



EVROPSKÁ UNIE
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ
INVESTICE DO VAŠÍ BUDOUCNOSTI

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ

Národní orgán pro koordinaci

**POKYN
PRO TVORBU A OBSAH
ZPRÁVY O REALIZACI
OPERAČNÍHO PROGRAMU
PRO MONITOROVACÍ VÝBOR**

ŘÍJEN 2009



MINISTERSTVOPROMÍSTNÍROZVOJ
Odbor řízeníakoodinaceNSRR
Staroměstskénám ěstí6
11015Praha1

E-mail:nok@mmr.cz

VydánoNOK7. října2009

OBSAH

ZPRÁVA O REALIZACI OPERAČNÍHO PROGRAMU (PROGRESS REPORT)	2
ÚČEL ZPRÁVY	2
STRUKTURA ZPRÁVY	2
FORMA ZPRÁVY	4
ZDROJE DAT PRO ZPRÁVU	4
TERMÍNY PROVYPRACOVÁNÍ ZPRÁVY	5
TABULKOVÉ ČÁSTI ZPRÁVY	6

ZPRÁVA O REALIZACI OPERAČNÍHO PROGRAMU (PROGRESS REPORT)

Dle závazné **Metodiky monitorování programů strukturálních fondů a fondu soudržnosti pro programové období 2007–2013** (dále jen Metodiky monitorování) jsou řídicí orgány povinny připravovat pravidelně pro každé jednání monitorovacího výboru **Zprávu o realizaci programu (Progress Report)**.

Obsah zprávy je v obecné podobě upraven v Metodice monitorování. Předkládaný pokyn reaguje na zkušenosti z uskutečněných monitorovacích výborů operačních programů, zohledňuje požadavky Evropské komise na obsah a formu zpráv vycházející z předchozího programovacího období a zahrnuje doporučení Národního orgánu pro koordinaci tvorbě těchto zpráv.

Předkládaný pokyn se vztahuje na všechny operační programy v programovém období 2007–2013, jejichž řídicí orgán sídlí na české straně.

ÚČEL ZPRÁVY

Zpráva o realizaci operačního programu hodnotí pokrok v dosahování cílů programu jako celku i cílů stanovených pro každou prioritní osu, poskytuje informace o věcném a finančním plnění programu, případně odklonu od původně stanovených cílů, podává informace o administrativním zajištění programu a o problémech s realizací programu a přijatých opatřeních a o dalších skutečnostech souvisejících s realizací programu.

Zpráva je předkládána členům monitorovacího výboru **na každém jednání monitorovacího výboru** (dále jen MV) jako podklad nutný pro plnění úlohy členů MV, která vyplývá z čl. 65 z Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006:

Monitorovací výbor

...

b) na základě dokumentů předložených řídicím orgánem pravidelně hodnotí pokrok v dosahování konkrétních cílů operačního programu;

c) p řezkoumává výsledky provádění, zejména dosahování cílů stanovených pro každou prioritní osu, a hodnotí podle čl. 48 odst. 3

STRUKTURA ZPRÁVY

Zprávu o realizaci operačního programu připravuje řídicí orgán v následující struktuře:

1. Pokrok v realizaci programu

1.1 Souhrnné tabulky pokroku v realizaci OP;

1.1.1 kumulativní pokrok dat ukončení monitorovacího výboru (TABULKAA);

1.1.2 pokrok dminulého monitorovacího výboru (TABULKAB);

