

Pravidla řízení a koordinace Dohody o partnerství v programovém období 2014–2020

Leden 2016
Verze 2.0.

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ

Národní orgán pro koordinaci

Staroměstské náměstí 6

110 15 Praha 1

OBSAH

1	ÚVODNÍ USTANOVENÍ	5
1.1	Východiska.....	5
1.2	Doporučení pro nastavení systému řízení a koordinace	7
1.3	Systém řízení a koordinace Dohody o partnerství.....	8
1.4	Princip partnerství	10
2	ZÁVAZNOST A ÚČINNOST	10
3	LEGISLATIVNÍ ZÁKLAD	11
3.1	Právní předpisy EU	11
3.2	Právní předpisy ČR	12
4	INSTITUCIONÁLNÍ ZAJIŠTĚNÍ ŘÍZENÍ A KOORDINACE ESI FONDŮ	14
4.1	Vztahy jednotlivých orgánů	15
4.2	Národní orgán pro koordinaci	16
4.3	Úřad vlády	16
4.4	Platební a certifikační orgán.....	17
4.5	Auditní orgán.....	18
4.6	Ministerstvo financí – Centrální kontaktní bod AFCOS, Centrální harmonizační jednotka (CHJ) 19	
4.7	Platební agentura a certifikační subjekt.....	19
4.8	Řídící orgány	20
4.9	Ministerstvo zemědělství.....	21
5	ŘÍZENÍ DOHODY O PARTNERSTVÍ A PROGRAMŮ PRO PROGRAMOVÉ OBDOBÍ 2014 - 2020	22
5.1	Nastavení jednotného rámce realizace ESI fondů v ČR.....	22
5.2	Boj proti korupci a podvodům v rámci ESI fondů	24
5.3	Koordinace a monitorování naplňování cílů a priorit Dohody o partnerství a příspěvek ČR k cílům EU	24
5.4	Naplňování předběžných podmínek	26
5.5	Nastavení a vyhodnocování územní dimenze a integrovaného přístupu.....	27
5.6	Monitoring a vyhodnocování rizik realizace programů	28
5.7	Koordinace a monitoring realizace finančních nástrojů	29

5.8	Koordinace změn Dohody o partnerství a programů.....	29
5.9	Odstraňování legislativních bariér a snížení administrativní zátěže.....	30
5.10	Administrativní kapacita ESI fondů.....	31
5.11	Naplňování principu partnerství na národní úrovni.....	32
5.12	Ostatní činnosti.....	32
6	KOMUNIKACE S EK	32
7	ZAJIŠTĚNÍ INFORMOVANOSTI O ESI FONDECH.....	33
8	EVALUACE	34
9	JEDNOTNÝ MONITOROVACÍ SYSTÉM.....	35
9.1	Realizace jednotného monitorovacího systému	35
9.2	Koordinace opatření vedoucích k realizaci elektronické výměny dat	35
10	SEZNAM ZKRATEK	36
11	PŘÍLOHA - PROGRAMY 2014–2020	37

1 ÚVODNÍ USTANOVENÍ

Pravidla řízení a koordinace Dohody o partnerství v programovém období 2014-2020 (Pravidla řízení DoP) stanoví základní principy, závazky, odpovědnosti a způsob řízení a koordinace implementace Evropských strukturálních a investičních fondů (ESI fondy) a vytváří tak rámec pro fungování systému řízení všech ESI fondů, které jsou obsahem Dohody o partnerství pro programové období 2014-2020 (Dohoda o partnerství), tj. **Evropského fondu pro regionální rozvoj (EFRR), Evropského sociálního fondu (ESF), Fondu soudržnosti (FS), Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova (EZFRV) a Evropského námořního a rybářského fondu (ENRF).**

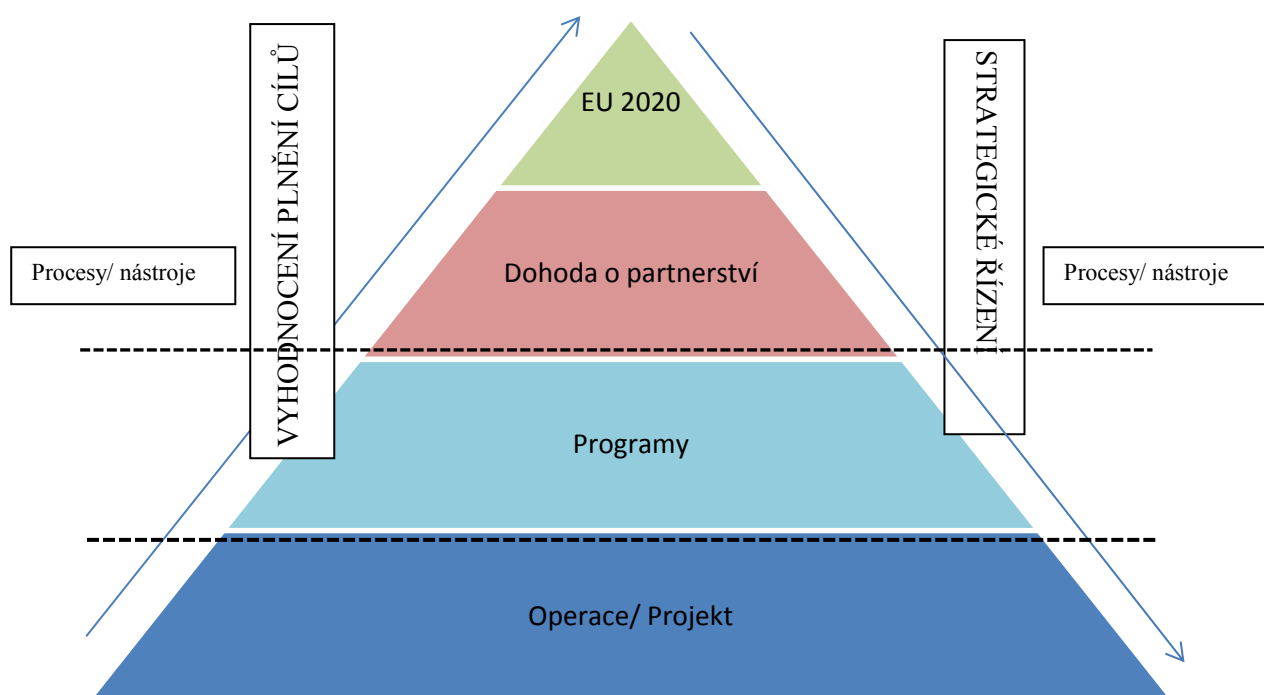
Cílem Pravidel řízení DoP je nastavení institucionálního a procesního řízení všech ESI fondů za účelem naplnění cílů Dohody o partnerství, která stanovuje strategii, priority a opatření ČR pro zajištění účinného a efektivního využívání všech ESI fondů, tj. fondů jak politiky soudržnosti, tak Společné zemědělské politiky i Společné rybářské politiky.

Pravidla řízení DoP identifikují instituce, které vstupují do procesu řízení Dohody o partnerství, a stanovují základní rámec činností nezbytných pro naplnění cílů, které jsou stanoveny na úrovni Dohody o partnerství. Pravidla řízení DoP obsahují rovněž informace týkající se vyhodnocování Dohody o partnerství.

1.1 Východiska

Na evropské úrovni bylo pro dosažení hospodářského růstu a větší zaměstnanosti v roce 2010 prostřednictvím **strategie EU 2020** definováno pět základních cílů, které mají být v tomto směru na úrovni EU v rozmezí 10 let dosaženy. Tyto cíle se týkají oblasti zaměstnanosti, výzkumu a vývoje, otázek klimatu a energetiky, vzdělávání, sociálního začleňování a snižování chudoby. K dosažení těchto cílů strategie Evropa 2020 má přispět sedm stěžejních iniciativ, díky nimž mohou orgány EU a vnitrostátní orgány členských států spojit své úsilí v oblastech, jako jsou například inovace, digitální ekonomika, zaměstnanost, mládež, průmyslová politika, snižování chudoby a účinné využívání zdrojů. Provádění a monitorování strategie Evropa 2020 se děje v kontextu tzv. evropského semestru. Jedná se o roční cyklus koordinace hospodářských a rozpočtových politik na úrovni EU.

Pro účely naplnění cílů strategie EU 2020 v kontextu národních politik a odpovídající ekonomické situaci je na národní úrovni vypracován strategický dokument Národní program reform (dále také NPR), který stanovuje plán klíčových opatření na podporu ekonomického růstu v daném členském státu. Opatření reformního charakteru obsažená v NPR směřují k naplňování národních cílů stanovených v rámci strategie Evropa 2020 a zároveň reflektují doporučení Rady Evropy pro daný členský stát. Národní program reform ČR je připraven v souladu s ostatními vládními strategickými dokumenty v oblasti ekonomiky a udržitelného růstu. NPR ČR je zaměřen na čtyři hlavní oblasti: fungování veřejné správy a transparentních veřejných financí, rozvoj podnikatelského prostředí a infrastruktury, trh práce, vzdělávání a sociální začleňování a oblast výzkumu a inovací, které přispívají k plnění národních cílů. NPR obsahuje indikativní harmonogram implementace jednotlivých opatření, jejichž plnění je pravidelně monitorováno a vyhodnocováno. V oblasti čerpání fondů EU je nejdůležitějším dokumentem **Dohoda o partnerství** a v oblasti makroekonomické a fiskální politiky je to Konvergenční program České republiky 2014.



V rámci **Dohody o partnerství** bylo identifikováno pět problémových oblastí, v nichž musí za účelem zachování soudržnosti a udržitelnosti a docilení růstu dojít k výraznému zlepšení, má-li ČR rozvinout svůj celý potenciál. Jednotlivé problémové oblasti byly detailně rozpracovány do potřeb rozvoje a v těchto oblastech byly stanoveny priority financování. K celkem osmi prioritám financování, tematicky navazujících na NPR byly stanoveny očekávané výsledky intervencí. Plnění očekávaných výsledků je pravidelně monitorováno a vyhodnocováno na základě realizace jednotlivých programů, které byly vymezeny právě pro účely naplnění cílů Dohody.

Programy (výčet viz příloha) tak představují dílčí strategie s jasně určenými cíli (sledovanými kvantitativními a kvalitativními ukazateli výstupů a výsledků) pokrývající potřeby rozvoje v jednotlivých sektorech ekonomiky ČR s ohledem na územní dimenzi ČR, tj. charakter, úroveň a potřeby jednotlivých regionů ČR. Pro programové období bylo vymezeno celkem deset programů s přímou vazbou na naplňování cílů Dohody o partnerství a dalších osm programů v rámci evropské územní spolupráce.

