCI V RÁMCI PO3 OPIS

#### B.1.1 OPRAVNENÝ PROJEKT PO3 OPIS

V zmysle zámerov spôsobu implementácie PO3 OPIS bude podporený jeden národný projekt.

Ďalej uvádzané podmienky poskytnutia pomoci sú relevantné k národnému projektu PO3 OPIS „Zabezpečenie projektovo inžinierskej dokumentácie k projektu vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry dotovanej z verejných zdrojov v „bielych miestach“ Slovenska“, ktorého zaradenie do zoznamu národných projektov OPIS bolo schválené 9. januára 2013.

#### B.1.2 OPRAVNENÝ ŽIADATEĽ NÁRODNÉHO PROJEKTU PO3 OPIS

Národné projekty realizujú vopred určené subjekty vzhľadom na ich jedinečné postavenie a funkciu (napr. osoba podľa osobitného predpisu alebo osoba určená štatutárnym orgánom RO).

Oprávneným žiadateľom o NFP na realizáciu národného projektu PO3 OPIS je Národná agentúra pre sieťové a elektronické služby (NASES) so sídlom v Trnave (štátna príspevková organizácia podľa zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov).

V prípade národného projektu PO3 OPIS nebude do realizácie jeho aktivít a čerpania NFP zapojený žiadny partner žiadateľa.

Vo vzťahu k predloženiu ŽoNFP na národný projekt PO3 OPIS SORO oboznámi oprávneného žiadateľa o možnosti predloženia ŽoNFP prostredníctvom **písomného vyzvania**, ktoré SORO doručí oprávnenému žiadateľovi v písomnej forme.

### **B.1.3 OPRÁVNENÉ CIELE, AKTIVITY, VÝSLEDKY A DOPADY**

Každý projekt OPIS musí prispievať k naplneniu globálneho cieľa OPIS, ktorým je „vytvorenie inkluzívnej informačnej spoločnosti ako prostriedku pre rozvoj vysoko výkonnej vedomostnej ekonomiky“. Globálny cieľ OPIS je detailizovaný na úroveň prioritných osí a opatrení. **Špecifickým cieľom PO3** je „vytvorenie inžinierskych projektov pre širokopásmové optické siete, ktoré prispievajú k zvýšeniu penetrácie širokopásmového internetu“ a **cieľom opatrenia 3.1** je „vytvorenie inžinierskych projektov pre širokopásmové optické siete, ktoré prispievajú k zvýšeniu penetrácie širokopásmového internetu“.

Ciele projektu vymedzené v ŽoNFP musia byť sformulované tak, že ich splnenie je možné jasne preukázať hodnotami ukazovateľov výsledku a dopadu.

Prostriedkom na dosiahnutie vyššie uvedených cieľov sú aktivity projektu. Na to, aby mohli byť tieto aktivity financované zo zdrojov OPIS, musia spĺňať pravidlá oprávnenosti.

Oprávnené aktivity sú definované v písomnom vyzvaní. Oprávnené aktivity predstavujú súhrn činností realizovaných prijímateľom a dodávateľmi na základe zmluvy o poskytnutí NFP. Ich výsledkom je v prípade národného projektu PO3 OPIS zabezpečenie projektovo inžinierskej dokumentácie k projektu vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry dotovanej z verejných zdrojov v „bielych miestach“ Slovenska. Oprávnená aktivita je jasne vymedzená časom, finančne a vecne:

- **časové hľadisko** - za oprávnené aktivity všeobecne považujú činnosti zrealizované v rámci oprávneného obdobia, ktoré je medzi 1. januárom 2007 a 31. decembrom 2015. Toto obdobie bude špecificky definované v projekte prostredníctvom harmonogramu;
- **finančné hľadisko** - oprávnenými aktivitami sú tie, v 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;
- **vecné hľadisko** - oprávnené sú tie aktivity národného projektu PO3 OPIS, ktoré sú nevyhnutné na zabezpečenie projektovo inžinierskej dokumentácie k projektu vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry. Oprávnené aktivity sa členia **na hlavné aktivity a podporné aktivity**.

Hlavnými aktivitami pre národný projekt PO3 OPIS je zabezpečenie:

- inžinierskej činnosti,
- geodetickej dokumentácie,
- projektovo inžinierskej dokumentácie,
- poradenskej a konzultačnej činnosti,
- vysporiadania pozemkov.

Aktivity projektu musia prezentovať jasnú logickú súvislosť voči cieľom OPIS. V navrhovanom riešení, uvedenom v ŽoNFP a Opise projektu, budú obsiahnuté všetky aktivity na zabezpečenie prípravnej fázy pre investičný projekt vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry dotovanej z verejných zdrojov v „bielych miestach“ SR vrátane dokumentácie projektu výstavby pre stupne štúdia, projekt pre územné konanie a realizačný projekt (vrátane inžinierskej činnosti a územných rozhodnutí pre líniovú stavbu, ohlásení drobnej stavby pre základňovú stanicu, stavebných povolení pre základňovú stanicu, ak relevantné, posudzovania vplyvu na životné prostredie, štátnej expertízy stavebného zámeru, kompletnej projektovej dokumentácie líniovej stavby a základňovej stanice atď.) a zabezpečenia právnych služieb spojených s usporiadaním zmluvných vzťahov subjektov (príprava dodávateľsko-odberateľských zmlúv vrátane zmlúv s majiteľmi a prevádzkovateľmi kostrových sietí a majiteľmi

a prevádzkovateľmi prístupových sietí). Súčasne však musí platiť, že vymedzené aktivity nebudú nadpočetné, príp. neskoordinované, kontraproduktívne.

Pri vypracovaní žiadosti o NFP a samotnej realizácii národného projektu „Zabezpečenie projektovo inžinierskej dokumentácie k projektu vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry dotovanej z verejných zdrojov v „bielych miestach“ Slovenska“ bude žiadateľ/prijímateľ vychádzať zo Štúdie uskutočniteľnosti projektov prioritnej osi 3 OPIS a na ňu nadväzujúcej Analýzy implementácie projektov prioritnej osi 3 OPIS primerane vo vzťahu k aktivitám relevantným pre tento národný projekt, resp. PO3 OPIS v súlade s OPIS.

