

**DOPORUČENÉ POSTUPY
PRO TVORBU VÝROČNÍ ZPRÁVY
O PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU
V OBDOBÍ 2007–2013**

**PLATNOST:
DO 31. PROSINCE 2015**

Verze: leden 2015



DOPORUČENÉ POSTUPY
pro tvorbu Výroční zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČESKÉ REPUBLIKY

Odbor řízení a koordinace fondů EU

Staroměstské náměstí 6

110 15 Praha 1

E-mail: nok@mmr.cz

Vydáno MMR-NOK 6. ledna 2015. Aktualizováno 28. ledna 2015.

OBSAH

| | |
|--|----|
| OBSAH | 3 |
| SEZNAM POKYNŮ | 5 |
| SEZNAM ZKRATEK..... | 7 |
| A. ÚVODNÍ INFORMACE | 8 |
| LEGISLATIVNÍ ZÁKLAD..... | 8 |
| TERMÍNY ZHOVOVENÍ..... | 8 |
| ÚČEL VÝROČNÍ ZPRÁVY O PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU..... | 9 |
| DESATERO TVORBY VÝROČNÍ ZPRÁVY | 9 |
| HARMONOGRAM PŘÍPRAVY..... | 11 |
| B. POKYNY MMR-NOK K PŘEDEPSANÉ STRUKTUŘE VÝROČNÍ ZPRÁVY..... | 12 |
| DATOVÁ ZÁKLADNA A TERMÍNY GENEROVÁNÍ DAT PRO VZ..... | 12 |
| <i>Datová základna</i> | 12 |
| <i>Generování dat pro VZ</i> | 13 |
| Finanční data – datum generování po 10. lednu 2015..... | 13 |
| Indikátory – datum generování po 28. únoru 2015 | 14 |
| 1. IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU | 16 |
| 2. PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU | 18 |
| 2.1 DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA | 18 |
| 2.1.A <i>Informace o věcném pokroku operačního programu</i> | 18 |
| 2.1.B <i>Informace o finančních údajích OP</i> | 23 |
| 2.1.C <i>Informace o rozpisu využití fondů</i> | 28 |
| 2.1.D <i>Informace o pomoci podle cílových skupin OP</i> | 29 |
| 2.1.E <i>Vrácená nebo znovu použitá pomoc</i> | 32 |
| 2.1.F <i>Kvalitativní analýza</i> | 32 |
| 2.2 INFORMACE O SOULADU S PRÁVNÍMI PŘEDPISY SPOLEČENSTVÍ..... | 35 |
| 2.2.1 <i>Informace o souladu s právními předpisy Společenství</i> | 35 |
| 2.3 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY, KTERÉ SE OBJEVILY, A PŘIJATÁ OPATŘENÍ K JEJICH ODSTRANĚNÍ | 36 |
| 2.3.1 <i>Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění</i> | 36 |
| 2.4 PŘÍPADNÉ ZMĚNY V SOUVISLOSTI S PROVÁDĚNÍM OPERAČNÍHO PROGRAMU | 36 |
| 2.4.1 <i>Případné změny v souvislosti s prováděním operačního programu</i> | 36 |
| 2.5 PŘÍPADNÁ PODSTATNÁ ZMĚNA | 37 |
| 2.5.1 <i>Případná podstatná změna podle čl. 57 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006</i> | 37 |
| 2.6 DOPLŇKOVOST S JINÝMI NÁSTROJI | 37 |
| 2.6.1 <i>Doplňkovost s jinými nástroji</i> | 37 |
| 2.7 OPATŘENÍ K MONITOROVÁNÍ A EVALUACE | 40 |
| 2.7.1 <i>Opatření k monitorování</i> | 40 |
| 2.8 PŘÍPADNÁ NÁRODNÍ VÝKONNOSTNÍ REZERVA | 41 |
| 2.8.1 <i>Případná národní výkonnostní rezerva</i> | 41 |
| 3. PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYČNÍCH OS | 42 |

| | |
|---|----|
| 3.1 PRIORITY OSA 1 | 42 |
| 3.1.1. <i>Dosažený pokrok a jeho analýza</i> | 42 |
| 3.1.1.A Informace o fyzickém a finančním pokroku priority osy | 42 |
| 3.1.1.B Kvalitativní analýza | 43 |
| 3.1.2. <i>Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění</i> | 45 |
| 3.2 PRIORITY OSA 2 AŽ N | 45 |
| 4. PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ | 46 |
| 4.1 PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ | 46 |
| 5. PROGRAMY ERDF / FOND SOUDRŽNOSTI | 47 |
| 5.1 PROGRAMY ERDF / FOND SOUDRŽNOSTI: VELKÉ PROJEKTY..... | 47 |
| 6. TECHNICKÁ POMOC..... | 48 |
| 6.1 TECHNICKÁ POMOC | 48 |
| 7. INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA..... | 49 |
| 7.1 INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA..... | 49 |
| 8. RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY..... | 49 |
| 8.1 RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY | 49 |
| REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ | 50 |

SEZNAM POKYNŮ

| | |
|--|----|
| POKYN Č. 1 K DATOVÉ ZÁKLADNĚ A TERMÍNŮM GENEROVÁNÍ DAT PRO VZ..... | 12 |
| POKYN Č. 2 K EXECUTIVE SUMMARY | 15 |
| POKYN Č. 3 K NÁZVOSLOVÍ V TABULCE: DOTČENÝ CÍL..... | 16 |
| POKYN Č. 4 K NÁZVOSLOVÍ V TABULCE: DOTČENÁ ZPŮSOBILÁ OBLAST | 16 |
| POKYN Č. 5 KE STRUČNÉMU POPISU OP | 17 |
| POKYN Č. 6 KE STRUKTUŘE VÝROČNÍ ZPRÁVY..... | 18 |
| POKYN Č. 7 K ROZŠÍŘENÍ PŘEDEPSANÉ TABULKY O VĚCNÉM POKROKU | 18 |
| POKYN Č. 8 K NÁZVOSLOVÍ V TABULCE | 19 |
| POKYN Č. 9 K JEDNOTNOSTI UVÁDĚNÝCH INDIKÁTORŮ | 22 |
| POKYN Č. 10 K AUDITNÍ STOPĚ INDIKÁTORŮ | 22 |
| POKYN Č. 11 K NÁZVOSLOVÍ V TABULCE: INFORMACE O FINANČNÍM POKROKU OP | 24 |
| POKYN Č. 12 K FINANČNÍMU PLÁNU OP | 25 |
| POKYN Č. 13 K SEZNAMU ZÁLOHOVÝCH A PRŮBĚŽNÝCH PLATEB | 25 |
| POKYN Č. 14 K NAPLŇOVÁNÍ PRAVIDLA N+3 / N+2 | 25 |
| POKYN Č. 15 KE KŘÍŽOVÉMU FINANCOVÁNÍ..... | 27 |
| POKYN Č. 16 K NÁZVOSLOVÍ V TABULCE INFORMACE O ROZPISU VYUŽITÍ FONDŮ | 28 |
| POKYN Č. 17 K ROZLIŠENÍ MEZI CÍLOVOU SKUPINOU A PŘÍJEMCI OP | 30 |
| POKYN Č. 18 K PŘÍLOZE XXIII NAŘÍZENÍ KOMISE (ES) Č. 1828/2006 | 30 |
| POKYN Č. 19 K OP FINANCOVANÝM Z ERDF..... | 31 |
| POKYN Č. 20 K VRÁCENÉ ČI ZNOVU POUŽITÉ POMOCI | 32 |
| POKYN Č. 21 K REÁLNÉMU POKROKU OP | 32 |
| POKYN Č. 22 K DODRŽOVÁNÍ HORIZONTÁLNÍCH TÉMAT EU | 34 |
| POKYN Č. 23 K PŘÍSPĚVKU INTERVENČÍ OP K CÍLŮM LISABONSKÉ STRATEGIE..... | 34 |
| POKYN Č. 24 K PŘÍSPĚVKU INTERVENČÍ OP K CÍLŮM STRATEGIE EVROPA 2020 | 35 |
| POKYN Č. 25 K SOULADU PROVÁDĚNÍ OP S LEGISLATIVOU EU | 35 |
| POKYN Č. 26 K PROBLÉMŮM OP | 36 |
| POKYN Č. 27 K VNĚJŠÍM ZMĚNÁM S DOPADEM NA PROVÁDĚNÍ OP | 37 |
| POKYN Č. 28 KE ZMĚNÁM V PROVÁDĚNÍ OP | 37 |
| POKYN Č. 29 K UDRŽITELNOSTI OPERACÍ..... | 37 |
| POKYN Č. 30 K NAPLŇOVÁNÍ SYNERGIÍ..... | 38 |
| POKYN Č. 31 K VYUŽÍVÁNÍ FINANČNÍCH NÁSTROJŮ EU | 39 |
| POKYN Č. 32 K IPRM PRO ROPY A IOP | 40 |
| POKYN Č. 33 K MONITOROVÁNÍ A HODNOCENÍ | 40 |
| POKYN Č. 34 K INDIKÁTOROVÉ TABULCE | 42 |
| POKYN Č. 36 K VYBRANÝM PROJEKTŮM | 45 |
| POKYN Č. 37 K ZÁVAŽNÝM PROBLÉMŮM | 45 |

| | |
|---|----|
| POKYN Č. 38 K PROVÁDĚNÍ PRIORITYCH OS 2 AŽ N | 45 |
| POKYN Č. 39 K PŘÍNOSU OP SPOLUFINANCOVANÝCH Z ESF K CÍLŮM LISABONSKÉ STRATEGIE..... | 46 |
| POKYN Č. 40 K VELKÝM PROJEKTŮM | 47 |
| POKYN Č. 41 K TECHNICKÉ POMOCI..... | 48 |
| POKYN Č. 42 K INFORMOVÁNÍ A PUBLICITĚ..... | 49 |

SEZNAM ZKRATEK

| | |
|---------|--|
| AO | Auditní orgán |
| CZK | Koruna česká |
| ČSÚ | Český statistický úřad |
| ECB | Evropská centrální banka |
| EIB | Evropská investiční banka |
| EK | Evropská komise |
| ERDF | European Regional Development Fund / Evropský fond pro regionální rozvoj |
| ES | Evropské Společenství |
| ESF | European Social Fund / Evropský sociální fond |
| EU | Evropská unie |
| EUR | Společná evropská měna Euro |
| FS | Fond soudržnost |
| HDP | Hrubý domácí produkt |
| HoP | Hlášení o pokroku |
| GG | Globální grant |
| GIP/GP | Grantový individuální projekt |
| IP | Individuální projekt |
| IPRM | Integrovaný plán rozvoje měst |
| IS | Informační systém |
| ISCED | Mezinárodní standardní klasifikace vzdělávání |
| MIS/DWH | Manažerský informační systém pro monitoring operačních programů spolufinancovaných ze SF EU v programovém období 2007–2013 |
| MF-NF | Ministerstvo financí / Národní fond |
| MMR-NOK | Ministerstvo pro místní rozvoj – Národní orgán pro koordinaci |
| MPSV | Ministerstvo práce a sociálních věcí |
| MSC2007 | Monitorovací systém strukturálních fondů a Fondu soudržnosti |
| MV | Monitorovací výbor |
| MZ | Monitorovací zpráva |
| NČI | Národní číselník indikátorů |
| NSRR | Národní strategický referenční rámec |
| NZ | Národní zdroje |
| OECD | Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj |
| OP | Operační program |
| PCO | Platební a certifikační orgán |
| PO | Prioritní osa |
| PS JMS | Pracovní skupina pro jednotný monitorovací systém |
| ŘO | Řídicí orgán |
| SF | Strukturální fondy |
| SFC2007 | System for Fund management in European Community 2007–2013 / informační systém Evropské komise |
| TP | Technická pomoc |
| VZ | Výroční zpráva |
| ZS | Zprostředkující subjekt |

A. ÚVODNÍ INFORMACE

Následující pokyn se týká struktury Výroční zprávy o provádění operačního programu (výroční zpráva, VZ). Pokyny k závěrečné zprávě (ZZ) o provádění operačního programu budou vydány v průběhu roku 2015.

LEGISLATIVNÍ ZÁKLAD

Legislativní základ výroční (a závěrečné) zprávy udává **čl. 67 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006** (Obecné nařízení, ON), který byl doposud dvakrát změněn. Poprvé Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 539 z 16. června 2010 a podruhé Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1310/2011 z 13. prosince 2011. Konkrétní požadavky na obsah VZ jsou uvedené v příloze XVIII Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, která byla již dvakrát aktualizována. Poprvé Nařízením Komise (ES) č. 846/2009 z 1. září 2009 a podruhé Nařízením Komise (EU) č. 832/2010 z 17. září 2010.¹ Za zhotovení VZ je zodpovědný řídicí orgán (ŘO) operačního programu (OP).

Dle článku 67 ON odst. 3 se VZ považuje za přípustnou, pokud obsahuje **všechny** informace a požadavky uvedené v odstavci 2 stejného článku. Dle čl. 86 odst. 1, písm. c) ON je **předložení a přípustnost** VZ předpokladem přijatelnosti žádostí o platbu. To znamená, že pokud nebude VZ vypracována v souladu s ON a potažmo s doporučenými postupy Ministerstva pro místní rozvoj ČR – Národního orgánu pro koordinaci (MMR-NOK), nebude odeslána Evropské komisi (EK, Komise) ve stavu „přípustná“, Platební a certifikační orgán (PCO) neodešle EK žádost o platbu.

TERMÍNY ZHOTOVENÍ

Dle čl. 67 ON musí být, počínaje rokem 2008, VZ za uplynulý kalendářní rok zaslána EK nejpozději do **30. června** následujícího roku².