Naplňování strategických cílů programů je založeno na realizaci konkrétních aktivit, které nejsou prováděny nahodile, ale jsou řízeny na úrovni dílčích **operací, resp. projektů/intervencí**. Projekt a další intervence lze tak považovat za nejnižší stavební jednotku v rámci celého strategického rámce. Naplňování cílů programů bude prováděno prostřednictvím realizace dílčích projektů a dalších intervencí, jejichž zaměření a výsledky odpovídají strategickému rámci programu, ze kterého jsou financovány. Realizace projektů a dalších intervencí a následně také programů je průběžně monitorována a vyhodnocována.

Evropská komise (dále také EK) pro účely naplnění cílů Strategie EU 2020 a také s ohledem na provázanost a soulad jednotlivých strategických dokumentů na evropské a následně národní úrovni nařízením¹ definovala základní rámec pravidel a nástrojů, které musí být reflektovány při realizaci jednotlivých strategií. Tento právní rámec naznačuje větší orientaci programového období 2014-2020 na dosahování výsledků (tj. pokroku ve specifické dimenzi lidského blahobytu, well-being), proporcionalitu, efektivní a transparentní vynakládání prostředků v rámci veřejné správy. Provádění intervencí musí podléhat určité úrovni kontroly, a to z důvodů zajištění a ověření transparentního,

¹ viz kap. 3

nediskriminačního a korektního nakládání s veřejnými prostředky v souladu s danými pravidly. Provádění intervencí musí zároveň brát v úvahu náklady na intervence („value for money, 3E“) a v neposlední řadě musí umožnit flexibilní reakce na podněty z vnějšího okolí. Strategické řízení nelze tedy oddělovat od řízení systému, který vedle uplatňování a dodržování základních pravidel pro správu finančních prostředků musí obsahovat mechanismy pro vyrovnané uspokojování dalších požadavků.

1.2 Doporučení pro nastavení systému řízení a koordinace

Ze zkušeností z programového období 2007–2013 a provedených evaluací v oblasti efektivity systému řízení a implementace fondů EU v ČR plyne řada doporučení, jež je vhodné zohlednit při nastavování systému řízení a koordinace ESI fondů pod Dohodou o partnerství, zejména proto, aby ČR byla schopna řádně vyčerpat celou přidělenou alokaci z ESI fondů a naplnit cíle, které si v Dohodě o partnerství stanovila.

Systém řízení Dohody o partnerství lze za prvé chápat v kontextu zajištění metodické podpory všem relevantním subjektům na jednotlivých úrovních implementace ze strany odpovědných orgánů a za druhé v kontextu rozhodování a odpovědnosti za čerpání finančních prostředků a plnění cílů na jednotlivých úrovních implementace. V rámci nastavování tohoto systému řízení je třeba se zaměřit na jeho základní stavební prvky, jejichž vzájemné a účinné působení povede k dosažení stanovených cílů. Jedná se o řízení výsledků, procesů, finanční řízení a řízení lidských zdrojů. V rámci **systému řízení výsledků** se jeví jako nezbytné přijmout a využívat takové nástroje, které zajistí průběžné plnění cílů (např. **evaluace**), případně včas upozorní na možné překážky nebo nedostatky (**systém řízení rizik**), které by plnění cílů mohly negativně ovlivnit (např. i v podobě nenaplnění předběžných podmínek). Cílem není pouze včas vyčerpat přidělenou alokaci a zajistit, aby nedošlo k uplatnění automatického zrušení závazku (tzv. pravidlo n+3), ale dosáhnout dodržení principu „value for money“, kde existuje vazba mezi profinancovaným objemem prostředků a dosaženými výsledky (tzn. tento proces úzce souvisí s řízením výsledků). V rámci **finančního řízení** je tedy nezbytné **stanovit jasné plány** a opatření k zajištění plynulého čerpání přidělené alokace a nástrojů pro vyhodnocování úspěšnosti jejich plnění (např. **sadou indikátorů a stanovení kontrolních hranic čerpání**) a průběžně tento stav **monitorovat** a vyhodnocovat. **Pro účinné fungování** celého systému je nutné stanovit **jasné odpovědnosti, definovat role a postupy**, které musí být optimalizovány tak, aby nedocházelo ke zbytečným průtahům a nadměrnému zatěžování subjektů implementační struktury, vč. zajištění kontroly jejich dodržování. Proto je klíčové na centrální úrovni nastavit **základní principy a pravidla**, která budou **závazná a vymahatelná** po všech subjektech stejně. Nedílnou součástí řízení systému je **zajištění dostatečné a kvalitní administrativní kapacity** prostřednictvím řízení lidských zdrojů. K tomu je zapotřebí využívat nástroje vedoucí ke stabilizaci kapacit, zvyšování jejich kvalifikace a kompetencí, přenosu zkušeností a motivací kvalitních pracovníků pro práci ve veřejné správě. Z tohoto důvodu je třeba ukotvit na jednotlivých úrovních vhodné nástroje řízení lidských zdrojů (např. **systém průběžného vzdělávání či motivačních bonusů**) a průběžně vyhodnocovat jejich efektivitu.

Oblast koordinace Dohody o partnerství se zaměřuje zejména na **zajištění informací, komunikaci trendů a možných řešení problematických oblastí** z úrovně relevantních subjektů.

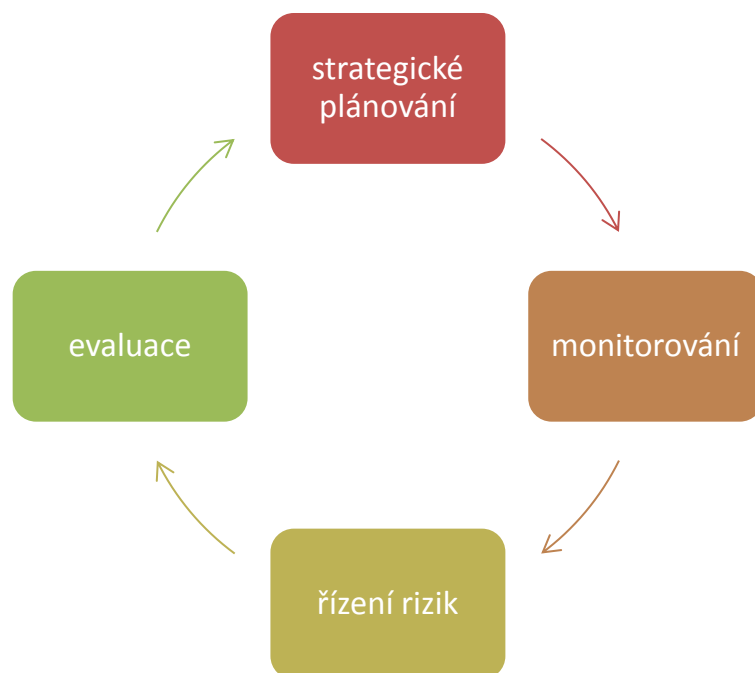
Pro snížení administrativní zátěže a zajištění výše uvedených procesů je nezbytné v co nejvyšší míře využívat **podpůrné nástroje**, které přispějí ke zvýšení efektivity a účinnosti systému řízení a zároveň sníží zátěž na subjekty zapojené do implementace ESI fondů (např. **elektronizaci** procesů prostřednictvím monitorovacího systému).

Ve výše uvedených oblastech je nutné definovat ty procesy, jejichž regulace a kontrola má být prováděna na centrální úrovni, a dále určit ostatní procesy, které lze ovlivnit z centrální úrovně pouze nepřímo, např. stanovením základních pravidel, a tyto procesy sledovat a vyhodnocovat jejich řádnou

realizaci. Procesy upravené Pravidly řízení DoP tak představují základnu pro nastavení systému řízení a koordinace Dohody o partnerství jako základního strategického dokumentu realizace ESI fondů v ČR a jsou dále rozpracovány do jednotlivých aktivit a nástrojů v následujících kapitolách.

1.3 Systém řízení a koordinace Dohody o partnerství

Systém řízení a koordinace na úrovni Dohody o partnerství je i s ohledem na zkušenosti z programového období 2007-2013 a také ve vazbě na nové požadavky kladoucí větší důraz na výkonnost systému a dosažení určité změny založen na čtyřech základních procesech:



V rámci těchto procesů je nezbytné vymezit jejich věcný a časový rámec, jasně specifikovat kompetence jednotlivých zapojených subjektů a nástroje či platformy spolupráce, které jsou pro výkon těchto procesů nezbytné.

Základem pro naplnění předem definovaných cílů odpovídajících přidělené alokaci je **strategické plánování**. Dohodu o partnerství lze v tomto kontextu vnímat jako dlouhodobou strategii, která určuje základní rámec, a to prostřednictvím očekávaných výsledků a celkovou alokací. Pro zvýšení účinnosti strategického plánování je vhodné vymezit mezní časové horizonty, ve kterých dojde k pravidelnému vyhodnocení úspěšnosti realizace Dohody o partnerství. V případě, že bude identifikováno selhání či riziko nenaplnění jejich cílů a priorit, budou přijata nápravná opatření. V tomto kontextu jsou na základě ročního rozložení finanční alokace určeny vývojové trendy, kterých má být při řízení Dohody o partnerství dosaženo v jednotlivých letech. Vzhledem k tomu, že Dohoda o partnerství je realizována prostřednictvím programů, je nutné na této úrovni stanovit roční plány realizace a plnění cílů = **Strategické realizační plány programů (SRP)** a **přípravu** těchto plánů **centrálně koordinovat**, aby bylo docíleno návaznosti podpory jednotlivých intervencí jak z hlediska časového, věcného, tak územního. Do přípravy SRP je potřeba také zapojit na základě principu partnerství všechny relevantní partnery. SRP jsou obdobně jako na úrovni Dohody o partnerství vymezeny finančním i věcných rámcem a jsou naplňovány prostřednictvím vyhlášených výzev. V rámci realizace programů je pak nezbytné tyto SRP, potažmo efektivnost výzev, průběžně vyhodnocovat a přijímat nápravná opatření v případě jejich neplnění. Pro zajištění úspěšné realizace SRP je vhodné o

nich s časovým předstihem informovat širokou veřejnost, resp. potenciální žadatele a také další partnery zapojené do implementace programového období 2014-2020.

Realizace SRP musí být předmětem průběžného **monitorování**, za účelem zhodnocení jejich aktuálního stavu plnění. K tomuto účelu je vhodné také definovat základní milníky či kontrolní hranice, kterých má být dosaženo v předem definovaných stavech v určitém časovém horizontu a kontrolovat tak dosaženou realitu vs. plán. Nástrojem pro monitorování je monitorovací systém. O výsledcích realizace Dohody o partnerství, resp. programů, jsou průběžně informováni partneři na národní úrovni, tak i Evropská komise, a to prostřednictvím standardizovaných reportů.