Nevyhnutné požiadavky nad rámec navrhovaného riešenia vo vyššie uvedených dokumentoch je žiadateľ povinný zdôvodniť v Opise projektu (Príloha č. E.3).

Podporné aktivity sú aktivity, ktoré nepriamo prispievajú k dosiahnutiu výsledku projektu. Výdavky, ktoré sú určené na financovanie podporných aktivít, predstavujú nepriame náklady projektu a majú charakter bežných výdavkov. Podporené aktivity vo všeobecnosti obsahujú činnosti:

- **Riadenie projektu** - pokrýva oblasť projektového riadenia, finančného riadenia a monitorovania realizácie projektu v zmysle Systému riadenia ŠF a KF a obsahuje činnosti ako vypracovanie a predkladanie ŽoNFP, žiadosti o platbu, monitorovacích správ projektu, zrealizovanie verejného obstarávania.
- **Publicita a informovanosť** - pokrýva oblasť výdavkov na zabezpečenie aktivít informovania a publicity definovaných v Manuáli pre informovanie a publicitu (<http://www.informatizacia.sk/manual-pre-informovanost-a-publicitu-opis/5377s>).

Adekvátnou implementáciou národného projektu PO3 OPIS sa vytvoria nevyhnutné predpoklady a podmienky pre uskutočnenie procesu zvýšenia prístupnosti k širokopásmovému internetu v bielych miestach SR. Pripravovaná projektová dokumentácia pre novobudované, podporené širokopásmové siete bude zabezpečovať pokrytie **91% v súčasnosti identifikovaných bielych miest** sústredených do predpokladaných 190 klastrov.

**Tzv. biele miesta** sú oblasti, v ktorých nie je dostupný žiadny širokopásmový prístup alebo existujú iba alternatívy, ktoré sú nevyhovujúce z hľadiska ceny (prenajaté okruhy, družicový prístup) alebo z hľadiska kvality služby (pevný rádiový prístup v pásme nevyžadujúcom individuálne povolenie na používanie frekvencií, tzv. WiFi alebo iný prístup, pokiaľ nespĺňa požiadavku minimálnej garantovanej prenosovej rýchlosti (downstream/upstream), a kde ani nie je reálny predpoklad, že v blízkej dobe budú pokryté s využitím komerčných zdrojov. Na základe verejnej konzultácie so všetkými operátormi pôsobiacimi na trhu širokopásmového internetu v SR bol spresnený počet bielych miest na 729, ktorý bol usporiadaný do 190 klastrov. Počet pokrytých obcí v rámci budovaných klastrov bude 748 (biele a šedé miesta), z toho 667 (91%) bielych miest z celkového počtu 729 (100%) bielych miest a 81 šedých miest. Pritom počet nepokrytých bielych miest je 62 (9%).

## B.1.4 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. 9 ŽoNFP.
  - **Východiskovou hodnotou** je hodnota výsledku v roku začiatku fyzickej realizácie projektu;
  - **Plánovanou hodnotou** je hodnota, ktorú ukazovateľ výsledku dosiahne ku dňu ukončenia fyzickej 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 fyzickej realizácie projektu;
  - **Plánovanou hodnotou** je hodnota, ktorú ukazovateľ dopadu dosiahne v 5. roku po ukončení fyzickej realizácie projektu.

**Upozorňujeme žiadateľa, že v rámci zadávania merateľných ukazovateľov mu verejný portál ITMS môže ponúknuť na výber aj také merateľné ukazovatele, ktoré nesúvisia s daným písomným vyzvaním. Je to spôsobené tým, že merateľné ukazovatele sa v ITMS neviažu na dané písomné vyzvanie, ale na dané opatrenie. Z uvedeného dôvodu je žiadateľ povinný vybrať len také merateľné ukazovatele, ktoré sú pre dané písomné vyzvanie relevantné.**

Nasledujúca tabuľka uvádza relevantné merateľné ukazovatele k národnému projektu PO3 OPIS:

P. č.	Názov ukazovateľa/ jeho kód	Typ	Merná jednotka	Závazná hodnota a definícia/popis ukazovateľa
1.	Počet schválených prípravných PID V.0.1.1.0.130.0060	výsledok	počet	Ukazovateľ definuje počet schválených prípravných projektovo-inžinierskych dokumentácií pre investičnú výstavbu infraštruktúry širokopásmového internetu (Cieľ projektu = 190 PID, zodpovedajúci počtu klastrov obcí podľa Analýzy implementácie projektov PO3 OPIS) Hodnota ukazovateľa záväzná pre projekt = <b>190</b>
2.	Počet potenciálne pripojiteľných obcí, zdokumentovaných v rámci PID D.0.1.1.0.130.0053	dopad	počet	Ukazovateľ definuje počet obcí (bielych miest) potenciálne pripojiteľných, zdokumentovaných v rámci prípravných projektovo-inžinierskych dokumentácií pre investičnú výstavbu infraštruktúry širokopásmového internetu (Cieľ projektu = 667 obcí, zodpovedajúci počtu obcí zaradených do klastrov podľa Analýzy implementácie projektov PO3 OPIS) Hodnota ukazovateľa záväzná pre projekt = <b>667</b>
3.	Počet potenciálne pripojiteľných obyvateľov obcí, zdokumentovaných v rámci PID D.0.1.1.0.130.0052	dopad	počet	Ukazovateľ definuje počet potenciálne pripojiteľných obyvateľov obcí (bielych miest), zdokumentovaných v rámci prípravných projektovo-inžinierskych dokumentácií pre investičnú výstavbu infraštruktúry širokopásmového internetu. (Cieľ projektu = 276 151 obyvateľov, zodpovedajúci počtu obyvateľov obcí zaradených do klastrov podľa Analýzy implementácie projektov PO3 OPIS) Hodnota ukazovateľa záväzná pre projekt = <b>276 151</b>

**ŽoNFP pre národný projekt PO3 OPIS musí obsahovať všetky vyššie uvedené merateľné ukazovatele,** pričom platí, že výsledok projektu musí mať jednoznačnú logickú väzbu na podporované aktivity projektu.

