

METODICKÉ DOPORUČENÍ PRO TVORBU ZÁVĚREČNÉ ZPRÁVY O PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU V OBDOBÍ 2007–2013

ÚČINNOST:

1. PROSINCE 2015

Verze: 1
Listopad 2015



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné 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

OBSAH

1	ÚVODNÍ INFORMACE	9
1.1	Legislativní základ	9
1.2	Termíny zhotovení	9
1.3	Účel ZZ	10
1.4	Desatero tvorby závěrečné zprávy	11
1.5	Harmonogram přípravy	12
2	POKYNY MMR-NOK K PŘEDEPSANÉ STRUKTUŘE ZZ	15
2.1	Datová základna a termíny generování dat pro ZZ	15
2.1.1	Manažerské shrnutí (Executive summary)	15
2.1.2	Datová základna	15
2.1.3	Generování dat pro ZZ	17
2.1.4	Finanční data	17
2.1.5	Indikátory	17
3	IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU	20
3.1	Názvosloví v tabulce – dotčený cíl	20
3.2	Názvosloví v tabulce: dotčená způsobilá oblast	21
3.3	Stručný popis OP	21
4	PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU	22
4.1	Dosažený pokrok a jeho analýza	22
4.1.1	Informace o věcném pokroku operačního programu	22
4.1.1.1	Rozšíření předepsané tabulky o věcném pokroku	22
4.1.1.2	Názvosloví v tabulce	23
4.1.1.3	Jednotnost uváděných indikátorů	27
4.1.1.4	Auditní stopa indikátorů	27
4.1.2	Informace o finančních údajích OP	28
4.1.2.1	Názvosloví v tabulce: Informace o finančním pokroku OP	29
4.1.2.2	Finanční plán OP	30
4.1.2.3	Celkové čerpání alokace EU prostředků v programovém období 2007–2013	31
4.1.2.4	Křížové financování	34
4.1.3	Informace o rozpisu využití fondů	35
4.1.3.1	Názvosloví v tabulce Informace o rozpisu využití fondů	35
4.1.4	Informace o pomoci podle cílových skupin OP	36
4.1.4.1	Rozlišení mezi cílovou skupinou a příjemci OP	38

4.1.4.2	Příloha XXIII nařízení Komise (ES) č. 1828/2006	38
4.1.4.3	OP financované ERDF	38
4.1.5	Vrácená nebo znovu použitá pomoc	39
4.1.6	Kvalitativní analýza	40
4.1.6.1	Reálný pokrok OP	40
4.1.6.2	Informace o fázovaných projektech	40
4.1.6.3	Informace o nefungujících projektech	41
4.1.6.4	Informace o nesrovnalostech	42
4.1.6.5	Dodržování horizontálních témat EU	42
4.1.6.6	Příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie	43
4.1.6.7	Příspěvek intervencí OP k cílům strategie Evropa 2020	43
4.2	Informace o souladu s právními předpisy Společenství	44
4.3	Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění	44
4.3.1	K problémům OP	44
4.4	Případné změny v souvislosti s prováděním operačního programu	46
4.4.1	Vnější změny s dopadem na provádění OP	46
4.4.2	Změny v provádění OP	46
4.5	Případná podstatná změna v udržitelnosti operací	46
4.6	Doplňkovost s jinými nástroji	47
4.6.1	Naplňování synergií	47
4.6.2	Využívání finančních nástrojů EU	49
4.6.3	Integrované plány rozvoje měst	51
4.6.3.1	Regionální operační programy a Integrovaný operační program	51
4.6.3.2	Tematické operační programy	51
4.7	Monitorování a vyhodnocení	51
5	PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS	52
5.1	Prioritní osa 1	52
5.1.1	Dosažený pokrok a jeho analýza	52
5.1.1.1	Informace o fyzickém pokroku prioritní osy	52
5.1.1.2	Indikátorová tabulka	53
5.1.1.3	Informace o finančním pokroku prioritní osy	53
5.1.1.4	Kvalitativní analýza	54
5.1.1.5	Kvalitativní analýza prioritních os	54
5.1.1.6	Vybrané projekty	55
5.1.2	Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění	55
5.1.3	Prioritní osa 2 až n	55

6	PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ	56
6.1	Přínos OP spolufinancovaných ESF k cílům Lisabonské strategie	56
7	PROGRAMY ERDF / FONDU SOUDRŽNOSTI: VELKÉ PROJEKTY	57
8	PROGRAMY ERDF / FONDU SOUDRŽNOSTI: PROJEKTY NA OCHRANU ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ S CELKOVÝMI INVESTIČNÍMI NÁKLADY ROVNÝMI NEBO VYŠŠÍMI NEŽ 25 MILIONŮ eur A ROVNÝMI NEBO NIŽŠÍMI NEŽ 50 MILIONŮ eur.....	58
9	TECHNICKÁ POMOC.....	59
10	INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA	59
11	RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY	60
12	REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ.....	61
13	PŘÍLOHY MD K TVORBĚ ZZ	64
	Příloha č. 1: Strategie Evropa 2020	64
	Příloha č. 2: Informace o souladu s právními předpisy Společenství.....	67
	Příloha č. 3: Globální akční plán	71
	Příloha č. 4: Seznam povinných příloh ZZ.....	73

SEZNAM ZKRATEK

AO	Auditní orgán
CZK	Koruna česká
ČHMÚ	Český hydrometeorologický ústav
ČNB	Česká národní banka
ČSÚ	Český statistický úřad
DG EMPL	Directorate-General for Employment, Social Affairs and Inclusion
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
EÚD	Evropský účetní dvůr
EUR	Společná evropská měna Euro
FS	Fond soudržnosti
HDP	Hrubý domácí produkt
HoP	Hlášení o pokroku
GG	Globální grant
GIP/GP	Grantový individuální projekt
IOP	Integrovaný operační program
IP	Individuální projekt
IPRM	Integrovaný plán rozvoje měst
IS	Informační systém
ISCED	International Standard Classification of Education / Mezinárodní standardní klasifikace vzdělávání

MIS/DWH	Manažerský informační systém pro monitoring operačních programů spolufinancovaných z EU fondů 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
NFI	Nástroje finančního inženýrství
NSRR	Národní strategický referenční rámec
NZ	Národní zdroje
OECD	Organization for Economic Co-operation and Development / Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj
OP	Operační program
OP LZZ	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost
OP PA	Operační program Praha - Adaptabilita
OP PI	Operační program Podnikání a inovace
OP PK	Operační program Praha – Konkurenceschopnost
OP ŽP	Operační program Životní prostředí
PAS	Pověřený auditní subjekt
PCO	Platební a certifikační orgán
PO	Prioritní osa
PS JMS	Pracovní skupina pro jednotný monitorovací systém
ROP	Regionální operační program
ROP MS	Regionální operační program Moravskoslezsko
ROP SM	Regionální operační program Střední Morava
ROP SZ	Regionální operační program Severozápad
ŘO	Řídicí orgán

SF	Strukturální fondy
SFC2007	System for Fund management in European Community 2007–2013 / Informační systém Evropské komise
TP	Technická pomoc
ZS	Zprostředkující subjekt
ZKZ	Závěrečná kontrolní zpráva
ZVZ	Zákon o veřejných zakázkách
ZZ	Závěrečná zpráva o provádění operačního programu v období 2007–2013

1 ÚVODNÍ INFORMACE

Následující pokyn se týká struktury závěrečné zprávy o provádění operačního programu v období 2007–2013 (ZZ).

1.1 Legislativní základ

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

Dle čl. 67 obecného nařízení odst. 3 se ZZ považuje za přípustnou, pokud obsahuje **všechny** informace a požadavky uvedené v odstavci 2 stejného článku. Obecné nařízení nestanovuje žádnou lhůtu pro dokončení kontroly přípustnosti ZZ. Nestanovuje ani postup v případě, že zpráva nesplňuje podmínky přípustnosti. Vzhledem k faktu, že přijetí ZZ se rovněž řídí ustanovením čl. 67 obecného nařízení odst. 2, jsou termíny „přípustnost“ a „přijetí“ považovány za totožné a v rámci procesu uzavření programu je lze používat jako synonyma.

1.2 Termíny zhotovení

Dle čl. 67 obecného nařízení musí být ZZ zaslána ŘO Evropské Komisi (EK) do 31. března 2017. Příprava a termíny odevzdání závěrečných dokumentů na národní úrovni se řídí harmonogramem, který je uveden v kap. 10.2 MD k uzavírání. Návrh ZZ by dle tohoto harmonogramu měl být AO předán do 31. října 2016. Vzhledem k objemu informací, které bude muset ŘO zpracovat však MMR-NOK doporučuje začít s přípravou ZZ mnohem dříve, přičemž nejzazším datem, k němuž by skutečnosti v návrhu ZZ uvedené měly být zapracovány, je 31. srpen 2016.

Do 31. 12. 2016 obdrží ŘO informaci od AO ohledně výsledku z auditů za roky 2015 a 2016, na základě kterých bude muset provést případné úpravy v návrhu ZZ tak, aby její finální verze byla v souladu s ostatními závěrečnými dokumenty. Odpovídající úpravy ZZ lze

¹ Aktuální konsolidované verze všech relevantních nařízení pro programové období 2007-2013 jsou uvedeny na následující webové stránce: [http://dotaceeu.cz/cs/Fondy-EU/Programove-obdobi-2007-2013/Dokumenty-\(1\)](http://dotaceeu.cz/cs/Fondy-EU/Programove-obdobi-2007-2013/Dokumenty-(1)).

provést po okamžiku finálního uzavření účtů ze strany PCO, ke kterému dojde nejpozději k 31. 1. 2017. ŘO bude ze strany PCO v momentě, kdy k uzavření účtu u OP dojde, vyrozuměn.² **Finální verze ZZ, schválená ze strany Monitorovacího výboru³ musí být následně nejpozději do 15. 3. 2017 nahrána do systému MSC2007** tak, aby bylo zajištěno dodržení výše uvedeného termínu pro předložení závěrečných dokumentů EK.

Dle čl. 67 obecného nařízení odst. 4 uvědomí EK členský stát o svém stanovisku k obsahu přípustné ZZ nejvýše do pěti měsíců ode dne doručení. Pokud se EK ve stanovené lhůtě k ZZ nevyjádří, považuje se zpráva za přijatou. V případě, že EK není spokojena s obsahem ZZ, představí členským státům své připomínky v dané lhůtě pěti měsíců a požádá je o jejich přezkum. ŘO poté poskytne odpověď a požadované informace EK ve lhůtě do dvou měsíců ode dne předložení připomínek. V případě, že ŘO nemůže tuto lhůtu dodržet, informuje o této skutečnosti EK a lhůta mu může být prodloužena o další dva měsíce. ZZ pak bude přijata až v okamžiku, kdy budou zohledněny všechny připomínky EK. V případě, že ŘO není schopen zlepšit kvalitu ZZ, EK ji zamítne a provede uzavření programu na základě dostupných dokladů. Zároveň může EK provést finanční opravy v souvislosti s čl. 99 obecného nařízení.

1.3 Účel ZZ

ZZ slouží EK jako nejdůležitější zdroj informací o prováděných investicích. Poskytnuté informace mohou vést k diskusi o zohlednění specifických národních, regionálních či lokálních potřeb v operačním programu (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 ZZ měly přistupovat s maximální pozorností.

Obsah ZZ není tedy jen hlavním informačním zdrojem, ale také klíčovým instrumentem v řízení a kontrole OP.

Pro MMR-NOK je ZZ za programové období 2007–2013, spolu s daty z centrálního monitorovacího systému MSC2007, zdrojem informací pro sestavování zpráv na úrovni Národního strategického referenčního rámce (NSRR). Za předpokladu, že budou ZZ za jednotlivé OP srovnatelně metodicky zpracovány, bude moci MMR-NOK identifikovat společné problémy a rizika všech OP a vyvodit z nich závěry použitelné např. při realizaci dalších programových období či pro jejich přípravu. V neposlední řadě je jednotná struktura

² Je nutné brát v potaz zdržení při přenosu dat v systémech, které se může pohybovat v rozmezí 2-5 dní. Tzn. data pro ZZ budou generována v rozmezí 2-5 dní po uzavření účtů ze strany PCO k datu uzavření účtů.

³ Proces a způsob schvalování finální verze ZZ je popsán v dokumentu MMR-NOK s názvem *Monitorovací výbory po roce 2015 a schvalování závěrečných zpráv OP*.

ZZ vhodnější pro přehled a kontrolu dat ze strany národních orgánů při odesílání závěrečných dokumentů (tzv. balíčku pro uzavření) do EK.

1.4 Desatero tvorby závěrečné zprávy

- 1) MMR-NOK doporučuje ŘO při tvorbě ZZ dodržovat vyjednanou strukturu ZZ tak, jak je popsána v tomto metodickém dokumentu.
- 2) MMR-NOK doporučuje poskytovat za účelem komplexní vypovídající hodnoty ZZ i informace, resp. data nad rámec požadavků EK stanovených v předepsané struktuře ZZ (dle přílohy XVIII prováděcího nařízení). Zároveň však MMR-NOK varuje před tzv. taktikou pouhého zaplňování papíru.
- 3) ZZ by měla být jasně orientovaná na **souhrnné informace o stavu čerpání a na data o stavu vyčerpání/nevyčerpání/přečerpání** (ve smyslu přezávazkování) prostředků v OP v daném programovém období 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 protipatření**. 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) S cílem zajištění konzistentnosti dat v jednotlivých závěrečných dokumentech je ŘO doporučena maximální spolupráce se všemi zainteresovanými subjekty, tj. MMR-NOK, PCO a AO.
- 5) MMR-NOK upozorňuje na odpovědnost ŘO v souladu s čl. 69 obecného nařízení a s čl. 7, 8 a 9 prováděcího nařízení propagovat roli EU při provádění OP a jeho investicích. Tato povinnost samozřejmě platí i pro ZZ, tj. i ZZ musí obsahovat viditelné symboly Evropské unie (EU).
- 6) Všechny finanční částky by měly být v ZZ uváděny v EUR. 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 IS Viola se přenáší tzv. měsíční kurz EK, který Evropská centrální banka (ECB) stanovuje každý předposlední den v měsíci⁴.

⁴ PCO používá pro účel certifikace kurz dle čl. 81 obecného nařízení.

- 7) MMR-NOK doporučuje používání datové základny stanovené *Metodickým doporučením pro tvorbu ZZ* a generování dat v uvedených termínech, viz Kapitola 2.1 *Datová základna a termíny generování dat pro ZZ*.
- 8) Při sestavování ZZ MMR-NOK doporučuje věnovat zvýšenou pozornost čtyřem hlavním oblastem zájmu EK: **veřejné zakázky, zakládání veřejné podpory** stejně jako **rovným příležitostem a udržitelnému rozvoji**.
- 9) Za účelem výměny zkušeností EK velmi vítá ilustraci konkrétních osvědčených postupů. Může se jednat o jakékoliv postupy spojené s implementací (administrativní, metodické, manažerské atd.), které přispěly ke zjednodušení a efektivitě implementace a je možné je využít i v následujících programových obdobích.
- 10) ZZ by měla obsahovat seznam používaných zkratk stejně jako elektronický odkaz na zmiňované dokumenty.

1.5 Harmonogram přípravy

ZZ připravuje ŘO a předkládá ji po schválení Monitorovacím výborem (MV) k posouzení EK. ŘO je doporučeno při zpracování návrhu ZZ vycházet ze skutečnosti k 31. srpnu 2016, kdy již budou ze strany PCO odeslány poslední průběžné certifikace, a EK tedy budou vykázány všechny „potenciální“ způsobilé výdaje programu. Na osnově a návrhu ZZ (zejména nefinančních částí) je ŘO doporučeno začít pracovat již dříve - datum 31. srpna 2016 je doporučeno s ohledem na nejzazší termín pro poslední průběžnou certifikaci, která bude rozhodná pro finanční data (např. pokud proběhne poslední průběžná certifikace již v červnu 2016, je možné vycházet z dat k 30. červnu 2016).

Návrh ZZ bude ŘO předkládat AO pro účely auditu, a to nejpozději do 31. října 2016. Následně musí být návrh ZZ předložen ke schválení řádnému monitorovacímu výboru (MV), přičemž s ohledem na navazující činnosti je doporučeno zajištění tohoto procesu do konce roku 2016. Jelikož bude návrh ZZ nutné počátkem roku 2017 upravit dle skutečnosti ke dni uzavření účtů, doporučujeme projednat na MV způsob následného schválení finální verze ZZ, přičemž detailní postup je popsán v dokumentu MMR-NOK s názvem *Monitorovací výbory po r. 2015 a schvalování závěrečných zpráv OP*.