V rámci monitorování jsou identifikována rizika či selhání realizace plánů, která mohou být způsobena buď přímo (ne)činností daného orgánu, nebo jsou výsledkem externích faktorů mimo sféru jeho vlivu. Cílem **řízení rizik** je eliminovat jejich působení nebo tato rizika zcela odstranit. Vzhledem k tomu, že rizika mohou mít různý charakter, je potřeba k jejich řízení, případně koordinaci, přistupovat z odpovídající úrovně. V případě rizik systémového charakteru je třeba přijmout opatření na národní úrovni, tj. na úrovni Dohody o partnerství. V tomto směru je nutná úzká komunikace a spolupráce zainteresovaných subjektů zejména na horizontální úrovni v rámci vymezené platformy a komunikace ostatních subjektů na relevantních platformách určených pro koordinaci aktivit a výměnu informací. Ostatní rizika mající vliv na naplnění cílů programu jsou řízena odpovědnými orgány daného programu a na národní úrovni je tento proces monitorován a případně koordinován prostřednictvím zesíleného řízení rizik daného programu. Nástroji pro řízení rizik jsou jednotné metodické prostředí, revize Dohody o partnerství, resp. programů, komunikace s EK, audit, plány plnění předběžných podmínek nebo monitorovací systém.

Pro zajištění efektivnosti a účinnosti systému řízení je nutné provádět průběžně **vyhodnocování** jeho fungování, a to jak po stránce procesní, tak věcné na jednotlivých úrovních řízení. Vzhledem k tomu, že programy na sebe navazují a nelze je realizovat bez věcné či časové souslednosti, je nezbytné na úrovni Dohody o partnerství stanovit základní harmonogram pro tuto činnost, na základě kterého bude následně nastaven harmonogram na úrovni programů. Cílem je neprovádět dílčí obdobně zaměřené evaluace samostatně, ale výstupy z úrovně programů využívat pro účely řízení Dohody o partnerství. K tomuto účelu je vhodné na národní úrovni zřídit platformu určenou ke koordinaci evaluačních činností a výměny informací. Nástroji pro tuto činnost jsou evaluační plán na úrovni Dohody o partnerství a evaluační plány na úrovni programů. Výsledky z evaluací je vhodné využít pro účely dalšího strategického plánování, řízení rizik (např. případných změn ve věcném zaměření nebo nastavení systému). O výsledcích evaluací a realizaci relevantních doporučení z nich plynoucích je nutné informovat také relevantní partnery podílející se na implementaci dané strategie, to platí pro obě úrovně řízení.

Čtyřmi základními procesy a také činnostmi zapojených subjektů se prolíná řada požadavků kladených na celý systém, bez kterých žádná veřejná politika, a tím méně tak významná soustava veřejných politik, jakou je oblast pokrytá Dohodou o partnerství, nemůže přinášet své výsledky, tedy nemůže měnit životní situace lidí k lepšímu a zajišťovat lepší uspokojování jejich potřeb. Hlavním požadavkem je přijetí odpovědnosti (accountability) za plnění svěřených úkolů a výkon jednotlivých funkcí v systému řízení. Tento požadavek odpovědnosti zahrnuje nutnost, aby subjekty postupovaly řádně a korektně, tj. předcházely zneužití moci a přijímaly taková opatření, která zabrání korupci a zvýší transparentnost systému. Součástí odpovědnosti je i odpovědnost za výkon jasně zaměřených činností v souladu s principy 3E či „value for money“. Zároveň je součástí této odpovědnosti i flexibilita, přizpůsobivost měnícímu se prostředí a odolnost, neboť je třeba zajistit kontinuitu a stabilitu systému i v souvislosti s překonáním nepředvídatelných událostí či během krize. Proto se jeví jako vhodné přijmout preventivní i záložní mechanismy, ať už v oblasti řízení systému, tak v oblasti řízení lidských zdrojů.

K řádnému fungování systému je potřeba najít rovnováhu mezi výše uvedenými a do značné míry protichůdnými požadavky odpovědnosti, které jsou na něj kladeny, neboť upřednostňování pouze vybraných aspektů odpovědnosti vede k nestabilitě a nepovede účinně k naplnění cílů a priorit v programovém období 2014-2020.

1.4 Princip partnerství

V obecném nařízení je princip partnerství definován článkem 5, který ukládá členskému státu spolupracovat na přípravě a provádění Dohody o partnerství a programů s partnery. Členský stát je tak povinen činit v souladu s národní legislativou a praxí.

Partnerství zahrnuje regionální a místní orgány a města realizující integrované nástroje směřující k udržitelnému rozvoji měst, společně s hospodářskými a sociálními partnery; dále zástupce nevládních organizací, kteří mají znalosti o průřezových otázkách, jako je rovnost pohlaví nebo dostupnost pro znevýhodněné osoby, zástupce univerzit a výzkumných institucí, obchodních komor a podnikatelských organizací. Klíčovými partnery budou rovněž regionální a místní orgány, stejně jako obchodní komory, podnikatelské organizace, sdružení pro vzdělávání pracovníků, vzdělávací a školící instituce, poskytovatelé sociálních a zdravotních služeb, nevládní organizace a organizace, které mají znalosti v oblasti rovnosti pohlaví, nediskriminace a sociálního začleňování.

Pro rozvoj venkova jsou partnery také zástupci veřejných a soukromých organizací v odvětvích, která jsou důležitá pro rozvoj venkova, regionální nebo místní podnikatelská sdružení, organizace žen na venkově, ekologické nevládní organizace, nevládní organizace zaměřené na nediskriminaci nebo rovnost, zástupci sdružení místních akčních skupin, které se podílejí na místním rozvoji řízeném komunitními organizacemi, sdružení pracující na poli integrovaného rozvoje venkova (např. sdružení místních rozvojových agentur).

Princip partnerství je realizován prostřednictvím účasti partnerů na jednáních různých pracovních platformách či jiných uskupení (např. platformy pro realizaci Dohody o partnerství nebo platformy zaměřené na nastavení a zefektivnění systému poskytování podpor z ESI fondů).

2 ZÁVAZNOST A ÚČINNOST

Pravidla řízení DoP byla schválena usnesením vlády č. 448 ze dne 12. června 2013 a jsou závazná pro všechny subjekty implementační struktury podílející se na řízení a koordinaci naplňování cílů Dohody o partnerství, tj. Národní orgán pro koordinaci, Úřad vlády, Platební a certifikační orgán, Auditní orgán, Platební agenturu, Certifikační subjekt, řídicí orgány (a jejich prostřednictvím i ostatní subjekty implementační struktury jednotlivých programů).

Pravidla řízení DoP verze 1.0. nabyly účinnosti dne 1. července 2013. Aktualizovaná verze Pravidel řízení DoP, verze 2.0. nabyvá účinnosti 1. dne měsíce, který následuje po měsíci, kdy byla projednána vládou ČR a vydána ministryní pro místní rozvoj. Nabytí účinnosti verze 2.0 je

3 LEGISLATIVNÍ ZÁKLAD

3.1 Právní předpisy EU

Pravidla řízení DoP vychází na evropské úrovni z nařízení Evropského parlamentu (dále EP) a Rady o společných a zvláštních ustanoveních pro výše zmíněné fondy, navazující prováděcí legislativy a z navazujících metodických dokumentů Evropské komise (dále také EK). Níže je uveden výčet základní evropské legislativy²:

- Smlouva o fungování Evropské unie;
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013 ze dne 17. prosince 2013 o společných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti, Evropském zemědělském fondu pro rozvoj venkova a Evropském námořním a rybářském fondu, o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu, Fondu soudržnosti a Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (dále také „obecné nařízení“);
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1301/2013 o Evropském fondu pro regionální rozvoj ze dne 17. prosince 2013, o zvláštních ustanoveních týkajících se cíle Investice pro růst a zaměstnanost a o zrušení nařízení (ES) č. 1080/2006 (dále také „nařízení o EFRR“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1304/2013 ze dne 17. prosince 2013 o Evropském sociálním fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1081/2006 (dále také „nařízení o ESF“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1300/2013 ze dne 17. prosince 2013 o Fondu soudržnosti a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1084/2006 (dále také „nařízení o FS“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1299/2013 ze dne 17. prosince 2013 o zvláštních ustanoveních týkajících se podpory z Evropského fondu pro regionální rozvoj pro cíl Evropská územní spolupráce (dále také „nařízení o EÚS“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1302/2013 ze dne 17. prosince 2013, kterým se mění nařízení (ES) č. 1082/2006 o evropském seskupení pro územní spolupráci (ESÚS), pokud jde o vyjasnění, zjednodušení a zlepšení zřízení a fungování takovýchto uskupení (dále také „nařízení o ESÚS“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1305/2013 ze dne 17. prosince 2013 o podpoře pro rozvoj venkova z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova (EZFRV) a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1698/2005 (dále také „nařízení o EZFRV“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1306/2013 ze dne 17. prosince 2013 o financování, řízení a sledování společné zemědělské politiky a o zrušení nařízení Rady (EHS) č. 352/78, (ES) č. 165/94, (ES) č. 2799/98, (ES) č. 814/2000, (ES) č. 1290/2005 a (ES) č. 485/2008 (dále také „nařízení o SZP“)
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 508/2014 ze dne 15. května 2014 o Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 2328/2003,

² Detailní výčet právních předpisů je uveden v Metodice řízení programů v programovém období 2014 - 2020.

(ES) č. 861/2006, (ES) č. 1198/2006 a (ES) č. 791/2007 a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1255/2011 (dále také „nařízení o ENRF“);

- Nařízení (EU, Euroatom) č. 966/2012 Evropského parlamentu a Rady ze dne 25. října 2012, kterým se stanoví finanční pravidla o souhrnném rozpočtu Unie a o zrušení nařízení Rady (ES, Euroatom) č. 1605/2002 (dále jen finanční nařízení).

Souvisejícím klíčovým dokumentem pro nastavení systému řízení a koordinace Dohody o partnerství je dále Společný strategický rámec pro období 2014 až 2020 (SSR), jenž rovněž obsahuje požadavek na užší koordinaci fondů EU. SSR je jednotným zdrojem zásad pro všechny fondy EU (EFRR, ESF, FS, EZFRV a ENRF) s cílem posílení koordinace a integrace kohezní politiky, politiky rozvoje venkova a Společné rybářské politiky.

3.2 Právní předpisy ČR

Z hlediska národní legislativy jsou pro účely Pravidel řízení DoP zásadní následující právní normy:

- Zákon č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy České republiky, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 252/1997 Sb., o zemědělství, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 248/2000 Sb., o podpoře regionálního rozvoje, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých dalších zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 256/2000 Sb., o Státním zemědělském intervenčním fondu a o změně některých dalších zákonů (zákon o Státním zemědělském intervenčním fondu), ve znění pozdějších předpisů.