1.2 Pokrok v plnění indikátorů úrovně OP (TABULKAC);

- 1.3 Hlavní aktivity v období minulého jednání monitorovacího výboru;
V této kapitole řídící orgán uvede např. souhrnnou informaci po čtení vybraných výzev z OP, celkový pokrok ve schvalování projektových žádostí; změny a dodatky důležitých dokumentů OP; do této kapitoly řídící orgán naopak nezahrne informace o aktivitách souvisejících s administrativním zajištěním programu (tyto informace jsou součástí kapitoly 3 zprávy).
- 1.4 Hlavní problémy, které se vyskytly při realizaci programu, a přijatá opatření řídicího orgánu;
- 1.5 Opatření přijatá závěrem minulého jednání MV;
V této kapitole řídící orgán uvede opatření přijatá závěrem, které uvedl v kapitole 4 zprávy předkládané předchozímu monitorovacímu výboru;
- 1.6 Analýza rizik ve vztahu ke splnění pravidla N+2/N+3 (TABULKAD);
Řídící orgán doplní tabulku komentářem.
- 1.7 Stručná analýza rizik ve vztahu k budoucímu pokroku implementace programu včetně komentovaných predikcí vývoje čerpání OP;
- 1.8 Předpokládaný harmonogram vyhlášení výzev;
- 1.9 Přehled schválených projektů;
Řídící orgán uvede konkrétní odkaz na přehled schválených projektů (seznam příjemců) dostupný na internetových stránkách řídicího orgánu/OP.
- 1.10 Celkový pokrok realizace velkých projektů (TABULKA E).
Řídící orgán uvede tento bod, je-li pro OP relevantní. Tabulku doplní stručným komentářem o vývoji realizace velkých projektů.

2. Pokrok na úrovni priorit a oblastí podpory

Řídící orgán popíše každou oblast podpory v č. technické pomoci následujícím způsobem:

- 2.1 Stručná informace o zaměření oblasti podpory;
 - 2.1.1 Uvedení specifického cíle prioritní osy/oblasti podpory;
 - 2.1.2 Příklady typových projektů/aktivit podporovaných v rámci oblasti podpory, včetně technické pomoci;
 - 2.1.3 Výčet typových oprávněných příjemců (skupin příjemců) v rámci prioritní osy/oblasti podpory;
- 2.2 Pokrok v realizaci oblasti podpory (TABULKA F);
Řídící orgán doplní tabulku komentářem. Součástí kapitoly budou rovněž informace o nově vyhlášených výzvách v rámci oblasti podpory v č. alokací.
- 2.3 Pokrok v naplňování indikátorů (TABULKA G);
Řídící orgán uvede porovnání cílových hodnot s aktuálními naplněnostmi indikátorů na úrovni prioritních os/oblastí podpory. V komentáři řídící orgán uvede úvodní výpovědi o zůstávání na optimální úrovni naplňování cílových hodnot indikátorů v č. přijatých opatření řídicího orgánu.
- 2.4 Specifické problémy a přijatá opatření k jejich odstranění; pozitivní charakteristiky oblastí podpory;
Řídící orgán popíše problémy v realizaci oblasti podpory (např. nezájem žadatelů o oblast podpory, notificační řízení, velké množství vyřazených projektů a důvody, problémy při realizaci projektů jako je např. nedodržování harmonogramu projektů, indikátorů, změny projektu apod.).
- 2.5 Příklady úspěšných/charakteristických projektů.

3. Administrativní zajištění programu

- 3.1 Informace provádění výsledcích auditů finančních kontrol;
Řídící orgán uvede informace o výsledcích kontrol a auditů prováděných r úznými subjekty - ministerstvo, Účetní dvůr, Evropská komise, Ministerstvo financí, aj.) a následná přijatá opatření ke zjištění z kontrol.
- 3.2 Realizace komunikačního plánu a aktivit v oblasti publicity;
Řídící orgán uvede konkrétní číselné údaje (např. kolik bylo uskutečněno seminářů, s jakými finančními prostředky, pro jaké cílové skupiny, apod.).
- 3.3 Provedení evaluace studie;
Řídící orgán uvede, jaké byly uskutečněné evaluační aktivity, stručné shrnutí závěrů, opatření přijatá na základě evaluačních zpráv.
- 3.4 Ostatní aktivity monitorovacího výboru řídicího orgánu;
- 3.5 Administrativní kapacita subjektů implementační struktury OP (řídicí orgán a prostředkující subjekty).

4. Hlavní závěry a úkoly

5. Seznam použitých zkratk

6. Seznam příloh

Výše uvedená doporučená struktura představuje minimální požadavek na rozsah informací zahrnutých ve zprávě o realizaci OP. S ohledem na specifika každého operačního programu je na zvážení řídicího orgánu, zda nedoplní zprávu o další důležité informace/kapitoly.