Do 31. prosince 2016 obdrží ŘO informaci od AO ohledně výsledku z auditů za roky 2015 a 2016, které musí být promítnuty do ZZ tak, aby byl zajištěn soulad všech závěrečných dokumentů.

Jelikož je ze strany PCO stanoveno nejzazší datum uzavření účtu na 31. leden 2017, bude po tomto datu⁵ nutné provést odpovídající úpravy ZZ tak, aby opět došlo k sjednocení údajů uvedených v ZZ a v závěrečném výkazu výdajů a žádosti o platbu konečného zůstatku. **ZZ bude do 10. února 2017 předložena AO a PCO, které provedou verifikaci finančních údajů a současně posoudí, zda ŘO dostatečně zapracoval zjištění z auditu systému. Současně bude ZZ sloužit jako podklad ke zpracování prohlášení o uzavření programu.**

Zpětnou vazbu k ZZ poskytne AO do 7 dnů od jejího předložení, tj. nejpozději do 17. února 2017. Zpracování případných připomínek a forma schválení ZZ je plně v gesci ŘO a bude zohledněno v ZKZ. **ŘO tedy následně zapracuje případné připomínky AO a zajistí aktualizaci ZZ v termínu nejpozději do 10. března 2017⁶.**

S ohledem na skutečnost, že po schválení finální verze ZZ již v tomto dokumentu nebude možné provádět žádné úpravy a ve snaze předejít riziku, kdy by ZZ nebyla do EK zaslána včas, **doporučujeme nahrání finalizovaného dokumentu do systému MSC2007 nejpozději do 15. března 2017.**

ZZ musí být EK zasílány do databáze SFC2007, a to **prostřednictvím MSC2007**. Elektronická výměna údajů je popsána v oddíle 7 prováděcího nařízení. Tímto postupem se zabývá podrobněji *Metodický pokyn předávání údajů do databáze Evropské komise SFC2007⁷*.

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

Následující tabulka poskytuje chronologický přehled termínů ve vazbě na přípravu a finalizaci ZZ.

⁵ K uzavírání účtů u jednotlivých OP bude ze strany PCO docházet v průběhu měsíce ledna – úpravy ZZ tak budou moci být prováděny jednotlivými ŘO od okamžiku, kdy budou příslušné účty uzavřeny. Data budou generována ke dni uzavření účtů (nejpozději tedy k 31. 1. 2017), přičemž s ohledem na zpoždění způsobené přenosy dat v systémech je vhodné s generováním vyčkat 2-5 dní.

⁶ Proces aktualizace ZZ je popsán v dokumentu MMR-NOK s názvem *Monitorovací výbory po r. 2015 a schvalování závěrečných zpráv OP*.

⁷ Zpracován Odborem správy monitorovacího systému MMR.

Tab. 1 – Harmonogram přípravy závěrečné zprávy o provádění OP

Termín	Zodpovědný subjekt	Popis přípravného kroku
31. srpen 2016 (nejzazší doporučené datum)	ŘO	generování dat pro tvorbu návrhu ZZ ⁸
31. říjen 2016	ŘO	předání návrhu ZZ auditnímu orgánu
31. prosinec 2016 (nejzazší termín)	MV	schválení návrhu ZZ
31. leden 2017 (nejzazší datum)	PCO	uzavření účtů ze strany PCO
10. únor 2017	ŘO	předložení ZZ a závěrečného výkazu výdajů AO a PCO
17. únor 2017	AO/PCO	verifikace údajů v ZZ
10. březen 2017	ŘO	případné úpravy dle připomínek AO/PCO a schválení finální verze ZZ
15. březen 2017	ŘO	nahrání finální verze ZZ a závěrečného výkazu výdajů do MSC2007
28. březen 2017	MMR-NOK	odeslání finální verze ZZ do EK
do pěti měsíců od doručení ZZ	EK	stanovisko EK k obsahu přípustné ZZ

⁸ Generování dat pro návrh ZZ by vzhledem k možnému zpoždění při přenosu dat mezi systémy mělo proběhnout 2-5 dní po poslední průběžné certifikaci, jejíž nejzazší datum je 31. 8. 2016.

2 POKYNY MMR-NOK K PŘEDEPSANÉ STRUKTUŘE ZZ

Tato kapitola obsahuje předepsané informace EK k ZZ a patřičné pokyny MMR-NOK. Strukturu ZZ specifikuje a závazně stanovuje příloha XVIII prováděcího nařízení. Informace předepsané EK jsou **pro přehlednost odlišeny graficky (žluto-modře)**.

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

2.1 Datová základna a termíny generování dat pro ZZ

2.1.1 Manažerské shrnutí (Executive summary)

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

2.1.2 Datová základna

Zdrojem dat pro tvorbu ZZ 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 ZZ byl v **MIS/DWH** zapracován panel „**2.2 Závěrečná zpráva**“. MMR-NOK doporučuje z MIS/DWH generovat data pro:

- **věcný pokrok** (viz kapitola 4.1.1.1 *Rozšíření předepsané tabulky o věcném pokroku – Tab. 5 – Informace o věcném pokroku OP* a kapitola 5.1.1.1 *Informace o fyzickém pokroku prioritní osy – Tab. 12 – Informace o věcném pokroku prioritní osy*);
- **plnění pravidla n+3/n+2** (viz kapitola 4.1.2.3 *Celkové čerpání alokace prostředků v programovém období 2007–2013 – Tab. 8 – Plnění pravidla n+3/n+2*);
- **finanční plán OP** (viz kapitola 4.1.2.2 *Finanční plán OP, Tab. 7 – Finanční plán OP – kumulativně*);
- **kategorizaci pomoci** (viz kapitola 4.1.3 *Informace o rozpisu využití fondů, Tab. 9 – Informace o rozpisu využití fondů*⁹).

⁹ Nutnost dodržování formátu tabulky určeného SFC2007 (tj. formát.xls a bez názvů položek).

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

- **výkaz výdajů** (viz kapitola 4.1.2 *Informace o finančních údajích OP – Tab. 6 – Informace o finančním pokroku OP*);
- **indikátory dle Přílohy XXIII prováděcího nařízení** (viz kapitola 4.1.4 *Informace o pomoci podle cílových skupin OP*);
- **tabulky „doplňkovost s jinými nástroji“** (viz kapitola 4.6 *Doplňkovost s jinými nástroji*);
- 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 ZZ vede k nesouladům dat v tabulkách a komentářích. Dosavadní praxe ukázala, že **častým zdrojem nepřesností v datech použitých v ZZ 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. srpnu 2016 jako nejzazší datum v případě návrhu ZZ a datum uzavření účtů v případě nutnosti změn u finalizované ZZ;
- **použitý měnový kurz** – použít měnový kurz dle zaúčtování jednotlivých žádostí PCO v IS Viola¹⁰;
- další vysvětlující poznámky k datům, jsou-li potřebné pro jednoznačný výklad prezentovaných dat.

¹⁰Jedná se o měsíční směnný kurz EK dostupný na adrese:
http://ec.europa.eu/budget/contracts_grants/info_contracts/infoeuro/infoeuro_en.cfm.

2.1.3 Generování dat pro ZZ

Tab. 2 – Harmonogram generování dat pro ZZ

Termín	Generovaná data
31. srpna 2016 (nejzazší termín)	Finanční data pro návrh ZZ
30. září 2016 (nejzazší termín)	Indikátory pro návrh ZZ
31. leden 2017	Nejzazší termín pro uzavření účtů ze strany PCO
Ode dne uzavření účtů - neomezeně	Finanční data a indikátory pro finální ZZ

2.1.4 Finanční data

MMR-NOK doporučuje generovat finanční data **do návrhu ZZ nejpozději k 31. srpnu 2016**, kdy již budou ze strany PCO odeslány poslední průběžné certifikace, a EK tedy budou vykázány všechny „potenciální“ způsobilé výdaje programu. Na osnově a návrhu ZZ je ŘO doporučeno začít pracovat již dříve, např. pokud proběhne poslední průběžná certifikace v červnu 2016, je možné vycházet z dat k 30. červnu 2016.

Finanční data **pro následnou finalizaci ZZ**, která již budou zohledňovat případné finanční opravy závěrečného výkazu výdajů vyplývající z auditů systému/operací za r. 2016 či jiných nesrovnalostí, budou generována **po datu uzavření účtů PCO**. Nejzazším termínem je 31. leden 2017, přičemž ŘO bude o této skutečnosti ze strany PCO obratem informován.

2.1.5 Indikátory

V případě indikátorů je nutné uvést informace spadající do následujících okruhů dat:

- věcný pokrok – tabulky „*Informace o věcném pokroku OP*“ (viz kapitola 4.1.1.1 *Rozšíření předepsané tabulky o věcném pokroku*, viz kapitola 4.7 *Monitorování a vyhodnocení*);
- informace o pomoci podle cílových skupin – indikátory dle Přílohy XXIII (viz kapitola 4.1.4.1 *Rozlišení mezi cílovou skupinou a příjemci OP*).

MMR-NOK vyžaduje výše uvedené okruhy dat generovat pro návrh ZZ z MIS/DWH **po schválení všech závěrečných monitorovacích zpráv**. Data budou do historie indikátorů zafixována **nejpozději dne 30. září 2016**. ŘO si v návaznosti na harmonogram schvalování závěrečných monitorovacích zpráv **určí datum fixace indikátorů** (jedná se i o zafixování dosažených hodnot na konci programového období). Fixace indikátorů musí proběhnout až po schválení všech závěrečných monitorovacích zpráv projektů, tedy ve chvíli, kdy v MSC2007 budou načtena všechna relevantní data z projektů. O fixaci indikátorů si **ŘO zažádá odbor řízení a koordinace fondů EU, oddělení realizace programů, a to nejméně týden před zvoleným datem pro fixaci** (tedy nejpozději dne 23. září 2016). V rámci indikátorů dojde k automatickému zafixování hodnot do historie indikátorů v centrálním informačním systému MSC2007 a k přenosu hodnot indikátorů do MIS/DWH. V případě indikátorů plněných v době udržitelnosti je možné o jejich úpravu žádat konverzi.

ŘO může data v rámci IS ŘO editovat nejpozději v den předcházející domluvenému termínu fixace dat. Bližší postup přípravy indikátorů pro ZZ viz Tab. 3 – Harmonogram přípravy indikátorů pro ZZ.

Tab. 3 – Harmonogram přípravy indikátorů pro ZZ

Termín	Gestor	Proces
30. 6. 2016	ČSÚ	ČSÚ dodá aktualizované hodnoty indikátorů.
4. 7. 2016	MMR-NOK	MMR-NOK předá na ŘO výpis historie hlavních indikátorů za roky 2007–2015.
18. 7. 2016	ŘO	ŘO zaktualizují v dodaném výpisu hodnoty statistických/dopadových indikátorů za roky 2007–2014 a zašlou zpět na MMR-NOK (týká se indikátorů ČSÚ, ČHMÚ, z evaluací atd.).
do 1. 8. 2016	Dodavatel MMR-NOK	Dodavatel provede konverzi historie indikátorů za roky 2007–2014.
nejpozději do 23. 9. 2016	ŘO	ŘO nejpozději týden před plánovaným datem fixace indikátorů řídicí orgán požádá MMR-NOK o jejich fixaci (elektronicky uvede požadovaný termín fixace indikátorů).

Termín	Gestor	Proces
nejpozději poslední pracovní den před fixací indikátorů do MSC2007	ŘO	ŘO zajistí aktualizaci neagregovaných indikátorů v IS ŘO – dopočítávané indikátory, zadávané ze strany ŘO, statistické indikátory (poslední dostupné hodnoty).
nejpozději 30. 9. 2016	Automatika	Fixace indikátorů do historie indikátorů MSC2007 Proběhne automatická fixace indikátorů do historie indikátorů MSC2007 (= překlopení aktuálních hodnot indikátorů, které budou k danému dni v modulu Věcný monitoring programů MSC2007). Fixace probíhá ráno!
1 pracovní den po fixaci indikátorů	ŘO	ŘO mohou generovat indikátory do ZZ z MIS/DWH nejdříve 1. pracovní den po datu fixace indikátorů.
1 pracovní den po fixaci indikátorů	Dodavatel MMR-NOK	V případě OP PI a OP LZZ dodavatel provede 1. pracovní den po fixaci indikátorů výpis aktuálně zafixovaných hodnot, výpis bude neprodleně předán na ŘO.
do 10 pracovních dnů po fixaci indikátorů	ŘO OP LZZ ŘO OP PI	ŘO OP LZZ provede rozpočet indikátorů Přílohy XXIII a předá na MMR-NOK. ŘO OP PI předá aktualizované hodnoty indikátorů technické pomoci a neprojektových indikátorů (hodnoty platné k datu fixace indikátorů) na MMR-NOK (indikátory, které nejsou v ISOP a nepřenáší se do MSC2007).
do 5 pracovních dnů od předání podkladů pro konverzi	Dodavatel MMR-NOK	Dodavatel provede konverzi indikátorů OP LZZ a OP PI.

3 IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU

Tab. 4 – Identifikace operačního programu

OPERAČNÍ PROGRAM	Dotčený cíl
	Dotčená způsobilá oblast
	Programové období
	Číslo programu (CCI)
	Název programu
ZÁVĚREČNÁ ZPRÁVA O PROVÁDĚNÍ	Období, za něž se zpráva podává
	Datum schválení ZZ monitorovacím výborem ¹¹

3.1 Návosloví v tabulce – dotčený cíl

Podle čl. 3 obecného nařízení 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:

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

¹¹ Bude uvedeno datum finalizace ZZ po uzavření účtů a verifikaci údajů ze strany AO/PCO bez ohledu na skutečnost, zda bude tato finalizace provedena pouze ŘO na základě předchozího souhlasu MV (vždy se jedná o ZZ schválenou ze strany MV).

3.2 Názvosloví v tabulce: dotčená způsobilá oblast

Dotčená způsobilá oblast se uvádí v následujících 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

3.3 Stručný popis OP

MMR-NOK doporučuje tuto kapitolu ZZ 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;

- MMR-NOK doporučuje s ohledem na nutnost zasazení situace, ve kterém se operační program nachází, do kontextu, uvést také aktuální socioekonomickou analýzu regionu/ČR.

4 PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU

4.1 Dosažený pokrok a jeho analýza

4.1.1 Informace o věcném pokroku operačního programu

EK vyžaduje jak informace o **věcném** (kapitola 4.1.1 *Informace o věcném pokroku operačního programu*) a **finančním pokroku** (kapitola 4.1.2 *Informace o finančních údajích OP*) programů, tak i **jejich kvalitativní analýzu** (kapitola 4.1.6 *Kvalitativní analýza*). Tuto strukturu je nutno v ZZ dodržovat. MMR-NOK upozorňuje, že indikátory prioritních os OP mají být podle předepsané struktury ZZ uvedeny až v kapitole 5. Provádění podle prioritních os.

4.1.1.1 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 ZZ 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 „2.5_01 Věcný monitoring“ na panelu „2.5 Závěrečné zprávy“**.

V tabulce budou uvedeny informace pro každý měřitelný/kvantifikovatelný indikátor nastavený na úrovni OP, týkající se cílů a očekávaných výsledků za celé programové období, za nějž je předkládána ZZ, 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	Konec progr. obd.	Cílová hodnota	Celkem
511200	Core 34	Výstup	Počet podpořených projektů na rozvoj cestovního ruchu	počet	Gestor OP	Dosažená	5	10	20	50	70	130	200	250	350	N/A	350
						Výchozí	0	5	10	20	50	70	130	200	250	N/A	0
						Cílová ¹	N/A	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	%	ČSU	Dosažená	6,8	7,2	6,9	6,3	6,1	6,0	5,9	4,8	5,0	N/A	5,0
						Výchozí	8,3	6,8	7,2	6,9	6,3	6,1	6,0	5,9	4,8	N/A	8,3
						Cílová ¹	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5,0	5,0

Zdroj: MSC2007 k (uvedeno datum generování dat pro návrh/finální ZZ)

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.