Na národní úrovni navazují zpracovaná Pravidla řízení DoP na relevantní a závazná usnesení vlády a související schválené materiály:

- Usnesení vlády ČR ze dne 31. srpna 2011 č. 650 a související materiál Souhrnný návrh zaměření budoucí kohezní politiky EU po roce 2013 v podmínkách České republiky, obsahující i návrh rozvojových priorit pro čerpání fondů Evropské unie po roce 2013. UV mimo jiné pověřuje MMR přípravou a vyjednáváním Dohody o partnerství pro rozvoj a investice s EK a koordinací přípravy budoucích programových dokumentů.
- Usnesení vlády ČR ze dne 8. září 2011 č. 664 k dalšímu postupu přípravy monitorovacího systému strukturálních fondů a Fondu soudržnosti na programové období 2014+.
- Usnesení vlády ČR ze dne 18. ledna 2012 č. 42 a související Soubor Rámcových pozic k návrhům nařízení pro fondy Společného strategického rámce EU pro období 2014–2020 týkajících se strukturálních fondů (Evropského fondu pro regionální rozvoj a Evropského sociálního fondu), Fondu soudržnosti a evropského seskupení pro územní spolupráci.

- Usnesení vlády ČR ze dne 21. března 2012 č. 184 o Doporučení ke zjednodušení administrativní zátěže pro žadatele a příjemce při čerpání finančních prostředků z fondů Evropské unie v programovém období 2014–2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 22. srpna 2012 č. 610 k návrhu na snížení legislativních bariér pro implementaci strukturálních fondů a Fondu soudržnosti Evropské unie v programovém období let 2014 až 2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 28. listopadu 2012 č. 867 (dále „UV 867/2012“) a související materiál Podklad pro přípravu Dohody o partnerství pro programové období 2014–2020 - Vymezení programů a další postup při přípravě České republiky pro efektivní čerpání fondů Společného strategického rámce.
- Usnesení vlády ČR ze dne 15. května 2013 č. 345 ke Koncepti jednotného metodického prostředí jako součásti pro naplňování cílů Dohody o partnerství.
- Usnesení vlády ČR ze dne 9. srpna 2013 č. 597 k Souboru metodických dokumentů k oblastem evaluace, zásadám tvorby a používání indikátorů, způsobilosti výdajů a jejich vykazování a řízení rizik v programovém období let 2014 až 2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 20. listopadu 2013 č. 873 k Metodickému pokynu pro řízení výzev, hodnocení a výběr projektů v programovém období 2014–2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 15. ledna 2014 č. 44 k Souboru metodických dokumentů k oblastem monitorování, zadávání veřejných zakázek, publicity a komunikace a přípravě řídicí dokumentace programů v programovém období let 2014 až 2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 12. března 2014 č. 166 k Metodickému pokynu k revizi programů v programovém období 2014-2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 9. dubna 2014 č. 242 k Dohodě o partnerství pro programové období let 2014 až 2020.
- Usnesení vlády ČR ze dne 16. června 2014 č. 444 o Metodickém pokynu k rozvoji lidských zdrojů v programovém období let 2014 až 2020 a v programovém období let 2007 až 2013.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 536 o Souboru metodických dokumentů k oblasti monitorování Evropských strukturálních a investičních fondů v programovém období 2014 až 2020.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 532 k Programu rozvoje venkova.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 533 k Operačnímu programu Zaměstnanost.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 555 k Integrovanému regionálnímu operačnímu programu.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 556 k Operačnímu programu Praha – pól růstu.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 557 k Operačnímu programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 558 k Operačnímu programu Doprava.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 559 k Operačnímu programu Životní prostředí.

- Usnesení vlády ze dne 14. července 2014 č. 581 k Operačnímu programu Podnikání a inovace, pro konkurenceschopnost.
- Usnesení vlády ze dne 14. července 2014 č. 582 k Operačnímu programu Technická pomoc.
- Usnesení vlády ze dne 10. září 2014 č. 732 k Operačnímu programu Přeshraniční spolupráce Česká republika – Polsko.
- Usnesení vlády ze dne 15. října 2014 č. 836 k Operačnímu programu Rybářství.
- Usnesení vlády ze dne 15. prosince 2014 č. 1055 o Statutu Rady pro Evropské strukturální a investiční fondy.
- Usnesení vlády ze dne 9. července 2014 č. 535 k finančním tokům Společné zemědělské politiky a Společné rybářské politiky v České republice pro programové období let 2014 až 2020 a jejich institucionálnímu zabezpečení.
- Usnesení vlády ze dne 21. července 2014 č. 612 k zajištění výkonu role nezávislého auditního subjektu podle čl. 124 odst. 2 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1303/2013. Usnesení vlády ze dne 12. listopadu 2014 č. 918 ke Kritériím pro možnost zahájení implementace programu - resp. vyhlášení výzev před schválením programu Evropskou komisí v programovém období 2014 – 2020.
- Usnesení vlády ze dne 8. července 2015 č. 540 o postupech spojených s přípravou, řízením, realizací, monitorováním a vyhodnocováním Programu rozvoje venkova na období let 2014 až 2020.

4 INSTITUCIONÁLNÍ ZAJIŠTĚNÍ ŘÍZENÍ A KOORDINACE ESI FONDŮ

Institucionální zajištění koordinace a řízení Dohody o partnerství v České republice vychází jednak z ustanovení příslušných nařízení EU, jednak z podmínek Dohody o partnerství sjednané mezi členským státem a Evropskou komisí a dále ze specifických podmínek daných legislativou ČR a organizačním upořádáním veřejné správy ČR. V souladu s kap. 1.3. je nutné stanovit role a kompetence jednotlivých subjektů v rámci čtyř klíčových procesů. Do procesu řízení a koordinace Dohody o partnerství na základě výše uvedených aspektů budou vstupovat na národní úrovni následující instituce:

- Národní orgán pro koordinaci (dále také NOK),
- Úřad vlády (dále také ÚV),
- Platební a certifikační orgán (dále také PCO),
- Auditní orgán (dále také AO),
- Centrální kontaktní bod AFCOS,
- Ministerstvo financí (dále také MF),
- Platební agentura pro program spolufinancovaný EZFRV (dále také PA),
- Certifikační subjekt pro program spolufinancovaný z EZFRV (dále také CS),

- Ministerstvo zemědělství jako řídicí orgán pro programy spolufinancované z EZFRV a ENRF a subjekt odpovědný za realizaci Společné zemědělské politiky a Společné rybářské politiky,
- Ministerstvo průmyslu a obchodu, Ministerstvo školství mládeže a tělovýchovy, Ministerstvo práce a sociálních věcí, Ministerstvo dopravy, Ministerstvo životního prostředí, Ministerstvo pro místní rozvoj, hlavní město Praha jako řídicí orgány (dále také ŘO) pro programy spolufinancované z EFRR, FS a ESF v rámci cíle „Investice pro růst a zaměstnanost“ a EFRR realizované v rámci cíle „Evropská územní spolupráce“.

4.1 Vztahy jednotlivých orgánů

Činnosti zapojených subjektů jsou spjaty s aspektem odpovědnosti směřujícím k povinnosti vykonávat činnosti čestně a korektně, tj. v souladu s pravidly a především bez zneužití moci. Ve svých aktivitách však musejí tyto orgány dbát i na ostatní aspekty odpovědnosti.

NOK je odpovědným orgánem za řízení Dohody o partnerství a naplňování cílů v ní stanovených. Za tímto účelem koordinuje realizaci programů spadajících pod Dohodu o partnerství a úzce spolupracuje s relevantními partnery na národní a regionální úrovni a zajišťuje jejich informovanost. NOK v rámci své gesce svolává a řídí pracovní Radu pro ESI fondy, která je složena ze zástupů resortů v roli řídicích orgánů, NOK, MF, územních, sociálních a hospodářských partnerů.

Úřad vlády jako gestor NPR předkládá vládě periodicky hodnocení plnění NPR. Součástí tohoto hodnocení může být také reflexe příspěvku politiky soudržnosti EU k plnění cílů strategie Evropa 2020 vč. případných návrhů na efektivnější využití politiky soudržnosti EU. Doporučení vlády pro zlepšení systému čerpání z ESI fondů zohlední výsledky hodnocení plnění NPR. Úřad vlády v rámci své gesce svolává a řídí Radu pro ESI fondy na ministerské úrovni, která je složena ze zástupů resortů v roli řídicích orgánů, NOK a MF a zabývá se klíčovými otázkami implementace ESI fondů. Ve spolupráci s NOK zajišťuje komunikaci záležitostí spojených s ESI fondy.

Platební a certifikační orgán Ministerstva financí je nezávislý subjekt z pohledu provádění kontroly řádnosti vynaložených výdajů při certifikaci výdajů v rámci struktury fondů EFRR, ESF, FS a ENRF a příslušných programů. PCO koordinuje ŘO ve vztahu k požadavkům na provádění certifikace výdajů.

Auditní orgán působící v rámci Ministerstva financí je nezávislý subjekt pro provádění auditů ve struktuře fondů EFRR, ESF, FS a ENRF a příslušných programů. AO vykonává auditní činnost zaměřenou na ověření fungování systému i řádnosti operací, a to jak na úrovni operačních programů, tak také na úrovni Platebního a certifikačního orgánu.

Dále Ministerstvo financí v roli Centrálního kontaktního bodu AFCOS informuje na základě údajů poskytnutých ze strany ŘO Evropský úřad pro boj proti podvodům o významných pochybeních, resp. nesrovnalostech, které byly zjištěny při kontrolách čerpání finančních prostředků z ESI fondů. Ministerstvo financí plní také roli metodického orgánu pro oblast provádění kontrol a vydává v tomto kontextu metodické pokyny určené ŘO a dohlíží nad harmonizovaným prováděním kontrol v rámci ESI fondů. Ministerstvo financí také ve spolupráci s NOK metodicky usměrňuje ŘO v oblasti provádění kontrol a koordinuje přípravu centrálního řešení realizace finančních nástrojů v ČR.

Ministerstvo financí je také v souladu s usnesením vlády č. 535 ze dne 9. července 2014 pověřeno výkonem role orgánu příslušného pro Společnou zemědělskou politiku, tj. pro Evropský zemědělský záruční fond a Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova, v jehož kompetenci je rozhodnutí o akreditaci platební agentury, a dále orgánu ustanovujícího certifikační subjekt v rámci Společné zemědělské politiky.

Ministerstvo financí, zejména pak AO a PCO, spolupracují s NOK zejména při detekci slabých nebo problematických míst implementace, vč. specifikace návrhů preventivních opatření pro zlepšení systému čerpání podpory z ESI fondů, které navazují na jejich činnost. Dále spolupracují při sdílení zkušeností a informací z reálné implementace a v oblasti řešení kontrol a auditů EK, Evropského účetního dvora, příp. i národních kontrolních subjektů (např. Nejvyšší kontrolní úřad, orgány finanční správy).

Platební agentura a certifikační subjekt jsou nezávislými subjekty z pohledu proplácení finančních podpor a provádění kontroly / auditu řádnosti vynaložených výdajů v rámci struktury EZFRV, resp. Programu rozvoje venkova. PA provádí proplácení výdajů na základě předložených žádostí od příjemců podpory, CS vykonává auditní činnost zaměřenou na řádnost výdajů na úrovni fondu EZFRV.

