

# PREŠOVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ

19. zasadnutie Zastupiteľstva  
Prešovského samosprávneho kraja  
dňa 28.08.2012

Číslo poradia: 8

## **INFORMATÍVNA SPRÁVA O ČINNOSTI ODBORU SO/RO PRE ROP ZA ROK 2011**

**Predkladá:**

**Ing. Svetlana Pavlovičová**  
vedúca Odboru SO/RO pre  
ROP

**Spracovali:**

Mgr. Mário Kilián  
Mgr. Elena Kozáková  
PaedDr. Bibiana Kimáková  
Odbor SO/RO pre ROP

**Návrh na uznesenie:**  
Zastupiteľstvo PSK

**berie na vedomie**

Informatívnu správu o činnosti  
odboru SO/RO pre ROP za rok  
2011

V Prešove dňa 02.08.2012

## Dôvodová správa

Predložený materiál Zastupiteľstvu PSK poskytuje základné informácie o činnosti odboru Sprostredkovateľského orgánu pod Riadiacim orgánom pre Regionálny operačný program (ďalej len "SO/RO pre ROP") za rok 2011, ktorý vykonáva časť právomocí riadiaceho orgánu ROP stanovených Splnomocnením o delegovaní právomocí Riadiaceho orgánu pre Regionálny operačný program.

Oblasť delegovania právomocí Riadiaceho orgánu na SO/RO pre ROP je upravená článkami 59, 60 a 71 Nariadenia Rady (ES) 1083/2006.

Kompetencie, ktoré SO/RO pre ROP v oblasti implementácie ROP vykonáva sú vymedzené v Splnomocnení medzi RO a SO/RO pre ROP PSK. V zmysle bodu 3.1.3 Splnomocnenia RO zabezpečuje primerané finančné krytie výkonu Splnomocnením delegovaných úloh v súlade so Zmluvou o financovaní výkonu činností SORO pre Regionálny operačný program. V súčasnom období je platná zmluva zo dňa 29.06.2010 doplnená Dodatkom č. 1 zo dňa 02.11.2011, ktorá identifikuje oprávnené výdavky na roky 2010-2011.

Na základe Splnomocnenia odbor SO/RO pre ROP implementuje v rámci ROP nasledujúce opatrenia predmetného operačného programu:

- *opatrenie 3.2 Podpora a rozvoj infraštruktúry cestného ruchu*
- *opatrenie 4.1 Regenerácia sídiel*
- *opatrenie 5.1 Regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obslužnosť regiónov.*

V záujme zabezpečenia informovania a publicity využitia finančných prostriedkov Európskeho spoločenstva je Zastupiteľstvu PSK predkladaná správa o činnosti a financovaní odboru SO/RO pre ROP.

### **Štruktúra predkladanej správy je nasledovná:**

1. Ľudské zdroje
2. Riadiace dokumenty SO/RO pre ROP
3. Financovanie SO/RO pre ROP
4. Odpočet činnosti SO/RO pre ROP podľa oddelení
5. Informovanie a publicita na úrovni SO/RO pre ROP
6. Záver

## 1. Ľudské zdroje

SO/RO pre ROP je samostatná organizačná zložka začlenená pod predsedu Prešovského samosprávneho kraja.

V súlade s platnou dohodou štatutárnych zástupcov RO a SO/RO pre ROP plnenie delegovaných právomocí SO/RO pre ROP ku 31.12.2011 zabezpečovalo v zmysle platného organizačného poriadku Úradu PSK zo dňa 01.12. 2011 16 zamestnancov:

- 1 hlavný manažér (vedúci odboru),
- 1 vedúci projektový manažér (vedúci oddelenia implementácie projektov),
- 1 vedúci finančný a kontrolný manažér (vedúci oddelenia financovania a kontroly projektov),
- 4 projektoví manažéri,
- 1 manažér monitorovania a hodnotenia,
- 4 kontrolní manažéri,
- 3 finanční manažéri
- 1 asistent vedúceho odboru.