**Žiadateľ je povinný naplniť vyššie stanovené záväzné hodnoty merateľných ukazovateľov projektu** vo vzťahu k dosiahnutým výsledkom projektu. Tieto hodnoty ukazovateľov budú premietnuté do zmluvy o poskytnutí NFP.

Žiadateľovi sa pri používaní projektových ukazovateľov prostredníctvom verejného portálu ITMS zobrazuje okrem názvu ukazovateľa aj jeho kód. Pri vyplňaní formuláru ŽoNFP prostredníctvom verejného portálu ITMS žiadateľ vyhledá ukazovatele, resp. **skontroluje správnosť použitých ukazovateľov prostredníctvom názvu a nie prostredníctvom kódu.**

ŽoNFP bez vyplnených ukazovateľov **nebude predmetom odborného hodnotenia, pretože nespĺňa kritériá kontroly formálnej správnosti ŽoNFP.**

## 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 vplyvajú 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 centrálné koordinované prostredníctvom koordinátorov horizontálnych priorít.

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

Vo všeobecnosti platí že, ak projekt prispieva k plneniu niektorej z HP, 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.

V rámci **HP IS a HP TUR** si žiadateľ v časti 15 ŽoNFP vyberie výsledkový ukazovateľ a slovne popíše príspevok k danej HP. To znamená, že **projekt bude relevantný** k HP IS aj k HP TUR. Žiadateľ si môže vybrať aj dopadový ukazovateľ.

S ohľadom na špecifickosť a zameranie národného projektu PO3 OPIS žiadateľ pri posudzovaní relevancie projektu k **HP RP a HP MRK** deklaruje v ŽoNFP v časti 15 jeho **irelevantnosť k cieľom týchto HP:** nevyberá a neuvádza v ŽoNFP v časti 15 žiadny popis ani ukazovateľ výsledku. Žiadateľ môže deklarovať iba nepriamy vplyv projektu k napĺňaniu cieľov HP RP a HP MRK, a to prostredníctvom ukazovateľov dopadu. Spôsob nepriameho napĺňania cieľov týchto HP žiadateľ popíše v tabuľke č. 10 formulára ŽoNFP „Stručný popis projektu“.

Pozn.: Ak žiadateľ uplatní v ŽoNFP len ukazovateľ dopadu, projekt nebude uznaný ako relevantný k danej horizontálnej priorite. Ukazovatele sú súčasťou písomného vyzvania na predloženie žiadosti o NFP.

Pre národný projekt PO3 OPIS sú v rámci HP platné nasledujúce ukazovatele:

Horizontálna priorita	Názov indikátora	Typ indikátora	Merná jednotka
IS, TUR	Počet schválených prípravných PID	Výsledok	Počet
IS, TUR	Počet potenciálne pripojiteľných obcí, zdokumentovaných v rámci PID	Dopad	Počet
MRK	Počet obcí s osídlením MRK, ktoré využívajú výsledky projektu	Dopad	Počet
RP	Počet žien využívajúcich výsledky projektu	Dopad	Počet
RP	Počet mužov využívajúcich výsledky projektu	Dopad	Počet
RP	Počet znevýhodnených osôb využívajúcich výsledky projektu	Dopad	Počet
RP	Počet vytvorených pracovných miest obsadených mužmi	Dopad	Počet
RP	Počet vytvorených pracovných miest obsadených ženami	Dopad	Počet

**ITMS môže žiadateľovi ponúknuť aj iné ukazovatele výsledku alebo dopadu. Žiadateľ je povinný vybrať z ponuky ITMS v časti 15 ŽoNFP len tie ukazovatele, ktoré sú uvedené v tejto príručke.**

## 1. HORIZONTÁLNA PRIORITA 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 naplniť prostredníctvom sledovania konkrétnych cieľov predovšetkým v týchto 3 tematických oblastiach:

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

**Pre žiadateľa 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 flexibilnú 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 multimedialne učebne.

## 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 slovné 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 zadať 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/>.

## 2. HORIZONTÁLNA PRIORITA 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 surovinovej 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.

## 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 zadefinovať 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 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/>.

## 3. HORIZONTÁLNA PRIORITA 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.

#### 4. HORIZONTÁLNA PRIORITA ROVNOSŤ PRÍLEŽITOSTÍ

**HP RP** 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

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

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

#### B.1.5 OPRÁVNENÉ VÝDAVKY

**Oprávnеныmi výdavkami** sú výdavky zaradené v podpoložkách ekonomickej rozpočtovej klasifikácie a účtovnej skupiny podľa rámcovej účtovnej osnovy pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky. Rozpočtovanie finančného príspevku je žiadateľ povinný vykonávať v súlade s **Metodickým pokynom CKO č. 4** k používaniu číselníka oprávnенých výdavkov ([www.nsr.sk](http://www.nsr.sk)) 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. Oprávnенé výdavky pre opatrenie 3.1 špecifikuje PM OPIS.

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, Systémom riadenia štrukturálnych fondov a Kohézneho fondu na programové obdobie 2007-2013 vrátane jeho príloh, s OPIS vrátane nadväzujúcich dokumentov, 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 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 (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 NFP** 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;
- intenzita podpory udelená z programov financovaných z fondov EÚ nesmie presiahnuť povolenú intenzitu verejnej podpory, ktorá vyplýva z právnych predpisov EÚ;
- pri výdavkoch súvisiacich s preddavkovou platbou spĺňajú podmienky uvedené v Kapitole B.1.5.2.

Výdavky (nepriame výdavky) na realizáciu podporných aktivít národného projektu PO3 OPIS **nesmú prekročiť 6 %** s ohľadom na priame náklady projektu (náklady hlavných aktivít).