PA a CS (prostřednictvím MF) spolupracují s NOK, obdobně jako Platební a certifikační orgán a Auditní orgán u ostatních programů pod ESI fondy.

Subjekty vykonávající roli řídicího orgánu postupují v souladu s nařízeními EU a relevantní národní legislativou, a plně respektují závazné metodické dokumenty vydané NOK a MF. V souladu s těmito požadavky nastavují řídicí a kontrolní procesy a procedury v rámci realizace programu a dále specifikují podmínky pro čerpání finanční podpory z ESI fondů v rámci dotčeného programu.

4.2 Národní orgán pro koordinaci

Národní orgán pro koordinaci je subjekt zodpovědný za řízení a koordinaci realizace Dohody o partnerství pro programové období 2014–2020 v České republice, a to zejména s ohledem na zajištění plnění tematických cílů a priorit financování (dále cílů a priorit) Dohody o partnerství. Plnění cílů a priorit Dohody o partnerství bude průběžně monitorováno a vyhodnocováno a v souladu s požadavky v obecném nařízení čl. 52 bude o výsledcích informována také Evropská komise. Pro tento účel je nutné zajistit, aby systém řízení v rámci ESI fondů byl zaveden v souladu s požadavky jednotlivých nařízení a zároveň byl dostatečně účinný a efektivní po celou dobu implementace programového období 2014-2020 a docházelo tak k naplňování cílů a priorit Dohody o partnerství, a to prostřednictvím plnění cílů programů. NOK se snaží ovlivňovat nastavení systému řízení Dohody tak, aby byly požadavky na systém z pohledu jednotlivých aspektů odpovědnosti v rovnováze. Tyto činnosti budou zajištěny Ministerstvem pro místní rozvoj. Vzhledem k tomu, že role NOK není v nařízeních EU explicitně definována, jsou činnosti NOK spojené s řízením Dohody o partnerství blíže specifikovány v kap. 5.

4.3 Úřad vlády

Úřad vlády ČR jako gestor Národního programu reforem (NPR), který odráží na národní úrovni cíle strategie Evropa 2020, provádí každoročně jeho aktualizaci.

Úřad vlády ČR spolupracuje s Národním orgánem pro koordinaci pro účely posouzení vyhodnocení příspěvku ESI fondů k naplňování NPR. Úřad vlády ve spolupráci s **Národním orgánem pro koordinaci** monitoruje a vyhodnocuje naplňování cílů strategie Evropa 2020, plnění Národního

programu reforem a specifických doporučení Rady a koordinuje nástroje hospodářských politik, které vedou k naplňování cílů strategie Evropa 2020.

Předseda vlády řídí Radu pro Evropské strukturální a investiční fondy (dále Rada pro ESI fondy) na ministerské úrovni. Rada pro ESI fondy je stálým nadresortním poradním orgánem vlády v oblasti věcné koordinace pomoci poskytované Evropskou Unií ze všech ESI fondů. Má i odbornou platformu – Radu pro Evropské strukturální a investiční fondy na pracovní úrovni. Činnost a fungování Rady pro ESI fondy na obou úrovních upravuje aktualizovaný Statut Rady pro Evropské strukturální a investiční fondy, který byl schválen usnesením vlády ze dne 15. prosince 2014 č. 1055.

4.4 Platební a certifikační orgán

S centrálním řízením úzce souvisí i role spojené s finančním řízením, kontrolou a auditem, resp. s certifikačními a auditními procesy. Certifikační orgán zejména vypracovává a předkládá EK žádosti o platby. Přípravuje účetní závěrku, osvědčuje úplnost, přesnost a věcnou správnost účtů i skutečnost, že zaúčtované výdaje jsou v souladu s platnými unijními a vnitrostátními předpisy.

Certifikační orgán, resp. Platební a certifikační orgán (PCO) v podmínkách ČR, provádí úkoly specifikované čl. 126 obecného nařízení, a to zejména:

- přijímá platby z EU a spravuje prostředky z rozpočtu EU,
- vypracovává a předkládá žádosti o platbu EK a potvrzuje, že tyto žádosti pocházejí ze spolehlivých účetních systémů, zakládají se na ověřitelných podkladech a byly ověřeny řídicím orgánem,
- vypracovává účetní závěrky uvedené v čl. 59 odst. 5 písm. a) finančního nařízení,
- potvrzuje úplnost, přesnost a věrohodnost účetní závěrky a osvědčuje, že zaúčtované výdaje jsou v souladu s platnými právními předpisy a byly vynaloženy na operace vybrané pro financování podle kritérií platných pro daný operační program a v souladu s platnými právními předpisy,
- zajišťuje, aby existoval systém, který v počítačové podobě zaznamenává a ukládá účetní záznamy za každou operaci, a který umožňuje zaznamenávat a ukládat všechny údaje potřebné k vypracování žádostí o platby a účetní závěrky, včetně záznamů o částkách, jež mají být získány zpět, částkách získaných zpět a částkách odejmutých z důvodu zrušení celého příspěvku na operaci či operační program nebo části tohoto příspěvku,
- zajišťuje, aby pro účely vypracování a předkládání žádostí o platbu obdržel od řídicího orgánu přiměřené informace o postupech a ověřeních prováděných v souvislosti s výdaji,
- při vypracování a předkládání žádostí o platbu zohledňuje výsledky všech auditů provedených auditním orgánem nebo z jeho pověření,
- vede v počítačové podobě účetní záznamy o výdajích vykázaných EK a odpovídajících příspěvcích z veřejných zdrojů vyplacených příjemcům,
- vede záznamy o částkách, které mají být získány zpět, a částkách odejmutých z důvodu zrušení celého příspěvku na operaci nebo jeho části. Částky získané zpět se vracejí do rozpočtu Unie před uzavřením operačního programu tak, že se odečtou z následného výkazu výdajů,
- vytváří a aktualizuje metodické dokumenty pro provádění certifikace výdajů a finančních toků prostředků z rozpočtu EU, zajišťuje jejich jednotnou interpretaci a dohlíží nad jejich dodržováním,
- pro účely certifikace provádí kontroly na místě,
- na základě odhadů vypracovaných řídicími orgány předkládá souhrnně za programy

aktualizované odhady žádostí o platby Evropské komisi pro běžný a následující rozpočtový rok,

- spolupracuje s EK při stanovení a hodnocení adicionality,
- informuje NOK a AO o případném pozastavení proplácení souhrnných žádostí na úrovni celého operačního programu a o pozastavení certifikace jednotlivých operačních programů.

Dále pak spolupracuje s partnerskými orgány (zejména NOK a AO) a ŘO v oblasti řešení auditů EK a EÚD, návrhů provedení realokací mezi programy, sdílení informací o rizicích implementace programů. PCO v plném rozsahu reflektuje metodické dokumenty vydané NOK a předkládá návrhy na jejich případnou úpravu.

4.5 Auditní orgán

Auditní orgán mimo jiné zajišťuje provádění auditů systémů řízení a kontroly za použití vhodného vzorku operací a ověřování roční účetní závěrky.

Auditní orgán provádí svoji činnost v souladu s čl. 127 obecného nařízení, zejména se jedná o následující:

- zajišťuje, aby se prováděly audity řádného fungování systému řízení a kontroly operačního programu a audity vhodného vzorku operací na základě vykázaných výdajů. Audity vykázaných výdajů vycházejí z reprezentativního vzorku a jsou zpravidla založeny na statistických metodách výběru vzorků,
- zajistí, aby byly při auditní činnosti zohledněny mezinárodně uznávané auditní normy,
- je pověřen výkonem činnosti nezávislého auditního subjektu, který vypracovává a předává NOK před podáním první žádosti o průběžnou platbu v rámci dílčího programu zprávu vč. výroku k posouzení nastavení řídicích orgánů a certifikačního orgánu v souladu s kritérii definovanými obecným nařízením, přílohou XIII,
- vypracovává do osmi měsíců od schválení operačního programu auditní strategii pro provádění auditů. Na žádost předkládá auditní orgán auditní strategii EK,
- informuje o výsledcích provedených auditů dotčené subjekty implementační struktury,
- vydává pokyny a doporučení v oblasti provádění auditní činnosti, zajišťuje jejich jednotnou interpretaci a dohlíží nad jejich dodržováním,
- je pověřen usnesením vlády č. 612 z roku 2014 výkonem role nezávislého auditního subjektu;
- vypracovává souhrn závěrečných zpráv o auditu a informací o provedených kontrolách, včetně rozboru povahy a rozsahu chyb a nedostatků zjištěných v systémech a přijatých či plánovaných opatřeních,
- vypracovává kontrolní zprávu uvádějící hlavní zjištění provedených auditů, včetně zjištění ohledně nedostatků v systémech řízení a kontroly, a navrhovaná a provedená nápravná opatření,
- účastní se auditních misí EK na prověřování aspektů řídicího a kontrolního systému, které vyplynuly z výroční kontrolní zprávy,
- spolupracuje s EK při koordinaci plánů auditů a auditorských metod a vyměňuje si s ní výsledky z provedených auditů (zprávy z auditů),
- provádí analýzu nahlášených nesrovnalostí pro účely zpracovávání prohlášení o uzavření nebo částečném uzavření programu.

Dále pak spolupracuje s partnerskými orgány (zejména NOK a PCO) a ŘO v oblasti řešení auditů EK a EÚD a koordinuje aktivity související s řešením auditů, sdílení informací o rizicích implementace programů a zajišťuje ve spolupráci s NOK přenos zkušeností a nejčastějších nálezů z auditů na

ostatní subjekty implementační struktury. AO v rámci výkonu své činnosti reflektuje metodické dokumenty vydané NOK a MF a předkládá návrhy na jejich případnou úpravu.

4.6 Ministerstvo financí – Centrální kontaktní bod AFCOS, Centrální harmonizační jednotka (CHJ)

Ministerstvo financí vedle role PCO a AO plní také roli Centrálního kontaktního bodu AFCOS. Na základě informací od ŘO informuje Evropský úřad pro boj proti podvodům ve věci spáchaných podvodů, trestných činů či nesrovnalostí vyšší finanční hodnoty (nad 10 000 EUR).

Dále pak spolupracuje s partnerskými orgány (zejména NOK, PCO a AO) a ŘO v oblasti řešení auditů EK a EÚD, sdílení informací o rizicích implementace programů a zajišťuje ve spolupráci s NOK přenos zkušeností a nejčastějších nálezů z kontrol na ostatní subjekty implementační struktury.

Ministerstvo financí v rámci své metodické role nastavuje pravidla a koordinuje jednotné provádění kontrol v rámci ESI fondů. K tomuto účelu vydává metodický pokyn závazný pro řídicí orgány.