V sledovanom období došlo z dôvodu nárastu objemu vybavovanej agendy na odbore oproti roku 2010 k nasledovným zmenám:

- navýšenie počtu kontrolných manažérov z 3 na 4 z dôvodu nárastu agendy súvisiacej s VO a KnM;
- navýšenie počtu finančných manažérov z 2 na 3 z dôvodu nárastu agendy súvisiacej so schvaľovacím procesom ŽoP;

## 2. Riadiace dokumenty SO/RO pre ROP

Interný manuál procedúr SO/RO pre ROP je riadiacim dokumentom PSK, ktorý obsahuje popis procedúr a mechanizmov príslušných procesov súvisiacich s riadením a implementáciou ROP. Interný manuál procedúr (ďalej len „IMP“) SO/RO pre ROP vychádzajúc z príslušných audit trailov podrobne popisuje postavenie SO/RO pre ROP, vzťahy SO/RO pre ROP s RO a inými subjektmi, úlohy SO/RO pre ROP – postupy pre všetky procesy systémov riadenia a kontroly.

V nadväznosti na zmeny v procesoch riadenia, implementácie a kontroly ROP bol IMP SO/RO pre ROP v roku 2011 aktualizovaný dvakrát a to 31.01.2011 na verziu 9.0 a dňa 14.02.2011 na verziu 9.1.

## 3. Financovanie SO/RO pre ROP

Na základe Zmluvy o financovaní výkonu činností SO/RO pre ROP uzavretej medzi RO pre ROP a PSK a Splnomocnenia o delegovaní právomocí RO na SO/RO pre ROP, Riadiaci orgán pre ROP zabezpečuje primerané finančné krytie výkonu delegovaných úloh SO/RO pre ROP z opatrenia 6.1 Technická pomoc pre ROP. V zmysle Zmluvy SO/RO prostredníctvom refundácie finančných prostriedkov zo strany RO v súvislosti s plnením delegovaných úloh a implementáciou ROP samostatne zabezpečuje úhrady oprávnených výdavkov prioritnej osi 6 Programového manuálu ROP 2007-2013.

V zmysle rozpočtu bežných výdavkov Úradu PSK na rok 2011 bola výška alokovaných prostriedkov na odbor SO/RO pre ROP 450 000,00 €, z toho na mzdy a odvody 252 942,20 €. Reálne celkovéčerpanie z alokovaných prostriedkov za rok 2011 bolo vo výške 330 510,40 €.

V súlade so Zmluvou o financovaní výkonu činností SO/RO pre ROP a Dodatku č. 1 riadiaci orgán refunduje oprávnené výdavky SO/RO pre ROP za rok 2011 na základe dvoch schválených žiadostí o NFP:

- žiadosť o NFP na roky 2010-2011 v rámci prioritnej témy 85 (na zabezpečenie personálneho a prevádzkovo-technického vybavenia) – projekt s názvom „**TEPO 2010 – 2011**“ v celkovej čiastke **551 600,00 €**,
- žiadosť o NFP na roky 2010-2015 v rámci prioritnej témy 86 (na aktivity informovania a publicity) – projekt s názvom „**Publicita ROP v PSK**“ v celkovej výške **60 000,00 €**.

V prípade opatrenia 6.1 Technická pomoc k 31.12.2011 boli v rámci projektu s názvom „TEPO 2010 – 2011“ Riadiacemu orgánu predložené 2 žiadosti o platbu:

- dňa 27.10.2011 bola predložená žiadosť o platbu za personálno-mzdovú agendu za obdobie október 2010 až jún 2011 vo výške 118 214,57 €. Uvedená žiadosť o platbu bola v plnej výške schválená a z nej bolo refundovaných a dňa 15.12.2011 uhradených **112 303,84 € (95 %)**,
- dňa 02.11.2011 bola predložená žiadosť o platbu za bežné a kapitálové výdavky za obdobie rokov 2010 - 2011 vo výške 51 387,34 €. Uvedená žiadosť o platbu bola v plnej výške schválená a z nej bolo refundovaných a dňa 15.12.2011 uhradených **48 817,96 € (95 %)**.