4.1.1.2 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 za programové období, za něž je předkládána ZZ). 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“ obsahuje údaj o dosažené hodnotě v každém roce programového období 2007–2013. Dosažená hodnota je hodnota průběžného naplnění indikátoru. Dosažená hodnota je povinná od stavu „Projekt v realizaci“ (P4) po schválení MZ/HoP. V případě, že je u projektu podávána pouze ZZ, je dosažená hodnota naplňována od stavu „Realizace projektu ukončena“ (P5) a dále pak s ohledem na metodické nastavení a definici indikátoru.

- Pole „Dosažená hodnota celkem“ je kumulativní údaj od začátku realizace programu nebo přírůstkový údaj dle povahy indikátoru a jeho definice. Například:
 - indikátory vztažené ke konkrétnímu období, např. „Počet proškolených osob v novém systému výuky za rok“;
 - podílové indikátory, např. „Změna počtu dopravních nehod na úsecích dotčených intervencí (%)“;
 - 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 vykazání věcného pokroku tyto projekty počítány již ve stavu „Projekt v realizaci“ (P4). 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 oblastí 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“ odpovídá dosažené hodnotě v roce n-1, tzn. výchozí hodnoty indikátorů pro rok 2014 odpovídají dosaženým hodnotám v roce 2012 atp.

- S ohledem na konec programového období budou v předposledním řádku „Cílová hodnota“ uvedena data za rok 2015 a 2016 souhrnně.
- 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 ZZ zveřejněna nebo u indikátorů, jejichž zdrojem je evaluace a data zatím nejsou 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 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 Národním číselníkem indikátorů (NČI)¹² (např. úplné názvy indikátorů, správné kódování atd.).
- MMR-NOK požaduje kódování používat u všech indikátorů zmiňovaných v celé ZZ, tedy i v textu ZZ. 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:

¹² 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).

- Aktuální verze NČI¹³;
 - 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.
- Pokud se při uzavírání programu zjistí, že se hodnoty ukazatelů vykázané v ZZ podstatně liší od cílových hodnot programu (tj. o více než 25 %), je třeba, aby ŘO tuto skutečnost v ZZ vysvětlil a zdůvodnil. ŘO vypracuje toto zdůvodnění o maximálním rozsahu tří stran. To platí i pro překročení hodnot, nicméně cíle se v tomto případě budou považovat za splněné.
 - Některé indikátory mohou být naplňovány i v období po ukončení projektu (např. nově vzniklá pracovní místa v období do jednoho roku od ukončení realizace). Může dojít k situaci, kdy bude ZZ odeslána do EK před termínem pro naplnění indikátorů. EK v tomto případě doporučuje ŘO hodnoty indikátorů predikovat na základě dostupných informací a uvést tuto skutečnost do ZZ. Skutečně dosažené hodnoty budou uvedeny v tabulkách k věcnému pokroku, kam se načítají automaticky, plánované hodnoty (tedy predikce), by měly být okomentovány v textu. Tam, kde takový postup nebude možný, je opět nutné v ZZ popsat důvody.
 - Obdobným způsobem zohlední ŘO v ZZ také indikátory projektů nefungujících. Pokud bude ze strany ŘO rozhodnuto o ponechání nefungujících projektů v programu, a tyto projekty budou zahrnuty do seznamu nefungujících projektů, a tedy i do závěrečného výkazu výdajů, budou v ZZ zohledněny všechny indikátory v rámci těchto projektů dosažené (či plánované k dosažení).
 - Veškerá uváděná data musí být v souladu se schváleným programovým dokumentem tak, aby vykazovaná data v papírové verzi ZZ 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, že údaje jsou v souladu s revidovaným programovým dokumentem předloženým EK k dd. mm. rrrr.

¹³ 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).

4.1.1.3 Jednotnost uváděných indikátorů

Indikátory transformované do informačního systému SFC2007 (modul „Data pro SFC2007“ v MSC2007) se musí shodovat s těmi, které jsou uvedeny v ZZ („pdf verze“). Uvedené indikátory musejí být v obou verzích úplné (viz kapitola 4.1.1 *Informace o věcném pokroku OP*).

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

4.1.1.4 Auditní stopa 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-NOK¹⁴.

Metodický pokyn MMR-NOK k NČI a tzv. auditní stopě indikátorů (Metodika posuzování indikátorů pro zařazení do NČI) byl vydán k 30. dubnu 2009.

¹⁴ Viz rejstřík dokumentů MMR.

4.1.2 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 ⁽¹⁾	Odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů ⁽¹⁾	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
Prioritní osa 1					
<i>Uvedte fond z toho výdaje typu ESF⁽²⁾ z toho výdaje typu ERDF⁽²⁾</i>					
Prioritní osa 2					
<i>Uvedte fond z toho výdaje typu ESF⁽²⁾ z toho výdaje typu ERDF⁽²⁾</i>					
Prioritní osa n					
<i>Uvedte fond z toho výdaje typu ESF⁽²⁾ z toho výdaje typu ERDF⁽²⁾</i>					
Celkový součet					

⁽¹⁾ Údaje v souhrnném vyjádření

⁽²⁾ Toto políčko se vyplní pouze v případě závěrečné zprávy o provádění, je-li operační program 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 v ZZ. V doporučených postupech MMR-NOK tento řádek slouží pouze pro upřesnění plnění sloupců.

4.1.2.1 Názvosloví v tabulce: Informace o finančním pokroku OP

Z nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) č. 539/2010 vyplývá změna čl. 67 odst. 2 obecného nařízení, kde se písmeno b) nahrazuje následujícím textem:

- kvantitativní vyjádření finančních ukazatelů podle čl. 66 odst. 2 vyjadřující kumulativní finanční provádění operačního programu, podrobně uvádějící u každé prioritní osy:
 - i) celkovou částku certifikovaných způsobilých výdajů vynaložených příjemci a odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů,
 - ii) poměr mezi celkovou částkou certifikovaných výdajů vynaložených příjemci a celkovým financováním programu včetně financování Unie a národních příspěvků (CS L 158/4 Úřední věstník EU 24. června 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** v rámci poslední průběžné certifikace (tj. do 31. srpna 2016). Data bude nutné aktualizovat po okamžiku uzavření účtů ze strany PCO a zohlednění případných finančních oprav tak, aby byla v souladu se závěrečným výkazem výdajů. **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, tzn. zahrnout příspěvek Společenství, národní veřejné zdroje a u relevantních OP soukromé zdroje¹⁵.

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“.

¹⁵ Soukromé zdroje jsou relevantní pouze pro OP, které vykazují celkové způsobilé výdaje.

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;
- 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.

4.1.2.2 Finanční plán 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. V tabulce bude uveden aktuální finanční plán dle poslední schválené verze OP¹⁶.

ŘO dále v textu této kapitoly popíše změny ve finančním plánu OP od počátku programového období 2007–2013 (např. z důvodu realokace, decommitmentu, uplatnění čl. 94/95/96 obecného nařízení apod.).

Pro potřeby generování finančního plánu byla v MIS/DWH zapracována **záložka „2.5_02 Finanční údaje OP“** na panelu „2.5 Závěrečné 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.					
2.1					
Celkem	---				

* Sloupec „Soukromé financování celkem v EUR“ je relevantní pouze pro OP, které vykazují celkové způsobilé výdaje.

¹⁶ Údaje za oblasti podpory budou vycházet z dokumentace ŘO.

4.1.2.3 Celkové čerpání alokace EU prostředků v programovém období 2007–2013

MMR-NOK doporučuje v této kapitole uvést seznam zálohových a průběžných plateb, které ŘO od počátku programového období obdržel, případně do poslední průběžné certifikace (včetně) zaslal EK k proplacení.

MMR-NOK doporučuje do této kapitoly uvést informaci o stavu celkového čerpání alokace EU prostředků v programovém období 2007–2013, kde budou zahrnuty všechny průběžné platby, které byly do poslední průběžné certifikace zaslány EK k proplacení, a to včetně žádosti o závěrečnou platbu. Tato informace by měla obsahovat popis úsilí ŘO vedoucí k předcházení automatického zrušení závazku stejně jako přehled stavu čerpání rozpočtových závazků na jednotlivé roky programového období dle přiložené tabulky za zdroje EU. Tabulka obsahuje pouze skutečnosti, nikoliv predikce, tzn. vyplněné jsou pouze údaje o čerpání uskutečněné do konce jednotlivých roků programového období 2007–2013 (tj. do poslední průběžné certifikace v r. 2016 a předložení žádosti o závěrečnou platbu v roce 2017).

V komentáři bude následně uvedena informace o skutečném plnění celkové alokace programu. U více cílových/vícefondových 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.

Tabulku ŘO vyplní dle požadovaného vzoru na základě vlastních dat, případně dat z MSC2007.

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	Alokace velkých projektů odečtených na základě čl. 94	Výjimky z automatického zrušení závazku podle čl. 95 a 96	Rozdíl mezi platbami a limity se započtením čl. 94-96 - 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	0	0	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	0	0	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	0	0	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	0	0	2 666 667
Konec období		280 000 000 (2008 až 2013 + 2007)		99 000 000	280 000 000	280 000 000	0	0	0	0
Total	280 000 000	280 000 000	30 000 000	280 000 000	280 000 000	280 000 000	0	0	0	0

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 (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 spočívající ve zrušení pravidla n+3 pro rok 2007 (novela čl. 93 obecného nařízení). 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 doporučuje generovat data pro návrh ZZ nejpozději k 31. srpnu 2016, pro finalizaci ZZ následně po uzavření účtů ze strany PCO.

Předběžné platby z EK - roční

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

Žádosti o průběžnou / závěrečnou platbu předložené EK - roční

- S ohledem na konec programového období budou v předposledním řádku „Konec období“ uvedena data za rok 2015 a 2016 souhrnně.
- Vyplnit dle modulu „Finanční monitoring programů“ záložka „Pohledávky/Závazky k EK“, kód pohledávky POH.PA.0X.
- U vícefondových OP jsou na uvedené záložce pohledávky rozděleny po fondech, stejně tak u víceúčelových 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

- S ohledem na konec programového období budou v předposledním řádku „Konec období“ uvedena data za rok 2015 a 2016 souhrnně.
- 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“.

Alokace velkých projektů odečtených na základě čl. 94

- Vyplnit na základě čl. 94 obecného nařízení, který uvádí, že pokud členský stát předloží žádost o velký projekt, snižují se částky, kterých se může týkat automatické zrušení závazků, o dotčené částky pro tyto velké projekty.

Výjimky z automatického zrušení závazku podle čl. 95 a 96

- Vyplnit na základě akceptovaných částek podle čl. 95 a 96 obecného nařízení.

Rozdíl mezi platbami a limity se započtením čl. 94-96 - souhrnné

- Výpočet: součet sloupců „f“, „g“ a „h“.

4.1.2.4 Křížové financování

Pokud OP využívá, popř. umožňuje křížové financování projektů, ŘO v souladu s obecným nařízením uvede:

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

4.1.3 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 o daném operačním programu: .././....

Tab. 9 – Informace o rozpisu využití fondů

Kombinace kódů témat 1-5

Cíl	Kód (*) Dimenze 1 <i>Prioritní téma</i>	Kód (*) Dimenze 2 <i>Forma financování</i>	Kód (*) Dimenze 3 <i>Území</i>	Kód (*) Dimenze 4 <i>Hospodářská činnost</i>	Kód (*) Dimenze 5 <i>Poloha</i>	Částka v EUR (**)
Celkem						

(*) Kategorie by měla mít kód pro každou dimenzi za použití standardní klasifikace (viz Příloha II nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, část A: kódy podle témat).

(**) Přidělená výše příspěvku Společenství pro každou kombinaci kategorií.

4.1.3.1 Návosloví v tabulce Informace o rozpisu využití fondů

- MMR-NOK doporučuje tabulku generovat z MIS/DWH panelu „2.5 Závěrečná zpráva“, záložky „2.5_03 Rozpis využití fondů“.
- MMR-NOK doporučuje pro odeslání do EK využít sestavu z MIS/DWH, panelu „2.5 Závěrečná zpráva“, záložky „2.5_03 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 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 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 prováděcího nařízení.
- „*Poloha*“ OP se identifikuje podle prováděcího nařízení, příloha II, část A, tabulka 5 „*Kódy dimenze „umístění“*“. MMR-NOK doporučuje uvádět informaci dle NUTS 3.
- MMR-NOK na základě zkušeností se schvalováním ZZ ze strany EK doporučuje v ZZ obecně **okomentovat meziroční poklesy** v jednotlivých kategoriích (prioritní téma, forma financování, typ území, hospodářská činnost i zeměpisná poloha), ať již z důvodu kurzových rozdílů, konverzí, odstupování od 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 zamítnutí ZZ ze strany EK.

4.1.4 Informace o pomoci podle cílových skupin OP

Pomoc podle cílových skupin

U operačních programů spolufinancovaných ESF: informace podle cílových skupin v souladu s přílohou XXIII nařízení Komise (ES) č. 1828/2006.

U operačních programů spolufinancovaných ERDF: příslušné informace o případných cílových skupinách, odvětvích nebo oblastech, jimž je věnována zvláštní pozornost.

Příloha XXIII nařízení Komise (ES) č. 1828/2006

Údaje o účastnících operací ESF podle priorit

1. Počet účastníků za rok

- noví účastníci
- odcházející účastníci
- lidé, kteří se operací 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, učni 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)

4.1.4.1 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.

4.1.4.2 Příloha XXIII nařízení Komise (ES) č. 1828/2006

- OP spolufinancované 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.
- V rámci indikátorů Přílohy XXIII dojde k automatickému zafixování hodnot do historie k 30. září 2016. ŘO může data v rámci IS ŘO editovat nejpozději pracovní den před datem fixace indikátorů (bližší postup viz harmonogram v kapitole 2.1.5 *Indikátory*).
- V případě nutnosti dopočítání hodnot pro některé kategorie indikátorů platí harmonogram viz *Tab. 3 – Harmonogram přípravy indikátorů pro ZZ*.
- 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 pdf verze ZZ je vytvořena výstupní sestava MSC/256 „Příloha 23“, která generuje dosažené hodnoty indikátorů dle Přílohy XXIII zafixované v historii k 30. září 2016.
- V rámci systému byl vytvořen převodní můstek mezi jednotlivými indikátory NČI a číselníkem kódů v rámci Přílohy XXIII (1-17), kódování je dostupné v rámci Aktualizované verze NČI¹⁷.

4.1.4.3 OP financované ERDF

- OP spolufinancované ERDF musí v této kapitole uvést, zda OP provádí investice v jedné ze tří níže uvedených kategorií území.
- MMR-NOK také doporučuje uvést informace o zohlednění těchto regionů v OP.

¹⁷ 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).

- Vymezení regionů se soustředěnou pomocí státu probíhá dle schválené *Strategie regionálního rozvoje ČR na období 2007–2013* v souladu s usnesením vlády ČR č. 141 ze dne 22. února 2010. Tyto regiony mají být zvýhodněny ve vybraných prioritách OP.

Strukturálně postižené regiony tvoří území okresů:

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

a) Hospodářsky slabé regiony tvoří území okresů:

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

b) 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.

4.1.5 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.

V tomto oddíle musí být uvedeno, zda:

- došlo k vrácení finančních prostředků příjemci v důsledku porušení pravidla udržitelnosti operací – tj. ŘO uvede počet projektů, které byly z programu vyjmuty z důvodu nedodržení stanovených pravidel udržitelnosti, včetně vyčíslení finančního dopadu na čerpání alokace programu. Rovněž tak bude uvedena informace o případných finančních opravách již certifikovaných výdajů, ke kterým došlo v době udržitelnosti projektu,
- došlo k provedení finanční opravy požadované v souvislosti s jednotlivými nebo systémovými nesrovnalostmi zjištěnými u operací nebo operačních programů včetně jejího vyčíslení,
- jakým způsobem byly tyto finanční prostředky použity ve stejném OP, a to za dodržení podmínek stanovených v čl. 98 obecného nařízení „*Finanční opravy prováděné členskými státy*“.

4.1.6 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 operačního programu k lisabonskému procesu a rovněž jeho přínosu k dosažení cílů uvedených v čl. 9 odst. 3 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.

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

U operačních programů spolufinancovaných ESF: informace požadované podle čl. 10 nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1081/2006.