Komise uvědomí členský stát o přípustnosti VZ do deseti pracovních dní ode dne jejího doručení. Do dvou měsíců ode dne doručení potom EK uvědomí členský stát o svém stanovisku k obsahu přípustné VZ.³ Pokud se EK ve stanovené lhůtě k VZ nevyjádří, považuje se zpráva za přijatou. Pokud EK považuje zprávu za nepřípustnou, uvědomí ve smyslu čl. 86 ON „Přijatelnost žádostí o platbu“ členský stát a certifikační orgán o nesplněných podmínkách pro průběžné platby tak, aby bylo možné přijmout nezbytná opatření k nápravě situace.

Jestliže Komise považuje výroční zprávu za nepřípustnou, může ve smyslu čl. 86 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 „Přijatelnost žádostí o platbu“ členský stát a certifikační orgán do jednoho měsíce

¹ Aktuální konsolidované verze všech relevantních nařízení jsou uvedeny na následující webové stránce: <http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Dokumenty>.

² Závěrečná zpráva o provádění operačního programu v programovém období 2007–2013 musí být zaslána řídicím orgánem Komisi do 31. března 2017.

³ U ZZ OP činí tato lhůta nejvýše pět měsíců ode dne doručení přípustné zprávy.

uvědomit o nesplněných podmínkách pro průběžné platby tak, aby bylo možné přijmout nezbytná opatření k nápravě situace.

ÚČEL VZ

VZ slouží EK jako nejdůležitější zdroj informací o prováděných investicích. Poskytnuté informace mohou vést k diskuzi o zohlednění specifických národních, regionálních či lokálních potřeb v OP mezi ŘO a EK, a tudíž ke stálému zdokonalování celkového výkonu strukturálních fondů a Fondu soudržnosti (SF/FS). Již z tohoto důvodu by ŘO k VZ měly přistupovat s maximální pozorností.

Kromě toho umožňuje VZ monitorovacím výborům (MV) provést každý rok „inventuru“ OP. VZ není tedy jen hlavním informačním zdrojem, ale také klíčovým instrumentem v řízení a kontrole OP.

Pro MMR-NOK jsou VZ za jednotlivé kalendářní roky, spolu s daty z centrálního monitorovacího systému MSC2007, zdrojem informací pro sestavování zpráv na úrovni Národního strategického referenčního rámce (NSRR). Za předpokladu, že budou jednotlivé VZ srovnatelně metodicky zpracovány, umožní MMR-NOK identifikovat společné problémy a rizika, které mohou vést k vydávání metodických pokynů určeným ŘO.

DESATERO TVORBY VÝROČNÍ ZPRÁVY

- 1) MMR-NOK doporučuje ŘO při tvorbě VZ dodržovat vyjednanou strukturu VZ tak, jak je popsána v tomto metodickém dokumentu.
- 2) MMR-NOK doporučuje poskytovat za účelem komplexní vypovídající hodnoty VZ i informace, resp. data nad rámec požadavků EK stanovených v předepsané struktuře VZ (dle přílohy XVIII Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006). Zároveň však MMR-NOK varuje před tzv. taktikou pouhého zaplňování papíru.
- 3) VZ by měla být jasně orientovaná na **popis pokroku čerpání** než na jednoduchý popis struktury OP. Pod pojmem kvalitativních analýz EK neočekává „*pouhý výčet*“ dosavadních pokroků v OP, ale také **vlastní analýzy, interpretace a v případě problémů popis provedených protiopatření**. Podle dosavadních zkušeností je často opomíjena skutečnost, že si EK na základě pouhého výčtu věcného a finančního pokroku nemůže udělat uspokojující přehled o reálném stavu a pokroku čerpání OP.
- 4) MMR-NOK doporučuje rozlišovat mezi VZ určenou pro EK a VZ pro širokou veřejnost, tzn. nepoužívat jednu verzi VZ pro všechny účely, ale zohledňovat potřeby a odbornost cílové čtenářské skupiny.
- 5) MMR-NOK upozorňuje na odpovědnost ŘO v souladu s čl. 69 ON a s čl. 7, 8 a 9 Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 propagovat roli EU při provádění OP a jeho investicích. Tato povinnost samozřejmě platí i pro VZ, tj. i VZ musí obsahovat viditelné symboly Evropské unie.

- 6) Všechny finanční částky by měly být ve VZ uváděny v eurech. Pro převod částek z CZK na EUR doporučuje MMR-NOK využívat měnového kurzu z centrálního informačního systému MSC2007, který přebírá kurz z informačního systému Viola (informační systém Ministerstva financí / Národního fondu). Do Violy se přenáší kurz, který Evropská centrální banka stanovuje každý předposlední den v měsíci⁴.
- 7) MMR-NOK vyžaduje používání datové základny stanovené Doporučenými postupy pro tvorbu VZ a generování dat v uvedených termínech, viz → Pokyn č. 1 k datové základně a termínům generování dat pro VZ.
- 8) Při sestavování VZ MMR-NOK doporučuje věnovat zvýšenou pozornost čtyřem hlavním oblastem zájmu EK: **veřejné zakázky, zakládání veřejné podpory** stejně jako **horizontálním prioritám EU, rovným příležitostem a udržitelnému rozvoji**.
- 9) Za účelem výměny zkušeností EK velmi vítá ilustraci konkrétních osvědčených postupů.
- 10) Ve VZ velmi často chybí seznam používaných zkratk stejně jako elektronický odkaz na dokumenty zmíněné ve VZ.

⁴ PCO používá pro účel certifikace kurz dle čl. 81 ON.

HARMONOGRAM PŘÍPRAVY

VZ připravuje ŘO OP a předkládá ji po schválení MV k posouzení EK.

VZ musí být EK zasílány do databáze SFC2007, a to prostřednictvím MSC2007. Elektronická výměna údajů je popsána v oddíle 7 Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006. Tímto postupem se zabývá podrobněji *Metodický pokyn předávání údajů do databáze Evropské komise SFC2007*⁵.

ŘO do SFC2007 tedy neodesílají žádné údaje. Data i indikátory z VZ se odesílají prostřednictvím MSC2007 „Modul Data pro SFC2007“, což je popsáno ve výše zmíněném a aktualizovaném metodickém pokynu.

Tab. 1 – Harmonogram přípravy výroční zprávy o provádění OP

| Termín | Zodpovědný subjekt | Popis přípravného kroku |
|----------------------------------|--------------------|---|
| nejpozději do 30. 4. | ŘO OP | zaslání návrhu VZ k připomínkovému řízení MMR-NOK a PCO (metodicky, obsahově) |
| do 10 pracovních dní po obdržení | MMR-NOK, PCO | předání připomínek MMR-NOK a PCO řídicím orgánům |
| 14 dní před zasedáním MV | ŘO OP | rozeslání finální verze VZ členům MV |
| Zasedání MV | MV | projednání a schválení VZ |
| do 15. 6. | ŘO OP | odeslání VZ na PCO, Auditní orgán (AO) a MMR-NOK |
| do 30. 6. | ŘO OP | odeslání VZ EK prostřednictvím MSC2007/SFC2007 |
| 10 pracovních dnů od doručení VZ | EK | informace o přípustnosti VZ |
| 2 měsíce od doručení VZ | EK | stanovisko EK k obsahu přípustné VZ |

⁵ Zpracován Odborem správy monitorovacího systému MMR, poslední aktualizovaná verze je z března 2014.

B. POKYNY MMR-NOK K PŘEDEPSANÉ STRUKTUŘE VZ

Tato kapitola obsahuje předepsané informace EK k VZ a patřičné pokyny MMR-NOK. Strukturu VZ specifikuje a závazně stanovuje příloha XVIII Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006. Informace předepsané EK jsou **pro přehlednost odlišeny graficky (žluto-modře)**.

Rozhodujícím faktorem pro vypracování VZ je kvalita naplňování dat v centrálním informačním systému MSC2007, ale také nastavení systému monitorovacích indikátorů včetně jejich vykazování v informačním systému.

➔ Pokyn č. 1 k datové základně a termínům generování dat pro VZ

DATOVÁ ZÁKLADNA A TERMÍNY GENEROVÁNÍ DAT PRO VZ

DATOVÁ ZÁKLADNA

Zdrojem dat pro tvorbu VZ je **centrální monitorovací systém MSC2007** a **manažerský informační systém (MIS/DWH)**, který je **nadstavbou centrálního monitorovacího systému MSC2007**. Data v MIS/DWH vychází z dat centrálního monitorovacího systému MSC2007.

Pro potřebu tvorby VZ byl v **MIS/DWH** zapracován panel „**2.2 Výroční zpráva**“. MMR-NOK doporučuje z MIS/DWH generovat data pro:

- **věcný pokrok** (➔ Pokyn č. 8 a ➔ Pokyn č. 34, tj. Tab. 5 – Informace o věcném pokroku OP a Tab. 14 – Informace o věcném pokroku prioritní osy);
- **plnění pravidla n+3/n+2** (Tab. 8 – Plnění pravidla n+3/n+2);
- **finanční plán OP** (➔ Pokyn č. 11, Tab. 7 Finanční plán OP – kumulativně
- **kategorizaci pomoci** (➔ Pokyn č. 16, Tab. 9 – Informace o rozpisu využití fondů⁶);
- ostatní tabulky **k finančnímu pokroku**, tj. **kvalitativní analýza OP a prioritních os** (➔ Pokyn č. 21 a ➔ Pokyn č. 35, tzn. Tab. 10 – Finanční pokrok OP (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně a Tab. 15 – Finanční pokrok prioritní osy (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně).

Sestavy z **centrálního monitorovacího systému MSC2007** slouží jako zdroje dat pro:

- **výkaz výdajů** (Tab. 6 – Informace o finančním pokroku OP);
- indikátory Annex 23 (➔ Pokyn č. 18);
- tabulky „*doplňkovost s jinými nástroji*“ (Kapitola 2.6 Doplnkovost s jinými nástroji);

⁶ Nutnost dodržování formátu tabulky určeného SFC2007 (tj. formát .xls a bez názvů položek)

- atd.

Pouze v opodstatněných případech lze využít informační systém ŘO (např. Monit7+). Tento případ je nutné ve zprávě patřičně popsat. Pro naplňování dat do tabulek uvedených ve zprávě MMR-NOK doporučuje využívat předdefinovaných sestav v MIS/DWH a MSC2007.

MMR-NOK upozorňuje, že kombinování různých zdrojů dat (a doby jejich sběru) pro tvorbu VZ vede k nesouladům dat v tabulkách a komentářích. Dosavadní praxe ukázala, že častým zdrojem nepřesností v datech použitých ve VZ je především používání dat z jiných zdrojů (např. IS ŘO, účetní systém, různé ad hoc vytvářené přehledy apod.), než jsou jednotlivé úrovně oficiálního informačního systému pro monitorování SF/FS v ČR.

Pod každou tabulkou, grafem či diagramem uvedeným ve zprávě ŘO uveďte:

- **zdroj dat**, tj. MSC2007 (u všech tabulek bude i nadále zdroj MSC2007 - MIS/DWH je nadstavbou MSC2007), v opodstatněných případech IS ŘO;
- **datum**, ke kterému jsou data platná, tj. k 31. 12. 2014, příp. generovaná, např. 28. 2. 2015;
- použitý **měnový kurz**, použít měnový kurz platný v době generování výstupní sestavy, tj. pro **leden 2015**;
- další vysvětlující poznámky k datům, jsou-li potřebné pro jednoznačný výklad prezentovaných dat.

GENEROVÁNÍ DAT PRO VZ

Tab. 2 – Harmonogram generování dat pro VZ

| Termín | Generovaná data |
|----------------|-----------------|
| po 10. 1. 2015 | Finanční data |
| po 28. 2. 2015 | Indikátory |

FINANČNÍ DATA – DATUM GENEROVÁNÍ PO 10. LEDNU 2015

MMR-NOK vyžaduje generovat finanční data **po 10. lednu 2015**, a to z důvodu zahrnutí všech relevantních údajů za rok 2014.

MIS/DWH umožňuje zafixovat stavy k různým datům, z tohoto důvodu je u sestav v MIS/DWH nastaveno:

- **„Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem)“ a „Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky)“** - data jsou automaticky zafixována **k 7. lednu 2015** (týká se Tab. 9 – Informace o rozpisu využití fondů, Tab. 10 – Finanční pokrok OP (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně, Tab. 11 – Finanční pokrok OP (pouze EU zdroje) – kumulativně, Tab. 11 – Finanční pokrok OP (pouze EU zdroje) –

kumulativně, Tab. 15 – Finanční pokrok prioritní osy (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně, Tab. 16 – Finanční pokrok prioritní osy (pouze EU zdroje) – kumulativně);

- **„Certifikované prostředky (včetně vratek)“** - data jsou automaticky zafixována k **10. lednu 2015** (týká se Tab. 10 – Finanční pokrok OP (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně, Tab. 11 – Finanční pokrok OP (pouze EU zdroje) – kumulativně, Tab. 15 – Finanční pokrok prioritní osy (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně, Tab. 16 – Finanční pokrok prioritní osy (pouze EU zdroje) – kumulativně).

Důvodem výběru těchto dat je požadavek na dodržování zásad a pravidel pro monitoring a reporting OP a NSRR. K datu 7. ledna 2015 je nastaveno automatické generování dat v MSC2007 a současně se jedná o nejbližší datum roku 2014. K 10. lednu 2015 se v certifikovaných prostředcích promítnou všechny změny vyplývající z certifikací ukončených do konce roku 2014.

INDIKÁTORY – DATUM GENEROVÁNÍ PO 28. ÚNORU 2015

- věcný pokrok, tabulky „*Informace o věcném pokroku OP*“ (→ Pokyn č. 8, → Pokyn č. 34);
- informace o pomoci podle cílových skupin, tzv. indikátory Annex 23 (→ Pokyn č. 18).