Tab. č. 1 Prehľad refundácie prostriedkov technickej pomoci odboru SO/RO pre ROP v roku 2011 v €

predložené žiadosti o platbu	termín predloženia	suma deklarovateľných výdavkov v ŽoP vo výške 100%	refundované prostriedky poukázané na účet PSK vo výške 95% v roku 2010	dátum pripísania prostriedkov na účet prijímateľa pomoci
ŽOP č.1 projekt s názvom "TEPO 2010-2011" s kódom projektu 22160120036	27.10.2011	118 214,57	112 303,84	15.12.2011
ŽOP č.2 projekt s názvom "TEPO 2010-2011" s kódom projektu 22160120036	02.11.2011	51 387,34	48 817,96	15.12.2011
<b>SPOLU</b>		169 601,91	<b>161 121,80</b>	

#### 4. Odpočet činnosti SO/RO pre ROP

Odbor SO/RO pre ROP v roku 2011 pozostával zo sekretariátu a dvoch oddelení:

- 1) oddelenie implementácie projektov
- 2) oddelenie financovania a kontroly projektov.

### ***Oddelenie implementácie projektov (OIP)***

OIP je zodpovedné za manažovanie žiadostí o NFP, vrátane hodnotenia projektov, prípravy návrhu zmlúv o poskytnutí NFP a archiváciu projektového spisu prijímateľa NFP, čiastkové monitorovanie projektov príslušného programu a za vykonanie aktivít publicity a informovania v súlade so schváleným komunikačným plánom ROP.

### ***Oddelenie financovania a kontroly projektov (OFKP)***

OFKP je zodpovedné za kontrolu kompletnej dokumentácie VO predloženej prijímateľom, podieľa sa na príprave zmluvy a kontrole zmluvy o poskytnutí NFP s prijímateľom. Zabezpečuje výkon vecnej kontroly žiadostí o platbu a výkon kontroly na mieste. Zároveň identifikuje a vyhodnocuje nezrovnalosti.

Organizačne, odborne a administratívne zabezpečuje spracovanie prijatých žiadostí o platbu a ich administratívnu kontrolu za účelom financovania schválených projektov v rámci ROP. Taktiež rieši problematiku zistených nezrovnalostí, ktoré vznikli počas realizácie projektu, ako aj činností potrebných k vráteniu finančných prostriedkov od prijímateľa, ako následok zistených nezrovnalostí.

## **4.1 Odpočet činností oddelenia implementácie projektov**

### **Harmonogram výziev ROP na rok 2011**

V roku 2011 bola implementácia ROP výrazne poznamenaná komplexnou revíziou programu, v dôsledku čoho neboli vyhlásené žiadne výzvy na predkladanie žiadostí o NFP a nastal posun k procesom kontrahovania, financovania, kontroly, monitorovania projektov a hodnotenia programu.

### **Dopady povodní z roku 2010**

Na základe revízie ROP bola dodatočne navýšená alokácie ROP na odstraňovanie škôd spôsobených povodňami v roku 2010 v súlade s uznesením vlády SR č. 566/2010 z 27. augusta 2010 RO pre ROP do návrhu revízie ROP zapracoval dodatočné navýšenie alokácie ROP na odstraňovanie škôd spôsobených povodňami z finančných prostriedkov, ktoré boli SR pridelené v zmysle čl. 16 a 17 medziinštitucionálnej dohody medzi Európskym parlamentom, Európskou radou a Európskou komisiou o rozpočtovej disciplíne a riadnom finančnom hospodárení v nasledovnom členení:

- navýšenie alokácie prioritnej osi 4 Regenerácia sídel o 39 448 841 eur (zdroje EFRR) za účelom odstraňovania škôd spôsobených povodňami v roku 2010 predovšetkým realizáciou aktivít zameraných na obnovu miestnych komunikácií, chodníkov, súvisiacich mostov a lávok, obnovu verejných priestranstiev (z toho 34 448 841 eur na oblasť podpory 4.1a ROP a 5 mil. eur na oblasť podpory 4.1c ROP);
- navýšenie alokácie prioritnej osi 5 Regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obsluhu regiónov ROP o 10 mil. eur (zdroje EFRR) za účelom zabezpečenia obnovy

*infraštruktúry regionálnych ciest II. a III. triedy na územiach postihnutých povodňami v roku 2010.*

Revízia ROP bola schválená zo strany EK až v auguste 2011, a teda implementácia uvedených aktivít ešte nezačala. Výzvy na predkladanie ŽoNFP zamerané na odstraňovanie následkov povodní z roku 2010 budú vyhlásené v roku 2012.