4.7 Platební agentura a certifikační subjekt

V oblasti EZFRV nespadá finanční řízení pod MF. Finanční řízení Programu rozvoje venkova zajišťuje Ministerstvo zemědělství. Platební agentura zajišťuje kontrolní činnost, provádění plateb a výkaznictví ve vztahu k Evropské komisi. Audit tohoto programu bude stejně jako v programovém období 2007-2013 provádět nezávislý certifikační subjekt. Výběr tohoto subjektu bude v gesci MF. Pro programové období 2014-2020 je určení orgánů následující:

- a. Akreditovaná platební agentura (PA) – jejíž zřízení vyžaduje čl. 7 nařízení EP a Rady EU č. 1306/2013 o financování, řízení a sledování společné zemědělské politiky. Platební agenturou byl určen usnesením vlády č. 535 ze dne 9. července 2014 Státní zemědělský intervenční fond.
- b. Certifikační subjekt (CS) – jehož zřízení vyžaduje čl. 9 nařízení EP a Rady EU č. 1306/2013 o financování, řízení a sledování společné zemědělské politiky. MF bylo usnesením vlády č. 535 ze dne 9. července 2014 pověřeno ustanovením certifikačního subjektu.
- c. Subjekt, v jehož kompetenci je rozhodnutí o akreditaci Platební agentury (kompetentní orgán pro Společnou zemědělskou politiku) a ustanovení certifikačního subjektu. Tuto činnost bude na základě usnesení vlády č. 535 ze dne 9. července 2014 provádět Ministerstvo financí.

Platební agentura zejména:

- je zodpovědná za řízení a kontrolu výdajů,
- zpracovává roční účetní závěrku za program,
- zpracovává prohlášení řídicího subjektu o úplnosti, přesnosti a věcné správnosti účetní závěrky a řádném fungování systémů vnitřní kontroly, a to na základě objektivních kritérií, jakož i o legalitě a správnosti uskutečněných operací,
- zpracovává každoroční souhrn závěrečných zpráv o auditu a informací o provedených kontrolách, včetně rozboru povahy a rozsahu chyb a nedostatků zjištěných v systémech a nápravných opatřeních, jež mají být přijata nebo jsou plánována,

- může stejně jako řídicí orgán některé své úkoly delegovat na Místní akční skupiny (MAS),
- spolu s řídicím orgánem zajišťuje ex-ante hodnocení ověřitelnosti a kontrolovatelnosti opatření nastavených v rámci PRV,
- spolu s řídicím orgánem zajišťuje hodnocení ověřitelnosti a kontrolovatelnosti opatření nastavených v rámci PRV také po celou dobu jeho implementace. Tato hodnocení jakož i hodnocení ex-ante by měla brát v úvahu výsledky kontrol provedených v minulém či příslušném programovém období,
- rozhoduje o uvolnění garancí v případě zálohových plateb,
- předkládá EK k proplacení výkazy výdajů,
- šetří nesrovnalosti a získává zpět již vyplacené prostředky,
- v rámci administrace plateb kontroluje:
 - oprávněnost žádostí a v rámci PRV postup přidělování podpory, jakož i soulad žádostí s pravidly EU před schválením platby;
 - že provedené platby jsou správně a plně zaúčtovány;
 - že kontroly stanovené právními předpisy EU jsou prováděny;
 - že požadované doklady jsou předkládány ve lhůtách a ve formě stanovené právními předpisy EU a ČR;
 - že doklady jsou přístupné a uchovávané tak, že je zaručena jejich úplnost, platnost a čitelnost po celou dobu, včetně dokladů uchovávaných v elektronické podobě ve smyslu právních předpisů EU,
- shromažďuje podklady k provedeným platbám a doklady týkající se provádění správních a fyzických kontrol předepsaných právními předpisy EU a poskytuje tyto doklady a údaje EK,
- zajistí, aby její postupy byly v plném rozsahu v souladu s akreditačními kritérii PA,
- řídí a zajišťuje kontrolu operací spojených s veřejnou intervencí, za kterou je odpovědná, a v této oblasti jí náleží celková odpovědnost.

Dále pak spolupracuje s partnerskými orgány (zejména NOK) a ŘO v oblasti řešení auditů EK a EÚD, sdílení informací o rizicích implementace programů a zajišťuje ve spolupráci s NOK přenos zkušeností a nejčastějších nálezů z auditů na ostatní subjekty implementační struktury.

Certifikační subjekt je veřejnoprávní nebo soukromoprávní auditní subjekt určený členským státem, který poskytuje stanovisko vypracované v souladu s mezinárodně uznávanými auditorskými standardy ohledně úplnosti, přesnosti a věcné správnosti roční účetní závěrky Platební agentury, řádného fungování jejího vnitřního kontrolního systému a legality a správnosti výdajů, o jejichž proplacení byla EK požádána. Ve stanovisku musí být rovněž uvedeno, zda přezkoumání zpochybňuje tvrzení obsažená v prohlášení řídicího subjektu.

Certifikační subjekt funguje nezávisle na dotčené Platební agentuře, jakož i na orgánu, jenž tuto agenturu akreditoval, přičemž má nezbytnou odbornou způsobilost.

4.8 Řídicí orgány

Řídicí orgán nese odpovědnost za řízení, provádění, monitorování a vyhodnocování programu v souladu se zásadou řádného finančního řízení i dalších aspektů odpovědnosti, přičemž při své činnosti plně respektuje závazné metodické dokumenty vydané NOK a MF.

Kompetence řídicího orgánu obecně vycházejí přímo z nařízení EU (čl. 125 obecného nařízení). Specifika řídicího orgánu pro EZFRV jsou pak uvedena v příslušném specifickém nařízení.

Dále pak spolupracují zejména s NOK, PCO, PA a CS (prostřednictvím MF), AO v oblasti řešení auditů EK a EÚD, sdílení informací o rizicích implementace programů, přenosu zkušeností a nejčastějších nálezů z kontrol na ostatní subjekty implementační struktury.

4.9 Ministerstvo zemědělství

Ministerstvo zemědělství (MZe) je gestorem Společné zemědělské politiky a Společné rybářské politiky, jejichž podmínky jsou upraveny zvláštními nařízeními EP a Rady:

- Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1305/2013 ze dne 17. prosince 2013 o podpoře pro rozvoj venkova z Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova (EZFRV) a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1698/2005,
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1306/2013 ze dne 17. prosince 2013 o financování, řízení a sledování společné zemědělské politiky a o zrušení nařízení Rady (EHS) č. 352/78, (ES) č. 165/94, (ES) č. 2799/98, (ES) č. 814/2000, (ES) č. 1290/2005 a (ES) č. 485/2008,
- Nařízení Evropského Parlamentu a Rady (EU) č. 1380/2013 ze dne 11. prosince 2013 o společné rybářské politice, o změně nařízení (ES) č. 1954/2003 a (ES) č. 1224/2009 a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 1271/2002 a (ES) č. 639/2004 a rozhodnutí Rady 2004/585/ES
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1379/2013 ze dne 11. prosince 2013 o společné organizaci trhů s produkty rybolovu a akvakultury a o změně nařízení Rady (ES) č. 1184/2006 a (ES) č. 1224/2009 a o zrušení nařízení Rady č. 104/2000
- Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 508/2014 ze dne 15. května 2014 o Evropském námořním a rybářském fondu a o zrušení nařízení Rady (ES) č. 2328/2003, (ES) č. 861/2006, (ES) č. 1198/2006 a (ES) č. 791/2007 a nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1255/2011.

Zároveň Ministerstvo zemědělství plní dle usnesení vlády č. 867 ze dne 28. listopadu 2012 funkci řídicího orgánu pro Program rozvoje venkova a OP Rybářství.

5 ŘÍZENÍ DOHODY O PARTNERSTVÍ A PROGRAMŮ PRO PROGRAMOVÉ OBDOBÍ 2014 - 2020

Dohoda o partnerství je zásadní strategický a koncepční dokument pro programové období 2014–2020 zakotvující a vymezující spolupráci mezi EK a Českou republikou (ČR). Dohoda o partnerství stanoví strategii, priority a opatření ČR pro zajištění účelného a efektivního využívání ESI fondů s cílem dosažení cílů strategie Evropa 2020. Dohoda o partnerství nastavuje podmínky čerpání z EFRR, ESF, FS, EZFRV a ENRF.

Obsahem Dohody o partnerství je nejen vymezení operačních programů cíle Investice pro růst a zaměstnanost, ale i programy spolufinancované EZFRV a ENRF. Dohoda o partnerství také identifikuje vazby mezi programy, a to nejen programy ESIF, ale i vazby na Unijní programy a nástroje, národní programy a EIB. Rozložení programů v Dohodě o partnerství odpovídá požadavkům na tematickou koncentraci, přičemž jsou respektovány minimální podíly ESF podle kategorií regionů v cíli Investice pro růst a zaměstnanost.

Dohoda o partnerství v souladu s obecným nařízením obsahuje analýzu disparit, rozvojových potřeb a růstového potenciálu, a to ve vazbě na strategické dokumenty ČR. Dohoda dále obsahuje ex-ante hodnocení, stanoví priority financování, tematické cíle a popisuje hlavní očekávané výsledky implementace ESI fondů, pro každý cíl včetně uplatnění horizontálních principů a poskytuje přehled naplňování předběžných podmínek. Dohoda o partnerství dále stanoví programy a rovněž integrovaný přístup k územnímu rozvoji a ke specifickým potřebám jednotlivých území členského státu či skupin obyvatelstva vyžadujících zvláštní zacházení.

Jedním z cílů programového období 2014–2020 je zvýšení efektivity politik EU. V souladu s tímto cílem vzniká potřeba větší **koordinace realizace** Dohody o partnerství tak, aby docházelo k naplňování stanovených cílů a priorit a k jejich maximálnímu synergickému efektu.