Nepriame výdavky majú charakter bežných výdavkov (prevádzková réžia). Nepriame výdavky (režijné výdavky) sú také výdavky, ktoré nie sú, resp. nemôžu byť priamo priradené k niektorej z hlavných aktivít projektu. Nepriame výdavky sú oprávnenými v prípade, že vychádzajú zo skutočne vzniknutých oprávnených výdavkov súvisiacich s projektom. Nepriamymi výdavkami sú najmä výdavky na nájom, vodné a stočné, nákup pohonných hmôt a energie, na telefón, fax, internet, upratovanie, údržbu a nákup bežnej výpočtovej a kancelárskej techniky, ktorá nepatrí do kategórie dlhodobého majetku, mzdové výdavky obslužných zamestnancov.

Písomné vyzvanie stanovuje pre národný projekt OPIS PO3 krížové financovanie z ESF vo výške **0%** z celkových oprávnených výdavkov projektu.

Finančná pomoc je poskytovaná **formou** nenávratného finančného príspevku, ktorý sa pre štátne príspevkové organizácie **poskytuje formou refundácie, predfinancovania alebo ich vzájomnej kombinácie**. Intenzita pomoci je **vo výške 100 % z celkových oprávnených výdavkov projektu**.

### B.1.5.1 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 Operačného programu Informatizácia spoločnosti sú akékoľvek výdavky na bývanie neoprávnené),
- **odstavenie** jadrových **elektrární** a
- **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 (01.01.2007),
- 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.1.5.2 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 prijatej preddavky, povinný vystaviť prijímateľovi faktúru najneskôr do 15 dní od prijatia preddavky 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 dopĺňujúce 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 dopĺňujúcich 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.1.6 OPRAVĽNENÁ DĹŽKA REALIZÁCIE PROJEKTU

Oprávnenú dĺžku realizácie projektu presne určí písomné vyzvanie. Realizácia projektu musí spadať do oprávneného obdobia 01.01.2007 – 31.12.2015. Časový rámec realizácie konkrétnych aktivít projektu je stanovený v tab. č. 11 ŽoNFP. Realizácia projektu **začína** dňom uvedeným vo **Vyhlásení o začatí realizácie projektu** zverejnenom na <http://informatizacia.sk/formulare/6640s>.

**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 merateľného ukazovateľa výsledku. Za dátum ukončenia fyzickej realizácie aktivít projektu sa považuje dátum odovzdania diela zhotoviteľom objednávateľovi (žadateľovi), prostredníctvom napr. záverečného preberacieho protokolu.

**Ukončenie realizácie projektu** - projekt sa považuje za ukončený, ak sa skutočne zrealizovali všetky aktivity projektu (ukončenie realizácie aktivít projektu, čo predstavuje fyzické ukončenie projektu), všetky výdavky boli prijímateľom uhradené a zodpovedajúci NFP bol prijímateľovi uhradený (**finančné ukončenie projektu**). Momentom ukončenia realizácie projektu sa začína obdobie udržateľnosti projektu.

### B.1.7 OPRAVĽNENÉ MIESTO REALIZÁCIE A POUŽÍVANIA VÝSLEDKOV PROJEKTU

Oprávneným miestom realizácie aktivít národného projektu PO3 OPIS je celé územie SR okrem územia Bratislavského samosprávneho kraja, teda **celé územie cieľa Konvergencie**. Výsledky projektu musia byť dostupné používateľom na celom území SR s výnimkou územia Bratislavského samosprávneho kraja.

### B.1.8 EFEKTÍVNOSŤ, ÚČINNOSŤ A UDRŽATEĽNOSŤ VÝSLEDKOV PROJEKTU

Žiadateľ musí nastaviť a implementovať projekt tak, aby výstupy po skončení jeho realizácie boli využiteľné počas realizačnej investičnej fázy a riadenia projektu vybudovania základnej širokopásmovej infraštruktúry dotovanej z verejných zdrojov v bielych miestach Slovenska z hľadiska zabezpečenia kompletnej projektovej

dokumentácie pre projekt vybudovania infraštruktúry (vrátane platných územných rozhodnutí, relevantných stavebných povolení, platných odborných stanovísk štátnych orgánov ochrany prírody, zabezpečenia protokolu o vykonaní štátnej expertízy stavebného zámeru a pod.).

Žiadateľ ako súčasť ŽoNFP na národný projekt PO3 OPIS predloží aj spracované opatrenia na elimináciu možných rizík vrátane nedosiahnutia cieľových hodnôt ukazovateľov, a to z pohľadu požiadaviek na bezpečnosť, interoperabilitu, právny rámec, technologické predpoklady (napr. riešenie problémov so zabezpečením zmluvných vzťahov medzi účastníkmi projektu /prenájom pozemkov, vecné bremená, umiestnenie kolokačných priestorov/, získavaní súhlasov, stanovísk, vyjadrení, rozhodnutí, povolení) a súčasne prezentuje alternatívne riešenie.

## C. PROCES PREDKLADANIA ŽIADOSTI O NFP

### C.1 PÍSOMNÉ VYZVANIE

SORO oboznámi oprávneného žiadateľa o možnosti predloženia ŽoNFP prostredníctvom **písomného vyzvania**, ktoré obsahuje špecifikáciu podmienok poskytnutia pomoci a popis postupov predkladania ŽoNFP. Podmienky poskytnutia pomoci, uvedené v písomnom vyzvaní, musí prijímateľ spĺňať počas platnosti a účinnosti zmluvy o poskytnutí NFP, inak je SORO oprávnený od zmluvy o poskytnutí NFP odstúpiť.

Písomné vyzvanie doručuje SORO oprávnenému žiadateľovi v písomnej forme. SORO zverejňuje každé písomné vyzvanie aj na portáli [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk).

### C.2 VYPRACOVANIE ŽIADOSTI O NFP

V lehote na predloženie ŽoNFP, uvedenej v písomnom vyzvaní, oprávnený žiadateľ vypracuje ŽoNFP vyplnením jej elektronického formulára prostredníctvom aplikácie na portáli [www.itms.sk](http://www.itms.sk). Prílohy ŽoNFP sú definované v písomnom vyzvaní a sú súčasťou ŽoNFP.