### **Funkcionalita ITMS a monitorovanie**

V priebehu roka 2011 bolo do ostrej prevádzky ITMS nasadených niekoľko aktualizovaných verzií, ktoré prispeli k zlepšeniu fungovania systému (napr. vytvorenie zostavy k záznamu z administratívnej kontroly ŽoP, ako aj Kontrolného zoznamu k verejnému obstarávaniu a k monitorovacej správe, vytvorenie OLAP kocky pre nezrovnalosť a OLAP kocky pre overovania a pod.). Taktiež prebehla konsolidácia systému ITMS z hľadiska uvoľňovania opráv identifikovaných nedostatkov, chýb systému ITMS a užívateľov a zjednotenie oddelených databáz ITMS portál a ITMS CORE do jednej spoločnej. Zároveň sa rozšírili kompetencie užívateľov portálu ITMS v oblasti správy údajov subjektu a osôb subjektu. Napriek uvedeným zlepšeniam systému ITMS naďalej pretrvávajú určité nedostatky.

### **Nedostatočná kvalita výstupov externého manažmentu projektov a úroveň komunikácie medzi prijímateľmi a externým manažmentom projektov**

Niektoré typy prijímateľov (najmä subjekty menších územných samospráv a iných subjektov verejnej správy) nemajú vybudované administratívne kapacity na prípravu a implementáciu rozvojových projektov financovaných zo ŠF a KF. Dôsledkom je často nízka kvalita nimi predkladaných projektov, v mnohých prípadoch bez dodržania základných princípov logického rámca projektu (nedoriešená udržateľnosť projektu, neadekvátny pomer medzi žiadaným príspevkom a očakávanými cieľmi a výsledkami projektu a pod.). Častým problémom je aj neznalosť podmienok zmluvy o poskytnutí NFP a sankčných mechanizmov. Napriek realizácii viacerých odborných školení, možnosti konzultácií, niektorí prijímatelia predkladajú opakovane nekvalitné výstupy (najmä žiadosti o platbu, monitorovacie správy projektu, verejné obstarávania).

Keďže subjekty verejnej správy tvoria dominantný typ prijímateľov v rámci všetkých prioritných osí ROP, RO pre ROP na začiatku implementácie programu prijal rozhodnutie uvedené riziká eliminovať prostredníctvom zavedenia možnosti uplatnenia si výdavkov na tzv. externý manažment projektov, t.j. služby špecializovaných spoločností/agentúr zaoberajúcich sa prípravou a implementáciou projektov. Ich výstupy navyše nie vždy zodpovedajú sumám účtovaným za ich služby, na čo RO pre ROP reaguje nepreplácaním deklarovaných výdavkov za výstupy, ktoré preukázateľne a opakovane nespĺňajú požadované kritériá.

## **Časté žiadosti prijímateľov o uskutočnenie zmien v projektoch**

V súvislosti s administráciou žiadostí prijímateľov na uskutočnenie zmien v projektoch resp. úprav zmlúv o poskytnutí NFP bola v priebehu roku 2011 identifikovaná skutočnosť, že dôvodom značnej časti uvedených podnetov sú nedostatky na strane žiadateľov/prijímateľov už vo fáze plánovania stavebných prác a prípravy ŽoNFP vrátane jej príloh.

Žiadatelia často podceňujú časovú náročnosť prípravy projektovej dokumentácie. Predkladané rozpočty projektov boli v niektorých prípadoch predkladané nesprávne štruktúrované alebo dokonca v rozpore s výzvou (napr. kumulatívne položky v rozpočtoch). Problémové sa ukázalo aj dokladovanie vlastníckych resp. iných relevantných práv k nehnuteľnostiam, na ktorých mal byť realizovaný projekt. Predkladaná projektová dokumentácia bola v niektorých prípadoch neúplná, nesprávna, boli v nej nesúlady, pripravené technické správy boli nedostatočne popísané a pod. V prípade, že sa všetky nedostatky nepodarí identifikovať alebo vhodne odstrániť v procese klarifikácie, uvedené typy nedostatkov sa následne negatívne prejavia pri realizácii projektov. Potreba úprav dokumentácie počas realizácie projektu má za následok množstvo žiadostí o zmenu projektov, ktoré prijímatelia niekedy otvorene odôvodňujú chybami pri príprave ŽoNFP (ako napr. podceňovanie časovej náročnosti realizácie diela, zmena materiálov, zmena technologických postupov, zmena miesta realizácie stavebných objektov atď.). Takéto úpravy projektov sú častým dôvodom vzniku neoprávnených výdavkov. SO/RO pre ROP administrácii uvedených žiadostí venujú značnú časť administratívnych kapacít.