5.1 Nastavení jednotného rámce realizace ESI fondů v ČR

Za nastavení jednotného rámce realizace ESI fondů v České republice je zodpovědný Národní orgán pro koordinaci, který s cílem zajistit efektivní a hospodárné nakládání s finančními prostředky z ESI fondů, transparentnost procesů a přehlednost pravidel poskytování podpory, a to vše při nízké administrativní zátěži kladené na subjekty implementační struktury, zejména žadatele a příjemce podpory vykonává následující:

- stanovuje ve spolupráci s PCO, ŘO a dalšími partnery základní rámec pravidel pro čerpání podpory z ESI fondů prostřednictvím Metodiky řízení programů, a to pro všechny procesy související s řízením a koordinací ESI fondů, s ohledem na specifika jednotlivých fondů a na závěry z auditů provedených AO;
- vydává metodická stanoviska za účelem urychleného přijetí nápravných opatření zejména v návaznosti na nálezy z kontrol a auditů;
- vydává po projednání s ŘO řídicí akty závazné pro ŘO operačních programů, kterými metodicky sjednocuje postupy spojené s řízením, realizací, monitorováním a vyhodnocováním těchto operačních programů.
- poskytuje jednotný výklad metodických pokynů a doporučení, které jsou v jeho gesci, všem subjektům implementační struktury (včetně ostatních horizontálních institucí);
- koordinuje celkový přístup k řešení překryvů a k nastavení komplementárních

a synergických vazeb mezi programy a při neshodě nad věcným a implementačním zaměřením programů zastřešuje jednotlivá vyjednávání nebo se jinak podílí na jejich řešení;

- je správcem MS2014+;
- v návaznosti na Metodiku řízení programů stanovuje postupy a pravidla práce s MS2014+ a lhůty, ve kterých mají být některé vybrané úkoly v rámci MS2014+ vykonány;
- v případě neplnění lhůty (případně soustavného neplnění lhůt nastavených ŘO) je oprávněn žádat o vysvětlení, a ŘO je povinen podat vysvětlující informace;
- nastavuje postupy pro přípravu, projednání a schválení soustavy věcných ukazatelů programů, posuzuje je z metodického hlediska a ve spolupráci s ŘO vytváří, spravuje a aktualizuje Národní číselník indikátorů (NČI 2014+) za účelem zamezení duplicit a nejednotnému přístupu napříč programy;
- definuje základní nástroje pro řízení a plánování na úrovni programů (Strategický realizační plán) a nastavuje mechanismy jeho projednání na úrovni programů a DoP;
- specifikuje základní požadavky na dodržení principu partnerství při plánování výzev programu a je konzultován ze strany ŘO v oblasti nastavení harmonogramu výzev³;
- definuje na úrovni Dohody o partnerství zprávy, které informují o stavu plnění jejich cílů, k tomuto účelu specifikuje jejich strukturu, časový rámec přípravy, spolupráci s ostatními subjekty (ŘO a MF);
- definuje v souladu s požadavky EK a zohlednění specifik fondů ESI strukturu a rozsah zpráv o provádění programu, vč. časového rámce přípravy, projednání a předložení EK a dohlíží na plnění těchto standardů;
- definuje prostřednictvím vzoru základní rozsah a strukturu zpráv o realizaci operace;
- ve spolupráci s MF nastavuje metodické postupy vč. struktury a časového rámce pro zpracovávání a vykazování finančních dat předkládaných EK⁴;
- definuje prostřednictvím vzoru základní rozsah, strukturu, časový rámec a způsob přípravy a projednání zpráv o implementaci finančních nástrojů;
- definuje prostřednictvím vzoru základní rozsah, strukturu, časový rámec a způsob přípravy a projednání Strategických realizačních plánů a je ve věci jeho přípravy ŘO konzultován⁵
- prostřednictvím kontrolních hranic čerpání definuje základní systém varování při plnění predikcí a plnění pravidla n+3 za účelem předcházení ztráty alokace;
- koordinuje v relevantních případech ve spolupráci s ŘO využití a nastavení zjednodušených způsobů vykazování;
- stanovuje ve spolupráci s PCO, AO a po konzultaci s ŘO Strategii boje proti korupci a její prvky promítá jak v systému řízení Dohody o partnerství, tak také do příslušných metodických dokumentů a vyhodnocuje její plnění;
- definuje základní rozsah a strukturu řídicí dokumentace programů a dohlíží na soulad řídicí dokumentace programů vč. jejich příloh s požadavky ukotvenými v metodických pokynech a dalších řídicích aktech a je v této oblasti připomínkovým místem pro ŘO;
- prostřednictvím vzorů stanovuje pro ŘO základní požadavky na obsah jednacího řádu a statutu monitorovacího výboru včetně etického kodexu a dohlíží nad souladem těchto dokumentů se závaznými vzory;
- definuje základní rozsah a strukturu dokumentů pro žadatele a příjemce a dohlíží na soulad této dokumentace s požadavky ukotvenými v metodických pokynech a dalších řídicích

³ Tato činnost je dále rozvedena v rámci Metodiky řízení programů a Metodického pokynu pro přípravu programových dokumentů pro programové období 2014-2020

⁴ Neplatí pro PRV.

⁵ Tato činnost je dále rozvedena v rámci Metodiky řízení programů a Metodického pokynu pro přípravu programových dokumentů pro programové období 2014-2020

aktech a je v této oblasti připomínkovým místem pro ŘO;
<ul style="list-style-type: none"> • je konzultován ze strany ŘO při nastavení modelu hodnocení projektů vč. vymezení kritérií a to před jejich projednáním monitorovacím výborem;⁶ • ve spolupráci s ŘO nastavuje parametry elektronické cost-benefit analýzy a definuje požadavky na její využití; • definuje základní pravidla pro zadávání veřejných zakázek nespádajících pod aplikaci relevantních právních předpisů; • poskytuje metodickou podporu při identifikaci, sledování a vyhodnocování synergií mezi strategickými dokumenty na národní úrovni, programovými dokumenty a jednotlivými intervencemi definovanými v Dohodě o partnerství a specifikuje vhodné nástroje pro řízení synergií a komplementarit; • ve spolupráci s MZe (ŘO PRV a OP Rybářství) definuje rozsah, strukturu a frekvenci předávání dat mezi systémy IS SZIF a MS2014+; • stanovuje nástroje k naplňování horizontálních principů; • řídí pracovní platformy určené ke koordinaci činnosti řídicích orgánů ve vztahu k naplňování cílů Dohody o partnerství a dalších subjektů jednotného rámce řízení Dohody o partnerství, • stanovuje ve spolupráci s PCO, AO a řídicími orgány návrhy na zjednodušení systému realizace ESI fondů a zajišťuje promítnutí návrhů do metodických dokumentů vydaných v jeho gesci; • sleduje diskuse na úrovni členských států a institucí EU týkající se nastavení parametrů, výkladu dokumentů EU v oblasti ESI fondů a zajišťuje přenos informací ostatním subjektům implementační struktury a aktualizaci příslušných pravidel prostřednictvím Pracovní skupiny Metodika.⁷

5.2 Boj proti korupci a podvodům v rámci ESI fondů

Národní orgán pro koordinaci připravuje a realizuje Strategii pro boj proti podvodům a korupci v rámci ESI fondů a v rámci této činnosti zejména:

<ul style="list-style-type: none"> • stanovuje ve spolupráci s MF (zejména pak PCO, CKB AFCOS, CHJ) a CS (prostřednictvím MF) opatření pro předcházení, odhalení a nápravu v případě spáchání podvodu či korupce; • preventivní a nápravná opatření ve spolupráci s MF promítá do přípravy a aktualizace jednotného metodického rámce; • v rámci evaluačních aktivit NOK vyhodnocuje úspěšnost realizace navržených opatření a v případě potřeby navrhuje ve spolupráci s MF další opatření pro zjednání nápravy; • dohlíží na zapracování protikorupčních opatření do řídicí dokumentace na úrovni ŘO.

5.3 Koordinace a monitorování naplňování cílů a priorit Dohody o partnerství a příspěvek ČR k cílům EU

Národní orgán pro koordinaci pravidelně monitoruje a vyhodnocuje naplňování cílů Dohody o partnerství. Za tímto účelem:

⁶ Neplatí pro PRV v případě plošných opatření

⁷ Návrh na zřízení Pracovní skupiny Metodika je uveden v materiálu „Vymezení platform pro programové období 2014–2020“, vzatém vládou na vědomí dne 20. února 2013.

- koordinuje designaci (určení) orgánů implementační struktury a komunikuje v této věci s EK;
- koordinuje nastavení synergií a komplementarit v rámci jednotlivých programů;
- spolupracuje s ŘO při přípravě harmonogramu výzev na úrovni programů ve vazbě na průřezové oblasti realizace Dohody o partnerství a naplnění jejich cílů a priorit⁸;
- na úrovni DoP na příslušné platformě ve spolupráci s ŘO projednává a koordinuje zajištění souladu SRP mezi programy za účelem plnění milníků, pravidla N+3, územní dimenze, synergií a komplementarit⁹;
- vyhodnocuje výzvy všech programů z pohledu naplnění cílů Dohody o partnerství a hodnocení míry transparentnosti na úrovni programů a spolupracuje s řídicími orgány na přípravě a realizaci nápravných opatření;
- v případě identifikace nesouladů dat v čerpání programu je oprávněn žádat o vysvětlení ŘO v časovém horizontu, který reflektuje charakter daného nesouladu, a ten je povinen podat vysvětlující informace;
- zajišťuje prostřednictvím MS2014+ a ve spolupráci s ŘO koordinaci termínů jednání MV na daný kalendářní rok n;
- monitoruje a čtvrtletně vyhodnocuje plnění stanovených milníků programů na úrovni prioritních os/Priorit Unie programů;
- provádí ve spolupráci s PCO¹⁰ hodnocení nastavení vývoje (predikcí) čerpání ve vztahu ke kontrolním hranicím čerpání a finančním cílům programu;
- měsíčně monitoruje plnění predikcí a čtvrtletně vyhodnocuje jejich plnění;
- sleduje a vyhodnocuje stav a pokrok v administraci a realizaci operací prostřednictvím předem definovaných stavů v MS2014+;
- navrhuje na základě konzultace s dotčenými řídicími orgány v případě identifikace rizik ohrožujících čerpání alokace revizi příslušných finančních ukazatelů, indikátorů, případně klíčových kroků implementace ve vztahu k plnění výkonnostního rámce;
- sleduje a vyhodnocuje naplňování synergických a komplementárních řetězců pro potřeby naplňování cílů DoP, a to v úzké spolupráci s ŘO, které odpovídají za naplňování konkrétních synergií a komplementarit na úrovni programů;
- sleduje a vyhodnocuje naplňování předem stanovených synergických a komplementárních vazeb uvnitř i mezi programy, mezi programy a Unijními a národními programy a mezi programy v cíli Investice pro růst a zaměstnanost a programy v cíli Evropská územní spolupráce;
- monitoruje příspěvek ESI fondů k evropským a národním strategiím, u nichž příspěvek hodnotí ŘO;
- spolupracuje s ÚV na naplňování cílů strategie Evropa 2020, plnění Národního programu reforem a specifických doporučení Rady, včetně příspěvku ESI fondů;
- zajišťuje monitorování a vyhodnocování naplňování horizontálních principů na úrovni Dohody o partnerství;
- monitoruje plnění indikativního plánu klasifikace kategorií intervencí za každý relevantní program. V případě identifikace odchylek v plnění indikativního plánu nebo v pokroku v čerpání dle klasifikace kategorií regionu je NOK oprávněn žádat ŘO o vysvětlení příčin;
- v případě neplnění či odchýlení se od cílů a priorit Dohody o partnerství a neplnění

⁸ Tato činnost je dále rozvedena v rámci Metodiky řízení programů a Metodického pokynu pro přípravu programových dokumentů pro programové období 2014-2020

⁹ Tato činnost je dále rozvedena v rámci Metodiky řízení programů a Metodického pokynu pro přípravu programových dokumentů pro programové období 2014-2020