4.1.6.1 Reálný pokrok OP

- Kvalitativní analýza slouží v první řadě k objasnění a zasazení věcného a finančního pokroku do reálných souvislostí.
- Míra detailu informací obsažených v kvalitativní analýze se liší dle jednotlivých OP. EK bližší instrukce neuvádí a ponechává rozhodnutí na uvážení ŘO. V případě, že bude EK považovat informace za nedostatečné, vyzve ŘO v průběhu lhůty pěti měsíců ode dne odevzdání ZZ k jejich úpravě či doplnění.
- 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 opatření učiněná k nastolení optimálního stavu realizace OP. MMR-NOK doporučuje využít vlastní analýzy ŘO.
- ŘO se také vyjádří, jakým způsobem dotyčný OP přispívá k naplnění cílů NSRR.

4.1.6.2 Informace o fázovaných projektech

EK v souvislosti s uzavíráním programového období 2007–2013 umožňuje ve výjimečných případech tzv. „fázování“ projektů, které nelze dokončit v rámci tohoto programového období, a které spočívá v rozdělení projektů do dvou samostatných celků (tzv. fází), kdy první fáze je spolufinancovaná z programového období 2007–2013 a druhá fáze bude následně realizovaná a financovaná v rámci období 2014–2020 (*MD uzavírání 07–13*, kap. 5).

Pokud ŘO identifikoval v rámci OP velké projekty, u nichž je nutné rozdělení do dvou programových období, je povinen o tom EK informovat a dle čl. 5.2.7 *Pokynů EK k uzavření* poskytnout seznam takových projektů. Tento seznam by měl vycházet ze šablony uvedené v příloze III uvedených *Pokynů* (příloha MD č. 4).

MMR-NOK doporučuje, aby měly ŘO pro případ, že si EK takový seznam vyžádá, připraven také seznam projektů menšího rozsahu, u kterých došlo k rozfázování podle šablony v příloze IV *Pokynů EK k uzavření* (příloha MD č. 4).

V této kapitole ŘO popíše obecně, jaké důvody a okolnosti vedly v OP k nutnosti využití nástroje fázování u velkých projektů, příp. projektů menšího rozsahu. Dále vyčíslí celkový objem finančních prostředků EU dotčených fázováním, přičemž uvede i jejich rozdělení mezi jednotlivá programová období. Detailnější popis rozfázování jednotlivých projektů bude uveden v kapitole 5 Provádění podle prioritních os.

4.1.6.3 Informace o nefungujících projektech

Nacházejí-li se v OP projekty, které se příjemcům nepodařilo dokončit z národních zdrojů do 31. prosince 2016, je ŘO povinen o takových projektech EK informovat a zahrnout je na seznam tzv. nefungujících projektů, a to dle šablony uvedené v příloze V *Pokynů EK k uzavření* (příloha MD č. 4). Projekty je poté nutné dokončit do dvou let od odeslání ZZ do EK, přičemž v pravidelných intervalech šesti měsíců bude ŘO do EK reportovat stav, ve kterém se tyto projekty nacházejí. Pro vypracovávání zpráv o nefungujících projektech není stanovena žádná šablona. Zprávy ovšem musí obsahovat základní náležitosti, které umožní půlroční hodnocení vývoje těchto projektů. Zpráva musí obsahovat údaje o již dokončených projektech a o opatřeních (a milnících), jež byla k dokončení projektů provedena. Doporučuje se, aby byla ke zprávě přiložena rozšířená tabulka (dle výše zmíněné přílohy V), která obsahuje sloupce navíc k uvedení údajů o vývoji stavu projektu za jednotlivá půlroční období. V případě potřeby lze připojit i stručný popis projektů a jejich postupu směrem k dokončení.

Bližší informace k nefungujícím projektům, jejich jasné vymezení a administraci lze nalézt v *MD uzavírání 07–13* (kap. 6.2) či *Pokynech EK k uzavření* (kap. 3.5).

V této kapitole ŘO popíše, jaké okolnosti a důvody při realizaci vedly k nedokončení projektů v daném termínu a uvede předpokládaný harmonogram jejich dokončení v rámci následujících dvou let (detailní informace lze případně uvést v popisu provádění jednotlivých prioritních os). Skutečně dosažené hodnoty indikátorů u nefungujících projektů uvede ŘO v relevantních tabulkách k věcnému pokroku, kam se načítají automaticky a plánované hodnoty (tedy predikce), okomentuje v textu.

Tím, že členský stát do závěrečného výkazu výdajů zahrne i výdaje vyplacené na nefungující projekty, přebírá na sebe závazek dokončit všechny takové nefungující projekty nejpozději do dvou let od předložení závěrečných dokumentů. V případě nedokončení takových projektů ve stanovené lhůtě, musí členský stát vrátit EU prostředky, které byly z její strany na projekt mezitím vyplaceny.

4.1.6.4 Informace o nesrovnalostech

ŘO vytvoří přehled **všech otevřených nesrovnalostí, které mohou mít vliv na výši vyplaceného konečného zůstatku** (příloha MD č. 4). Vzor pro vytvoření přehledu a popis těchto nesrovnalostí nalezne ŘO v uvedené příloze, přičemž v posledních dvou sloupcích tabulky do komentáře popíše věcnou podstatu dané nesrovnalosti a případně důvod, proč není nesrovnalost uzavřená. Do přehledu není nutné uvádět informace o nesrovnalostech, které již byly zohledněny v některém z výkazu výdajů. Jelikož lze předpokládat, že i po vypracování návrhu ZZ budou odhalovány a řešeny další nesrovnalosti, musí být tato skutečnost ve finální verzi ZZ zohledněna, tj. finální podoba dokumentu bude odpovídajícím způsobem upravena tak, aby po uzavření účtů ze strany PCO a zpracování závěrečného výkazu výdajů, byla data ve všech dokumentech v souladu.

4.1.6.5 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, jaké jsou dosavadní úspěchy OP ohledně těchto priorit, či zda se objevují nějaké překážky v naplňování horizontálních cílů.
- EK velmi oceňuje konkrétní ilustraci vlastních postupů.
- K horizontálním cílům EU se počítají především:
 - rovné příležitosti (čl. 16 obecného nařízení),
 - udržitelný rozvoj (čl. 17 obecného nařízení),
 - principy partnerství (čl. 11 obecného nařízení).
- Konkrétní interpretace pokroku čerpání by se neměla soustředit pouze na popis struktury dotyčných operačních programů.

4.1.6.6 Příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

- U OP spolufinancovaných 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 6. Programy ESF: Soudržnost a zaměření.
- U OP spolufinancovaných ERDF doporučuje MMR-NOK do této kapitoly uvést jak pokrok v naplňování lisabonských indikátorů, tak tabulku poskytující přehled o podílu priorit Lisabonské strategie na prioritách OP (tzv. earmarking), a to jak v procentech, tak ve finančních částkách.

Tab. 10 – Příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

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

Prioritní téma se vztahuje na přílohu IV obecného nařízení „Kategorie výdajů“ (čl. 9 odst. 3 uvedeného nařízení).

Informace „Vyčerpáno“ se vztahuje na **stav P6** a jedná se o kumulativní hodnotu do konce programového období. Data jsou dostupná v MIS/DWH na záložce „**4.3 Kategorizace pomoci**“, kde lze vygenerovat sestavu MSC232, a to jak **od stavu P4, tak i P6**.

4.1.6.7 Příspěvek intervencí OP k cílům strategie Evropa 2020

Dne 2. října 2012 EK vyjádřila na Výročním setkání zástupců EK (DG EMPL) s ŘO OP LZZ a ŘO OP PA požadavek na zařazení kapitoly věnující se otázce plnění cílů Strategie Evropa 2020¹⁸. Od r. 2011 tak EK České republiky pravidelně zasílá doporučení, jejichž souhrn je uveden v příloze MD k tvorbě ZZ č. 1. MMR-NOK doporučuje ŘO v této kapitole uvést jakým

¹⁸ Informace vyplývající ze zápisu: „Zástupci EK zde upozornili, že u všech následujících VZ a ZoR (zpráv o realizaci) 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). Toto opatření začne platit od konání následujícího MV.“ EK by uvítala kvantifikaci tohoto vyjádření ze strany ŘO (čísla, tabulky). Bylo deklarováno, že tento požadavek se netýká pouze ESF, ale jedná se o obecný požadavek.

způsobem OP přispívají k naplňování Strategie Evropa 2020, k čemuž je možné využít právě dané přílohy. ŘO mohou podrobněji popsat, jak v průběhu realizace OP přispívaly k naplňování uvedených doporučení, a to i přesto, že jejich aktivity nebyly primárně koncipovány jako vedoucí k naplňování cílů Strategie Evropa 2020.

4.2 Informace o souladu s právními předpisy Společenství

Informace o souladu s právními předpisy společenství

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

- 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.
- ŘO uvede, zda došlo k novelizaci relevantních zákonů. Více v příloze MD k tvorbě ZZ č. 2: „Informace o souladu s právními předpisy Společenství“.

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

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

Případné závažné problémy, které se objevily při provádění operačního programu, popřípadě včetně shrnutí vážných problémů zjištěných v rámci postupu uvedeného v čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006, jakož i případná opatření přijatá řídicím orgánem 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.

4.3.1 K problémům OP

- Zde je třeba uvést problémy zjištěné auditním orgánem (příp. rovněž PAS) při auditech, které byly provedeny v souladu s auditní strategií pro příslušný OP.
- V samostatném odstavci by měl ŘO uvést přijatá opatření (např. korekce aplikované v návaznosti na individuální akční plán odsouhlasený EK za účelem omezení systémových nedostatků).

- V souvislosti s globálním akčním plánem by v této části měl být uveden stručný popis dopadu zjištění a přijatá opatření v rámci příslušného OP. V ZZ by měla být popsána problematika Globálního akčního plánu obecně (dle přílohy MD ke tvorbě ZZ č. 3 „Globální akční plán“) a specifikovány dopady na provádění OP a přijatá opatření.
- Také by zde měly být uvedeny problémy, které souvisí:
 - s obecným nastavením řídicích a kontrolních systémů (v souladu s čl. 71 obecného nařízení),
 - s personálním zajištěním OP,
 - s nízkým zájmem potenciálních příjemců finanční podpory (pod 50 %) nebo naopak enormním přetlakem zájemců o podporu (o více než 300 %).
- V této části ZZ 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 situaci.
- V této části by měl ŘO podrobněji informovat EK o nesrovnalostech a následných nápravných opatřeních. Dle Přílohy VI Pokynů EK k ukončování patří ověření oprav všech chyb/nesrovnalostí v souvislosti s řídicími kontrolami, systémovými audity auditního orgánu, audity prováděnými jinými subjekty (vnitrostátní, EK, EÚD) k úlohám ŘO při přípravě ukončování. ŘO v této části ujistí EK, že ve všech případech byla přijata adekvátní nápravná opatření a zdůrazní zejména opatření k nápravě vyplývající ze zpráv EK nebo EÚD (obdobně, jak tomu vždy bylo u VZ), přičemž forma podrobnosti takového popisu je ponechána na zvážení příslušného ŘO. Ze strany ŘO by měla být uvedena klíčová opatření k nápravě, která se váží k závažným zjištěním, a ze kterých vyplývalo pozastavení OP nebo plošná finanční korekce. U auditů AO by pak analogicky měla být popsána opatření k nápravě, která vedla k hodnocení míry závažnosti zjištění 3 nebo horší. ŘO může např. vytvořit tabulku, do které uvede seznam zbývajících zjištění a na ně navazujících opatření. AO v rámci své auditní činnosti v roce 2016 bude ověřovat přijetí nápravných opatření a v ZKZ uvede výsledek svého šetření, přičemž si u určitých zjištění může vyžádat detailní informaci nad rámec textu uvedeného v ZZ.

4.4 Případné změny v souvislosti s prováděním operačního programu

Případné změny v souvislosti s prováděním operačního programu

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

4.4.1 Vnější změny s dopadem na provádění OP

- V této části 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 (např. vlivem intervence ČNB z r. 2013), zvýšení inflace ČR v ročním měřítku, legislativní změny v ČR, vis major, popř. ztížená situace v případě úvěrového krytí příjemců pomoci jako důsledek současné finanční krize.

4.4.2 Změny 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).

4.5 Případná podstatná změna v udržitelnosti operací

Případná podstatná změna podle čl. 57 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006

Případy, kdy byla zjištěna podstatná změna podle čl. 57 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006.

- V této části uvede ŘO, zda eviduje 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 obecného nařízení.

- MMR-NOK v případě problémů s udržitelností operací doporučuje ŘO využít tuto kapitolu jako vhodný prostor k signalizaci potřeby změny v této oblasti, zejména s dopadem na implementaci v programovém období 2014–2020.

4.6 Doplnkovost s jinými nástroji

Doplnkovost s jinými nástroji

Shrnutí provedených opatření, jimiž se má zajistit odlišení a koordinace pomoci z ERDF, ESF, Fondu soudržnosti, Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova a Evropského rybářského fondu a intervencí EIB a dalších stávajících finančních nástrojů (čl. 9 odst. 4 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006).

4.6.1 Naplňování synergií

- Doplnkovost 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 vazeb¹⁹.
- ŘO ve formě formuláře musí uvést a zhodnotit, jak bylo zajištěno a sledováno naplnění synergických vazeb mezi jednotlivými operačními programy.
- Formulář musí obsahovat evidenci synergických projektů.

¹⁹ Definovaných v Metodickém doporučení MMR-NOK k zajištění synergických vazeb mezi OP v programovém období 2007–2013 (Příloha č. 1 a 2).

Tab. 11 – 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 přejití 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

4.6.2 Využívání finančních nástrojů EU

ŘO uvede informaci, zda využívá nástroje finančního inženýrství podle čl. 44 obecného nařízení (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 obecné nařízení, byl článek 67 „Výroční zpráva a závěrečná zpráva o provádění“ doplněn o požadavky ohledně monitorování implementace NFI podle čl. 44.

V návaznosti na výše uvedenou novelu obecného nařízení ze dne 13. prosince 2011 byly ze strany EK rovněž aktualizovány šablony pro monitorování NFI²⁰, 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 zpráv²¹.

MMR-NOK doporučuje ŘO zohlednit dokument *Pokyny EK k uzavření*²², který upravuje povinnost informovat o NFI tak, že ŘO 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) obecného nařízení.

V r. 2016 tedy ŘO podá EK informaci o NFI, která bude minimálně obsahovat následující:

- popis nástroje finančního inženýrství a prováděcích opatření,
- určení subjektů, které provádějí nástroj finančního inženýrství, včetně subjektů jednajících prostřednictvím podílových fondů,
- částky pomoci ze strukturálních fondů a spolufinancování poskytnutého členskými státy, které byly vloženy do nástroje finančního inženýrství,
- částky pomoci ze strukturálních fondů a spolufinancování poskytnutého členskými státy, které byly vyplaceny nástrojem finančního inženýrství.

²⁰ 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.

²¹ Informace o plnění záložky SFC2007 „Nástroje finančního inženýrství“ jsou součástí Metodického pokynu předávání údajů do databáze Evropské Komise SFC2007.

²² Revidovaná verze z dubna 2015 dostupná na <http://www.strukturalni-fondy.cz/getmedia/0eed1e42-38b1-4087-998b-67b7f0bee299/Pokyny-EK-k-uzavreni-operacnich-programu-2007-2013-CZ.pdf?ext=.pdf>.

Podle Pokynu EK k uzavření, kap. 5.2.5, pak musí ZZ obsahovat informace dané nejen čl. 67 odst. 2 písm. j) obecného nařízení, ale i informace následující:

- 1) počet a druh fondů vytvořených během programovacího období,
- 2) totožnost poskytovatelů národního spolufinancování a formu národního spolufinancování (úvěr, věcný příspěvek). Všechny fondy společného investování by měly být jasně označeny,
- 3) datum podpisu a dobu trvání dohody o financování, která slouží jako základ pro operaci,
- 4) informace o výběrovém řízení na místo správce podílového fondu a ostatních fondů a o výběru konečného příjemce,
- 5) typy nabízených produktů a koneční cíloví příjemci,
- 6) informace týkající se odnětí prostředků programu z nástroje finančního inženýrství,
- 7) výši kapitalizovaných subvencí úrokových sazeb a subvencí poplatků za záruky (uvedené v bodě 3.6.3 Pokynů EK k uzavření),
- 8) úroky z plateb z programu, které jsou přičitatelné strukturálním fondům,
- 9) stručné celkové zhodnocení výkonnosti fondů z hlediska jeho příspěví k dosažení cílů programu a příslušné priority,
- 10) informace o zbylých zdrojích včetně:
 - a) hodnoty zbylých zdrojů (zůstatek fondů a hodnota investic a podílů zaúčtované před předložením závěrečných dokumentů) přičitatelných zdrojům z ERDF/ESF,
 - b) data vyčerpání zbylých zdrojů (jak jej předpokládá dohoda o financování) a jejich nárůstu,
 - c) informací o opětovném použití zbylých zdrojů přičitatelných strukturálním fondům, které udávají orgán odpovědný za řízení zbylých zdrojů, způsob a účel jejich opětovného použití, dotčenou zeměpisnou oblast a předpokládanou dobu trvání,
- 11) v případě, že se finanční nástroje potýkaly se specifickými potížemi a/nebo se jim nepodařilo dosáhnout hlavních cílů stanovených v jejich obchodních plánech, měla by ZZ obsahovat stručné shrnutí základních důvodů těchto obtíží a povahy, načasování a účinnosti případných nápravných opatření, která přijal řídicí orgán, správce podílového fondu nebo správce fondu.