Všetky vyššie uvedené nedostatky žiadateľov/prijímateľov komplikujú realizáciu projektov tak na strane prijímateľa ako aj na strane RO pre ROP a SO/RO pre ROP, sú častým dôvodom identifikovania neoprávnených výdavkov a v konečnom dôsledku môžu viesť aj k odstúpeniu od zmluvy o poskytnutí NFP zo strany RO pre ROP. Z uvedených dôvodov RO pre ROP v spolupráci so SO/RO začal koncom roka 2011 pripravovať komplexné usmernenie pre prijímateľov v súvislosti so zmenou projektov.

## **Monitorovanie na úrovni projektov**

Základnou jednotkou monitorovania je projekt. V prípade decentralizovaných opatrení SO/RO pre ROP agreguje údaje a ukazovatele z úrovne projektov cez opatrenia, prioritné osi až na úroveň operačného programu. Monitorovanie projektov začína dňom uzavretia zmluvy o poskytnutí NFP, ktorá sa uzatvára medzi riadiacim orgánom a prijímateľom a končí dňom ukončenia platnosti a účinnosti tejto zmluvy. Monitorovanie projektu je vykonávané počas realizácie aktivít projektu a po dobu piatich rokov po ukončení vecnej realizácie projektu, pričom je realizované prostredníctvom pravidelne zasielaných monitorovacích správ projektu (priebežné správy, záverečná a následné správy).

## 4.2 Odpočet činnosti oddelenia financovania a kontroly projektov

### Administratívna kontrola postupov VO

OFKP kontroluje dodržiavanie pravidiel a princípov verejného obstarávania vyplývajúcich zo Zmluvy o Európskej únii, definovaných príslušnými právnymi aktmi EÚ a zákonom o verejnom obstarávaní prijímateľom pri realizácii projektu v prípade, že prijímateľ využije právo zabezpečiť dodávku služieb, tovarov a stavebných prác potrebných pre realizáciu odsúhlasených aktivít projektu tretími subjektmi, v rámci dostupných možností SO/RO pre ROP.

V prípade decentralizovaných opatrení je táto činnosť aktuálna až po výbere projektov výberovou komisiou. V prípade opatrenia 5.1 Regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obslužnosť regiónov boli žiadatelia povinní predložiť kompletnú dokumentáciu z verejného obstarávania na overenie kontrolným manažérom OFKP pred podpisom Zmluvy o poskytnutí NFP.

V prípade opatrenia 4.1 Regenerácia sídiel po zmene podmienok poskytnutia pomoci mohli prijímatelia predkladať kompletnú dokumentáciu z VO až po podpise Zmluvy o poskytnutí NFP.

Za hodnotené obdobie k 31.12.2011 bolo predložených na kontrolu 185 dokumentácií z VO v celkovom objeme 21 647 749,10 €, v ktorých po kladnom overení VO začal proces prípravy Dodatku k Zmluve o poskytnutí NFP.

Tab. č. 2 Celkový počet overených verejných obstarávaní od 01.01.2011 – 31.12.2011

	Celkový počet overených VO	Hodnota v €
Nadlimitné	0	0
Podlimitné	26	16 192 394,86
Podprahové	17	3 946 409,92
Nízka hodnota	142	1 508 944,32
<b>Celkom</b>	<b>185</b>	<b>21 647 749,10</b>

Po kontrole VO bolo odsúhlasených celkom 21 647 719,10 € na aktivity projektov t.j. stavebné práce, projektovú dokumentáciu, verejné obstarávanie, externý manažment, stavebný dozor, autorský dozor.