FORMA ZPRÁVY

Doporučená **délka zprávy** je přibližně 30 - 40 stran, v případě potřeby řídicí orgán doplní zprávu přílohami.

ZDROJ DAT PRO ZPRÁVU

Zdroj dat pro tvorbu zprávy je centrální monitorovací systém MSC2007, v podstatě v případech informačního systému řídicího orgánu (např. Monit7+). Pronáhlňování dat do tabulek uvedených ve zprávě lze využít především definovaných sestav v MSC2007 (blíže viz kapitola Tabulkové část zprávy).

Data použité ve zprávě o realizaci OP nebudou starší než 2 měsíce před konáním monitorovacího výboru, na které bude zpráva předložena.

Národní orgán pro koordinaci upozorňuje, že kombinování různých zdrojů dat (a dobytejich sběrů) pro tvorbu zprávy vede k nesouladům dat v tabulkách a komentářích a podléhá oprávněné kritice ze strany členů monitorovacího výboru, včetně zástupců Evropské komise. Dosavadní praxe ukázala, že nejčastějším zdrojem nepřesností v datech použitých ve zprávách je především používání dat z jiných

zdrojů (např. ŘOOP, účetní systém, různé ad hoc vytvářené přehledy apod.), než jsou jednotlivé úrovně oficiálního informačního systému pro monitorování strukturálních fondů v ČR.

Pod každou tabulkou, grafem či diagramem uvedeným ve zprávě řídicí orgán uvede:

- **zdroj dat**,
- **datum**, ke kterému jsou data platná,
- použitý **měnový kurz**,
- další významné **poznámky** datům, jsou-li potřebné pro jednoznačný výklad prezentovaných dat.

TERMÍNY PRO VYPRACOVÁNÍ ZPRÁVY

Zprávu o realizaci OP vypracuje a zašle řídicí orgán členům monitorovacího výboru v dostatečném časovém předstihu před konáním řádného zasedání monitorovacího výboru v souladu s termíny uvedenými v Jednacím řádu monitorovacího výboru.

Na základě zkušeností z minulých monitorovacích výborů OP doporučuje Národní orgán pro koordinaci řídicím orgánům vypracovat zprávu v delší lhůtě před konáním monitorovacího výboru a tuto Zprávu zaslat k připomínkám Národnímu orgánu pro koordinaci v předstihu před rozesláním ostatním členům monitorovacího výboru. Toto opatření umožní řídicím orgánům zapracovat případné připomínky do finální verze Zprávy rozesílané jako podklad členům monitorovacího výboru a omezí tak množství připomínek projednávaných na monitorovacím výboru a jejich případné zapracování do dokumentů.

TABULKOVÉ ČÁSTI ZPRÁVY

Následující kapitola představuje základní strukturu tabulek použitých ve Zprávě o realizaci OP. Součástí kapitoly je také doporučení zdrojových dat pro tabulky a způsob jejich jednotlivých polí tabulce.

1. Pokrok v realizaci programu

1.1 Souhrnné tabulky o pokroku v realizaci OP:

1.1.1 kumulativní pokrok dat ukončení monitorovacího výboru (TABULKAA)

Jedná se o souhrnnou tabulku o pokroku v realizaci OP s aktuálními údaji k datu konání monitorovacího výboru. Pro tuto tabulku lze jako zdroj dat použít předdefinované sestavy v MSC2007 pod číslem MSC209 „Údaje o projektech“ a MSC210 „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků“ (modul „Výběr a zobrazení dat“, záložka „Tvorba sestav“ skupina „Sestavy pro ŘONOK“).