Zvlášť by měly být uvedeny informace o nakládání s finančními prostředky, které byly od konečných příjemců navraceny do NFI (nebo které zbyly po poskytnutí všech záruk). Tyto prostředky by v souladu s čl. 78 odst. 7 obecného nařízení měly být opětovně využity k původnímu účelu.

Dodatečné číselné informace je třeba poskytnout prostřednictvím šablony pro operace nástrojů finančního inženýrství bez/s podílovým fondem uvedená v příloze II Pokynů EK k uzavření (příloha MD č. 4).

V neposlední řadě by ZZ měla obsahovat souhrnný textový popis nástroje či nástrojů finančního inženýrství a prováděcích opatření. Pro účely ZZ je třeba otázku „prováděcích opatření“ chápat v širším smyslu tohoto pojmu, aby bylo možné naplnit obecný cíl poskytnout vyvážený přehled o výkonnosti nástrojů finančního inženýrství v průběhu období 2007–2013.

4.6.3 Integrované plány rozvoje měst

4.6.3.1 Regionální operační programy a Integrovaný operační program

- ŘO uvede, jak fungovala spolupráce v regionech soudržnosti mezi tematickými OP a regionálními OP v oblasti implementace IPRM;
- ŘO popíše konečný stav realizace IPRM,
- ŘO vysvětlí nastavení souboru hodnotících kritérií pro výběr projektů, které byly součástí IPRM.

4.6.3.2 Tematické operační programy

MMR-NOK doporučuje ŘO dotčených tematických OP uvést stručné informace o spolupráci s ROP a IOP v oblasti naplňování cílů IPRM.

4.7 Monitorování a vyhodnocení

Monitorování a vyhodnocení

Opatření k monitorování a evaluaci přijatá řídicím orgánem nebo monitorovacím výborem, včetně vzniklých potíží a kroků přijatých k jejich řešení.

V této části by měl být uveden popis opatření k zajištění kvality a efektivity monitorovacího systému, resp. v případě problémů s monitorovacím systémem by zde měl být uveden soupis opatření přijatých k nápravě.

ŘO by měl dále v kapitole stručně shrnout nejdůležitější evaluační aktivity a jejich výsledky a doporučení za celé programové období 2007–2013. Cílem je jasně a stručně uvést hlavní přínosy evaluací, jejich závěry a doporučení a v neposlední řadě i to, čím evaluace přispěly k efektivnější implementaci EU fondů a jak se osvědčily jako nástroj učení a podpory řízení.

V rámci komentáře se ŘO vyjádří k následujícímu:

- Kolik evaluací bylo za celé programovací období 2007–2013 provedeno a s jakým finančním objemem; jaký typ evaluací (procesní, dopadové/ výsledkové, strategické apod.) a jaký typ metod převažoval.
- Bude popsána práce s evaluačními závěry a doporučeními.
- Jak provedené evaluace a jejich závěry a doporučení pomohly zefektivnit fungování operačního programu a jednotlivých intervencí.
- Jaké dopady a očekávané i neočekávané výsledky intervencí byly díky evaluačním aktivitám zjištěny, které evaluace byly nejužitečnější a proč.
- V rámci reflexe zhodnocení přínosů provedených evaluací se lze zaměřit i na přetrvávající nedostatky, které by bylo dobré v novém programovém období zohlednit.
- Bude stručně uvedeno, jak ŘO pracoval na rozvíjení evaluační kapacity.

Max. počet znaků doporučujeme 3000. Detaily jednotlivých evaluací budou uvedeny v příloze ZZ č. 8.

5 PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS

5.1 Prioritní osa 1

5.1.1 Dosažený pokrok a jeho analýza

5.1.1.1 Informace o fyzickém pokroku prioritní osy

V tabulce budou uvedeny informace pro každý měřitelný/kvantifikovatelný indikátor nastavený na úrovni OP, týkající se cílů a očekávaných výsledků za celé programové období, za něž je předkládána ZZ, údaje ve sloupcích jsou kumulativní.

Tab. 12 – 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	Konec progr. obd.	Cílová hodnota	Celkem
511200	Core 34	Výstup	Počet podpořených projektů na rozvoj cestovního ruchu	počet	Gestor OP	Dosažená	5	10	20	50	70	130	200	250	350	N/A	350
						Výchozí	0	5	10	20	50	70	130	200	250	N/A	0
						Cílová ¹	N/A	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	%	ČSU	Dosažená	6,8	7,2	6,9	6,3	6,1	6,0	5,9	4,8	5,0	N/A	5,0
						Výchozí	8,3	6,8	7,2	6,9	6,3	6,1	6,0	5,9	4,8	N/A	8,3
						Cílová ¹	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	5,0	5,0

Zdroj: IS MSC2007

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, je-li to možné. Pokud nejsou údaje dosud k dispozici, je nutno uvést, kdy budou dostupné a kdy je řídicí orgán poskytne Komisi.

U operačních programů spolufinancovaných ESF bude uvedena rovněž informace podle cílových skupin v souladu s přílohou XXIII prováděcího nařízení.

5.1.1.2 Indikátorová tabulka

Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 4.1.1 *Informace o věcném pokroku operačního programu*.²³

5.1.1.3 Informace o finančním pokroku prioritní osy

V této části může ŘO uvést detailní informace o čerpání finančních prostředků na úrovni prioritní osy, tj. v rozpadu na jednotlivé oblasti podpory²⁴. Data by měla být strukturována dle tabulky viz kapitola 4.1.2 *Informace o finančním pokroku*.

²³ Tabulka bude zahrnovat pouze indikátory prioritních os, nikoliv indikátory OP.

²⁴ Rozpad na oblasti podpory vyplývá z interní dokumentace ŘO.

5.1.1.4 Kvalitativní analýza

Kvalitativní analýza

Analýza dosažených výsledků podle finančních údajů a hmotných ukazatelů a dalších relevantních informací.

Popřípadě prokázání účinků na prosazování rovných příležitostí mužů a žen.

Analýza využívání fondů v souladu s čl. 34 odst. 2 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006. U programů ESF informace požadované v čl. 10 nařízení 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).

5.1.1.5 Kvalitativní analýza prioritních os

- Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 4.1.5 *Kvalitativní analýza*.
- ŘO uvede, jaký je přínos této prioritní osy k naplňování horizontálních témat EU (viz také kapitola 4.1.5 *Kvalitativní analýza*) a popřípadě prokázání účinků na prosazování rovných příležitostí mužů a žen.
- 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 uvede seznam nedokončených operací a časový rozvrh jejich dokončení včetně detailního popisu projektů a příčin jejich nedokončení v původním harmonogramu.
- ŘO se také vyjádří, jakým způsobem daná PO přispívá k naplnění cílů NSRR.

5.1.1.6 Vybrané projekty

V této části ZZ 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.

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

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) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006, jakož i případná opatření přijatá řídicím orgánem nebo monitorovacím výborem k jejich řešení.

Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup v kapitole 4.3 *Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění*. Zatímco v kapitole 4.3 jsou obecně uvedeny závažné problémy, které ovlivnily implementaci celého OP, v této kapitole budou rozepsány konkrétní dopady na danou prioritní osu.

5.1.3 Prioritní osa 2 až n

Viz kapitola 5.1. *Prioritní osa 1*

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

6 PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ

Programy ESF: soudržnost a zaměření

U programů spolufinancovaných 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).

6.1 Přínos OP spolufinancovaných ESF k cílům Lisabonské strategie

- MMR-NOK doporučuje vložit do této kapitoly ZZ tabulku poskytující přehled o podílu priorit Lisabonské strategie na prioritách ESF-OP (tzv. earmarking), pokud již není součástí kapitoly 5.1.1.4 *Kvalitativní analýza*.

Tab. 13 – Příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

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

Prioritní téma se vztahuje na přílohu IV obecného nařízení „Kategorie výdajů“ (čl. 9 odst. 3 daného nařízení).

Informace „Vyčerpáno“ se vztahuje na stav P6 a jedná se o kumulativní hodnotu do konce programového období.

7 PROGRAMY ERDF / FONDU SOUDRŽNOSTI: VELKÉ PROJEKTY

Programy ERDF/FS: Velké projekty

V případě probíhajících velkých projektů:

- Pokrok při provádění různých fází velkých projektů podle harmonogramu stanoveného v bodě D. 1 přílohy XXI a XXII prováděcího nařízení;
- Pokrok při financování velkých projektů na základě informací uvedených v bodě H. 2. 2 přílohy XXI a XXII prováděcího nařízení (informace se musí poskytnout kumulativně).

V případě ukončených velkých projektů:

- Seznam ukončených velkých projektů včetně data ukončení, celkových konečných investičních nákladů podle šablony uvedené v bodě H. 2. 2. přílohy XXI a XXII prováděcího nařízení a klíčových ukazatelů pro výstupy a výsledky zahrnujících ve vhodných případech hlavní ukazatele stanovené v rozhodnutí Komise o příslušném velkém projektu.
- Závažné problémy, které se objevily při provádění velkých projektů, a přijatá opatření k jejich odstranění.
- Případná změna v orientačním seznamu velkých projektů v operačním programu.

- Velký projekt definuje čl. 39 obecného nařízení 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.
- Čl. 67 odst. 2 písm. g) obecného nařízení stanoví, že ŘO informuje EK o pokroku a financování velkých projektů. V ZZ tedy ŘO musí potvrdit, že velké projekty jsou dokončeny a používány (s výjimkou projektů fázovaných), a že jejich realizace proběhla v souladu s příslušnými rozhodnutími EK.
- Seznam velkých projektů je přílohou ZZ č. 1; konkrétní informace, které musí být EK poskytnuty, jsou uvedeny v prováděcím nařízení, příloha XVIII, kapitola 5.
- V případě ukončených velkých projektů je nutné předložit jejich seznam, který obsahuje následující informace:
 - datum ukončení,

- celkové konečné investiční náklady s uvedením zdroje financování²⁵,
- klíčové indikátory výstupu a výsledku, případně i hlavní indikátory stanovené v rozhodnutí EK o příslušném velkém projektu.
- V ZZ musí ŘO dále uvést informace o závažných problémech, se kterými se při realizaci velkých projektů setkal, a o opatřeních přijatých k jejich odstranění. Současně je nutné uvést případné změny v orientačním seznamu velkých projektů, který je součástí příslušného OP.
- EK následně posoudí důvody a důsledky případného nesouladu mezi realizací velkého projektu a rozhodnutím EK a případně uplatní finanční opravy dle čl. 99 a čl. 100 obecného nařízení.
- V případě existence fázovaných projektů zde ŘO uvede stručnou informaci (bližší popis bude uveden v kapitolách věnujících se jednotlivým prioritním osám).

8 PROGRAMY ERDF / FONDU SOUDRŽNOSTI: PROJEKTY NA OCHRANU ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ S CELKOVÝMI INVESTIČNÍMI NÁKLADY ROVNÝMI NEBO VYŠŠÍMI NEŽ 25 MILIONŮ EUR A ROVNÝMI NEBO NIŽŠÍMI NEŽ 50 MILIONŮ EUR.

Programy ERDF/FS: Projekty na ochranu životního prostředí

V případě probíhajících projektů:

- Pokrok při provádění různých fází projektů.
- Pokrok při financování projektů.

V případě ukončených projektů:

- Seznam ukončených projektů, včetně data ukončení, celkových konečných investičních nákladů, včetně zdrojů financování, a klíčových ukazatelů pro výstupy a výsledky zahrnujících ve vhodných případech hlavní ukazatele.

- ŘO uvede detailní informace o projektech, které byly dle původní verze obecného nařízení považovány za velké projekty, tj. o projektech v oblasti životního prostředí s celkovými výdaji přesahujícími 25 milionů EUR.
- V ZZ dále ŘO uvede informace o závažných problémech, se kterými se při realizaci těchto projektů setkal, a o opatřeních přijatých k jejich odstranění.

²⁵ Podle šablony uvedené v bodě H.2.2 přílohy XXI a XXII prováděcího nařízení Komise (ES) č. 1828/2006.

9 TECHNICKÁ POMOC

Technická pomoc

Vysvětlení použití technické pomoci.

Procentní podíl výše příspěvku ze strukturálních fondů přidělené na operační program, která byla vynaložena v rámci technické pomoci.

V této části ZZ by ŘO měl uvést:

- jaký procentní podíl finanční alokace na celý OP byl přidělen na technickou pomoc (TP),
- jaké projekty byly realizovány v rámci TP,
- kolik pracovníků placených z technické pomoci ŘO zaměstnával ke konci programového období, tj. k 31. 12. 2015 (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 měl uvést seznam doposud vydaných vlastních metodických pokynů OP, odborných studií a analýz, evaluací či dalších strategií,
- analýzu v oblasti zajištění administrativní kapacity,
- limity pro provádění TP na úrovni OP, jakož i na úrovni celkové částky alokované na jednotlivé cíle, jsou stanoveny v čl. 46 obecného nařízení.

10 INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA

Informování a publicita

Informace v souladu s čl. 4 odst. 2 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006, včetně dosažených výsledků, příkladů osvědčených postupů a významných událostí a hodnocení výsledků informačních a propagačních opatření.

V této části ZZ by ŘO měly uvést:

- seznam nejzásadnějších komunikačních aktivit, které byly v jednotlivých letech programového období realizovány. Zejména informace o naplnění povinností ŘO podle čl. 7, odst. 2, písm. d) prováděcího nařízení, jmenovitě uskutečnění hlavních

komunikačních aktivit včetně seznamu jejich cílových skupin (MMR-NOK doporučuje uvést i finanční náklady na tyto aktivity);

- výčet osvědčených komunikačních postupů;
- obsah hlavních změn v komunikačním plánu podle čl. 4 prováděcího nařízení;
- v souladu s prováděcím nařízením také kapitulu, která bude hodnotit výsledky informačních a propagačních opatření prováděných programem. ŘO by zde měl uvést závěry tohoto hodnocení. ŘO může využít informace z vyhodnocení (evaluace) které uvedl ve výroční zprávě o provádění za rok 2010. Dále lze využít celorepubliková dotazníková šetření zrealizovaná NOK (2010 a 2013), která ve svých tabulkových přílohách (.xls) obsahují filtry pro výsledky jednotlivých OP, dle regionů a dalších kritérií. Tyto informace by měl ŘO doplnit o výsledky vyhodnocení (evaluace) komunikačních aktivit realizovaných po roce 2010.

V rámci vyhodnocování komunikačních a propagačních aktivit lze využít doporučení daná „Metodickým pokynem pro evaluaci komunikačních plánů OP 2011-2013“.

11 RÚZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY

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

12 REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ

Uvedené právní předpisy a dokumenty představují základní výčet stěžejních dokumentů²⁶, které je třeba používat v účinném znění. ŘO zodpovídají za zajištění informovanosti o platném znění legislativy EU v rámci celé implementační struktury. Relevantní metodiky jsou vždy brány v úvahu v aktuálním platném znění.

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;
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1081/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském sociálním fondu a o zrušení nařízení č. 1784/1999;
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1082/2006 ze dne 5. července 2006 o evropském seskupení pro územní spolupráci (ESÚS);
- 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 (obecné nařízení);
- Nařízení Rady (ES) č. 1084/2006 ze dne 11. července 2006 o Fondu soudržnosti a o zrušení nařízení č. 1164/94;
- 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 (prováděcí nařízení);
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1888/2005 ze dne 26. října 2005, kterým se v důsledku přistoupení České republiky, Estonska, Kypru, Lotyšska, Litvy, Maďarska, Malty, Polska, Slovinska a Slovenska k Evropské unii mění nařízení (ES) č. 1059/2003 o zavedení společné klasifikace územních statistických jednotek (NUTS);
- Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Monitoring and Evaluation Indicators, Working Document No. 2, European Commission, August 2006;

²⁶ Právní předpisy, které zde nejsou taxativně uvedeny, musí být rovněž plně respektovány.