Identifikácia nedostatkov predloženej dokumentácie VO, ktoré spôsobovali predlžovanie kontrolného procesu:

- *doloženie neúplnej dokumentácie (chýbajúce zápisnice, vyžiadané doklady súvisiace s účasťou vo verejnej súťaži, preukázanie splnenia lehoty na predloženie stanovených dokladov, a pod.)*
- *doloženie netransparentne spracovaného vyhodnocovania splnenia podmienok účasti (vyhodnotenie predložených technických podmienok účasti)*



- *problematická komunikácia prijímateľa s odborom SO/RO pre ROP pri vyžiadaní vysvetlenia, resp. doplnenia podkladov procesu VO.*

Identifikácia najčastejších chýb identifikovaných ako možné porušenie zákona o verejnom obstarávaní:

- *nesplnenie podmienok účasti § 28 ods. 1, písm. b) zákona o VO: nepredloženie zoznamu stavebných prác za posledných 5 rokov*
- *diskriminácia záujemcov – neuznávanie referenčných listov predkladaných tretími osobami*
- *požadovanie príliš veľkého objemu realizovaných stavebných prác na 1 referenčný list v závislosti od predpokladanej hodnoty zákazky*
- *výzvy zasielané osobám, ktoré nespĺňali podmienku § 26 ods. 2, písm. e) zákona o VO.*

### Kontrola žiadostí o platbu

Cieľom administratívnej kontroly žiadosti o platbu je kontrola oprávnenosti a reálnosti výdavkov v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP a jej dodatku, ktorého súčasťou je záväzný položkový rozpočet po vykonanom verejnom obstarávaní, resp. s dokumentmi, na ktoré sa príslušná zmluva o poskytnutí NFP odvoláva, na základe kontroly formálnej a vecnej správnosti prijímateľom predloženej žiadosti o platbu vrátane účtovných dokladov a inej podpornej dokumentácie (ďalej aj „ŽoP“) v súlade s požiadavkami Systému finančného riadenia.

Administratívna kontrola ŽoP zahŕňa:

- kontrolu formálnej správnosti;
- kontrolu vecnej správnosti.

Tab. č. 3 **Prehľad deklarovaných a oprávnených výdavkov predložených ŽoP spolu v rámci Opatrení 5.1 a 4.1a) ROP k 31.12.2011 v €**

OPATRENIE	Počet predlož. ŽoP	Objem deklarovaných výdavkov	Objem opráv. uhradených výdavkov	Identifik. nezrovnalosti	Uhradené v r. 2011
<b>5.1.Regionálne komunikácie zabezpečujúce dopravnú obslužnosť regiónov</b>	71	11 423 275,82	19 534 959,21	0	19 534 959,21
<b>4.1a) Regenerácia sídiel - samostatne dopytovo orientované projekty</b>	321	27 913 704,89	16 500 454,58	1	16 500 454,58
<b>C E L K O M</b>	<b>392</b>	<b>39 336 980,71</b>	<b>36 035 413,79</b>	<b>1</b>	<b>36 035 413,79</b>

Najčastejšie nedostatky zistené kontrolou správnosti ŽoP, ktoré boli dôvodom vrátenia na doplnenie boli formálne chyby pri vyplňovaní ŽoP a predložených účtovných dokladoch, chýbajúce potrebné prílohy k ŽoP.

V roku 2011 nebola predložená ani jedna ŽoP v rámci opatrenia 4.1 c) a 3.2b).

### **Kontrola implementácie projektov na mieste**

Cieľom kontroly na mieste je najmä overiť reálne (skutočné) dodanie tovarov, vykonanie prác a poskytnutie služieb deklarovaných v účtovných dokladoch a podpornej dokumentácie predložených prijímateľom spolu so ŽoP v súlade so zmluvou o poskytnutí NFP, resp. s dokumentmi, na ktoré sa daná zmluva o poskytnutí NFP odvoláva. Kontrola na mieste sa vzťahuje na realizáciu projektu ako celku. Kontrolu implementácie každého projektu je odbor povinný realizovať minimálne jeden krát počas jeho realizácie, najneskôr pred podaním žiadosti o záverečnú platbu. Po doručení ŽoP na OFKP je v kompetencii tohto oddelenia rozhodnutie o vykonaní kontroly na mieste doručenej ŽoP, alebo vykonaní kontroly ŽoP bez kontroly na mieste.