TABULKAA – Pokrok čerpání dat ukončení současněho monitorovacího výboru - dd.mm.rrrr

Operační program	Celková alokace 2007 - 2013		Předložené projektové žádosti			Schválené projekty			Schválené žádosti o platbu			Proplacené prostředky příjemcům			Prostředky předložené k certifikaci			Certifikované výdaje předložené EK			
	mil. CZK	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	
	a		b	b/a		c	c/a		d	d/a		e	e/a		f	f/a		g	g/a		
Operační program																					
Prioritní osa 1																					
Oblast podpory 1.1																					
Oblast podpory 1.2																					
Prioritní osa 2																					
Oblast podpory 2.1																					
Oblast podpory 2.2																					

Zdroj: MSC2007-kdatudd.mmr.rrrr

Poznámka:

-Směnný kurz: xxx CZK/EUR (měsíční kurz je v tabulce MSC2007)

-Finanční částky se skládají z EU a národních zdrojů

1.1.2 pokrokodminulézprávyorealizaciOP(TABU LKAB)

Pro tuto tabulku lze jako zdroj dat použít předdefinované sestavy v MSC2007 pod číslem MSC209 „Údaje o projektech“ a MSC210 „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků“ (modul „Výběr a zobrazení dat“, záložka „Tvorba sestav“ skupina „Sestavy pro ŘONOK“).

TABULKA B – Pokrok čerpání oddat ukonání předšlého MV k dat ukonání současného MV – pokrok čerpání za období: dd.mm.rrrr-dd.mm.rrrr

Operační program	Celková alokace 2007 - 2013		Předložené projektové žádosti			Schválené projekty			Schválené žádosti o platbu			Proplacené prostředky příjemcům			Prostředky předložené k certifikaci			Certifikované výdaje předložené EK			
	mil. CZK	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	
	a		b	b/a		c	c/a		d	d/a		e	e/a		f	f/a		g	g/a		
Operační program																					
Prioritní osa 1																					
Oblast podpory 1.1																					
Oblast podpory 1.2																					
Prioritní osa 2																					
Oblast podpory 2.1																					
Oblast podpory 2.2																					

Zdroj: MSC2007-kdatudd.mm.rrrr

Poznámka:

-Směnný kurz: xxxCZK/EUR (měsíční kurz je v tabulce MSC2007)

-Finanční částky se skládají z EU a národních zdrojů

1.2 Indikátory na úrovni OP (TABULKAC)

Tabulka obsahuje porovnání cílových hodnot a aktuální naplněnost indikátorů na úrovni OP. Tabulka je doplněna komentáři k vývoji.

TABULKAC – Pokroky plnění indikátorů na úrovni operačního programu

Číslo programu	Kód	Název indikátoru	Měrná jednotka	Cílová hodnota	Závazek ze schválených projektů	Dosažená hodnota
01	370601	Délka nových železničních tratí - TEN-T	km	400	300	293
01	070100	Počet nově vytvořených pracovních míst - celkem	PM	2000	1500	0

Zdroj: IS ŘO-kdatudd.mm.rrrr

1.6 Analýza rizik ve vztahu k splnění pravidla N+2/N+3 (TABULKAD)

TABULKAD – Plnění pravidla N+3/N+2

Finanční plán - rok	Celková alokace EU prostředků 2007 - 2013 - roční	N+3 / N+2 limity - souhrnné*	Zálohy z EK - roční	Průběžné platby z EK - roční	Žádosti o průběžné platby na EK, ale neproplacené - roční	Celkové platby z EK / žádosti o platby z ČR - roční	Celkové platby / žádosti o platby - souhrnné	Rozdíl mezi limity a platbami - souhrnné
		a						
2007	31 601 702		4 698 720			4 698 720	4 698 720	
2008	32 233 735		7 048 080			7 048 080	11 746 800	
2009	32 878 410		9 397 440	1 000 000		10 397 440	22 144 240	
2010	33 535 979	31 601 702		10 000 000		10 000 000	32 144 240	542 538
2011	34 206 698	63 835 437		35 000 000		35 000 000	67 144 240	3 308 803
2012	34 890 832	96 713 847			50 000 000	50 000 000	117 144 240	20 430 393
2013	35 588 649	164 456 524		50 000 000		50 000 000	167 144 240	2 687 716
2014		199 347 356		50 000 000		50 000 000	217 144 240	17 796 884
2015		234 936 005		17 791 765		17 791 765	234 936 005	0
Total	234 936 005	234 936 005	21 144 240	163 791 765	50 000 000	184 936 005	234 936 005	0

Zdroj: IS ŘO-kdatudd.mm.rrrr

*Poznámka ke sloupci "a":

-N+3 pravidlo se uplatňuje pro roky 2007-2010, N+2 pravidlo pro roky 2011-2013.