- 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;
- Rozhodnutí Komise ze dne 20. 3. 2013, o schválení pokynů k uzavření operačních programů určených k čerpání pomoci z Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti 2007–2013 (Pokyny EK k uzavření);
- Rozhodnutí Komise ze dne 30. 4. 2015, kterým se mění rozhodnutí o schválení pokynů k uzavření operačních programů určených k čerpání pomoci z Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti (2007–2013);

Dokumenty MMR

- Národní strategický referenční rámec ČR 2007–2013, MMR;
- Metodika Monitorování programů strukturálních fondů a Fondu soudržnosti pro programové období 2007–2013;
- Metodický pokyn předávání údajů do databáze Evropské Komise SFC2007 (System for Fund Management in the European Community 2007-2013);
- Zásady tvorby indikátorů pro monitoring a evaluaci, Odbor Rámce podpory Společenství MMR, Evaluační jednotka strukturálních fondů;
- Metodika posuzování indikátorů pro zařazení do Národního číselníku indikátorů, MMR MMR-NOK;
- 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;
- Metodický pokyn k revizi operačních programů 2007–2013;
- Metodické doporučení k uzavírání programového období 2007–2013;

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;
- Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla);
- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů;
- 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 o Strategii regionálního rozvoje České republiky;
- Usnesení Vlády ČR č. 829 ze dne 3. července 2006 o přechodné podpoře hospodářsky slabých regionů do roku 2008, které nebyly zařazeny mezi regiony se soustředěnou podporou státu na léta 2007 až 2013;
- Usnesení Vlády ČR č. 1302 ze dne 15. listopadu 2006 k postupu přípravy operačních programů pro čerpání prostředků ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti v letech 2007 - 2013.

13 PŘÍLOHY MD K TVORBĚ ZZ

Příloha č. 1: Strategie Evropa 2020

Evropa 2020 je strategie EU, jejímž cílem je v období deseti let (tj. do roku 2020) dosáhnout takového hospodářského růstu, který by byl inteligentní (prostřednictvím efektivnějšího investování do vzdělávání, výzkumu a inovací), udržitelný (díky odhodlání pokročit na cestě směrem k nízkouhlíkové ekonomice) a inkluzivní (se silným důrazem na tvorbu pracovních míst a snižování chudoby).

Strategie Evropa 2020 zahrnuje pět cílů, které byly rozpracovány do národních cílů ČR:

1) Zaměstnanost

- zvýšení celkové míry zaměstnanosti osob ve věku 20 – 64 let na 75 %
- zvýšení míry zaměstnanosti žen (20 – 64 let) na 65 %
- zvýšení míry zaměstnanosti starších osob (55 – 64 let) na 55 %
- snížení míry nezaměstnanosti mladých osob (15 - 24 let) o třetinu oproti roku 2010
- snížení míry nezaměstnanosti osob s nízkou kvalifikací (stupeň ISCED 0 - 2) o čtvrtinu proti roku 2010

2) Chudoba

- udržení hranice počtu osob ohrožených chudobou, materiální deprivací nebo žijících v domácnostech s velmi nízkou pracovní intenzitou do roku 2020 oproti roku 2008
- snížení počtu osob ohrožených chudobou, materiální deprivací nebo žijících v domácnostech s velmi nízkou pracovní intenzitou o 30 000 osob

3) Vzdělávání

- snížit podíl osob, které předčasně opustí terciární vzdělávání, na 5,5 %
- dosažení podílu 32 % osob ve věku 30 – 34 let s terciárním vzděláním

4) Zlepšování podnikatelského prostředí

- snížení administrativní zátěže podnikatelů oproti roku 2005 o 30 %

5) Výzkum, vývoj a inovace

- zajistit veřejné výdaje na vědu, výzkum, vývoj a inovace v České republice na úrovni 1 % HDP

Od roku 2010, kdy byla poprvé představena strategie Evropa 2020, vydává EU dokument Doporučení Rady k Národnímu programu reforem České republiky a stanovisko Rady ke konvergenčnímu programu České republiky.

V období 2011–2016 bylo České republice doporučeno provést opatření v následujících oblastech:

1) Fiskální opatření

- zvýšit efektivitu veřejných investic, striktně provádět rozpočtovou strategii, posílit fiskální rámec, zamezit plošným škrtům, snížit deficit státního rozpočtu na úroveň 0,5 % HDP v roce 2016
- zazávazkovat zbývající projekty spolufinancované z fondů EU

2) Daňový systém

- zamezit daňovým únikům, zjednodušit systém výběru daní a zrealizovat protikorupční plán, snížit vysokou úroveň zdanění práce přesunem na oblast bydlení (daň z nemovitosti), životní prostředí (ekologická daň) a dopravu (daň na silniční motorovou dopravu), snížit daňové zatížení u osob s nízkými příjmy

3) Vzdělávání

- zvýšit dostupnost cenově přístupných a kvalitních předškolních zařízení péče o dítě, zavést systém hodnocení kvality akademických institucí pro zlepšení kvality terciálního vzdělávání, přijmout reformu vysokoškolského vzdělávání, zajistit adekvátní vzdělávání učitelům, podporovat školy se slabšími výsledky a přijmout opatření pro začlenění znevýhodněných dětí do společnosti, včetně Romů

4) Důchodová reforma

- zavést důchodovou reformu a následně provést změny v důchodovém systému, zejména zvýšit věk odchodu do důchodu s doplněním o opatření podporující zaměstnatelnost starších pracovníků, omezit možnost předčasného odchodu do důchodu

5) Veřejné služby

- posílit efektivitu a účinnost veřejných služeb v oblasti zaměstnanosti, zavést programy odborné přípravy pro starší pracovníky, mladé lidi, pracovníky s nízkou kvalifikací a ostatní zranitelné skupiny a zvýšit jejich efektivitu
- omezit překážky při návratu na trh práce rodičů s malými dětmi, poskytnutí pomoci při hledání zaměstnání
- přijmout opatření ke zlepšení financování vysokých škol
- zlepšit kvalitu veřejných služeb v oblastech se zásadním významem pro podnikatelské prostředí

- přijmout právní předpisy k vytvoření transparentního a jasně vymezeného systému hodnocení kvality výzkumných ústavů
- pokračovat v reformě regulovaných povolání snižováním či odstraňováním vstupních překážek a vyhrazených činností, budou-li shledány neopodstatněnými
- zřízení centrálního registru veřejných zakázek, který povede ke zvýšení transparentnosti a efektivnosti v zadávání veřejných zakázek
- zlepšit efektivitu nákladů a řízení sektoru zdravotnictví

6) Zákon o státní službě

- přijmout a provést služební zákon s cílem podpořit stabilitu a efektivitu veřejné správy

ŘO doplní podrobnější informace o implementaci relevantních opatření dle doporučení EU přispívajících k plnění cílů Strategie Evropa 2020 na úrovni svého OP.

Příloha č. 2: Informace o souladu s právními předpisy Společenství

ŘO vydává systém řízené dokumentace zahrnující celý systém implementace OP, který je v souladu s legislativou ČR i EU. Systém řízené dokumentace po obsahové i formální stránce klade důraz na soulad s pravidly:

- veřejné podpory,
- veřejných zakázek,
- ochrany životního prostředí,
- podpory rovných příležitostí.

Tato kapitola závěrečné zprávy informuje o souladu legislativy ČR s legislativou EU.

PRAVIDLA VEŘEJNÉ PODPORY

Finanční prostředky na realizaci OP jsou považovány za **veřejné prostředky, na jejichž poskytnutí se vztahují příslušná pravidla EU** týkající se veřejné podpory, a národní předpisy.

Základním ustanovením vymezujícím veřejnou podporu je *čl. 107 Smlouvy o fungování Evropské unie*. V souladu s tímto ustanovením jsou podpory poskytované v jakékoli formě státem nebo ze státních prostředků, které narušují nebo mohou narušit hospodářskou soutěž tím, že zvýhodňují určité podniky nebo určitá odvětví výroby, neslučitelné se společným trhem, pokud ovlivňují obchod mezi členskými státy. Výjimky z obecného zákazu veřejné podpory jsou dále upraveny zejména v nařízeních k jednotlivým výjimkám.

Řádné dodržování pravidel veřejné podpory je zakomponováno v nastavení jednotlivých OP. V rámci procesu posuzování žádostí o poskytnutí dotace (vč. jejich příloh) i v průběhu realizace dochází ke kontrole projektů z pohledu správné aplikace pravidel veřejné podpory. V případě pochybností spojených s aplikací pravidel veřejné podpory u posuzovaného projektu, je ŘO oprávněn pozastavit řízení ve věci schválení podpory. Obnovit ho může v případě, že se prokáže, že pochybnosti byly neopodstatněné. Na národní úrovni je tato oblast upravena v *zákoně č. 215/2004 o úpravě některých vztahů v oblasti veřejné podpory a o změně zákona o podpoře výzkumu a vývoje, ve znění pozdějších předpisů*.

Nejvyužívanější výjimkou jsou **blokové výjimky** poskytované dle *Nařízení Komise (EU) č. 651/2014 ze dne 17. června 2014, kterým se v souladu s čl. 107 a 108 Smlouvy prohlašují určité kategorie podpory za slučitelné s vnitřním trhem* (tzv. Obecné nařízení o blokových výjimkách).

Dále je možné poskytovat veřejnou podporu dle **pravidel pro poskytování služeb obecného hospodářského zájmu**:

- *Rozhodnutí Komise ze dne 20. prosince 2011 o použití čl. 106 odst. 2 Smlouvy o fungování Evropské unie na státní podporu ve formě vyrovnávací platby za závazek*

veřejné služby udělené určitým podnikům pověřeným poskytováním služeb obecného hospodářského zájmu

- *Rámec Evropské unie pro státní podporu ve formě vyrovnávací platby za závazek veřejné služby*
- *Sdělení Komise o použití pravidel Evropské unie v oblasti státní podpory na vyrovnávací platbu udělenou za poskytování služeb obecného hospodářského zájmu*

V rámci podpory **de minimis**²⁷ jsou aplikovány zejména tyto právní předpisy:

- *Nařízení Komise (EU) č. 1407/2013 ze dne 18. prosince 2013 o použití článků 107 a 108 Smlouvy o fungování Evropské unie na podporu de minimis,*
- *Nařízení Komise (EU) č. 360/2012 ze dne 25. dubna 2012 o použití článků 107 a 108 Smlouvy o fungování Evropské unie na podporu de minimis udělenou podnikům poskytujícím služby obecného hospodářského zájmu*

VEŘEJNÉ ZAKÁZKY

V případě zadávání veřejných zakázek vyplývá z programové dokumentace OP pro všechny příjemce pomoci povinnost postupovat v souladu se *zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách (ZVZ)*, ve znění pozdějších předpisů, který reflektuje *evropské zadávací směrnice 2004/17/ES a 2004/18/ES*, a současně podle doplňujících pravidel OP. Zadávání veřejných zakázek podléhá kontrole ze strany ŘO.

S účinností od 1. ledna 2014 došlo k aktualizaci *Metodiky k vyhlášce o uveřejňování vyhlášení pro účely zákona o veřejných zakázkách* a náležitostech profilu zadavatele. Základní data o veřejných zakázkách jak ve Věstníku veřejných zakázek, tak na profilech zadavatele mají podobu strukturovaných dat a umožňují tak případným zájemcům poměrně snadno automatizovaně získávat informace o veřejných zakázkách pro účely dalšího zpracování popř. kontroly.

Dne 6. 3. 2015 vstoupila v účinnost dílčí novela ZVZ, která byla vyhlášena ve Sbírce zákonů pod č. 40/2015 Sb. a která řeší nejzásadnější komplikace zadávání do té doby, než bude přijat nový zákon upravující zadávání veřejných zakázek. Novela ZVZ obsahuje především následující změny:

- dochází k formulační změně ustanovení, které upravuje podmínky pro zadávání dodatečných stavebních prací a dodatečných služeb tak, aby tato formulace

²⁷ Podpora *de minimis* (nebo také podpora malého rozsahu) není považována za „veřejnou podporu“, protože vzhledem k její nízké částce má EK za to, že nenaplnuje poslední dva znaky definice veřejné podpory – neměla by ovlivnit obchod a narušit hospodářskou soutěž mezi členskými státy.

odpovídala nové směrnici o zadávání veřejných zakázek 2014/24/EU. Nově bude muset potřeba dodatečných stavebních prací nebo dodatečných služeb nastat v důsledku okolností, které zadavatel jednající s náležitou péčí nemohl předvídat, nepůjde tedy jen o okolnosti objektivně nepředvídané;

- je rozšířen výčet dílčích hodnotících kritérií, které je možné použít při výběru ekonomicky nejvýhodnější nabídky. Zadavatel může jako jedno z dílčích hodnotících kritérií využít i hodnocení organizace, kvalifikace a zkušeností pracovníků podílejících se na plnění veřejné zakázky. Zároveň je zavedena i možnost hodnocení vlivu na zaměstnanost osob se ztíženým přístupem na trh práce. Dochází tím k převzetí dílčích kritérií uváděných ve směrnici o zadávání veřejných zakázek 2014/24/EU;
- je umožněno předkládat vysokoškolské diplomy v latinském jazyce. Nově tedy není nutné předkládat diplomy v latinském jazyce s připojením úředně ověřeného překladu do českého jazyka, jako tomu bylo doposud v případě, že zadavatel v zadávacích podmínkách předkládání titulů v latinském jazyce výslovně neumožnil;
- zrušuje se povinnost zrušit zadávací řízení, pokud zadavatel obdrží jednu nabídku, nebo mu zbyde jedna nabídka k hodnocení;
- ruší se povinnost předložit oponentní odborné vyjádření ke schvalování odůvodnění významných veřejných zakázek vládou. Novela obsahuje také zrušení ustanovení ZVZ, která upravují seznam hodnotitelů. Dochází tak k celkovému zrušení tohoto právního institutu. Důvodem těchto změn je příprava nové koncepce státní expertízy;
- na základě výsledku připomínkového řízení dochází též k úpravě týkající se citlivé činnosti, kdy již nadále nebude za citlivou činnost považován výkon funkce člena hodnotící komise u veřejných zakázek s předpokládanou hodnotou nad 300 mil. Kč bez DPH;
- nastávají i změny ve vedení správního řízení při výkonu dohledu nad dodržováním ZVZ, které by měly přispět k urychlení těchto řízení;

Tato novelizace má pouze dílčí charakter, komplexnější změna zadávacích pravidel bude provedena až novým zákonem o zadávání veřejných zakázek.

K 1. červnu 2014 byly aktualizovány a uveřejněny *Závazné postupy pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách*, v programovém období 2007–2013, z roku 2009. Tento dokument je závazný pro ŘO, zprostředkovaně tedy pro příjemce v programovém období 2007–2013, a představuje základní minimum v oblasti zadávání zakázek, které musí být ze strany ŘO reflektovány v metodických dokumentech.

Transparentní zadávání veřejných zakázek je jedním z hlavních principů implementace OP spolufinancovaných z rozpočtu EU, který dle legislativy EU musí být striktně dodržován, kontrolován a při jehož porušení mají být stanoveny adekvátní sankce v podobě odvodu odpovídající části dotačně poskytnutých prostředků.

OCHRANA ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Směrnice Evropského parlamentu a Rady č. 2011/92/EU ze dne 13. prosince 2011 o posuzování vlivů některých veřejných a soukromých záměrů na životní prostředí je do právního řádu ČR transponována zákonem č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivů na životní prostředí a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů (zákon EIA).

Každý stavební záměr, který překračuje limity uvedené v přílohách zákona EIA, musí při svém předložení jako jednu z povinných příloh obsahovat vyjádření příslušného orgánu o vlivu na životní prostředí.

Od dubna 2013 vedla EK proti ČR řízení o porušení smlouvy ohledně údajně nesprávné transpozice směrnice EIA. Dne 1. dubna 2015 vstoupil v účinnost zákon č. 39/2015, jehož znění bylo intenzivně vyjednáno s Evropskou komisí a kterým byla česká legislativa posuzování vlivů na životní prostředí uvedena do souladu se směrnicí EIA. EK však zatím řízení o porušení smlouvy neuzavřela. V současné době prochází legislativním procesem novela stavebního zákona, která se dotýká i posuzování vlivů na životní prostředí. EK je průběžně informována.