ITMS umožňuje zaevidovať žiadosť, 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 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 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 v písomnom vyzvaní. ŽoNFP vrátane povinných príloh musí byť doručená/odoslaná v stanovenom termíne uvedenom 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 žiadosti 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).

Na obale musí byť uvedené:

- označenie kódu príslušného **písomného vyzvania na predloženie ŽoNFP**,
- celé meno (názov) žiadateľa,
- adresa žiadateľa,
- názov OP,
- názov projektu,
- identifikátor ŽoNFP,
- a nápis „Žiadosť o nenávratný finančný príspevok“ a „NEOTVÁRATĽ“.

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 E.2]. Zoznam inštitúcií, na ktoré sa môže žiadateľ v prípade potreby o pomoc pri vypracovávaní ŽoNFP obrátiť a kontakty pre bližšie informácie k písomnému vyzvaniu, vrátane názvov dokumentov, v ktorých je možné nájsť doplňujúce informácie a presný odkaz na webovú stránku, resp. kontakt, kde sú predmetné dokumenty k dispozícii, sú uvedené v texte písomného vyzvania, ako aj v Príručke.

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 nespĺnenia niektorej z podmienok poskytnutia pomoci, zreteľne zadefinovaných v rámci zverejneného písomného vyzvania (vrátane podmienok poskytnutia pomoci, ktorými sa stanovuje povinnosť pre žiadateľa predložiť ŽoNFP riadne, včas a vo forme určenej SORO 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 môžu získať všetci žiadatelia/ prijímatelia pre programové obdobie 2007 - 2013.
2. Jeden žiadateľ/ prijímateľ môže mať aj viac užívateľských kont na portáli ITMS. Žiadatelia/ prijímatelia 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](http://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 žiadateľa, 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 REGISTRÁCI ŽIADOSTI O NFP**

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

- Portál ITMS zabezpečuje užívateľom prístup ku všetkým žiadostiam o NFP žiadateľa. Novú ŽoNFP je možné zaevidovať len v období platnosti písomného vyzvania. 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 vypĺňaniu vrátiť. Editovať je možné len žiadosti 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 v rámci **lehoty na predloženie ŽoNFP uvedenej v písomnom vyzvaní**. Odoslanie elektronickej formy ŽoNFP pritom nemá vplyv na povinnosť včasného predloženia ŽoNFP fyzicky v papierovej forme podľa podmienok definovaných v 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. 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 a jeho zamietnutie. Pri osobnom doručení ŽoNFP SORO vystaví žiadateľovi Potvrdenie o prijatí žiadosti o nenávratný finančný príspevok len v prípade doručenia ŽoNFP osobne (tzn. nie prostredníctvom podateľne MF SR) v prípade, ak 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 v písomnom vyzvaní v elektronickej forme sa predkladajú na jednom spoločnom CD alebo DVD nosiči. SORO stanoví v písomnom vyzvaní zoznam povinných príloh, ktoré musí žiadateľ spolu so ŽoNFP predložiť SORO.

Zoznam príloh:

### a) **PODROBNÝ OPIS PROJEKTU** (aj elektronicke)

Opis projektu podrobným spôsobom charakterizuje projektový zámer žiadateľa. Inštrukcie k vypĺňaniu opisu projektu tvoria samostatnú prílohu Príručky [[príloha E.3](#)].

### b) **ROZPOČET PROJEKTU** (aj elektronicke)

Podrobný rozpočet projektu tvorí samostatnú prílohu k ŽoNFP a je vo forme excelovského súboru [[príloha E.4](#)]. Žiadateľ vyplňa tabuľku podrobného rozpočtu a predkladá v elektronickej a papierovej forme spolu so ŽoNFP na SORO. Pri tvorbe rozpočtu žiadateľ vychádza z podmienok definovaných v písomnom vyzvaní. Popis tvorby rozpočtu žiadateľ môže uviesť v osobitnom komentári.

**P. č.** – poradové číslo – v prípade potreby sa vkladajú riadky pod riadok s p. č. 27, následne sa upravujú vzorce v príslušných riadkoch a stĺpcoch (stĺpce celkom a neoprávnený výdavok, riadok celkom).

**Názov aktivity** – vkladá sa 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 rozpočtovej klasifikácie (EKO) oprávnených výdavkov plánovaných pre projekt – klasifikácia podľa zoznamu oprávnených výdavkov. Dôležité je **správne začlenenie výdavkov do príslušných ekonomických klasifikácií** – 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 s rozpočtom, 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 horeuvedeného vyhovieť.

**Názov výdavku** – uvádza sa konkrétny názov výdavku a v prípade schválenia ŽoNFP a po podpise zmluvy o poskytnutí NFP je potrebné dodržať názvy výdavkov.

**MJ – merná 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 písomného vyzvania, PM OPIS a OPIS, t.j. tie, ktoré bezprostredne súvisia s realizáciou projektu.

**Neoprávnený výdavok** – výdavok, ktorý nie je oprávnený, sa wpisuje 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** – je vyjadrená ako podiel NFP k celkovým oprávneným výdavkom projektu, vyjadruje sa v % a jej maximálna výška je určená v písomnom vyzvaní. V prípade národného projektu PO3 OPIS je intenzita pomoci vo výške 100 % celkových oprávnených výdavkov projektu.