Podnetom na vykonanie kontroly na mieste boli aj skutočnosti zistené projektovým manažérom OIP v procese monitorovania na úrovni projektov, resp. podanie, ktoré spochybňuje pokrok v plánovanej implementácii projektu.

Na základe poverení v zmysle platného IMP bolo k 31.12.2011 vykonaných 25 kontrol projektov na mieste. Z toho bola pri jednom projekte identifikovaná nezrovnalosť, ktorá bola vysporiadaná do konca roku 2011.

Predmetom kontrol na mieste v zmysle procedúr definovaných v IMP pre ROP bolo overiť:

- *súlady vykonaných a fakturovaných prác (dodaných výrobkov a uskutočnených služieb):*
- *oprávnenosť výdavkov*
- *súlady prevedených stavebných prác s projektovou dokumentáciou realizovaného diela, súpisom vykonaných prác, stavebnými denníkmi prijímateľa*
- *súlady s legislatívou SR a EÚ*
- *vedenie prehľadného systému účtovania o projekte.*

### **5. Informovanie a publicita na úrovni SO/RO pre ROP**

Odbor SO/RO pre ROP v roku 2011 publikoval 36 článkov v printových médiách, v televízii boli odvysielané 2 príspevky o Regionálnom operačnom programe a schválených projektoch, taktiež boli usporiadané 3 informačné stretnutia so súhrnným počtom účastníkov 139. Tieto aktivity sú finančne zabezpečované z opatrenia 6.1 Technická pomoc.

Zamestnanci odboru poskytujú každodenné poradenstvo pre potenciálnych žiadateľov a prijímateľov, či už osobne, telefonicky alebo emailovou komunikáciou. V roku 2011 zamestnanci odboru vybavili približne 270 konzultácií pre prijímateľov a potenciálnych žiadateľov.

Všetky aktuálne výzvy a archív výziev je zverejnený na internetovom portáli [www.pokraj.sk/sk/samosprava/vyzvy-a-granty/vyzvy-soro-pre-rop/aktualne-vyzvy/](http://www.pokraj.sk/sk/samosprava/vyzvy-a-granty/vyzvy-soro-pre-rop/aktualne-vyzvy/).

## **Záver**

Delegovanie právomocí RO na SO/RO pre ROP nenahrádza konečnú zodpovednosť Riadiaceho orgánu za riadnu implementáciu príslušného operačného programu. RO je zodpovedný za priebežnú a dostatočnú kontrolu vykonávania delegovaných právomocí sprostredkovateľským orgánom pod riadiacim orgánom v zmysle platného Splnomocnenia o delegovaní právomocí RO na SO/RO pre ROP. RO kontroluje najmä dodržanie cieľov a podmienok definovaných príslušným operačným programom, programovým manuálom a internými manuálmi RO vo vzťahu k takto delegovaným právomociam.

Uzatvorená zmluva o financovaní v rámci opatrenia 6.1 Technická pomoc zaručuje PSK refundáciu zazmluvnených finančných prostriedkov vynaložených na plnenie delegovaných úloh z RO na PSK vo výške 95%.

## Zoznam použitých skratiek

DPH	daň z pridanej hodnoty
ES	Európske Spoločenstvo
EÚ	Európska Únia
IKT	informačné komunikačné technológie
IMP	interný manuál procedúr
KF	Kohézny fond
KnM	kontrola na mieste
KoP	komunikačný plán
MV	monitorovací výbor
MVRR SR	Ministerstvo výstavby, regionálneho rozvoja Slovenskej republiky
NFP	nenávratný finančný príspevok
NV	neoprávnené výdavky
OFKP	oddelenie financovania a kontroly projektov
OIP	oddelenie implementácie projektov
PSK	Prešovský samosprávny kraj
RO	riadiaci orgán
ROP	Regionálny operačný program
SO/RO	sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom
ŠF	Štrukturálny fond
ÚPSK	Úrad Prešovského samosprávneho kraja
ÚVO	Úrad pre verejné obstarávanie
VO	verejné obstarávanie
ŽoP	žiadosť o platbu