V souvislosti s usnesením vlády č. 1078/2014 ze dne 15. prosince 2014 je nutné upozornit na záměry, jejichž povolovací proces skončil před 1. dubnem 2015, nicméně jde o záměry, u kterých EK prosadila zvláštní druh posouzení prostřednictvím meziresortní pracovní skupiny. Jde o záměry, u kterých je vedeno „před-infringementové“ řízení EU Pilot, o velké projekty²⁸, jejichž spolufinancování ze strany EU dosud nebylo schváleno, a vybrané projekty, které jsou namátkovým vzorkem. Tyto projekty pak podléhají postupům dle přílohy výše zmíněného usnesení vlády.

PODPORA ROVNÝCH PŘÍLEŽITOSTÍ

Princip podpory rovných příležitostí je uplatňován v souladu s obecným nařízením, čl. 16 Rovnost žen a mužů a zákaz diskriminace.

²⁸ Ve smyslu čl. 39 obecného nařízení.

Příloha č. 3: Globální akční plán

V březnu roku 2012 byla Česká republika informována EK o existenci závažných nedostatků ve fungování řídicích a kontrolních systémů u operačních programů ERDF a FS v ČR. EK upozornila na 5 problematických oblastí:

- nedostatečná nezávislost pověřených auditních subjektů (PAS),
- fungování Auditního orgánu,
- systém řešení nesrovnalostí,
- řídicí kontrola a
- otázky spojené s administrativní kapacitou.

V této souvislosti došlo k pozastavení procesu proplácení žádostí o platbu ze strany EK a české orgány byly vyzvány, aby začaly ihned pracovat na nápravných opatřeních. Přílohou dopisu byl tzv. „**Akční plán pro zlepšení systému řízení a kontroly v rámci strukturálních fondů v České republice**“ (Akční plán), který určoval základní rámec nápravných opatření, jejichž splnění bylo nezbytnou podmínkou pro EK pro obnovení proplácení plateb.

MMR-NOK ve spolupráci s MF a dotčenými ŘO zahájil okamžitou přípravu na vypořádání všech požadavků, které EK v Akčním plánu stanovila. Byl stanoven harmonogram implementace Akčního plánu, v němž byla jednotlivá opatření rozpracována do většího detailu, a byl nastaven časový plán jejich realizace. V rekordním čase 4 měsíců se podařilo splnit stěžejní požadavky a opatření nezbytná pro obnovení pozastavených plateb EK. **Veškeré systémové nedostatky byly úspěšně odstraněny do konce roku 2012.**

V rámci identifikovaných oblastí byla přijata následující opatření:

ad 1) Nedostatečná nezávislost PAS

došlo k úplnému vyčlenění zaměstnanců PAS ze struktury jednotlivých OP a začlenění do struktury MF ČR pod přímý dohled AO a zakotvení v rámci popisů ŘKS, veškeré výdaje spojené s činností PAS byly plně hrazeny z prostředků OP TP, tzn., došlo k zajištění finanční nezávislosti při výkonu auditní činnosti.

ad 2) Fungování AO

byla posílena koordinace a dohled delegovaných auditních činností, v rámci auditů došlo k ověření přijetí opatření k nápravě z předchozích auditů, byl nastaven systém školení auditorů a sdílení zkušeností a nejčastějších auditních zjištění v rámci různých platforem a skupin.

ad 3) Nesrovnalosti

byly provedeny změny v systému řešení nesrovnalostí a vymáhání neoprávněně vyplacených částek s cílem zkrácení doby procesu šetření,

byla zakotvena metodická úprava institutu promíjení odvodů zajišťující vyšší transparentnost procesu promíjení.

ad 4) Řídící kontrola

došlo k převzetí standardizovaných kontrolních listů pro výkon řídicí kontroly dle čl. 13 prováděcího nařízení, veřejnou podporu, veřejnou podporu malého rozsahu a veřejné zakázky, které byly následně modifikovány dle specifik jednotlivých OP se zachováním min. standardu pro výkon kontrol.

ad 5) Administrativní kapacita

byla provedena aktualizace Metodiky výběru zaměstnanců NSRR od 1. 7. 2012,
byla vytvořena Metodika k využívání služeb externích subjektů s účinností od 1. 8. 2012.

Implementace opatření Akčního plánu byla následně v roce 2013 předmětem dvou auditních misí EK, přičemž z obdržené závěrečné zprávy v roce 2014 vyplývá, že všechna opatření byla naplněna, systémy fungují a zjištění auditů byla uzavřena.

ŘO doplní případné podrobnější informace o implementaci relevantních opatření na úrovni svého OP.

Příloha č. 4: Seznam povinných příloh ZZ

Příloha ZZ č. 1: Souhrnná tabulka dokončených velkých projektů v souladu s požadavky přílohy XVIII nařízení Komise č. 1828/2006

Příloha ZZ č. 2: Souhrnná tabulka fázovaných velkých projektů

Příloha ZZ č. 3: Souhrnná tabulka fázovaných projektů menšího rozsahu

Příloha ZZ č. 4: Souhrnná tabulka nefungujících projektů

Příloha ZZ č. 5: Šablona pro operace nástrojů finančního inženýrství bez/s podílovým fondem uvedená v příloze II Pokynů EK k uzavření

Příloha ZZ č. 6: Souhrnná tabulka nesrovnalostí

Příloha ZZ č. 7: Souhrnná tabulka pozastavených projektů

Příloha ZZ č. 8: Detailní popis provedených evaluací



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



Příloha ZZ č. 1: Souhrnná tabulka dokončených velkých projektů v souladu s požadavky přílohy XVIII nařízení Komise č. 1828/2006

NÁZEV OP													
Číslo kóduCCI													
PRIORITA	PROJEKT (kód CCI)	NÁZEV PROJEKTU	DATUM ROZHODNUTÍ KOMISE	DATUM DOKONČENÍ	CELKOVÉ KONEČNĚ INVESTIČNÍ NÁKLADY	PŘÍSPĚVEK UNIE	NÁRODNÍ VEŘEJNÉ ZDROJE	NÁRODNÍ SOUKROMÉ ZDROJE	JINÉ ZDROJE	ÚVĚRY EIB/EIF	KLÍČOVÉ UKAZATELE VÝSTUPŮ	KLÍČOVÉ UKAZATELE VÝSLEDKŮ	HLAVNÍ UKAZATELE (v případě potřeby)

Příloha ZZ č. 2: Souhrnná tabulka fázovaných velkých projektů

NÁZEV OP									
Číslo kóduCCI									
PRIORITA	PROJEKT (kód CCI)	PROJEKT NÁZEV	DATUM A ČÍSLO PRVNÍHO ROZHODNUTÍ KOMISE	DATUM A ČÍSLO ROZHODNUTÍ KOMISE, KTERÝM SE MĚNÍ PŘEDCHOZÍ ROZHODNUTÍ (fáze č. 1)	CELKOVÉ INVESTIČNÍ NÁKLADY*	PŘÍSPĚVĚK UNIE*	POTVRZENÉ VYPLACENÉ VÝDAJE ¹⁾ (v eurech)	VYPLACENÝ PŘÍSPĚVEK Z UNIE (v eurech)	BUDE DOKONČENO V OBDOBÍ 2014–2020 Z OP ²⁾

¹⁾ Celkové potvrzené výdaje, které byly skutečně vyplacené na projekt.

²⁾ Název operačního programu na období 2014–2020, v rámci něhož bude dokončena druhá etapa projektu, a pokud již bylo přijato rozhodnutí Komise pro tuto druhou fázi.

* V souladu s posledním rozhodnutím Komise.

Příloha ZZ č. 3: Souhrnná tabulka fázovaných projektů menšího rozsahu

NÁZEV OP						
Číslo kódu CCI						
PRIORITA	REFERENČNÍ ČÍSLO PROJEKTU	NÁZEV PROJEKTU	JMÉNO PŘÍJEMCE	POTVRZENÉ VYPLACENÉ VÝDAJE ¹⁾ (v eurech)	PŘÍSPĚVEK UNIE (v eurech)	BUDE DOKONČENO V OBDOBÍ 2014–2020 Z OP ²⁾

¹⁾ Celkové potvrzené výdaje, které byly skutečně vyplacené na projekt.

²⁾ Název operačního programu na období 2014–2020, v rámci něhož bude dokončena druhá etapa projektu, a pokud již bylo přijato rozhodnutí Komise pro tuto druhou fázi.

Příloha ZZ č. 4: Souhrnná tabulka nefungujících projektů

NÁZEV OP					
Číslo kódu CCI					
PRIORITA	REFERENČNÍ ČÍSLO PROJEKTU	NÁZEV PROJEKTU	JMÉNO PŘÍJEMCE	POTVRZENÉ VYPLACENÉ VÝDAJE ¹⁾ (v eurech)	PŘÍSPĚVEK UNIE (v eurech)

¹⁾ Celkové potvrzené výdaje, které byly skutečně vyplacené na projekt.

Příloha ZZ č. 5: Šablona pro operace nástrojů finančního inženýrství bez/s podílovým fondem

Vzor 1: Operace nástrojů finančního inženýrství prováděných s podílovým fondem (body označené hvězdičkou * jsou nepovinné)

Č.	Požadované informace/údaje	Formát požadovaných informací/údajů	Připomínky
I. Popis a určení subjektů, které provádějí nástroj finančního inženýrství prostřednictvím podílových fondů (čl. 67 odst. 2 písm. j) body i) a ii) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
I.1	Podílový fond (název a registrované místo podnikání)	text	
I.2	Právní statut podílového fondu	////////////////////////////////////	
	nezávislé právní subjekty řízené dohodami mezi partnery podílejícími se na spolufinancování nebo akcionáři	přepínač ☉ ☉	
	oddělený blok financí v rámci finanční instituce		
I.2.1*	název, právní postavení a registrované místo podnikání spolufinancujících partnerů	text	*
I.3	Správce podílového fondu	////////////////////////////////////	
	Evropská investiční banka (EIB)	přepínač ☉ ☉ ☉ ☉	
	Evropský investiční fond (EIF)		

	finanční instituce jiné než EIB/EIF		
	jiný subjekt		
I.3.1	název, právní postavení a registrované místo podnikání dalšího subjektu	text	
I.4	Postup pro výběr správce podílového fondu	////////////////////////////////////	
	zadání veřejné zakázky v souladu s platným zákonem o zadávání veřejných zakázek	přepínač ☉ ☉ ☉	
	udělení grantu (ve smyslu čl. 44 druhého pododstavce písm. b) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)		
	zadání zakázky přímo EIB nebo EIF		
	Datum podpisu dohody o financování s řídicím orgánem	DD/MM/RRRR	
I.6	Počet nástrojů finančního inženýrství zavedených v rámci tohoto konkrétního podílového fondu	počet	
II. Popis a určení subjektů, které provádějí nástroj finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) body i) a ii) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
II.1	Nástroj finančního inženýrství (název a registrované místo podnikání)	text	
II.2	Přisouditelné článku 44 prvnímu pododstavci písm. a), b) nebo c) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)?	////////////////////////////////////	

	a) nástroje finančního inženýrství pro podniky		
	b) fondy rozvoje měst	přepínač ☉ ☉ ☉	
	c) fondy nebo jiné programy podpory poskytující úvěry, záruky na návratné investice nebo srovnatelné nástroje pro energetickou účinnost a využití obnovitelné energie v budovách včetně stávajících obydlí		
II.3	Typ finančního produktu nabízeného nástroji finančního inženýrství konečným příjemcům	////////////////////////////////////	
II.3.1	vlastní kapitál	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II.3.2	úvěr	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II.3.3	záruka	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II.3.4	ostatní (subvence úrokových sazeb, subvence poplatků za záruky a obdobná opatření)	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II.4	Správce nástroje finančního inženýrství (jeho název, právní postavení a registrované místo podnikání)	text	
II.5	Postup pro výběr správce nástroje finančního inženýrství	////////////////////////////////////	
	zadání veřejné zakázky v souladu s platným zákonem o zadávání veřejných zakázek	přepínač ☉ ☉ ☉	

	udělení grantu (ve smyslu čl. 44 druhého pododstavce písm. b) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)		
	zadání zakázky přímo EIB nebo EIF		
II.7	Právní postavení nástroje finančního inženýrství	////////////////////////////////////	
	nezávislé právní subjekty řízené dohodami mezi partnery podílejícími se na spolufinancování nebo akcionáři	přepínač ☹ ☹	
	oddělený blok financí v rámci finanční instituce		
III. Částky pomoci ze strukturálních fondů a spolufinancování poskytnutého členským státem, které byly vloženy do nástroje finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) bod iii) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
III.1	Částky pomoci pro nástroj finančního inženýrství ze všech operačních programů		
III.1.1	Operační program	text (č. CCI a název)	
III.1.2	Prioritní osa	text	
III.1.3	Příspěvek do podílového fondu	%	
III.2	Částky pomoci pro podílový fond z tohoto konkrétního operačního programu	////////////////////////////////////	
III.2.1	Částky pomoci ze strukturálních fondů	////////////////////////////////////	



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

III.2.1.1*	Částky pomoci EFRR vyčleněné v dohodě o financování (v eurech)	částka	*
III.2.1.2	Částky EFRR skutečně vyplacené na podílový fond (v eurech)	částka	
III.2.1.3*	Částky pomoci ESF vyčleněné v dohodě o financování (v eurech)	částka	*
III.2.1.4	Částky ESF skutečně vyplacené na podílový fond (v eurech)	částka	
III.2.2	Částky spolufinancování poskytnutého členskými státy	////////////////////////////////////	
III.2.2.1*	Národní veřejné spolufinancování vyčleněné v rámci dohody o financování (v eurech)	částka	*
III.2.2.2	Národní veřejné spolufinancování skutečně vyplacené na podílový fond (v eurech)	částka	
III.2.2.3*	Národní soukromé spolufinancování vyčleněné v rámci dohody o financování (v eurech)	částka	*
III.2.2.4	Národní soukromé spolufinancování skutečně vyplacené na podílový fond (v eurech)	částka	
III.3*	Částky další pomoci vyplacené na podílový fond mimo operačního programu (v eurech)	částka	*
III.4	Náklady na řízení nebo poplatky za správu vyplacené na podílový fond (ve smyslu čl. 78 odst. 6 písm. d) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006) (v eurech)	částka	
III.5	Částky pomoci z podílového fondu	////////////////////////////////////	



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

III.5.1*	Částky zdrojů podílového fondu právně vyčleněné na nástroj finančního inženýrství (v eurech)	částka	*
III.5.2	Částky zdrojů podílového fondu skutečně vyplacené na nástroj finančního inženýrství (v eurech)	částka	
III.5.3	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
III.6	Náklady na řízení nebo poplatky za správu vyplacené podílovým fondem na nástroj finančního inženýrství (ve smyslu čl. 78 odst. 6 písm. d) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006) (v eurech)	částka	
IV. Částky pomoci ze strukturálních fondů a spolufinancování poskytnutého členským státem, které byly vyplaceny nástrojem finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) bod iv) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
IV.1	Částky pomoci vyplacené konečným příjemcům prostřednictvím úvěrů (za finanční produkt)		
IV.1.1	Název produktu	text	
IV.1.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*
IV.1.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.1.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.1.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*
IV.1.2.3*	jednotlivci	počet	*



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

IV.1.2.4*	městské projekty	počet	*
IV.1.2.5*	jiné	počet	*
IV.1.3*	Počet úvěrových smluv podepsaných s konečnými příjemci	počet	*
IV.1.4*	Celková úvěrová částka vyhrazená v rámci smluv podepsaných s konečnými příjemci (v eurech)	částka	*
IV.1.4.1*	z toho příspěvek na operační program	částka	*
IV.1.5	Celkové částky pomoci skutečně vyplacené prostřednictvím úvěrů konečným příjemcům (v eurech)	částka	
IV.1.5.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.1.6	Datum podpisu dohody o financování s podílovým fondem	DD/MM/RRRR	
IV.2	Částky pomoci vyplacené konečným příjemcům prostřednictvím záruk (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.2.1	Název produktu	text	
IV.2.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*
IV.2.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.2.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.2.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