MMR-NOK vyžaduje výše uvedené okruhy dat generovat pro VZ 2014 z MIS/DWH po **28. únoru 2015**. Důvodem výběru tohoto data jsou metodické a časové aspekty (v průběhu ledna a února 2015 dochází ke schvalování Monitorovacích zpráv / Zpráv o pokroku (MZ/HoP) vztahujících se k roku 2014). V rámci indikátorů dojde k automatickému zafixování hodnot do historie indikátorů v centrálním informačním systému MSC2007 k 28. únoru 2015 a přenosu hodnot indikátorů do MIS/DWH.

ŘO může data v rámci IS ŘO editovat nejpozději do 27. února 2015. Bližší postup přípravy indikátorů pro VZ viz Tab. 3 – Harmonogram přípravy indikátorů pro VZ.

Tab. 3 – Harmonogram přípravy indikátorů pro VZ

| Termín | Gestor | Proces |
|----------------------------------|-------------------|--|
| 30. 1. 2015 | ČSÚ | ČSÚ dodá aktualizované hodnoty indikátorů. |
| 2. 2. 2015 | MMR-NOK | MMR-NOK předá na ŘO výpis historie indikátorů za roky 2007–2013. |
| 13. 2. 2015 | ŘO | ŘO zaktualizují v dodaném výpisu hodnoty statistických/dopadových indikátorů za roky 2007–2013 a zašlou zpět na MMR-NOK (týká se indikátorů ČSÚ, ČHMÚ, z evaluací atd.). |
| do 27. 2. 2015 | Dodavatel MMR-NOK | Dodavatel provede konverzi historie indikátorů za roky 2007–2013. |
| nejpozději 27. 2. 2015 | ŘO | ŘO zajistí aktualizaci neagregovaných indikátorů v IS ŘO – dopočítávané indikátory, zadávané ze strany ŘO, statistické indikátory (poslední dostupné hodnoty). |
| 28. 2. 2015 | Automatika | Proběhne automatická fixace indikátorů do historie indikátorů MSC2007 (= překlopení aktuálních hodnot indikátorů, které budou dne 28. 2. 2015 v modulu Věcný monitoring programů MSC2007). Fixace probíhá ráno! |
| po 28. 2. 2015 | ŘO | ŘO mohou generovat indikátory do VZ z MIS/DWH. |

| Termín | Gestor | Proces |
|----------------|-----------------------|--|
| 2. 3. 2015 | Dodavatel MMR-NOK | Dodavatel provede výpis aktuálně zafixovaných hodnot pro OP LZZ, výpis bude neprodleně předán na ŘO OP LZZ. |
| do 13. 3. 2015 | ŘO OP LZZ ŘO OP PI | ŘO OP LZZ provede rozpočet indikátorů Annex 23 a předá na MMR-NOK. ŘO OP PI předá aktualizované hodnoty indikátorů technické pomoci a neprojektových indikátorů za rok 2014 (hodnoty platné k 28. 2. 2015) na MMR-NOK (indikátory, které nejsou v ISOP a nepřenaší se do MSC2007). |
| do 20. 3. 2015 | Dodavatel MMR-NOK | Dodavatel provede konverzi indikátorů OP LZZ a OP PI. |

➔ Pokyn č. 2 k executive summary

Na žádost EK musí být na začátku VZ uvedeno tzv. manažerské shrnutí („*Executive summary*“) obsahu VZ v délce max. tří až čtyř stránek A4.

1. IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU

Tab. 4 – Identifikace operačního programu

| | |
|----------------------------|--|
| OPERAČNÍ PROGRAM | Dotčený cíl |
| | Dotčená způsobilá oblast |
| | Programové období |
| | Číslo programu (CCI) |
| | Název programu |
| VÝROČNÍ ZPRÁVA O PROVÁDĚNÍ | Rok, za nějž se zpráva podává |
| | Datum schválení VZ monitorovacím výborem |

➔ Pokyn č. 3 k názvosloví v tabulce: dotčený cíl

Podle čl. 3 ON přispívají Evropský fond pro regionální rozvoj (ERDF), Evropský sociální fond (ESF), Fond soudržnosti (FS), Evropská investiční banka (EIB) a ostatní stávající finanční nástroje EU v programovém období 2007–2013 k dosažení následujících tří cílů Kohezní politiky:

- 1. cíl: Konvergence,
- 2. cíl: Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost,
- 3. cíl: Evropská územní spolupráce.

➔ Pokyn č. 4 k názvosloví v tabulce: dotčená způsobilá oblast

Dotčená způsobilá oblast se uvádí v kódech, které vychází z Nařízení Komise (ES) č. 1888/2005, kterým se v důsledku rozšiřování EU v roce 2004 mění Nařízení Komise (ES) č. 1059/2003:

| | | |
|----------|-----------------|------|
| NUTS I: | Česká republika | CZ0 |
| NUTS II: | Praha | CZ01 |
| | Střední Čechy | CZ02 |
| | Jihozápad | CZ03 |
| | Severozápad | CZ04 |
| | Severovýchod | CZ05 |
| | Jihovýchod | CZ06 |
| | Střední Morava | CZ07 |

| | | |
|--|-----------------|------|
| | Moravskoslezsko | CZ08 |
| | Extra-Regio | CZZZ |

➔ **Pokyn č. 5 ke stručnému popisu OP**

MMR-NOK doporučuje tuto kapitolu VZ doplnit o následující informace:

- stručnou charakteristiku OP s jeho celkovou alokací, cíli, prioritními osami a oblastmi podpory a jejich podíly na celkové alokaci OP;
- stěžejní a pro implementaci OP relevantní dokumenty (IPRM, NSRR, Lisabonská strategie pro růst a zaměstnanost, strategie Evropa 2020) včetně vysvětlení, jakým způsobem jsou tyto dokumenty do OP zakomponovány a realizovány;
- v návaznosti na informaci týkající se implementace Lisabonské strategie je vhodné zahrnout krátkou charakteristiku:
 - celkové ekonomické situace a vlivu OP na ekonomiku ČR (regiony);
 - konkrétních politik (doprava, životní prostředí, apod.);
 - vysvětlení rozdělení kompetencí mezi ŘO a zprostředkujícími subjekty (ZS);
 - u regionálních OP přiložit stručnou charakteristiku regionu (počet obyvatelstva, hustota obyvatelstva, HDP na obyvatele, míra nezaměstnanosti, silné a slabé stránky regionu atd.) a jeho mapku;
 - vzhledem ke světové finanční/hospodářské krizi a jejích možných dopadů na provádění Kohezní politiky MMR-NOK doporučuje uvést aktuální socioekonomickou analýzu regionu/ČR.

2. PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU

2.1 DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA

2.1.A INFORMACE O VĚCNÉM POKROKU OPERAČNÍHO PROGRAMU

➔ Pokyn č. 6 ke struktuře výroční zprávy

EK vyžaduje jak informace o **věcném** (kapitola 2.1.A Informace o věcném pokroku operačního programu) a **finančním pokroku** (kapitola 2.1.B Informace o finančních údajích OP) programů, tak i **jejich kvalitativní analýzu** (kapitola 2.1.F Kvalitativní analýza). Tuto strukturu je nutno ve VZ dodržovat. MMR-NOK upozorňuje, že indikátory prioritních os OP mají být podle předepsané struktury VZ uvedeny až v kapitole 3. Provádění podle prioritních os.

➔ Pokyn č. 7 k rozšíření předepsané tabulky o věcném pokroku

MMR-NOK považuje původně předkládaný vzor EK z hlediska potřeb monitoringu na národní úrovni za nedostatečný. Pro potřeby monitoringu vyšší kvality a přehlednosti VZ MMR-NOK již v minulých letech rozšířil předepsanou tabulku EK o dosažení věcného pokroku o další parametry (viz příložený vzor):

- kód indikátoru (dle aktuálního NČI);
- označení Core s platným číslováním, popř. označení Lisabon;
- typ indikátoru (kontext, dopad, výsledek, výstup);
- název indikátoru;
- měrná jednotka (dle schválené verze indikátorové soustavy);
- zdroj indikátoru (např. ČSÚ, Eurostat, gestor OP, atd.);
- hodnoty indikátoru (výchozí, cílová, dosažená).

Pro potřeby generování dat věcného pokroku byla v MIS/DWH zapracována **záložka „2.2_02 Věcný monitoring“ na panelu „2.2 Výroční zprávy“**.

Informace o věcném pokroku operačního programu

V tabulce budou uvedeny informace pro každý měřitelný/kvantifikovatelný indikátor nastavený na úrovni OP, týkající se cílů a očekávaných výsledků (pro rok n, pro předchozí roky, za něž byla předložena VZ, údaje ve sloupcích jsou kumulativní):

Tab. 5 – Informace o věcném pokroku OP

| Kód indikátoru | Kód EU / Lisabon | Typ Indikátoru | Název indikátoru | Měrná jednotka | Zdroj | Hodnota | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Cílová hodnota 2015 | Celkem |
|----------------|------------------|----------------|---|----------------|-----------|---------------------|------|------|------|------|------|------|------|------------------|---------------------|--------|
| 511200 | Core 34 | Výstup | Počet podpořených projektů na rozvoj cestovního ruchu | počet | Gestor OP | Dosažená | 5 | 10 | 20 | 50 | 70 | 130 | 200 | 250 | N/A | 250 |
| | | | | | | Výchozí | 0 | 5 | 10 | 20 | 50 | 70 | 130 | 200 | N/A | 0 |
| | | | | | | Cílová ¹ | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 350 | 350 |
| 072300 | Lisabon | Kontext | Obecná míra nezaměstnanosti-celkem | % | ČSÚ | Dosažená | 6,8 | 7,2 | 6,9 | 6,3 | 6,1 | 6,0 | 5,9 | N/A ² | N/A | 6,0 |
| | | | | | | Výchozí | 8,3 | 6,8 | 7,2 | 6,9 | 6,3 | 6,1 | 6,0 | 5,9 | N/A | 8,3 |
| | | | | | | Cílová ¹ | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 5,0 | 5,0 |

Zdroj: MSC2007 k 31. 12. 2014

Poznámky:

¹ Cíl stanoven na celé programové období.

² Oficiální statistické výsledky budou dostupné... (konkrétní datum)

Informace mohou být mimoto uvedeny v grafické podobě.

Všechny relevantní ukazatele musí být popřípadě rozepsány podle pohlaví. Pokud nejsou údaje dosud k dispozici, je nutno uvést, kdy budou dostupné a kdy je řídicí orgán poskytne Komisi.

➔ Pokyn č. 8 k názvosloví v tabulce

- V tabulce budou uvedeny informace pro každý měřitelný/kvantifikovatelný indikátor nastavený na úrovni OP (všechny indikátory, které jsou stanoveny v programovém dokumentu OP, tzn. všechny hlavní indikátory daného OP), týkající se cílů a očekávaných výsledků (pro rok n a pro předchozí roky, za něž byla předložena VZ). Údaje v jednotlivých sloupcích jsou kumulativní.
- U každé kategorie (dosažená, cílová, výchozí hodnota) je třeba vyplnit také sloupec celkem. Zdroj naplňování těchto polí je pro větší srozumitelnost vyznačen šipkami.
- Pole „Dosažená hodnota celkem“ = dosažená hodnota v roce, za který je předkládána zpráva (tzn. 2014). Dosažená hodnota je hodnota průběžného naplnění indikátoru. Dosažená hodnota je povinná od stavu „Projekt v realizaci“ (P45) po schválení MZ/HoP. V případě, že je u projektu podávána pouze závěrečná zpráva, je dosažená hodnota naplňována od stavu „Realizace projektu ukončena“ (P5) a dále pak s ohledem na metodické nastavení a definici indikátoru.
- Dosažená hodnota je kumulativní údaj od začátku realizace programu nebo přírůstkový údaj dle povahy indikátoru a jeho definice. Například: 1. indikátory vztažené ke konkrétnímu období, např. „Počet proškolených osob v novém systému výuky za rok“; 2. podílové

indikátory, např. „Změna počtu dopravních nehod na úsecích dotčených intervencí (%)“;
3. Statistické indikátory.

- V rámci dosažené hodnoty indikátoru je zohledněna výchozí hodnota indikátoru. Při interpretaci dat, jejichž výchozí hodnota je různá od nuly, je nutné uvádět všechny hodnoty společně (výchozí, cílová a dosažená).
- U indikátorů typu „Počet podpořených projektů“ je dosažená hodnota monitorována od stavu „Realizace projektu ukončena“ (P5). Ve výročních zprávách za roky 2007 a 2008 byly z důvodů nutnosti vykázaní věcného pokroku tyto projekty počítány již ve stavu „Projekt v realizaci“ (P45). Tato skutečnost byla od roku 2009 změněna a historická data byla přepočítána a nahrána do monitorovacího systému. MMR-NOK doporučuje tuto informaci uvést v poznámce.
- Pole „Cílová hodnota celkem“ = cílová hodnota indikátoru na konci programového období. Cílová hodnota může být naplňována i v době udržitelnosti (stav P8 „Projekt finálně ukončen“). U kontextových indikátorů a indikátorů z úrovně oblasti a podoblasti podpory nemusí být cílová hodnota stanovena. V rámci cílové hodnoty indikátoru je zohledněna výchozí hodnota indikátoru.
- Pole „Výchozí hodnota celkem“ = hodnota indikátoru naměřená ke dni před začátkem realizace programu. Hodnota se během realizace programu nemění. Výchozí hodnota indikátoru je zohledněna v rámci dosažené hodnoty. Při interpretaci dat, jejichž výchozí hodnota je různá od nuly, je nutné uvádět všechny hodnoty (výchozí, cílová a dosažené) společně. U statistických indikátorů může dojít ke změně výchozí hodnoty v případě, že se změní metodika jejich výpočtu a zpětně jsou dopočítávány časové řady. V tomto případě je nutné uvést poznámku pod tabulku. U statistických indikátorů nesmí být nastaveno automatické plnění pole Datum výchozí hodnoty. Pole musí odpovídat skutečnosti a do systému být vkládáno ručně ze strany žadatele/ŘO/ZS.
- Pole „Výchozí hodnota roku n“ = dosažená hodnota v roce n-1, tzn. výchozí hodnoty indikátorů pro rok 2014 odpovídají dosaženým hodnotám v roce 2013.
- Pokud v aktuálním roce nedošlo k naplňování indikátoru, musí být vyplněna hodnota z předešlého roku (v případě statistických indikátorů je možné použít N/A), aby tabulka nepůsobila "nedokončeným" dojmem (v případě nenulové výchozí hodnoty musí být tato hodnota zohledněna v hodnotě dosažené, aby se dosažené hodnoty ve vývoji nesnižovaly).
- MMR-NOK dále doporučuje nezaměňovat uvádění hodnoty „0“ a zkratky N/A (není k dispozici). V případě, že OP nemá nastavené plánované hodnoty ročně, musí být v tomto poli N/A (není k dispozici) a situace musí být v poznámce pod tabulkou objasněna. N/A (není k dispozici) se dále může použít u statistických indikátorů v případě, že daná hodnota nebyla k datu tvorby VZ zveřejněna nebo u indikátorů, jejichž zdrojem je evaluace a data zatím

nejdou známa. V případě, že indikátor nedosáhl zatím žádné dosažené hodnoty, je nutné uvést hodnotu „0“.