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 verzou 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 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. Pri tvorbe rozpočtu je dôležité **správne začlenenie výdavkov do**

**príslušných ekonomických klasifikácií** – bežné a kapitálové výdavky (podľa aktuálne platného znenia usmernenia MF SR č. MF/010175/2004-42 a metodického pokynu CKO č. 4 k používaniu číselníka oprávnených výdavkov). Odporúčame žiadateľovi 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 elektronickými verziami správ na základe zaokrúhľovania v použitých programoch, napr. v MS Excel).

c) **PRÍSLUB INVESTORA O VYBUDOVANÍ A PREPOJENÍ BUDOVANEJ ŠIROKOPÁSMOVEJ INFRAŠTRUKTÚRY DO VYŠŠEJ KOMUNIKAČNEJ VRSTVY**

Prísľub musí obsahovať deklaráciu majiteľa/prevádzkovateľa kostrových sietí o umožnení prepojenia plánovanej regionálnej (backhaul) siete do existujúcej transportnej optickej siete v dohodnutých dostupných bodoch telekomunikačného operátora (DBTO). Súčasne by mal byť k dispozícii aj príslub (záujem) telekomunikačných operátorov (ISP) o budúcom využívaní novovybudovanej regionálnej siete NASES za účelom poskytovania elektronických komunikačných služieb koncovým užívateľom v jednotlivých obciach združených v klastroch zahrnutých do programu PO3 OPIS.

### C.3 PROCES SCHVAĽOVANIA ŽIADOSTI 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 v 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 v písomnom vyzvaní a v dokumentoch, na ktoré sa písomné vyzvanie odvoláva.

#### **Overenie kritérií oprávnenosti**

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

- je žiadateľ oprávnený v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP.
- sú partneri žiadateľa oprávnení v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP (ak relevantné).
- je navrhované miesto realizácie projektu na oprávnenom území v zmysle podmienok v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP.
- je žiadaná výška NFP pre daný projekt v súlade s limitom pre minimálnu a maximálnu stanovenú hranicu v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP.

- je časový rámec realizácie projektu v súlade s limitom pre minimálnu a maximálnu dĺžku realizácie projektu v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie 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 v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP a v súlade s cieľmi OPIS.
- sú aktivity projektu oprávnené v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP.

### **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 v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP.

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 požadovanom počte a v požadovanej forme v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP,
- je originál ŽoNFP a všetky čestné vyhlásenia podpísané štatutárnym orgánom žiadateľa,
- sú predložené kópie ŽoNFP vrátane všetkých povinných príloh identické s originálom ŽoNFP,
- sú predložené povinné prílohy ŽoNFP úplné a právoplatné v zmysle podmienok definovaných v písomnom vyzvaní na predloženie ŽoNFP.

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 ju tak z ďalšieho procesu schvaľovania ŽoNFP v prípade, že nespĺnila niektoré z kritérií oprávnenosti alebo nespĺnila niektoré z kritérií úplnosti ani po možnosti doplnenia ich chýbajúcich náležitostí.

### **Podporná finančná kontrola**

Predmetom podpornej finančnej kontroly je kontrola predloženého rozpočtu, v ŽoNFP s podmienkami definovanými v písomnom vyzvaní a prebieha po ukončení kontroly formálnej správnosti ŽoNFP.

## **Odborné hodnotenie**

Podmienkou postúpenia ŽoNFP do hodnotiaceho procesu, je kompletne 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 Monitorovacím výborom pre vedomostnú ekonomiku (ďalej „MV VE“) sú uvedené na stránke [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk) a [www.opis.gov.sk](http://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 (jeden za SORO a jeden 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. Spoločný odborný hodnotiaci posudok spolu s jednotlivými hodnotiacimi hárkami odborného hodnotenia 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 žiadosť možné priradiť bodové hodnotenie na základe objektívne overiteľných kritérií, výber žiadostí o NFP 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. mandatórne 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 oprávneného zástupcu:

- 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 zaslaných dokumentov preukazujúcich splnenie ostatných podmienok poskytnutia pomoci zaslaných žiadateľom (ak relevantné) SORO vypracuje pre ŽoNFP písomné Rozhodnutie o schválení ŽoNFP alebo písomné Rozhodnutie o neschválení ŽoNFP, ktoré podpisuje minister financií SR.

**Žiadateľ o NFP na národný projekt PO3 OPIS musí byť informovaný o schválení/neschválení ŽoNFP do 100 dní od konečného termínu na predloženie ŽoNFP uvedenom v písomnom vyzvaní.**

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

- a) meno a priezvisko fyzickej osoby alebo obchodné meno právnickej osoby, ktorá požiadala o poskytnutie pomoci,
- b) názov projektu,
- c) opis projektu,
- d) výšku schválenej pomoci,
- e) zloženie výberovej komisie resp. zoznam zamestnancov SORO poverených výkonom výberu ŽoNFP,
- f) informáciu o tom, ak SORO rozhodol o schválení ŽoNFP inak, ako navrhla komisia zriadená pre vyhodnocovanie ŽoNFP resp. pracovníci SORO poverení výkonom výberu ŽoNFP a zdôvodnenie tohto rozhodnutia.

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

- a) meno a priezvisko fyzickej osoby alebo obchodné meno právnickej osoby, ktorej nebola schválená pomoc a podpora s uvedením informácie o dôvodoch jej neschválenia,
- b) názov projektu,
- c) zloženie výberovej komisie, resp. zoznam pracovníkov SORO poverených výkonom výberu ŽoNFP, ak k vydaniu rozhodnutia o neschválení ŽoNFP došlo z dôvodu nesplnenia výberových kritérií,
- d) zoznam odborných hodnotiteľov, ak k vydaniu rozhodnutia o neschválení ŽoNFP došlo z dôvodu nesplnenia hodnotiacich kritérií,
- e) informáciu o tom, ak SORO rozhodol o neschválení ŽoNFP inak, ako navrhla komisia zriadená pre vyhodnocovanie ŽoNFP resp. pracovníci SORO poverení výkonom výberu 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:**

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 písomného vyzvania, 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 úradu, 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 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 01.01.2011.

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.<sup>2</sup>

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;
- 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

<sup>2</sup> § 47a zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov.