IV.2.2.3*	jednotlivci	počet	*
IV.2.2.4*	městské projekty	počet	*
IV.2.2.5*	jiné	počet	*
IV.2.3*	Celkové částky pomoci blokové pro podepsané záruční smlouvy (v eurech)	částka	*
IV.2.4	Celkové částky pomoci blokové pro záruční smlouvy pro skutečně vyplacené úvěry (v eurech)	částka	
IV.2.4.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.2.5*	Počet úvěrů skutečně vyplacených v souvislosti se záručními smlouvami	počet	*
IV.2.6	Celková hodnota úvěrů skutečně vyplacených ve vztahu k záručním smlouvám (v eurech)	částka	
IV.2.7	Datum podpisu dohody o financování s podílovým fondem	DD/MM/RRRR	
IV.3	Částky pomoci vyplácené konečným příjemcům prostřednictvím kapitálu / rizikového kapitálu (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.3.1	Název produktu	text	
IV.3.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*
IV.3.2.1*	velké podniky	počet	*

IV.3.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.3.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*
IV.3.2.3*	městské projekty	počet	*
IV.3.2.4*	jiné	počet	*
IV.3.3*	Počet investic provedených v souladu s podepsanými dohodami	počet	*
IV.3.4	Celková částka investic skutečně provedených v souladu s dohodami (v eurech)	částka	
IV.3.4.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.3.5	Datum podpisu dohody o financování s podílovým fondem	DD/MM/RRRR	
IV.4	Částky pomoci vyplácené konečným příjemcům prostřednictvím jiného typu finančních produktů (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.4.1	Název produktu	text	
IV.4.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*
IV.4.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.4.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.4.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

IV.4.2.3*	jednotlivci	počet	*
IV.4.2.4*	městské projekty	počet	*
IV.4.2.5*	jiné	počet	*
IV.4.3	Celková částka skutečně vyplacená konečným příjemcům (v eurech)	částka	
IV.4.3.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.4.4*	Množství produktů skutečně poskytnutých konečným příjemcům	počet	*
IV.4.5	Datum podpisu dohody o financování s podílovým fondem	DD/MM/RRRR	
IV.5	Ukazatele	////////////////////////////////////	
IV.5.1*	Počet vytvořených nebo zabezpečených pracovních míst	počet	*

Vzor 2: Operace nástrojů finančního inženýrství prováděných bez podílového fondu (body označené hvězdičkou * jsou nepovinné)

Č.	Požadované informace/údaje	Formát požadovaných informací/údajů	Poznámky
II.A	Popis a identifikace subjektů, které provádějí nástroj finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) body i) a ii) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)		
II.1	Nástroj finančního inženýrství (název a registrované místo podnikání)	text	
II.2	Přisouditelné článku 44 prvnímu pododstavci písm. a), b) nebo c) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006?	////////////////////////////////////	
	a) nástroje finančního inženýrství pro podniky	přepínač ☹ ☹ ☹	
	b) fondy rozvoje měst		
	c) fondy nebo jiné programy podpory poskytující úvěry, záruky na návratné investice nebo srovnatelné nástroje na energetickou účinnost a využití obnovitelné energie v budovách včetně stávajících obydlí		
II.3	Typ finančního produktu nabízeného nástroji finančního inženýrství konečným příjemcům	////////////////////////////////////	
II.3.1	vlastní kapitál	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II.3.2	úvěr	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II.3.3	záruka	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	

II.3.4	ostatní (subvence úrokových sazeb, subvence poplatků za záruky a podobná opatření)	zaškrťovací políčko <input type="checkbox"/>	
II. B Popis a identifikace subjektů, které provádějí nástroj finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) body i) a ii) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
II.4	Správce nástroje finančního inženýrství (jeho název, právní postavení a registrované místo podnikání)	text	
II.5	Postup pro výběr správce nástroje finančního inženýrství	////////////////////////////////////	
	zadání veřejné zakázky v souladu s platným zákonem o zadávání veřejných zakázek	přepínač <input type="radio"/> <input type="radio"/> <input type="radio"/>	
	udělení grantu (ve smyslu čl. 44 druhého pododstavce písm. b) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)		
	zadání zakázky přímo EIB nebo EIF		
II.7	Právní postavení nástroje finančního inženýrství	////////////////////////////////////	
	nezávislé právní subjekty řízené dohodami mezi partnery podílejícími se na spolufinancování nebo akcionáři	přepínač <input type="radio"/> <input type="radio"/>	
	oddělený blok financí v rámci stávající finanční instituce		
II.6	Datum podpisu dohody o financování s řídicím orgánem	DD/MM/RRRR	

III. Částky pomoci ze strukturálních fondů a spolufinancování poskytnutého členským státem, které byly vloženy do nástroje finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) bod iii) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
III.1	Částky pomoci pro nástroj finančního inženýrství ze všech operačních programů		
III.1.1	Operační program	text (č. CCI a název)	
III.1.2	Prioritní osa	text (č.)	
III.1.3	Příspěvek do nástroje finančního inženýrství	%	
III.2	Částky pomoci pro nástroj finančního inženýrství z tohoto konkrétního operačního programu		////////////////////
III.2.1	Částky pomoci ze strukturálních fondů		////////////////////
III.2.1.1*	Částky EFRR vyčleněné v rámci dohody o financování (v eurech)	částka	*
III.2.1.2	EFRR částky skutečně vyplacené do nástroje finančního inženýrství (v eurech)	částka	
III.2.1.3*	Částky ESF vyčleněné v rámci dohody o financování (v eurech)	částka	*
III.2.1.4	Částky ESF skutečně vyplacené do nástroje finančního inženýrství (v eurech)	částka	

III.2.2	Částky národního veřejného spolufinancování	////////////////////////////////////	
III.2.2.1*	Národní veřejné spolufinancování vyčleněné v rámci dohody o financování (v eurech)	částka	*
III.2.2.2	Národní veřejné spolufinancování vyplacené na nástroj finančního inženýrství (v eurech)	částka	
III.2.2.3*	Národní soukromé spolufinancování vyčleněné v rámci dohody o financování (v eurech)	částka	*
III.2.2.4	Národní veřejné spolufinancování skutečně vyplacené do nástroje finančního inženýrství (v eurech)	částka	
III.3*	Částky jiné pomoci vyplacené do nástroje finančního inženýrství mimo operační program (v eurech)	částka	*
III.4	Náklady na řízení nebo poplatky za správu vyplacené na nástroj finančního inženýrství (ve smyslu čl. 78 odst. 6 písm. d) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006) (v eurech)	částka	
IV. Částky pomoci ze strukturálních fondů a spolufinancování poskytnutého členským státem, které byly vyplaceny nástrojem finančního inženýrství (čl. 67 odst. 2 písm. j) bod iv) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)			
IV.1	Částky pomoci vyplacené konečným příjemcům prostřednictvím úvěrů (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.1.1	Název produktu	text	
IV.1.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*

IV.1.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.1.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.1.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*
IV.1.2.3*	jednotlivci	počet	*
IV.1.2.4*	městské projekty	počet	*
IV.1.2.5*	jiné	počet	*
IV.1.3*	Počet úvěrových smluv podepsaných s konečnými příjemci	počet	*
IV.1.4*	Celková úvěrová částka vyhrazená v rámci smluv podepsaných s konečnými příjemci (v eurech)	částka	*
IV.1.4.1*	z toho příspěvek na operační program	částka	*
IV.1.5	Celkové částky pomoci skutečně vyplacené prostřednictvím úvěrů konečným příjemcům (v eurech)	částka	
IV.1.5.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.2	Částky pomoci vyplacené konečným příjemcům prostřednictvím záruk (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.2.1	Název produktu	text	
IV.2.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*

IV.2.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.2.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.2.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*
IV.2.2.3*	jednotlivci	počet	*
IV.2.2.4*	městské projekty	počet	*
IV.2.2.5*	jiné	počet	*
IV.2.3*	Celkové částky pomoci blokováné pro podepsané záruční smlouvy (v eurech)	částka	*
IV.2.4	Celkové částky pomoci blokováné pro záruční smlouvy na skutečně vyplacené úvěry (v eurech)	částka	
IV.2.4.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.2.5*	Počet úvěrů skutečně vyplacených v souvislosti se záručními smlouvami	počet	*
IV.2.6	Celková hodnota úvěrů skutečně vyplacených ve vztahu k záručním smlouvám (v eurech)	částka	
IV.3	Částky pomoci vyplácené konečným příjemcům prostřednictvím kapitálu/rizikového kapitálu (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.3.1	Název produktu	text	

IV.3.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*
IV.3.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.3.2.2*	malé a střední podniky	počet	*
IV.3.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*
IV.3.2.3*	městské projekty	počet	*
IV.3.2.4*	jiné	počet	*
IV.3.3*	Počet investic provedených v souladu s podepsanými dohodami	počet	*
IV.3.4	Celková částka investic skutečně provedených v souladu s dohodami (v eurech)	částka	
IV.3.4.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.4	Částky pomoci vyplácené konečným příjemcům prostřednictvím jiného typu finančních produktů (za finanční produkt)	////////////////////////////////////	
IV.4.1	Název produktu	text	
IV.4.2*	Počet konečných podporovaných příjemců, podle typu:	////////////////////////////////////	*
IV.4.2.1*	velké podniky	počet	*
IV.4.2.2*	malé a střední podniky	počet	*



Metodické doporučení
pro tvorbu Závěrečné zprávy
o provádění operačního programu v období 2007–2013



MINISTERSTVO
PRO MÍSTNÍ
ROZVOJ ČR

IV.4.2.2.1*	z toho mikropodniky	počet	*
IV.4.2.3*	jednotlivci	počet	*
IV.4.2.4*	městské projekty	počet	*
IV.4.2.5*	jiné	počet	*
IV.4.3	Celková částka skutečně vyplacená konečným příjemcům (v eurech)	částka	
IV.4.3.1	z toho částky pomoci ze strukturálních fondů (v eurech)	částka	
IV.4.4*	Množství produktů skutečně poskytnutých konečným příjemcům	počet	*
IV.5	Ukazatele	////////////////////////////////////	
IV.5.1*	Počet vytvořených nebo zabezpečených pracovních míst	počet	*

Příloha ZZ č. 6: Souhrnná tabulka nesrovnalostí

IDENTIFIKACE NESROVNALOSTI		INFORMACE O PROJEKTU			ČÁSTKA DOTČENÁ NEBO OHROŽENÁ NESROVNALOSTÍ					VĚCNÁ PODSTATA DANÉ NESROVNALOSTI ¹⁾		DŮVOD OTEVŘENÉ NESROVNALOSTI ⁴⁾
IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO NESROVNALOSTI (DLE IS)	HLÁŠENO NA VNĚJŠÍ ÚROVNI ÚŘADU OLAF (ANO/NE)	ČÍSLO A NÁZEV PRIORITY OSY	ČÍSLO PROJEKTU	NÁZEV PROJEKTU	VÝŠE PODÍLU Z PROSTŘEDKŮ ES (V EUR)	VÝŠE PODÍLU ZE SR (V EUR)	VÝŠE PODÍLU Z PROSTŘEDKŮ OSTATNÍCH NÁRODNÍCH VEŘEJNÝCH ZDROJŮ (V EUR)	SOUKROMÉ FINANCOVÁNÍ (V EUR)	CELKOVÉ ZDROJE FINANCOVÁNÍ (V EUR)	PORUŠENÉ PŘEDPISY ²⁾	POPIS NESROVNALOSTI ³⁾	
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
									0,00			
CELKEM					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

¹⁾ ŘO uvede podrobný popis, za jakých okolností k nesrovnalosti došlo.

²⁾ Sloupec obsahuje všechny informace uvedené v bodu 2 IHN.

³⁾ Sloupec obsahuje všechny informace uvedené v bodu 5.3 IHN.

⁴⁾ Sloupec obsahuje informaci, proč je daná nesrovnalost k březnu 2017 stále otevřena, případně jiný důvod, proč je vykazována v této sestavě.

Příloha ZZ č. 7: Souhrnná tabulka pozastavených projektů

NÁZEV OP							
Číslo kódu CCI							
PRIORITA	REFERENČNÍ ČÍSLO PROJEKTU	NÁZEV PROJEKTU	JMÉNO PŘÍJEMCE	POTVRZENÉ VYPLACENÉ VÝDAJE ¹⁾ (v eurech)	PŘÍSPĚVEK UNIE (v eurech)	PROJEKTY POZASTAVENÉ KVŮLI SPRÁVNÍMU ŘÍZENÍ*	PROJEKTY POZASTAVENÉ KVŮLI SOUDNÍMU ŘÍZENÍ*

Příloha ZZ č. 8: Detailní popis provedených evaluací

Tabulka 1: Vyplňte tabulku a uveďte všechny realizované evaluační aktivity a studie za celé programové období 2007–2013.

Komentář: tabulka by měla sloužit k přehledu všech provedených evaluací za programové období 2007–2013 a uvedení těch nejpodstatnějších charakteristik: názvu evaluace; předmětu evaluace a jejího cíle; uvedení zpracovatele; doby realizace; ceny dle smlouvy; popsání použitých metod a evaluačního designu; stručné popsání těch nejdůležitějších závěrů a doporučení, která vedla k zefektivnění fungování implementace a jak byly tyto závěry a doporučení zapracovány/implementovány.

Číslo evaluace	Název evaluace	Předmět evaluace – stručný popis cílů a zaměření evaluace, uvedení kontextu (max. 500 znaků)	Interní, externí (uvedení zpracovatele)	Data realizace (od –do)	Cena dle smlouvy s DPH	Využití metody a design	Stručné shrnutí závěrů a doporučení (max. 500 znaků)	Využití nejdůležitějších doporučení (max. 500 znaků)	Komentář (s uvedením webového odkazu na uložené výstupy)

Tabulka 2: Vyplňte tabulku a přiřadte ke každé prioritní ose příslušné evaluace, které se jí zabývaly (použijte číslování z tabulky). Tabulka by měla poskytnout informace o tom, co víme a nevíme o fungování jednotlivých částí programu.

Komentář: Cílem je zpřehlednit dosavadní znalosti a informace o fungování intervencí získané na základě provedených evaluací. Do tabulky uveďte ke každé prioritní ose, jaké znalosti máme o jejím fungování na základě provedených evaluací (2.), jaké důkazy pro toto tvrzení existují v rámci provedených evaluací (3.). Dále uveďte čísla evaluací (viz číslování v tabulce 1), které se danou prioritní osou zabývaly (4.). Nakonec indikujte oblasti, témata či problémy, které zůstaly nepokryty provedenými evaluacemi za období 2007-2013 a bylo by dobré tyto oblasti, témata či problémy prozkoumat v budoucnu, například v rámci nového programového období.

Číslo a název prioritní osy	Kolik toho víme o fungování a dopadu aktivit v rámci této prioritní osy? ²⁹ (max. 500 znaků)	Jak kvalitní byly evaluace, ze kterých toto poznání vychází ³⁰ (max. 500 znaků)	Čísla evaluací, která se zabývala danou prioritní osou	Co stále nevíme o dané prioritní ose, i přes provedené evaluace (tedy, kde je potřeba dalších evaluací, kde existují mezery ve znalostech o fungování či dopadech intervence apod. (max. 500 znaků)

²⁹ Zde doporučujeme informovat o (a) míře pokrytí různých intervencí evaluacemi; (b) tom, zda se evaluace týkaly procesu, relevance, výsledků, nebo dopadu a (c) zda evaluace společně poskytují jasný závěr, nebo si naopak protičečí. *Příklad: provedené evaluace pokrývají některé / většinu / všechny intervence v dané prioritní ose; v oblastech [X] máme informace o procesním fungování intervence, v oblastech [Y] máme informace i o výsledcích / dopadu. V souhrnu víme, že zvyšovat zaměstnanost se více dařilo prostřednictvím školení než prostřednictvím přímých dotací na zaměstnance.*

³⁰ Zde by měl čtenář zprávy dostat informaci o tom, na jak silných základech stojí poznatky o intervencích v dané prioritní ose. Byly provedeny kontrafaktuální evaluace? Obsahovaly některé evaluace srovnání podpořených a nepodpořených jednotlivců/subjektů? Jak kvalitní byly evaluace z vašeho pohledu? Měly provedené evaluace nějaká omezení (např. dostupnost dat, evaluační design)? *Příklad: U intervencí [X] a [Y] máme k dispozici kontrafaktuální evaluace, u intervence [Z] máme k dispozici 3 případové studie, které se ale týkaly pouze úspěšných projektů.*