- Systém SFC2007 nezná jednoduché proškrtnutí, ale jen symbol N/A.
- Výchozí stav indikátorů musí být vždy stanoven již při programování jednotlivých OP. Pokud je výchozí stav indikátorů na jiné úrovni než nulové, musí být tento stav objasněn také v kvalitativní analýze (kapitola 2.1.F Kvalitativní analýza). V případě aktualizace dat např. vlivem upřesňování metodologie měření dané hodnoty, změnou oficiálních statistik apod., je třeba provedené změny důkladně popsat a zdůvodnit.
- Pro jednotnost výstupních dokumentů MMR-NOK požaduje používat zavedené názvosloví v souladu s informačním systémem MSC2007, aktuální verzi tzv. agregační mapy a NČI⁷ (např. úplné názvy indikátorů, správné kódování atd.).
- MMR-NOK požaduje kódování používat u všech indikátorů zmiňovaných v celé VZ, tedy i v textu VZ. Kód indikátoru zaručuje nezaměnitelnost indikátoru a umožňuje rychlou orientaci při vyhledávání a řešení problémů v této oblasti.
- Indikátory Core a Lisabon musejí být jako takové označovány, v případě Core indikátorů musí být použito i jejich platné číslování. K vymezení Core indikátorů a teoretických východisek tvorby indikátorové soustavy jsou směrodatné následující dokumenty:
 - Aktuální verze NČI⁸;
 - Working Document No. 2. Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Monitoring and Evaluation Indicators. European Commission, August 2006;
 - Working Document No. 7 Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Reporting on Core Indicators for the European Regional Development Fund and the Cohesion Fund, July 2009.
- Je na místě uvádět pouze aktuální sloupec, tj. je zbytečné ve výroční zprávě za rok 2014 uvádět prázdný sloupec na rok 2015.⁹ Naopak předchozí sloupec musí být vždy k přehlednosti o pokroku čerpání zachován. Rok 2015 se shoduje s cílovou plánovanou hodnotou, tzn. je smysluplné, aby hodnota indikátoru pro rok 2015 byla uváděna.
- Veškerá uváděná data musí být v souladu se schváleným programovým dokumentem tak, aby vykazovaná data v papírové verzi VZ byla v souladu s daty v MSC2007. V případě neschváleného revidovaného programového dokumentu ze strany EK MMR-NOK doporučuje v relevantních případech (tj. oblasti/ech, která/é je/ jsou předmětem revize) uvést poznámku,

⁷ Dostupné na [http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-\(1\)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace](http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-(1)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace).

⁸ Dostupné na [http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-\(1\)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace](http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-(1)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace).

⁹ Nicméně systém SFC2007 vyžaduje vyplnění všech dalších sloupců, pro 2014 bude vyplněno N/A.

že údaje jsou v souladu s revidovaným programovým dokumentem předloženým EK k dd. mm. rrrr.

➔ Pokyn č. 9 k jednotnosti uváděných indikátorů

Indikátory transformované do informačního systému SFC2007 (modul „Data pro SFC2007“ v MSC2007) se musí shodovat s těmi, které jsou uvedeny v jednotlivých VZ („papírové verze“). Uvedené indikátory musejí být v obou verzích úplné (viz ➔ Pokyn č. 7).

Výjimkou může být **indikátor CORE 29** u regionálních operačních programů. Na žádost EK je do SFC2007 vykazován v kilometrech čtverečních. V „papírových verzích“ VZ může být uveden v hektarech, jak je sledován na národní úrovni.

➔ Pokyn č. 10 k auditní stopě indikátorů

- Kódy indikátorů musí být uváděny dle platné verze agregační mapy a v souladu s NČI a MSC2007, tak jak byly jednotlivým OP přiděleny správcem NČI. Používat se musí zásadně aktuální překontrolované verze indikátorových soustav - Agregační mapy, v minulosti často došlo k přečíslování indikátorů, úpravě názvů a kódy či názvy se nemusí vždy shodovat s kódováním v programovém dokumentu. Překontrolovanou indikátorovou soustavu lze vyžádat u MMR-NOK¹⁰.
- Metodický pokyn MMR-NOK k NČI a tzv. auditní stopě indikátorů byl vydán k 30. 4. 2009.

¹⁰ Viz rejstřík dokumentů MMR.

2.1.B INFORMACE O FINANČNÍCH ÚDAJÍCH OP

Informace o finančních údajích OP

Finanční údaje (všechny údaje by měly být uvedeny v EUR) - kumulativně

Tab. 6 – Informace o finančním pokroku OP

| --- | Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní) | Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem) | Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci | Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů | Míra plnění v % |
|---|---|--|---|---|--|
| | a | B | c | d | e |
| | = příspěvek EU + národní veřejné zdroje v případě výpočtu příspěvku EU z celkových výdajů také soukromé zdroje | celkové nebo veřejné | = příspěvek EU + národní veřejné zdroje + soukromé zdroje | = příspěvek EU + národní veřejné zdroje | $e = (c/a) * 100$ v případě výpočtu příspěvku EU z celkových výdajů $e = (d/a) * 100$ v případě výpočtu příspěvku EU z veřejných výdajů |
| <i>Prioritní osa 1</i> | | | | | |
| <i>Prioritní osa 2</i> | | | | | |
| <i>Prioritní osa n</i> | | | | | |
| Celkový součet | | | | | |
| Výdaje typu ESF v celkovém součtu, je-li OP spolufinancován ERDF ⁽¹⁾ | | | | | |
| Výdaje typu ERDF v celkovém součtu, je-li OP spolufinancován ESF ⁽¹⁾ | | | | | |

⁽¹⁾ Toto políčko se vyplní, je-li OP spolufinancován ERDF nebo ESF, pokud se využívá možnosti stanovené v čl. 34, odst. 2 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.

Pozn. Druhý řádek tabulky s popisem zdrojů financování není třeba uvádět v tabulce ve VZ. V doporučených postupech MMR-NOK tento řádek slouží pouze pro upřesnění plnění sloupců.

➔ Pokyn č. 11 k názvosloví v tabulce: Informace o finančním pokroku OP

Z nařízení Evropské Parlamentu a Rady (EU) č. 539/2010 vyplývá změna čl. 67 odst. 2 ON, kde se písmeno b) nahrazuje tímto:

- kvantitativní vyjádření finančních ukazatelů podle čl. 66 odst. 2 vyjadřující kumulativní finanční provádění operačního programu, podrobně uvádějící u každé prioritní osy:
 - celkovou částku certifikovaných způsobilých výdajů vynaložených příjemci a odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů,
 - poměr mezi celkovou částkou certifikovaných výdajů vynaložených příjemci a celkovým financováním programu včetně financování Unie a národních příspěvků (CS L 158/4 Úřední věstník Evropské unie 24. 6. 2010).

Tímto se mění struktura dat požadovaných EK a zasílaných do SFC2007.

MMR-NOK doporučuje **vyplnit tabulku „Finanční údaje“ dle výkazu výdajů daného OP, který byl EK zaslán do konce roku, za který ŘO vykazuje VZ (tj. do 31. 12. 2014). Výkazy výdajů jsou dostupné v MSC2007, modul Data pro SFC2007, záložka Žádost o platbu.**

Finanční prostředky OP celkem (Unie a vnitrostátní):

- celkové zdroje uvedené ve finančním plánu poslední verze OP schválené EK k 31. 12. 2014, tzn. zahrnout příspěvek Společenství, národní veřejné zdroje a u relevantních OP soukromé zdroje¹¹.

Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem):

- v případě, že se příspěvek EU počítá z celkových zdrojů, tj. do výpočtu se zahrnují i soukromé zdroje, uvést „celkové“; v ostatních případech, kdy se příspěvek EU nadále počítá ve vztahu k veřejným zdrojům, do jednotlivých řádků vyplnit slovo „veřejné“.

Celková výše potvrzených způsobilých výdajů vynaložených příjemci:

- zdroj: výkaz výdajů – sloupec „*Total amount of eligible expenditures paid by beneficiaries*“.

Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů:

- zdroj: výkaz výdajů – sloupec „*Corresponding public contribution*“.

Míra plnění v %:

- výpočet: v případě výpočtu příspěvku EU z celkových výdajů se míra plnění rovná celkové certifikované prostředky (sloupec „c“) / celkové zdroje uvedené ve finančním plánu schváleném EK (sloupec „a“) * 100;

11 Soukromé zdroje jsou relevantní pouze pro OP, které vykazují celkové způsobilé výdaje (OP ŽP, OP PI, IOP, ROP SZ, ROP MS, ROP SM, OPK, OPPA).

- v případě výpočtu příspěvku EU z veřejných výdajů se míra plnění rovná celkové certifikované veřejné výdaje (sloupec „d“) / celkové veřejné zdroje uvedené ve finančním plánu schváleném EK (sloupec „a“) * 100.

Tabulka obsahuje kumulativní údaje od počátku programového období.

➔ Pokyn č. 12 k finančnímu plánu OP

MMR-NOK doporučuje v této kapitole uvést finanční plán pro všechny prioritní osy a oblasti podpory OP na celé programové období dle uvedeného vzoru.

Pro potřeby generování finančního plánu byla v MIS/DWH zapracována **záložka „2.2_04 Finanční údaje OP“** na panelu „2.2 Výroční zprávy“.

Tab. 7 Finanční plán OP – kumulativně

| Prioritní osa / oblast podpory | Fond | Příspěvek EU v EUR | Veřejné prostředky celkem v EUR | Soukromé financování celkem v EUR* | Podíl na celkové alokaci OP v % |
|--------------------------------|------|--------------------|---------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 1. | | | | | |
| 1.1 | | | | | |
| 1.2 | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3.1 | | | | | |
| 3.2 | | | | | |
| 3. | | | | | |
| Celkem | --- | | | | |

* Sloupec „Soukromé financování celkem v EUR“ je relevantní pouze pro OP, které vykazují celkové způsobilé výdaje (OP ŽP, OP PI, IOP, ROP SZ, OP PA, OP PK, ROP MS, ROP SM).

➔ Pokyn č. 13 k seznamu zálohových a průběžných plateb

MMR-NOK doporučuje v této kapitole uvést seznam zálohových a průběžných plateb, které ŘO od počátku programového období obdržel, případně do 31. 12. 2014 zaslal EK k proplacení

➔ Pokyn č. 14 k naplňování pravidla n+3/n+2

MMR-NOK doporučuje do této kapitoly uvést informaci o stavu naplňování pravidla n+3/n+2 (čl. 93 ON), tzn. že budou zahrnuty všechny průběžné platby, které byly do konce roku 2014 zaslány EK k proplacení. Tato informace by měla obsahovat popis úsilí ŘO vedoucí k předcházení automatického zrušení závazku stejně jako přehled stavu čerpání rozpočtových závazků na roky 2008, 2009, 2010, 2011, 2012 a 2013 dle přiložené tabulky za zdroje EU. Tabulka obsahuje pouze skutečnosti, nikoliv predikce, tzn. vyplněné jsou pouze údaje o čerpání uskutečněné do konce roku, za který je VZ předkládána (tj. do 31. 12. 2014), buňky pro následující roky implementace zůstávají prázdné.

MMR-NOK doporučuje uvést v komentáři výhled plnění pravidla n+2 na konci programového období, včetně zdůvodnění tohoto výhledu a uvedení rizik spojených s dočerpáním celkové alokace programu.

U více cílů/více fondových OP musí být pro splnění pravidla n+3/n+2 vyčerpány finanční prostředky z obou cílů/fondů. Proto je u těchto OP nezbytné uvést i tabulky k plnění pravidla n+3/n+2 pro každý cíl/fond zvlášť. Nelze tedy uvádět pouze souhrn za celý OP.

MMR-NOK požaduje v rámci kapitoly k plnění pravidla n+3/n+2 uvést informaci, zda ŘO uvažuje o využití čl. 95 Obecného nařízení a v jakém rozsahu.

V případě, že má OP pozastavenou certifikaci, MMR-NOK doporučuje tuto informaci uvést v této kapitole. Blíže pak specifikovat v kapitole Závažné problémy (viz → Pokyn č. 26).

Pro potřeby generování tabulky k plnění pravidla n+3/n+2 byla v MIS/DWH zpracována **záložka „2.2_03_Plnění pravidla n+3/n+2“ na panelu „2.2 Výroční zprávy“**.