Z. z. o pomoci a podpore poskytovanej z fondov Európskych spoločenstiev v znení neskorších predpisov, resp. SR ŠF a KF;

- monitorovacie obdobie pre zmluvy o poskytnutí NFP uzatvorené po 01.01.2011 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](http://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 uvedený na [www.informatizacia.sk](http://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 úradu, resp. jeho oprávneného zástupcu sa návrh dodatku k zmluve o poskytnutí NFP zasiela prijímateľovi doporučenou poštou, alebo iným vhodným spôsobom a poskytnie 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

dotatku 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 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 verejných obstarávaní, 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 kópia 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. Administratívnu 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](http://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 UVO;
- 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](http://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 zadáním, 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 určaniu 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 nesúladu v procese verejného obstarávania zo strany prijímateľa, resp. nedôjde k určaniu 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 násobku<sup>3</sup> 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 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

<sup>3</sup> 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 účinnej 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.“

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, plyní 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 poskytnutí 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 poskytnutí 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 poskytnutí 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 neoboznámi 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](http://www.opis.gov.sk), časť „DOKUMENTY“, „Dokumenty k verejnému obstarávaniu“)

## C.7 KOMUNIKÁCIA

Poskytovanie priebežných informácií oprávnenému žiadateľovi/ prijímateľovi národného projektu PO3 OPIS bude realizované prostredníctvom nasledujúcich „informačných kanálov“:

Organizácia	Postavenie v systéme riadenia	Kontakt
SORO	SORO zodpovedá za operatívne riadenie prioritnej osi 1 a 3 OPIS. Pripravuje písomné vyzvanie, uzatvára zmluvu o poskytnutí NFP so žiadateľom. Implementuje národný projekt PO3 OPIS (monitoruje projekt, kontroluje žiadosti o platbu, vykonáva kontrolu na mieste).  Je orgánom, s ktorým komunikuje žiadateľ. Žiadateľ môže SORO kontaktovať telefonicky, alebo si dohodnúť osobnú návštevu. SORO <b>poskytne žiadateľovi konzultácie</b> potrebné pre vypracovanie a predloženie žiadosti o NFP, <b>súčasne poskytne informácie o lehotách, povinnostiach a ostatných náležitostiach relevantných k žiadosti o NFP/ realizácii národného projektu PO3 OPIS.</b>	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 <a href="http://www.finance.gov.sk/">http://www.finance.gov.sk/</a> <a href="http://www.informatizacia.sk">http://www.informatizacia.sk</a>
RO OPIS	RO OPIS je orgánom zodpovedným za celkové riadenie a koordináciu OPIS. Žiadateľ môže kontaktovať RO OPIS v prípade sťažností a podaní ohľadom postupov riadenia OPIS.  V prípade žiadosti o NFP k národnému projektu PO3 OPIS bude aj RO OPIS <b>poskytovať žiadateľovi konzultácie potrebné k vypracovaniu žiadosti o NFP na národný projekt PO3 OPIS.</b> Ostatné informácie viažuce sa k predkladaniu žiadosti o NFP, jej schvaľovaniu a následnej implementácii na základe zmluvy o poskytnutí NFP bude poskytovať SORO.	Úrad vlády SR <a href="#">Sekcia operačných programov</a> Námestie slobody 1, 813 70 Bratislava e-mail: opis@vlada.gov.sk tel.: 00421/2/20925 111 <a href="http://www.opis.gov.sk">http://www.opis.gov.sk</a> <a href="http://www.vlada.gov.sk">http://www.vlada.gov.sk</a>

**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.

Pri poskytovaní informácií v zmysle zákona o slobode informácií je postup nasledovný:

- 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 prijatej faxom alebo elektronicou poštou je povinný ten, kto ju prijal, 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.

Počas obdobia vyhlásenia písomného vyzvania na národný projekt PO3 OPIS bude SORO a RO pomáhať žiadateľovi s prípravou žiadosti o NFP formou konzultácií a 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 21/2013 vybavovanie sťažností na MF SR zabezpečuje Oddelenie pre styk s verejnosťou, organizačne začlenené v kancelárii ministra. Spôsob vybavovania je podrobne upravený v Internom riadiacom akte MF SR č. 46/2004, Smernici na prijímanie, evidovanie, vybavovanie a kontrolu vybavovania sťažností a petícií na Ministerstve financií Slovenskej republiky a na vybavovanie 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 PROJEKTU

Realizácia aktivít projektu môže v súlade s podmienkami poskytnutia pomoci, definovanými SORO vo vzťahu k časovej oprávnenosti výdavkov v 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](http://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**) zverejnenom na webovom sídle [www.informatizacia.sk](http://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 žiadosti o NFP. Poskytovateľ je povinný prijímateľovi poskytnúť finančné prostriedky na realizáciu aktivít projektu tak, ako boli stanovené v zmluve o poskytnutí NFP.

Prijímateľ je povinný pri realizácii projektu postupovať v súlade s metodickými dokumentmi definovanými písomným vyzvaním. Vo vzťahu k poskytovateľovi pomoci je štandardizovaný proces finančného riadenia. Prijímateľovi sú poskytované platby (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 prijímateľ povinný postupovať v súlade s **Manuálom pre informovanie a publicitu OPIS**, ktorý je na webovom sídle [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk).

Hneď 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 predmetnom Manuáli pre informovanie a publicitu OPIS. 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 pečaťou 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 **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. V prípade schválenia predloží kópiu tejto žiadosti 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 pre národný projekt PO3 OPIS poskytovanie platieb (prostriedky EÚ a ŠR) nasledujúcimi spôsobmi:

- **systemom predfinancovania,**
- **systemom refundácie.**

Prijímateľa (okrem štátnych rozpočtových organizácií) sú oprávnení využívať systém predfinancovania. Systém refundácie sa uplatňuje v prípade rozhodnutia SORO po dohode s prijímateľom a v prípade záverečných platieb pri uplatnených systémoch predfinancovania. Prijímateľ môže kombinovať uvedené spôsoby v závislosti od rozhodnutia SORO stanoveného v zmluve o poskytnutí NFP, avšak nemožno kombinovať oba spôsoby v rámci jednej ŽoP.

S ohľadom na relevantnosť Príručky ďalej uvádzaný text bližšie špecifikuje len systém predfinancovania a refundácie.