-Pravidla N+3/N+2 se setká v roce 2013!

1.10 Celkový pokrok v realizaci velkých projektů (TABULKA E)

TABULKA E – Pokrok v realizaci velkých projektů

Projekt		Rozhodnutí								Výběrová řízení				Pokrok			
OP / PO	Název projektu	Schváleno na úrovni ŘO	Schváleno na úrovni EK	Předpokládané datum ukončení projektu	Celkové výdaje	Celkové způsobilé výdaje	Degressivity rate (only ENV)	Příspěvek Společenství (CF/ERDF)	Příspěvek Společenství (CF/ERDF)	Výběrová řízení	Smlouva VŘ podepsána	Objem výběrového řízení	Směnný kurz	Objem výběrového řízení	Proplacené prostředky na účet příjemců		Komentář ke stavu realizace projektu
		datum	datum	datum	EUR	EUR		%	EUR		datum	CZK		EUR	předchozí MV	aktuální MV	
(1)	(2)	(3a)	(3b)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
OP																	
										VŘ celkem							
										VŘ 1							
										VŘ 2							
										VŘ 3							

Zdroj: IS ŘO-kdatudd.mm.rrrr

Poznámka:

sloupec(13)-směnný kurz v měsících, kdy je smlouva podepsána

sloupec(15)a(16)-aktuální směnný kurz

2. Pokrokna úrovni priorit oblastí podpory

2.2 Pokrok v realizaci oblastí podpory (TABULKA F)

Tabulka o pokroku v realizaci oblastí podpory obsahuje porovnání pokroku z předchozího MV a pokrok u dat ukončení současněho MV (možnost použití srovnávací grafy) v číselném komentáři (řídící orgán takto popíše každou oblast podpory v č. technické pomoci). Pro tuto tabulku lze jako zdroj dat použít předdefinované sestavy v MSC2007 pod číslem MSC209 „Údaje o projektech“ a MSC210 „Údaje o stavu čerpání finančních prostředků“ (modul, Výběr a zobrazení dat, záložka, Tvorba sestav skupina, Sestavy pro ŘONOK).

TABULKA F – Pokrokna úrovni oblastí podpory

Oblast podpory	Celková alokace 2007 - 2013		Předložené projektové žádosti			Schválené projekty			Schválené žádosti o platbu			Proplacené prostředky příjemcům			Prostředky předložené k certifikaci			Certifikované výdaje předložené EK			
	mil. CZK	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	mil. CZK	%	mil. EUR	
	a		b	b/a		c	c/a		d	d/a		e	e/a		f	f/a		g	g/a		
Aktuální MV																					
Předchozí MV																					

Zdroj: MSC2007, kdatudd.mm.rrrr

2.3 Pokroky plnění indikátorů (TABULKAG)

Porovnání cílových hodnot a aktuální plnění na úrovni prioritních os/oblastí podpory (Řídící orgán uvede důvody v případě zaostávání za optimálním plněním cílových hodnot indikátorů v č.p. přijatých opatření řídicího orgánu).

TABULKAG – Pokroky plnění indikátorů na úrovni prioritní oblasti podpory

Číslo prioritní osy nebo oblasti podpory	Kód	Název indikátoru	Měrná jednotka	Cílová hodnota	Závazek ze schválených projektů	Dosažená hodnota
1	610241	Počet nově pořízených ekologických vozidel ve veřejné dopravě	ks	300	150	15
1.1	221100	Plocha rekultivovaných starých skládek	m ²	100 000	400 000	180

Zdroj: ŘO-kdatudd.mm.rrrr