Tab. 8 – Plnění pravidla n+3/n+2

| Finanční plán - rok | Celková alokace EU prostředků 2007 - 2013 - roční | n+3/n+2 limity - souhrnné * | Předběžné platby z EK - roční | Žádosti o průběžnou/závěrečnou platbu předložené EK - roční | Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - roční | Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - souhrnné | Rozdíl mezi platbami a limity - souhrnné |
|---------------------|---|--|-------------------------------|---|--|---|--|
| | | a | | | | | |
| 2007 | 10 000 000 | | 5 000 000 | | 5 000 000 | 5 000 000 | |
| 2008 | 20 000 000 | | 10 000 000 | | 10 000 000 | 15 000 000 | |
| 2009 | 30 000 000 | | 15 000 000 | 1 000 000 | 16 000 000 | 31 000 000 | |
| 2010 | 40 000 000 | – | | 10 000 000 | 10 000 000 | 41 000 000 | |
| 2011 | 50 000 000 | 21 666 667 (2008 + 1/6 2007) | | 30 000 000 | 30 000 000 | 71 000 000 | 49 333 333 |
| 2012 | 60 000 000 | 53 333 333 (2008 + 2009 + 2/6 2007) | | 40 000 000 | 40 000 000 | 111 000 000 | 57 666 667 |
| 2013 | 70 000 000 | 146 666 667 (2008 až 2011 + 4/6 2007) | | 40 000 000 | 40 000 000 | 151 000 000 | 4 333 333 |
| 2014 | | 208 333 333 (2008 až 2012 + 5/6 2007) | | 60 000 000 | 60 000 000 | 211 000 000 | 2 666 667 |
| 2015 | | 280 000 000 (2008 až 2013 + 2007) | | | | | |
| Total | 280 000 000 | 280 000 000 | 30 000 000 | 181 000 000 | 211 000 000 | 211 000 000 | - |

V tabulce jsou vložena fiktivní čísla pro přehlednost.

* N+3 pravidlo se uplatňuje pro roky 2008–2010, N+2 pravidlo pro roky 2011–2013

Zdroj: MSC2007 stav k 31. 12. 2014 (u všech tabulek bude i nadále zdroj MSC2007 - MIS/DWH je nadstavbou MSC2007)

Poznámka ke sloupci „a“ v tabulce:

Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 539/2010 z 16. června 2010 byla schválena změna Obecného Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 spočívající ve zrušení pravidla n+3 pro rok 2007 (novela čl. 93 ON). Rozpočtový závazek na rok 2007 byl rovnoměrně rozdělen do šesti následujících let programového období.

Vzhledem ke zrušení pravidla n+3 pro alokaci 2007 MMR-NOK doporučuje buňku pro limit pro naplnění pravidla v roce 2010 proškrtnout („–“). MMR-NOK požaduje generovat data **po 10. lednu 2015**.

Předběžné platby z EK - roční

- Vyplnit dle modulu „Finanční monitoring programů“ záložka „Platby z/do EK“, kód příjmu BVP.PA.02.
- U vícefundových OP jsou na uvedené záložce předběžné platby rozděleny po fondech, stejně tak u vícecílových OP po cílech.

Žádosti o průběžnou / závěrečnou platbu předložené EK - roční

- Vyplnit dle modulu „Finanční monitoring programů“ záložka „Pohledávky/Závazky k EK“, kód pohledávky POH.PA.0X.
- U vícefundových OP jsou na uvedené záložce pohledávky rozděleny po fondech, stejně tak u vícecílových OP po cílech.
- Dalším možným zdrojem dat je tzv. Acknowledgement, který je dostupný v SFC2007 v modulu „Provádění“ – „EFRR/FS, ESF, ERF – žádost o průběžnou platbu“.

Předběžné platby z EK + žádosti o platbu - roční

- Výpočet: součet hodnot ve sloupcích „b“ a „c“.

Předběžné platby z EK + žádosti o platbu z ČR - souhrnné

- Výpočet: součet hodnot ze sloupce „e“ po řádcích (tj. 2007, 2008, atd.).

Rozdíl mezi platbami a limity - souhrnné

- Výpočet: rozdíl sloupců „e“ a „a“.

➔ Pokyn č. 15 ke křížovému financování

Pokud OP využívá, popř. umožňuje křížové financování projektů, ŘO v souvislosti s Nařízením Rady (ES) č. 1083/2006 uvede:

- podíl křížového financování na alokaci prioritních os;
- celkový přehled křížového financování dle prioritních os a podílu certifikovaných prostředků předložených EK.

2.1.C INFORMACE O ROZPISU VYUŽITÍ FONDŮ

Informace o rozpisu využití fondů - Kumulativní rozdělení alokací z příspěvku Společenství podle kategorií ve výroční a závěrečné zprávě o provádění

Referenční číslo Komise:.....

Název programu:

Datum posledního rozhodnutí Komise týkající o daném operačním programu: .././....

Tab. 9 – Informace o rozpisu využití fondů

Kombinace kódů témat 1-5

| Cíl | Kód (*) Prioritní téma | Kód (*) Forma financování | Kód (*) Území | Kód (*) Hospodářská činnost | Kód (*) Poloha | Částka v EUR |
|---------------|------------------------------|---------------------------------|------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------|
| | | | | | | |
| Celkem | | | | | | |

(*) Kategorie by měly být kódovány v každém tématu za použití standardní klasifikace (viz Příloha II Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, část A: kódy podle témat).

➔ Pokyn č. 16 k názvosloví v tabulce Informace o rozpisu využití fondů

- MMR-NOK vyžaduje tabulku generovat z MIS/DWH panelu „2.2 Výroční zpráva“, záložky „2.2_05 Rozpis využití fondů“.
- MMR-NOK požaduje pro odeslání do EK využít sestavu z MIS/DWH, panelu „2.2 Výroční zpráva“, záložky „2.2_05 Rozpis využití fondů“ bez jakýchkoli úprav – tj. kódy bez názvů, částky v EUR, formát .xls (struktura tabulky nadefinována dle požadavků EK pro vložení do SFC2007). Po vygenerování sestavy se nabízí Výběr zobrazení Tabulka výchozí a pro export. Pro vložení do MSC2007 je varianta pro export ve formátu excel2003+. Při ukládání sestavy zvolte formát .xls, sestava se generuje ve formátu MHT (webová stránka) i když v názvu má příponu .xls.
- V MIS/DWH je nastaveno automatické fixování dat k 7. lednu 2015.
- V bodu 6 v dokumentu Information Note: Reporting of categorisation data under Article 11 of Regulation N° 1828/2006 je uvedeno, že **papírová verze tabulky, vzhledem k jejímu rozsahu, nemusí být předkládána v papírové verzi VZ**. V elektronické verzi přenášené do SFC2007 prostřednictvím souboru *.xls je však povinná.

- Klíčovou informací pro vyplňování "Rozpisu o využití fondů" je stav projektů, kterým bylo uděleno "Rozhodnutí / Smlouva o poskytnutí dotace", tj. **od stavu P4 a výše** (pozn. sestava MSC232 zahrnuje údaje o projektech v pozitivních stavech od P4 a výše a negativní stav N6).
- „Částka v EUR“ je uvedena pouze za příspěvek Společenství, bez národních zdrojů. Zdrojem dat je sestava MSC232 „Informace o rozpisu využití fondů – Kategorizace pomoci“, sloupec „Částka v EUR“.
- Kódy prioritních témat, forem financování, typu území a hospodářských činností projektů jsou uvedeny v příloze II Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006.
- „Poloha“ OP se identifikuje podle Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, příloha II, část A, tabulka 5 „Kódy zeměpisné polohy“. MMR-NOK doporučuje uvádět informaci dle NUTS 3.
- MMR-NOK na základě zkušeností se schvalováním VZ ze strany EK doporučuje ve VZ **okomentovat jakékoli meziroční poklesy** v jednotlivých kategoriích (prioritní téma, forma financování, typ území, hospodářská činnost i zeměpisná poloha), ať již z důvodu kurzových rozdílů, konverzí, odstupování projektů atd. Dále je také nutné okomentovat využívání kategorií, pro něž nemá OP stanovenou indikativní alokaci a jiných skutečností, aby se ŘO vyhnul vysvětlování nastalé situace EK a zamítání VZ ze strany EK.

2.1.D INFORMACE O POMOCI PODLE CÍLOVÝCH SKUPIN OP

Pomoc podle cílových skupin

U OP spolufinancovaných z ESF: informace podle cílových skupin v souladu s přílohou XXIII Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006.

U OP spolufinancovaného z ERDF a FS: příslušné informace o případných cílových skupinách, odvětvích nebo oblastech, jimž je věnována zvláštní pozornost.

Příloha XXIII

Údaje o účastnících operačního programu ESF podle priorit

1. Počet účastníků za rok

- noví účastníci
- odcházející účastníci
- lidé, kteří se operačního programu účastnili již v předchozím roce

2. Rozdělení účastníků podle pohlaví

3. Rozdělení účastníků podle postavení na trhu práce

- zaměstnaní (celkový počet zaměstnaných, včetně osob samostatně výdělečně činných)
- osoby samostatně výdělečně činné
- nezaměstnaní (celkový počet nezaměstnaných včetně dlouhodobě nezaměstnaných)
- dlouhodobě nezaměstnaní
- pracovně neaktivní osoby (celkový počet neaktivních osob včetně žáků, studentů, učňů nebo důchodců, osob, které ukončily podnikání, trvale invalidní osoby, osoby pracující v domácnosti a další)
- pracovně neaktivní osoby ve vzdělávání či odborné přípravě (žáci, uční a studenti)

4. Rozdělení účastníků podle věku

- mladí lidé (15-24 let)
- starší obyvatelstvo (55-64 let)

5. Rozdělení účastníků podle zranitelných skupin v souladu s vnitrostátními předpisy

- menšiny
- přistěhovalci
- zdravotně postižení
- jiné znevýhodněné osoby

6. Rozdělení účastníků podle dosaženého vzdělání

- základní nebo nižší středoškolské vzdělání (ISCED 1 a 2)
- vyšší středoškolské vzdělání (ISCED 3)
- postsekundární vzdělání nezahrnované do terciárního (ISCED 4)
- terciární vzdělávání (ISCED 5 a 6)

➔ Pokyn č. 17 k rozlišení mezi cílovou skupinou a příjemci OP

U všech OP doporučuje MMR-NOK uvést krátký popis cílových skupin a také příjemců OP a odkaz na seznam příjemců, kde je uveden i jejich celkový počet.

➔ Pokyn č. 18 k příloze XXIII Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006

- OP spolufinancované z ESF zde musí uvést přehled účastníků OP dle uvedených šesti kategorií formou indikátorové tabulky v členění na muže a ženy.
- Data jsou vkládána ručně za jednotlivé roky a automaticky kumulativně načítána od počátku období.
- Načtení hodnot pro rok 2014 do MSC2007 modulu Data pro SFC2007 proběhne ručním zadáním po 28. únoru 2015. V rámci indikátorů Annex 23 dojde k automatickému zafixování

hodnot do historie k 28. únoru 2015. ŘO může data v rámci systému editovat nejpozději do pondělí 27. února 2015.

- V případě nutnosti dopočítání hodnot pro některé kategorie indikátorů platí harmonogram viz Tab. 3 – Harmonogram přípravy indikátorů pro VZ.
- Systém před odesláním dat do SFC2007 provede kontrolu součtu vybraných hodnot, v případě nesouladu jsou data odmítnuta. MMR-NOK doporučuje, aby ŘO provedl důkladnou kontrolu dat.
- Pro potřeby papírové verze VZ je vytvořena výstupní sestava MSC/256 „Annex 23“, která generuje dosažené hodnoty indikátorů Annex 23 zafixované v historii k 28. únoru 2015.
- V rámci systému byl vytvořen převodní můstek mezi jednotlivými indikátory NČI a číselníkem kódů v rámci Annex 23 (1-17), kódování je dostupné v rámci Aktualizované verze NČI¹².

➔ Pokyn č. 19 k OP financovaným z ERDF

- OP spolufinancované z ERDF musí v této kapitole uvést, zda OP provádí investice v jedné ze tří uvedených kategorií území.
- MMR-NOK také doporučuje uvést informace o zohlednění těchto regionů v OP.
- Vymezení regionů se soustředěnou pomocí státu probíhá dle schválené Strategie regionálního rozvoje ČR na období 2007–2013 v souladu s usnesení vlády ČR č. 141 ze dne 22. února 2010. Tyto regiony mají být zvýhodněny ve vybraných prioritách OP.

a) Strukturálně postižené regiony tvoří území okresů:

Most, Chomutov, Teplice, Ústí nad Labem, Karviná, Nový Jičín a Sokolov.

b) Hospodářsky slabé regiony tvoří území okresů:

Tachov, Hodonín, Třebíč, Bruntál, Děčín, Jeseník, Přerov, Šumperk, Znojmo, Blansko a území bývalých vojenských újezdů Ralsko a Mladá.

c) Regiony s vysoce nadprůměrnou nezaměstnaností tvoří území

- a. okresů: Česká Lípa, Jablonec nad Nisou, Louny, Svitavy, Ostrava-město, Kroměříž a Vsetín;
- b. obcí s rozšířenou působností: Ostrov, Frýdlant, Světlá nad Sázavou, Králíky, Šternberk, Uničov, Valašské Klobouky, a Vítkov.

¹² Dostupné na stránkách [http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-\(1\)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace](http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-(1)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace).

2.1.E VRÁCENÁ NEBO ZNOVU POUŽITÁ POMOC

Vrácená nebo znovu použitá pomoc

Informace o využití vrácené nebo znovu použité pomoci po zrušení podpory, jak je uvedeno v čl. 57 a čl. 98 odst. 2 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.