**Prijímateľ je povinný pri vytváraní účtov a finančnom riadení projektov postupovať podľa platného SFR ŠF a KF. Prijímateľ musí viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov, v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a vykonávacích predpisov.**

### **D.1.1 SYSTÉM PREDFINANCOVANIA**

V rámci systému predfinancovania sa poskytujú platby na základe prijímateľom predložených, dosiaľ neuhradených účtovných dokladov (v lehote splatnosti) vystavených dodávateľom. V prípade, ak prijímateľ nepredloží ŽoP v lehote splatnosti záväzku, ale túto povinnosť poruší (ŽoP predloží neskôr), SORO môže pristúpiť k spracovaniu takejto ŽoP za podmienky, že penále za omeškanie platby voči dodávateľovi/zhotoviteľovi znáša samotný prijímateľ.

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 odoslania 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 pečiatkou 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](http://www.finance.gov.sk).

### D.1.2 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. Interval predkladania ŽoP sú stanovené zmluvou o poskytnutí NFP. 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 matematické zaokrúhlenie 2 desatinné miesta.

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

TYP ŽoP TYP VÝDAVKU	REFUNDÁCIA	PREFINANCOVANIE	ZÚČTOVANIE PREFINANCOVANIA
	Sprievodný list	Sprievodný list	Sprievodný list
	<b>Formulár ŽoP</b>	<b>Formulár ŽoP</b>	<b>Formulár ŽoP</b>
	<b>Vyhlasenie o začatí realizácie</b> projektu pri ŽoP č. 1 (v prípade, že ešte nebolo predložené)	<b>Vyhlasenie o začatí realizácie</b> projektu pri ŽoP č. 1 (v prípade, že ešte nebolo predložené)	-
	<b>Podporná dokumentácia</b>	<b>Podporná dokumentácia</b>	<b>Podporná dokumentácia</b>
Osobné náklady	zoznam oprávnených zamestnancov, Súhrnné pracovné listy, výplatné pásky, pracovné zmluvy, rozhodnutie o mzde, výkazy do Sociálnej a zdravotných poisťovní, pri ŠZM - opisy pracovných miest, doklad o úhrade (čistej mzdy, odvodov, dane, zrážok...) - bankový výpis, účtovný doklad zo mzdovej učtárne,	<b>N/A</b>	<b>N/A</b>
Nákup softvéru, licencií, výpočtovej techniky, a pod. Propagácia,	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	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	Výpis z bankového účtu, (ELUR, rozpis úhrad k položke)

reklama a inzercia, Špeciálne služby, a pod.	inzercie v tlači, príp. fotodokumentácia, V prípade špeciálnych služieb – analýzy, štúdie, výstupy, atď. Zaradovací protokol (v prípade zaradenia do majetku), Výpis z účtu, Pred záverečnou platbou – doklad o úhrade 5 % z celkových oprávnených nákladov z vlastných zdrojov	inzercie v tlači, príp. fotodokumentácia, V prípade špeciálnych služieb – analýzy, štúdie, výstupy, atď. Zaradovací protokol (v prípade zaradenia do majetku)	
--	---	---	--

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**, ktorý vypracuje v súlade s Usmernením SORO č. 3/2011 k zjednodušeniu preukazovania oprávnenosti výdavkov v ŽoP zverejnenom na [www.informatizacia.sk](http://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. 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](http://www.informatizacia.sk).

Termíny na predloženie záverečných ŽoP prijímateľmi sú uvedené v tabuľke<sup>4</sup>:

Predloženie záverečných žiadostí o platbu prijímateľmi na SORO		
Refundácia	Predfinancovanie	
	Poskytnutie	Zúčtovanie
31.01.2016	30.09.2015	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](http://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

<sup>4</sup> 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.

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, mesačných správ projektu a analýzy 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 aj „PMS“);
- Záverečnú monitorovaciu správu projektu po ukončení aktivít projektu (ďalej aj „ZMS“);
- Následnú monitorovaciu správu projektu (ďalej aj „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 E.5](#) Príručky. Vždy aktuálnu verziu formulára monitorovacej správy nájde prijímateľ na [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk).

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](http://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 o poskytnutí NFP. 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 o poskytnutí NFP 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 ukazovateľoch (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](http://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](http://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 merateľného ukazovateľa 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 o poskytnutí NFP 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 opatrenia, ktoré sa následne automaticky prenášajú na Portál ITMS.

Zadávať monitorovacie údaje projektu je možné len k zazmluvneným projektom.

SORO v procese zazmluvnenia projektu zdefinuje 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.

Usmernenie SORO pre prijímateľa v oblasti vyplňania priebežnej a záverečnej monitorovacej správy projektu je zverejnené na [www.informatizacia.sk](http://www.informatizacia.sk).

Prijímateľ cez Portál ITMS ([www.itms.sk](http://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 akejkoľvek 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](http://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 na základe posúdenia monitorovacích správ a ich príloh analyzuje informácie o príslušnom projekte a 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 o poskytnutí NFP.

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

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

SORO navrhne **odstúpenie od zmluvy o poskytnutí NFP** 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 nedosiahnutia plánovanej hodnoty výsledkového ukazovateľa o viac ako 5 % oproti pôvodne dohodnutej hodnote ukazovateľa výsledku uvedenej 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 národného projektu OPIS pri ustanovení Riadiaceho výboru projektu je prijímateľ 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 deklarovaných na faktúrach a iných relevantných dokladoch, ktoré predložil prijímateľ RO ako súčasť zúčtovania preddavkovej platby (viď Kapitola B.1.5.2) 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. PRÍLOHY**

- E.1 SLOVNÍK**
- E.2 ŽIADOSŤ O NFP S INŠTRUKCIAMI K VYPŔŇANIU JEDNOTLIVÝCH POLÍ**
- E.3 OPIS PROJEKTU S INŠTRUKCIAMI K VYPŔŇANIU JEDNOTLIVÝCH POLÍ**
- E.4 ROZPOČET PROJEKTU S VYSVETLIVKAMI**
- E.5 FORMULÁR MONITOROVACEJ SPRÁVY PROJEKTU**
- E.6 ODPORÚČANIA K ZMLUVÁM S DODÁVATEĽOM**

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		