➔ Pokyn č. 20 k vrácené či znovu použité pomoci

V tomto oddíle musí být uvedeno, zda:

- došlo k vrácení finančních prostředků příjemci v důsledku porušení pravidla udržitelnosti operací či vlivem nesrovnalostí a
- jakým způsobem byly tyto finanční prostředky použity ve stejném OP, a to za dodržení podmínek stanovených v čl. 98 ON „*Finanční opravy prováděné členskými státy*“.

2.1.F KVALITATIVNÍ ANALÝZA

Kvalitativní analýza

Analýza dosažených výsledků měřených podle fyzických a finančních ukazatelů, včetně kvalitativní analýzy pokroku dosaženého s ohledem na původně stanovené cíle. Zvláštní pozornost je nutno věnovat přínosu OP k lisabonskému procesu a rovněž jeho přínosu k dosažení cílů uvedených v čl. 9 odst. 3 ON.

Popřípadě prokázání účinků provádění OP na prosazování rovných příležitostí mužů a žen a popis dohod o partnerství.

U OP spolufinancovaných z ESF: informace požadované podle čl. 10 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1081/2006.

➔ Pokyn č. 21 k reálnému pokroku OP

- Kvalitativní analýza slouží v první řadě k objasnění a zasazení věcného a finančního pokroku do reálných souvislostí.
- ŘO okomentuje vývoj finančního a věcného plnění, finanční/věcná data uvede do souvislosti s vývojem implementace OP. Dále ŘO uvede tempo čerpání, tzn., jaké jsou problémy a rizika čerpání, jaké úspěchy atd. ŘO uvede důvody daného stavu a případná přijatá či plánovaná opatření k optimálnímu stavu realizace OP. MMR-NOK doporučuje využít vlastní analýzy ŘO.
- ŘO se také vyjádří, jakým způsobem dotyčný OP přispívá k naplnění cílů NSRR.
- MMR-NOK doporučuje v této části doplnit informaci o výzvách, které byly vyhlášeny či probíhaly v roce, za který je VZ vykazována, v každé oblasti podpory.

- MMR-NOK v tomto oddíle také doporučuje uvést tabulky o reálném pokroku prioritních os za EU, národní, příp. soukromé zdroje celkem a pak pouze za EU zdroje. Vzhledem k dočerpání celkové alokace bude vyčerpání příspěvku Společenství klíčové. Tabulky MMR-NOK doporučuje uvést v této struktuře:

Tab. 10 – Finanční pokrok OP (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně

| Prioritní osy | Alokace 2007–2013 | | Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem) | | Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky) | | Certifikované prostředky (včetně vratek) | |
|---------------|-------------------|-----|--|-----|---|-----|--|--|
| | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR | % | |
| | a | b | b/a | c | c/a | d | d/a | |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| N | | | | | | | | |
| Celkem | | | | | | | | |

Poznámka: Částky v EUR jsou přepočteny aktuálním měsíčním kurzem (1 EUR = xx, x CZK) stanoveným Evropskou centrální bankou, příp. kurzem platným v době zaúčtování v IS Viola, pokud již byly v tomto IS zaúčtovány.

Zdroj: MSC2007 – stav k 31. 12. 2014 (u všech tabulek bude i nadále zdroj MSC2007 - MIS/DWH je nadstavbou MSC2007)

* Zdroj financování „Soukromé zdroje“ je relevantní pouze pro OP, které vykazují celkové způsobilé výdaje (OP ŽP, OP PI, IOP, ROP SZ, OP PA, OP PK, ROP MS a ROP SM).

Tab. 11 – Finanční pokrok OP (pouze EU zdroje) – kumulativně

| Prioritní osy | Alokace 2007–2013 | | Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem) | | Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky) | | Certifikované prostředky (včetně vratek) | |
|---------------|-------------------|-----|--|-----|---|-----|--|--|
| | EUR | EUR | % | EUR | % | EUR | % | |
| | a | b | b/a | c | c/a | d | d/a | |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| N | | | | | | | | |
| Celkem | | | | | | | | |

Poznámka: Částky v EUR jsou přepočteny aktuálním měsíčním kurzem (1 EUR = xx, x CZK) stanoveným Evropskou centrální bankou, příp. kurzem platným v době zaúčtování v IS Viola, pokud již byly v tomto IS zaúčtovány.

Zdroj: MSC2007 – stav k 31. 12. 2014 (u všech tabulek bude i nadále zdroj MSC2007 - MIS/DWH je nadstavbou MSC2007)

Pro potřeby generování dat finančního pokroku byla zpracována sestava MSC210 „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků“. Sestava pro VZ je dostupná v MIS/DWH na panelu „2.2 Výroční zprávy“, záložce „2.2_01 Finanční monitoring“.

V MIS/DWH je nastaveno:

- „**Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem)**“ a „**Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky)**“ - data jsou automaticky zafixována k **7. lednu 2015**;
- „**Certifikované prostředky (včetně vratek)**“ - data jsou automaticky zafixována k **10. lednu 2015**.

Ve filtru sestavy je potřeba zvolit konkrétní operační program a zdroj financování.

U operačních programů, které vykazují celkové způsobilé výdaje (OP Životní prostředí, OP Podnikání a inovace, Integrovaný operační program, ROP Severozápad, OP Praha Adaptabilita, OP Praha Konkurenceschopnost, ROP Moravskoslezsko a ROP Střední Morava) je potřeba na filtru sestavy zaškrtnout v poli „Skupina ZF“ i zdroj financování „PF – Soukromé financování“.

U OP, které realizují globální granty (GG) MMR-NOK doporučuje v poznámce pod tabulkou uvést, za jaký typ projektů jsou údaje v tabulce, příp. v dílčích sloupcích (stavech čerpání) vyplněny.

Například: Údaje ve stavu „*Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem)*“ zahrnují individuální (IP) a grantové projekty (GP), údaje ve stavu „*Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky)*“ a „*Certifikované prostředky (včetně vratek)*“ obsahují údaje o individuálních projektech (IP) a globálních grantech (GG).

V komentáři o stavu čerpání dle prioritních os ŘO také identifikuje rizika, problémy čerpání a realizovaná/plánovaná opatření.

➔ Pokyn č. 22 k dodržování horizontálních témat EU

- Dále musí ŘO v tomto oddíle jasně popsat přínos OP k horizontálním cílům EU, tj. jak má OP tyto priority v sobě zakomponovány, jak je jejich reálná aplikace zajištěna a jaké jsou dosavadní úspěchy OP ohledně těchto priorit? Objevují se nějaké překážky v naplňování horizontálních cílů?
 - EK velmi oceňuje konkrétní ilustraci vlastních postupů.
 - K horizontálním cílům EU se počítají především:
 - rovné příležitosti (čl. 16 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006),
 - udržitelný rozvoj (čl. 17 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006),
 - principy partnerství (čl. 11 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006).
 - Konkrétní interpretace pokroku čerpání by se neměla soustředit pouze na popis struktury dotyčných operačních programů.

➔ Pokyn č. 23 k příspěvku intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

- U OP spolufinancovaných z ESF doporučuje MMR-NOK v této kapitole uvést jen pokrok naplňování lisabonských indikátorů. Další informace ohledně OP a jeho přínosu k cílům Lisabonské strategie MMR-NOK doporučuje uvést do kapitoly 4. Programy ESF: Soudržnost a zaměření.

- U OP spolufinancovaných z ERDF doporučujeme do této kapitoly uvést jak pokrok naplňování lisabonských indikátorů, tak tabulku poskytující přehled o podílu priorit Lisabonské strategie na prioritách OP (tzv. earmarking) jak v procentech, tak ve finančních částkách.

Tab. 12 – Příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

| Prioritní téma | Alokace v EUR 2007–2013 | Vyčerpáno 2014 v % vzhledem k alokaci 2007–2014 |
|----------------|-------------------------|---|
| | | |
| | | |
| Celkem | | |

Prioritní téma se vztahuje na přílohu IV ON „Kategorie výdajů“ (čl. 9 odst. 3 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006). Informace „Vyčerpáno“ se vztahuje na **stav P6** a jedná se o kumulativní hodnotu do konce roku 2014.

➔ Pokyn č. 24 k příspěvku intervencí OP k cílům strategie Evropa 2020

Dne 2. října 2012 EK vyjádřila na Výročním setkání zástupců EK (DG EMPL) s ŘO OP Lidské zdroje a zaměstnanost a OP Praha–Adaptabilita požadavek na zařazení kapitoly věnující se otázce plnění cílů Strategie Evropa 2020, citace ze zápisu:

Zástupci EK zde upozornili, že u všech následujících VZ a Zpráv o realizaci (mělo by to platit už pro nadcházející MV) budou vyžadovat kapitolu nebo podkapitolu věnující se otázce, jakým způsobem se realizace daného OP podílí na plnění cílů strategie EU 2020 (zejména ve vztahu k 6 doporučením pro ČR, které EK zaslala dne 6. července 2012).

Uvítali by, kdyby toto vyjádření bylo i kvantifikováno (čísla, tabulky).

Bylo deklarováno, že tento požadavek se netýká pouze ESF, ale jedná se obecný požadavek.

Na základě výše zmíněné informace MMR-NOK doporučuje ŘO v této kapitole uvést jakým způsobem OP přispívají ke Strategii Evropa 2020.

2.2 INFORMACE O SOULADU S PRÁVNÍMI PŘEDPISY SPOLEČENSTVÍ

2.2.1 INFORMACE O SOULADU S PRÁVNÍMI PŘEDPISY SPOLEČENSTVÍ

Jakékoli závažné problémy týkající se souladu s právními předpisy Společenství, k nimž došlo při provádění OP, a přijatá opatření k jejich řešení.

➔ Pokyn č. 25 k souladu provádění OP s legislativou EU

- Pokud existují problémy spojené s harmonizací s právními předpisy EU, kterým ŘO čelil, je nutné ve zprávě zmínit a také popsat podniknuté kroky k jejich eliminaci.
- Vzhledem k tomu, že od roku 2012 nenastala změna relevantní legislativy v oblasti veřejné podpory, veřejných zakázek, ochrany hospodářské soutěže, posuzování vlivu

na životní prostředí a dodržování rovných příležitostí, MMR-NOK doporučuje využít informace uvedené ve výroční zprávě za rok 2012.

- MMR-NOK dále pro úplnost uvádí, že novely zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, schválené v roce 2013 nabudou účinnosti až od 1. ledna 2014.

2.3 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY, KTERÉ SE OBJEVILY, A PŘIJATÁ OPATŘENÍ K JEJICH ODSTRANĚNÍ

2.3.1 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY, KTERÉ SE OBJEVILY, A PŘIJATÁ OPATŘENÍ K JEJICH ODSTRANĚNÍ

Případné závažné problémy, které se objevily při provádění OP, popřípadě včetně shrnutí vážných problémů zjištěných v rámci postupu uvedeného v čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) ON, jakož i případná opatření přijatá ŘO nebo monitorovacím výborem k řešení těchto problémů.

U programů financovaných ESF: jakékoli závažné problémy, které se objevily při provádění akcí a činností podle čl. 10 Nařízení Rady (ES) č. 1081/2006.

➔ Pokyn č. 26 k problémům OP

- Zde je třeba uvést problémy zjištěné auditním orgánem v souladu s auditní strategií OP.
- Také by zde měly být uvedeny problémy, které souvisí:
 - s obecným nastavením řídicích a kontrolních systémů (v souladu s čl. 71 ON),
 - s personálním zajištěním OP,
 - s monitorovacím systémem OP,
 - s nízkým zájmem potenciálních příjemců finanční podpory (pod 50 %) nebo naopak enormním přetlakem zájemců o podpor (o více než 300 %).
- V této části VZ je také vhodné uvést **statistiku vyřazování projektů**, tj. podíl vyřazených projektů na celkovém počtu předložených žádostí o podporu (podle prioritních os a celkem), stejně jako nejčastější důvody vyřazování projektových žádostí z administrativního procesu, popř. nejčastější nedostatky předložených projektových žádostí (nejlépe formou tabulky). Takto uvedená statistika nesmí postrádat výčet opatření přijatých k předcházení této situace.

2.4 PŘÍPADNÉ ZMĚNY V SOUVISLOSTI S PROVÁDĚNÍM OPERAČNÍHO PROGRAMU

2.4.1 PŘÍPADNÉ ZMĚNY V SOUVISLOSTI S PROVÁDĚNÍM OPERAČNÍHO PROGRAMU

Popis prvků, které mají přímý dopad na provádění programu, aniž by pramenily přímo z pomoci poskytované v rámci OP (např. legislativní změny nebo neočekávaný sociálně-ekonomický vývoj).

➔ Pokyn č. 27 k vnějším změnám s dopadem na provádění OP

- Zde je třeba vystihnout veškeré faktory, které se změnily ve vztahu k výchozímu stavu popsaném v OP a které mají přímý vliv na jeho implementaci.
- Dále je třeba řádně popsat, jaké mají tyto změny vliv na obecné podmínky provádění pomoci.
- Jako konkrétní příklad zde může sloužit výrazné kolísání české měny vůči EUR, zvýšení inflace ČR v ročním měřítku, legislativní změny v ČR, popř. ztížená situace v případě úvěrového krytí příjemců pomoci jako důsledek současné finanční krize.

➔ Pokyn č. 28 ke změnám v provádění OP

Ačkoliv tato možnost nevychází z nařízení, MMR-NOK ŘO doporučuje do této kapitoly uvést veškeré změny, které byly v rámci OP provedeny, jako např.:

- jakákoliv změna programových dokumentů (změny podléhající i nepodléhající schválení ze strany MV OP a EK).

2.5 PŘÍPADNÁ PODSTATNÁ ZMĚNA

2.5.1 PŘÍPADNÁ PODSTATNÁ ZMĚNA PODLE ČL. 57 NAŘÍZENÍ RADY (ES) Č. 1083/2006

Případy, kdy byla zjištěna podstatná změna podle čl. 57 „Udržitelnost operací“ ON.

➔ Pokyn č. 29 k udržitelnosti operací

- Eviduje ŘO problémy spojené s udržitelností operací? V souladu s usnesením vlády ČR č. 1302/2006 je udržitelnost na zachování investic nebo pracovních míst vytvořených malými a středními podniky zkrácena na tři roky, a to v souladu s čl. 57 ON.
- MMR-NOK v případě problémů s udržitelností operací doporučuje ŘO využít tuto kapitolu jako vhodný prostor k signalizaci potřeby změny v této oblasti.

2.6 DOPLŇKOVOST S JINÝMI NÁSTROJI

2.6.1 DOPLŇKOVOST S JINÝMI NÁSTROJI

Shrnutí provedených opatření, jimiž se má zajistit odlišení a koordinace pomoci z ERDF, ESF, FS, Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova a Evropského rybářského fondu a zásahy EIB a dalších stávajících finančních nástrojů (čl. 9 odst. 4 ON).

➔ Pokyn č. 30 k naplňování synergií

- Doplňkovost OP s jinými nástroji SF/FS musí být naprogramována již v jednotlivých OP resp. v NSRR.
- Tato kapitola se týká těch OP, které prostřednictvím "svých" oblastí podpory vstupují do tzv. synergických vazeb¹³.
- ŘO ve formě formuláře musí uvést a zhodnotit, jak je zajištěno a sledováno naplnění synergických vazeb mezi jednotlivými operačními programy.
- Formulář musí obsahovat evidenci synergických projektů.

¹³ Definovaných v Metodickém doporučení MMR-NOK k zajištění synergických vazeb mezi OP v programovém období 2007-2013 (Příloha č. 1 a 2).

Tab. 13 – Synergické vazby

| | | | | | | |
|--|---|---|-----------------------|-------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|
| Zpracovatel formuláře: | | <i>(název ŘO OP/ROP1)</i> | | | | |
| Tematická oblast*: | | <i>(název tematické oblasti)</i> | | | | |
| Synergické oblasti podpory OP/ROP1* | | <i>(názyv oblastí podpory* OP/ROP1)</i> | | | | |
| Návaznost na oblasti podpory OP/ROP2* | | <i>(názyv oblastí podpory* OP/ROP2)</i> | | | | |
| Je uzavřena dohoda o spolupráci mezi ŘO (PP) a ŘO (NP) | | ANO /NE | | | | |
| Zhodnocení fungování koordinačních mechanismů mezi ŘO (PP) a ŘO (NP) nastavených v dohodách mezi ŘO / v programové dokumentaci / dalších koordinačních mechanismů, vč. popisu formy (např. zasílání plánu výzev, zasílání zpráv o realizaci / výročních zpráv, účast na ŘKV / tematických mikrotomech** svolaných pod KV / monitorovacích výborech /pracovních skupinách /výročních konferencích, informace na seminářích pro žadatele/příjemce, informace v PPŽ/PPP, aj.): | | | | | | |
| Přehled synergických projektů naplňujících danou vazbu. | | | | | | |
| Pořadové č. | Č. synerg. projektu OP/ROP1 (PP, NP) | Název projektu OP/ROP1 | Popis synergie | Přiřazený kód synergie | Č. synerg. projektu OP/ROP2 | Název projektu OP/ROP2 |
| 1 | CZ.... | | | | CZ... | |
| 2 | | | | | | |
| Komentář k tabulce a další informace o synergických projektech (celkový počet synergických projektů, nejčetnější synergická oblast, počet nevykazovaných vazeb v sestavě z důvodu přijetí NP/PP do negativního stavu,...): | | | | | | |
| Problémy a identifikovaná rizika při zajištění vazby řídicími orgány, přijatá opatření: | | | | | | |
| Náměty na jednání koordinačního výboru / tematického mikrotýmu: | | | | | | |
| Další poznámky: | | | | | | |
| Vypracoval: | | | | | | |

Pozn.: *definováno v Metodickém doporučení k zajištění synergických vazeb mezi OP (Příloha č. 1 a 2)

** viz Příloha k rozhodnutí č. 235/2009 ministra pro místní rozvoj

➔ Pokyn č. 31 k využívání finančních nástrojů EU

Využívá dotyčný OP nástroje finančního inženýrství (NFI) podle čl. 44 ON (např. JEREMIE či JESSICA) nebo jiných návratných forem pomoci EU?

V souvislosti se schválením Nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) č. 1310/2011 ze dne 13. prosince 2011, kterým se mění ON, byl článek 67 „Výroční zpráva a závěrečná zpráva o provádění“ doplněn o požadavky ohledně monitorování implementace NFI podle čl. 44.

Článkem 67 odstavec 2 písm. j), body (i) – (iv) byla zavedena povinnost řídicího orgánu informovat Evropskou komisi o pokroku v realizaci NFI.

V návaznosti na výše uvedenou novelu ON ze dne 13. prosince 2011 byly ze strany Komise rovněž aktualizovány šablony pro monitorování NFI,¹⁴ které nahradily původně používané šablony (příloha II Metodického pokynu COCOF 10-0014-04 ze dne 21. února 2011) a současně byly zakomponovány jako součást SFC2007 v rámci výročních zpráv.

Informace o plnění nové záložky SFC2007 „Nástroje finančního inženýrství“ jsou také součástí aktualizovaného Metodického pokynu předávání údajů do databáze Evropské Komise SFC2007¹⁵.

MMR-NOK doporučuje zohlednit dokument EK Guidelines on closure 2007-2013.¹⁶

- zpřesnění způsobilých výdajů při uzavření;
- členské státy v červnu 2016 nemusí podat Výroční zprávu o provádění za rok 2015 s výjimkou údajů o NFI v souladu s čl. 67 odstavec 2 písmeno j) Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.

➔ Pokyn č. 32 k IPRM pro ROPy a IOP

- Funguje spolupráce v regionech soudržnosti mezi tematickými OP a regionálními OP v oblasti implementace IPRM?
- Jaký je současný stav přípravy a realizace IPRM?
- Jak je nastaven soubor hodnotících kritérií pro výběr projektů, které jsou součástí IPRM?

2.7 OPATŘENÍ K MONITOROVÁNÍ A EVALUACE

2.7.1 OPATŘENÍ K MONITOROVÁNÍ

Opatření k monitorování a evaluaci OP přijatá ŘO nebo monitorovacím výborem, včetně opatření ke shromažďování dat; vzniklé potíže a kroky přijaté k jejich řešení.

➔ Pokyn č. 33 k monitorování a hodnocení

- ŘO by měl v kapitole uvést informace o provedených evaluačních aktivitách a studiích v roce 2014 a způsobu jejich využití a zapracování jejich výsledků do implementace OP.

¹⁴ Aktualizované šablony s metodickým výkladem jednotlivých položek jsou dostupné na http://ec.europa.eu/employment_social/sfc2007/quick-guides/sfc2007_reporting_templates_fei_air2013.xlsx

¹⁵ Zpracován Odborem správy monitorovacího systému MMR, aktualizovaná verze k březnu 2014.

¹⁶ Verze z března 2013 dostupná na https://www.strukturalni-fondy.cz/getmedia/4e80d916-aa03-48b6-ac3e-05bf592ab46d/guidelines_closure_20072013_en.pdf

Aktualizace dokumentu probírána v listopadu 2014 v rámci EGESIF. Předpokládá se, že revidovaná verze bude vydána do konce roku 2014.

- MMR-NOK doporučuje, aby ve výroční zprávě byly o provedených hodnocení uvedeny minimálně následující informace (tj. v souladu s tabulkou evaluací):
 - název projektu,
 - cíl projektu: krátký popis,
 - doba realizace (období): např. leden – září 2014,
 - typ evaluace: externí/interní,
 - zpracovatel,
 - stručné shrnutí závěrů a doporučení: krátký popis,
 - využití doporučení v praxi: krátký popis,
 - webový odkaz na uložené výstupy.
- MMR-NOK doporučuje, aby ŘO ve VZ uvedl další informace související s problematikou monitorování a evaluací (např. účast na PS Evaluace NOK, PS JMS případně organizace jiných PS, kterými je gestorem) a současně informoval o uskutečněných konferencích či seminářích, které k problematice monitorování a evaluací buď sám pořádal, nebo se jich zástupci ŘO zúčastnili.

2.8 PŘÍPADNÁ NÁRODNÍ VÝKONNOSTNÍ REZERVA

2.8.1 PŘÍPADNÁ NÁRODNÍ VÝKONNOSTNÍ REZERVA

Pouze pro roční prováděcí zprávu předloženou za rok 2013. Informace popsané v čl. 50 ON.

Pro OP v ČR nerelevantní.

3. PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS

3.1 PRIORITYNÍ OSA 1

3.1.1. DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA

3.1.1.A INFORMACE O FYZICKÉM A FINANČNÍM POKROKU PRIORITYNÍ OSY

Informace o věcném a finančním pokroku prioritní osy

V tabulce budou uvedeny informace pro každý měřitelný/kvantifikovatelný indikátor z úrovně prioritní osy, týkající se cílů a očekávaných výsledků (pro rok n, pro předchozí roky, za něž byla předložena výroční zpráva, údaje ve sloupcích jsou kumulativní):

Tab. 14 – Informace o věcném pokroku prioritní osy

| Kód indikátoru | Kód EU / Lisabon | Typ Indikátoru | Název indikátoru | Měrná jednotka | Zdroj | Hodnota | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | Cílová hodnota 2015 | Celkem |
|----------------|------------------|----------------|---|----------------|-----------|---------------------|------|------|------|------|------|------|------|------------------|---------------------|--------|
| 511200 | Core 34 | Výstup | Počet podpořených projektů na rozvoj cestovního ruchu | počet | Gestor OP | Dosažená | 5 | 10 | 20 | 50 | 70 | 130 | 200 | 250 | N/A | 250 |
| | | | | | | Výchozí | 0 | 5 | 10 | 20 | 50 | 70 | 130 | 200 | N/A | 0 |
| | | | | | | Cílová ¹ | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 350 | 350 |
| 072300 | Lisabon | Kontext | Obecná míra nezaměstnanosti - celkem | % | ČSÚ | Dosažená | 6,8 | 7,2 | 6,9 | 6,3 | 6,1 | 6,0 | 5,9 | N/A ² | N/A | 6,0 |
| | | | | | | Výchozí | 8,3 | 6,8 | 7,2 | 6,9 | 6,3 | 6,1 | 6,0 | 5,9 | N/A | 8,3 |
| | | | | | | Cílová ² | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 5,0 | 5,0 |

Zdroj: IS MSC2007 k 31. 12. 2014

Poznámky:

¹ Cíl stanoven na celé programové období.

² Oficiální statistické výsledky budou dostupné... (konkrétní datum)

Informace mohou být mimoto uvedeny v grafické podobě.

Všechny ukazatele musí být popřípadě rozepsány podle pohlaví. Pokud nejsou údaje dosud k dispozici, je nutno uvést, kdy budou dostupné a kdy je řídicí orgán poskytne Komisi.

➔ Pokyn č. 34 k indikátorové tabulce

Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 2.1.A Informace o věcném pokroku operačního programu.¹⁷

¹⁷ Tabulka bude zahrnovat pouze indikátory prioritních os, nikoliv indikátory OP.

3.1.1.B KVALITATIVNÍ ANALÝZA

Kvalitativní analýza

Analýza dosažených výsledků měřených podle fyzických a finančních ukazatelů, včetně kvalitativní analýzy pokroku dosaženého s ohledem na původně stanovené cíle.

Popřípadě prokázání účinků na prosazování rovných příležitostí mužů a žen.

Informace o celkovém podílu alokace na prioritní osu využitém v souladu s čl. 34 odst. 2 ON. U programů ESF informace požadované v čl. 10 Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1081/2006.

Seznam nedokončených operací a časový rozvrh jejich dokončení (tento údaj se týká pouze závěrečné zprávy o provádění OP).

➔ Pokyn č. 35 ke kvalitativní analýze prioritních os

- Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 2.1.F Kvalitativní analýza.
- Jaký je přínos této prioritní osy k naplňování horizontálních témat EU (viz také kapitola 2.1.F Kvalitativní analýza)?
- Kvalitativní analýza slouží v první řadě k objasnění a zasazení věcného a finančního pokroku do reálných souvislostí.
- ŘO okomentuje vývoj finančního a věcného plnění, finanční/věcná data uvede do souvislosti s vývojem implementace OP. Dále ŘO uvede tempo čerpání, tzn. jaké jsou problémy a rizika čerpání, jaké úspěchy atd. ŘO uvede důvody daného stavu a případná přijatá či plánovaná opatření k optimálnímu stavu realizace OP. MMR-NOK doporučuje využít vlastní analýzy ŘO.
- ŘO se také vyjádří, jakým způsobem dotyčný OP přispívá k naplnění cílů NSRR.
- MMR-NOK doporučuje v této části doplnit informaci o výzvách, které byly vyhlášeny či probíhaly v roce, za který je VZ vykazována, v každé oblasti podpory.
- MMR-NOK v tomto oddíle také doporučuje uvést tabulku o reálném pokroku prioritní osy v této struktuře:

Tab. 15 – Finanční pokrok prioritní osy (EU a národní zdroje, příp. soukromé zdroje*) – kumulativně

| Prioritní osy | Alokace 2007–2013 | | Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem) | | Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky) | | Certifikované prostředky (včetně vratek) | |
|---------------|-------------------|--|--|-----|---|-----|--|-----|
| | EUR | | EUR | % | EUR | % | EUR | % |
| | A | | b | b/a | c | c/a | d | d/a |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| 1.3 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | |

Poznámka: Částky v EUR jsou přepočteny aktuálním měsíčním kurzem (1 EUR = xx, x CZK) stanoveným Evropskou centrální bankou, příp. kurzem platným v době zaúčtování v IS Viola, pokud již byly v tomto IS zaúčtovány.

Zdroj: MSC2007 – stav k 31. 12. 2014 (u všech tabulek bude i nadále zdroj MSC2007 - MIS/DWH je nadstavbou MSC2007)

* Zdroj financování „Soukromé zdroje“ je relevantní pouze pro OP, které vykazují celkové způsobilé výdaje (OP ŽP, OP PI, IOP, ROP SZ, OP PA, OP PK, ROP MS a ROP SM).

Tab. 16 – Finanční pokrok prioritní osy (pouze EU zdroje) – kumulativně

| Prioritní osy | Alokace 2007–2013 | | Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem) | | Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky) | | Certifikované prostředky (včetně vratek) | |
|---------------|-------------------|--|--|-----|---|-----|--|-----|
| | EUR | | EUR | % | EUR | % | EUR | % |
| | A | | b | b/a | c | c/a | d | d/a |
| 1.1 | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | | | |
| 1.3 | | | | | | | | |
| 1 | | | | | | | | |

Poznámka: Částky v EUR jsou přepočteny aktuálním měsíčním kurzem (1 EUR = xx, x CZK) stanoveným Evropskou centrální bankou, příp. kurzem platným v době zaúčtování v IS Viola, pokud již byly v tomto IS zaúčtovány.

Zdroj: MSC2007 – stav k 31. 12. 2014 (u všech tabulek bude i nadále zdroj MSC2007 - MIS/DWH je nadstavbou MSC2007)

Sestava pro VZ je dostupná v MIS/DWH na panelu „2.2 Výroční zprávy“, záložce „2.2_01 Finanční monitoring“.

V MIS/DWH je nastaveno:

- „Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem)“ a „Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky)“ - data jsou automaticky zafixována k 7. lednu 2015;
- „Certifikované prostředky (včetně vratek)“ - data jsou automaticky zafixována k 10. lednu 2015.

Ve filtru sestavy je potřeba zvolit konkrétní operační program a zdroj financování.

U operačních programů, které vykazují celkové způsobilé výdaje (OP Životní prostředí, OP Podnikání a inovace, Integrovaný operační program, ROP Severozápad, OP Praha Adaptabilita, OP Praha Konkurenceschopnost, ROP Moravskoslezsko a ROP Střední Morava) je potřeba na filtru sestavy zaškrtnout v poli „Skupina ZF“ i zdroj financování „PF – Soukromé financování“.

U OP, které realizují globální granty (GG) MMR-NOK doporučuje v poznámce pod tabulkou uvést, za jaký typ projektů jsou údaje v tabulce, příp. v dílčích sloupcích (stavech čerpání) vyplněny.

Například: Údaje ve stavu „Prostředky kryté Rozhodnutím / Smlouvou (dodatkem)“ zahrnují individuální (IP) a grantové projekty (GP), údaje ve stavu „Proplacené prostředky příjemcům (vyúčtované prostředky)“ a „Certifikované prostředky (včetně vratek)“ obsahují údaje o individuálních projektech (IP) a globálních grantech (GG).

V komentáři o stavu čerpání dle prioritních os ŘO také identifikuje rizika, problémy čerpání a realizovaná/plánovaná opatření.

➔ Pokyn č. 36 k vybraným projektům

V této části VZ by neměl chybět popis vybraných charakteristických projektů, které byly již na úrovni jednotlivých prioritních os, popř. oblastí podpory, úspěšně realizovány. MMR-NOK doporučuje uvést alespoň jeden typický projekt (pokud možno projekt, u kterého dosud nebyly identifikovány žádné nesrovnalosti) na prioritní osu v ideálním rozsahu jedné stránky A4.

3.1.2. ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY, KTERÉ SE OBJEVILY, A PŘIJATÁ OPATŘENÍ K JEJICH ODSTRANĚNÍ

3.1.2. Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění

Informace o případných závažných problémech, které se objevily při provádění prioritní osy, popřípadě včetně shrnutí vážných problémů zjištěných v rámci postupu uvedeného v čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) ON, jakož i případná opatření přijatá ŘO nebo monitorovacím výborem k jejich řešení.

➔ Pokyn č. 37 k závažným problémům

Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 2.3 Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění.

3.2 PRIORITNÍ OSA 2 AŽ N

3.2 Prioritní osa 2

Viz oddíl 3.1 Prioritní osa 1

➔ Pokyn č. 38 k provádění prioritních os 2 až n

Stejná struktura platí pro všechny existující prioritní osy jednotlivých OP a je popsána v kapitole 3.1 Prioritní osa 1.

4. PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ

4.1 PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ

U programů spolufinancovaných z ESF:

- popis, jak jsou akce podporované ESF v souladu s akcemi přijatými při plnění Evropské strategie zaměstnanosti v rámci národních programů reforem a národních akčních plánů pro sociální začlenění a jak k nim přispívají;
- popis, jak akce ESF přispívají k provádění doporučení v oblasti zaměstnanosti a cílům Společenství souvisejícím se zaměstnaností v oblasti sociálního začlenění, vzdělávání a odborné přípravy (čl. 4 odst. 1 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1081/2006).

➔ Pokyn č. 39 k přínosu OP spolufinancovaných z ESF k cílům Lisabonské strategie

- MMR-NOK doporučuje vložit do této kapitoly VZ tabulku poskytující přehled o podílu priorit Lisabonské strategie na prioritách ESF-OP (tzv. earmarking), pokud již není součástí kapitoly 2.1.F Kvalitativní analýza.

Tab. 17 – Příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

| Prioritní téma | Alokace v EUR 2007–2013 | Vyčerpáno 2014 v % vzhledem k alokaci 2007–2014 |
|----------------|-------------------------|---|
| | | |
| | | |
| Celkem | | |

Prioritní téma se vztahuje na přílohu IV Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 „Kategorie výdajů“ (čl. 9 odst. 3 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006).

Informace „Vyčerpáno“ se vztahuje na **stav P6** a jedná se o kumulativní hodnotu do konce roku 2014.

5. PROGRAMY ERDF / FOND SOUDRŽNOSTI

5.1 PROGRAMY ERDF / FOND SOUDRŽNOSTI: VELKÉ PROJEKTY

Pokrok při provádění velkých projektů.

Případná změna v orientačním seznamu velkých projektů v OP.

→ Pokyn č. 40 k velkým projektům

- Velký projekt definuje čl. 39 ON jako výdaje na operaci složenou z řady prací, činností nebo služeb, které jsou určeny k dosažení nedělitelného úkolu přesné hospodářské nebo technické povahy, s jasně určenými cíli, jejíž celkové náklady přesahují 50 milionů EUR.
- V tomto oddíle má uveden seznam velkých projektů, které byly:
 - předloženy EK ke schválení,
 - byly EK schváleny a nacházejí se v realizaci,
 - byly úspěšně realizovány,
 - indikativní seznam velkých projektů na celé programové období 2007–2013.
- Projekty, které byly EK předloženy ke schválení a které se nacházejí v realizaci, by měly být stručně popsány, ŘO musí zároveň ve VZ uvést, jakého pokroku realizace těchto projektů dosáhla.
- Dochází v rámci přípravy velkých projektů k využívání podpory v rámci iniciativy JASPERS?
- V případě, že OP uvažuje o fázování velkých projektů, MMR-NOK požaduje doplnění této informace a stručného komentáře včetně harmonogramu fázování.

6. TECHNICKÁ POMOC

6.1 TECHNICKÁ POMOC

Vysvětlení použití technické pomoci.

Procentní podíl částky, která byla vynaložena v rámci technické pomoci v rámci příspěvku strukturálních fondů přiděleného na OP.

➔ Pokyn č. 41 k technické pomoci

V této části VZ by ŘO měl uvést:

- jaký procentní podíl finanční alokace na celý OP byl přidělen na technickou pomoc,
- jaké projekty jsou realizovány v rámci technické pomoci,
- kolik pracovníků placených z technické pomoci ŘO zaměstnává (přepočteno na plné úvazky),
- jakým způsobem bylo zajištěno profesní vzdělávání pracovníků,
- v jaké míře byly vynaloženy finanční prostředky z TP na pořízení a instalaci počítačových systémů a informačních technologií k řízení a monitorování OP,
- jaké písemné výstupy a v jakém počtu byly ŘO doposud realizovány? ŘO by zde měly uvést seznam doposud vydaných vlastních metodických pokynů OP, odborných studií a analýz, evaluací či dalších strategií,
- analýzu v oblasti zajištění administrativní kapacity.

7. INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA

7.1 INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA

Opatření přijatá k poskytování informací a propagaci OP, včetně příkladů osvědčených postupů a vyzdvižení významných událostí.

Ukazatele, a to rovněž ve formě tabulek uvedených v kapitole 3 této přílohy (příloha XVIII Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006).

➔ Pokyn č. 42 k informování a publicitě

V této části VZ by ŘO měl uvést:

- seznam aktivit/akcí uskutečněných v oblasti informování a publicity, které byly za rok 2014 provedeny včetně seznamu jejich cílových skupin příjemců, které se těchto akcí zúčastnily (MMR-NOK doporučuje uvést i finanční náklady na tyto aktivity),
- příklady úspěšně realizovaných projektů (včetně elektronického odkazu na další informace o projektu),
- výčet osvědčených komunikačních postupů,
- informaci o naplnění povinností ŘO podle čl. 7 Implementačního nařízení (jmenovitě uskutečnění hlavní komunikační aktivity roku a informaci o tom, kde je umístěn Seznam příjemců a jak často je aktualizován),
- obsah hlavních změn v komunikačním plánu podle čl. 4 Implementačního nařízení.

8. RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY

8.1 RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY

Tuto kapitolu navrhl jako doplňující MMR-NOK pro oblasti implementace OP, které tematicky nezapadají do žádného z výše uvedených oddílů.

REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ

Dokumenty EU

- Nařízení Evropského Parlamentu a Rady č. 1080/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj a o zrušení Nařízení č. 1783/1999 - v platném znění.
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1081/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském sociálním fondu a o zrušení Nařízení č. 1784/1999 - v platném znění.
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1082/2006 ze dne 5. července 2006 o evropském seskupení pro územní spolupráci (ESÚS) - v platném znění - v platném znění.
- Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ze dne 11. července 2006 o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti a o zrušení Nařízení č. 1260/1999 - v platném znění.
- Nařízení Rady (ES) č. 1084/2006 ze dne 11. července 2006 o Fondu soudržnosti a o zrušení Nařízení č. 1164/94 - v platném znění.
- Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 ze dne 8. prosince 2006, kterým se stanoví prováděcí pravidla k Nařízení Rady č. 1083/2006 o obecných ustanoveních týkajících se Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti a k Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1080/2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj - v platném znění.
- Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Monitoring and Evaluation Indicators, Working Document No. 2, European Commission, August 2006.
- Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Reporting on Core Indicators for the European Regional Development Fund and the Cohesion Fund, Working Document No. 7, European Commission, July 2009
- Regulation No. 1888/2005 of the European Parliament and of the Council of 26 October 2005 amending Regulation No. 1059/2003 on the establishment of a common classification of territorial units for statistics (NUTS) by reason of the accession of the Czech Republic, Estonia, Cyprus, Latvia, Lithuania, Hungary, Malta, Poland, Slovenia and Slovakia to the European Union.

Dokumenty MMR

- Národní strategický referenční rámec ČR 2007–2013, MMR, červenec 2007.
- Metodika Monitorování programů strukturálních fondů a Fondu soudržnosti pro programové období 2007–2013, MMR, aktualizovaná verze 2.9 k 15. 9. 2013.

- Metodický pokyn předávání údajů do databáze Evropské Komise SFC2007 (System for Fund Management in the European Community 2007-2013), aktualizovaná verze bude v lednu 2014 představena na PS JMS, Odbor správy monitorovacího systému MMR.
- Zásady tvorby indikátorů pro monitoring a evaluaci, Odbor Rámce podpory Společenství MMR, Evaluační jednotka strukturálních fondů, březen 2006.
- Metodika posuzování indikátorů pro zařazení do Národního číselníku indikátorů, MMR MMR-NOK, aktualizovaná verze září 2011.
- Národní číselník indikátorů je vždy ve své aktuální verzi dostupný na [http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-\(1\)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace](http://www.strukturalni-fondy.cz/cs/Fondy-EU/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-(1)/Monitorovani-vecneho-pokroku/Narodni-ciselnik-indikatoru-aktualizace).
- Metodické doporučení k Zajištění synergických vazeb mezi operačními programy v programovém období 2007–2013, aktualizovaná verze červen 2010.
- Metodický pokyn k revizi operačních programů 2007–2013, aktualizovaná verze březen 2011.

Ostatní dokumenty

- Metodika finančních toků a kontroly programů spolufinancovaných ze strukturálních fondů, Fondu soudržnosti a Evropského rybářského fondu na programové období 2007–2013 v platném znění, Ministerstvo financí.
- Sdělení Českého statistického úřadu ze dne 18. září 2007 o zavedení Klasifikace ekonomických činností (CZ-NACE), Rev. 2009-01-22.
- Klasifikace ekonomických činností (CZ-NACE) - systematická část Rev. 2009-01-22.
- Metodická příručka k NACE Rev. 2 (CZ-NACE), Rev. 2008-01-28.
- Klasifikace vzdělávacích programů: Uživatelská příručka pro zavádění ISCED 97 v zemích OECD, Vydání 1999: <http://www.uiv.cz/clanek/102/432>.
- Národní zpráva o strategiích sociální ochrany a sociálního začleňování na léta 2006–2008, ČR, MPSV, 2006.
- Usnesení vlády ČR č. 560 ze dne 17. května 2006.
- Usnesení vlády ČR č. 829 ze dne 3. července 2006.
- Usnesení vlády ČR č. 1302 ze dne 15. listopadu 2006.