¹⁰ V případě programu spolufinancovaného z EZFRV je oprávněn uvedenou činnost provádět z centrálních orgánů pouze NOK.

stanovených milníků na úrovni programů navrhuje ve spolupráci s PCO, PA a ŘO nápravná opatření k nastolení optimálního stavu v podobě regulačních mechanismů (plánování a zacilování výzev, realokace mezi programy, optimalizace procesů a zjednodušení procesu administrace apod.) a vyhodnocuje jejich plnění;

- zajišťuje ve spolupráci s ŘO komunikaci s EK v případě závažných nedostatků v plnění milníků některého z programů;
- navrhuje základní rámec pro přerozdělení výkonnostní rezervy ve spolupráci s ŘO a PCO na základě multikriteriálního hodnocení plnění milníků v rámci programů, a to s přihlédnutím k naplnění či přeplnění stanovených milníků, absorpční kapacitě programu a administrativní kapacitě řídicího orgánu, chybovosti programu a územním potřebám apod.;
- zajišťuje projednání rámce pro přerozdělení výkonnostní rezervy s EK;
- projednává konkrétní návrhy rozdělení prostředků s PCO a AO, PA, CS (prostřednictvím MF) a řídicími orgány (ve vztahu k zajištění dostatečných prostředků na národní kofinancování);
- koordinuje provádění revizí programů za účelem přerozdělení výkonnostní rezervy;
- každoročně zpracovává ve spolupráci s PCO, AO, PA (včetně ŘO PRV), CS (prostřednictvím MF) výroční zprávu o implementaci Dohody o partnerství, prostřednictvím níž informuje vládu, dále v roce 2017 a 2019 zpracuje Zprávu o pokroku v implementaci Dohody o partnerství a zajišťuje její předložení EK.

5.4 Naplňování předběžných podmínek

Pro zajištění splnění předběžných podmínek (dále také PP) a realizaci plynulé implementace MMR NOK v souladu s aktuálně platným Akčním plánem řízení a koordinace předběžných podmínek¹¹, který vychází z právních aktů, které upravují oblast předběžných podmínek a navazujících metodických pokynů připravovaných ze strany EK a České republiky (zejména metodického dokumentu k oblasti monitorování) zajišťuje zejména:

- ve spolupráci s gestory a spolugestory obecných PP koordinuje a zajišťuje řádné nastavení systému PP,
- zpracovává čtvrtletní zprávy o průběhu naplňování PP a informuje vládu a ŘO o postupu v rámci naplňování PP,
- informuje čtvrtletně EK o průběhu naplňování PP v průběhu implementace.

Řídicí orgány

- aplikují PP ve vztahu k programům a zajišťují plnění PP na úrovni programu.

Gestoři předběžných podmínek

- zajišťují plnění PP.

Spolugestoři a další subjekty

- zajišťují plnění PP v rámci své působnosti.

¹¹ schválen usnesením vlády ČR ze dne 23. října 2013 č. 809.

5.5 Nastavení a vyhodnocování územní dimenze a integrovaného přístupu

Národní orgán pro koordinaci monitoruje a ve spolupráci s gestorem regionální politiky ČR dle zákona č. 2/1969 Sb., o zřízení ministerstev a jiných ústředních orgánů státní správy, ve znění pozdějších předpisů, vyhodnocuje nastavení **územní dimenze a integrovaného přístupu**. Součinnost gestora regionální politiky se vztahuje ke všem činnostem, které Národní orgán pro koordinaci v této oblasti vykonává.

Územní dimenze vychází ze způsobu zohlednění typu území, kdy je specifická podpora (vycházející z místních potřeb) zaměřena na konkrétní území (tzv. „place based approach“). Podstatné pro plánované intervence jsou územní souvislosti a funkční vazby, které se v území odehrávají. Řádné fungování systému musí být zajištěno po vyhodnocení problémů a rozvojového potenciálu konkrétního území následnou strategickou kombinací intervencí, které mají přispět vzájemnou provázaností a mnohdy i podmíněností k dosažení žádoucích územních synergických efektů.

Závazek zohlednit územní dimenze v jednotlivých programech vychází z příslušných ustanovení obecného nařízení (čl. 32-36 místní rozvoj, čl. 96, odst. 3 a 4 týkající se popisu územní dimenze v programu), dále pak specifického nařízení k EFRR (čl. 7 stanovující povinnost vyčlenit nejméně 5 % z prostředků EFRR na integrovaný rozvoj měst, atd.).

V oblasti nastavení a vyhodnocování územní dimenze a integrovaného přístupu **Národní orgán pro koordinaci** zejména:

- stanovuje ve spolupráci s centrálními orgány (MZe, PCO a AO), s ŘO a dalšími partnery základní rámec pro uplatnění integrovaných nástrojů v rámci programů;
- definuje prostřednictvím vzorů základní požadavky na rozsah a obsah strategie rozvoje příslušného území a nastavuje mechanismy jejich přípravy, předložení, projednání, schválení a změn, jakož i zapojení partnerů do tohoto procesu;
- posuzuje ve spolupráci s ŘO a ve spolupráci s relevantními partnery schvaluje strategie rozvoje příslušného území;
- průběžně monitoruje realizaci dílčích strategií a naplňování indikátorů v regionálním členění a dle využívaných integrovaných nástrojů;
- identifikuje vývojové trendy a navrhuje ve spolupráci s ŘO a dalšími partnery na relevantních platformách (Národní stálé konference - NSK) opatření v případě negativního vývoje v naplňování cílů stanovených v Dohodě o partnerství v oblasti územní dimenze;
- zpracovává ve spolupráci s členy NSK doporučení pro nastavení harmonogramu výzev a jejich územní, případně věcné zacílení a toto komunikuje s řídicími orgány na platformách určených pro přípravu výzev;
- sleduje čerpání finančních prostředků z různých prioritních os/priorit unie různých programů na realizaci integrovaných nástrojů (ITI, IPRÚ, CLLD), včetně systému koordinace specifických výzev jednotlivých programů pro realizaci výše zmíněných nástrojů v souladu s potřebami zacílení intervencí v území;
- zajišťuje průběžné sledování výsledků plnění územní dimenze ve vazbě na Dohodu o partnerství a jejich vyhodnocování;
- organizuje ad-hoc setkání zástupců nositelů integrovaných nástrojů (IN) a zástupců ŘO, na kterém je diskutována problematika realizace IN;
- definuje rozsah, strukturu a časový rámec přípravy a předkládání zpráv o plnění integrované strategie, kterou využívá pro formulaci doporučení pro přípravu harmonogramu výzev na úrovni ŘO;
- na základě dat zjištěných z MS2014+ vydává Zprávu o plnění územní dimenze;

- stanovuje požadavky na evaluaci na úrovni integrovaných strategií a zároveň na úrovni DoP z hlediska plnění územní dimenze.

5.6 Monitoring a vyhodnocování rizik realizace programů

Národní orgán pro koordinaci průběžně monitoruje a vyhodnocuje realizaci programů, a to jak ve vztahu k předcházení uplatnění automatického zrušení závazku, tak také k plnění milníků a cílů programů. Za tímto účelem:

- spravuje integrovaný systém řízení rizik, do něhož jsou zapojeny všechny programy spadající pod DoP, dále pak PCO, AO, PA (vč. ŘO PRV), CS (prostřednictvím MF);
- ve spolupráci s PCO dohlíží na výsledky finančního řízení programů a v případě rizika nenaplnění finančních cílů programů se zapojují do řízení a koordinace čerpání z ESI fondů prostřednictvím zesíleného řízení rizik¹²;
- monitoruje a vyhodnocuje plnění Strategických realizačních plánů jednotlivých programů a ve spolupráci s ŘO navrhuje nápravná opatření při identifikaci kritických rizik;
- monitoruje a čtvrtletně vyhodnocuje průběžné plnění cílů programů, zejména pak milníků na úrovni prioritních os/priorit Unie programů, plnění pravidla N+3 a nastavení predikcí čerpání na úrovni prioritních os/Priorit Unie programů a plnění hlavních indikátorů programu, plnění plánů výzev a naplňování předběžných podmínek;
- monitoruje a čtvrtletně vyhodnocuje dodržování vybraných lhůt procesu administrace, vč. půlročního vyhodnocení rizik implementace programů;
- v případě identifikace odchylek v administraci je NOK oprávněn žádat o vysvětlení ŘO v časovém horizontu, který reflektuje charakter daného problému, a ten je povinen podat vysvětlující informace;
- monitoruje a vyhodnocuje změny v systémech řízení a kontroly, závěrečné zprávy z provedených auditů systémů, případy pozastavení proplácení souhrnných žádostí a pozastavení certifikace jednotlivých programů, provádění certifikací a odesílání žádostí o platbu EK, závěry výročních kontrolních zpráv, závěry z kontrol NKÚ a v případě potřeby navrhuje preventivní či nápravná opatření horizontálního charakteru;
- provádí dohled nad dodržováním kritérií designace a realizací nápravných opatření, v případě nedostatečné realizace nápravných opatření navrhuje ukončení designace a nástupnický subjekt a informuje vládu ČR a EK;
- na základě výsledků multikriteriální analýzy aplikuje u relevantních programů zesílené řízení rizik a navrhuje ve spolupráci s ŘO nápravná opatření pro nastolení optimálního stavu, koordinuje jejich provádění a dohlíží na jejich plnění;
- je informován AO o auditní strategii a jejích aktualizacích vč. metody výběru vzorků pro audity operací a orientačního plánu auditů;
- spolupracuje s PCO, AO, CS (prostřednictvím MF) a v relevantních případech také se zástupcem za společnou zemědělskou politiku v oblasti dohledu nad realizací přijatých opatření a specifikaci dalších nápravných opatření v rámci Výboru pro vyhodnocování rizik;
- spolupracuje s PCO, AO, PA, CS (prostřednictvím MF) a ŘO v oblasti řešení auditů EK

¹² V případě programu spolufinancovaného z EZFRV je oprávněn uvedenou činnost provádět z centrálních orgánů pouze NOK.

a EÚD a nastavuje pravidla a provádí koordinaci reakcí na prováděné audity a ostatní komunikaci s EK;

- informuje Radu pro ESI fondy o rizicích implementace a navrhovaných opatřeních systémového charakteru vč. informace o jejich realizaci ze strany příslušných orgánů prostřednictvím Výroční zprávy o implementaci DoP.

5.7 Koordinace a monitoring realizace finančních nástrojů

V oblasti poskytování návratných podpor **Národní orgán pro koordinaci** provádí zejména následující činnosti:

- stanovuje ve spolupráci s relevantními partnery základní metodický rámec aplikace finančních nástrojů na úrovni programů a poskytuje řídicím orgánům metodickou podporu při zavádění těchto nástrojů;
- konzultuje s ŘO průběh a závěry předběžného hodnocení využití finančních nástrojů, které ŘO provádí v souladu s čl. 37 Obecného nařízení, případné úpravy uvedeného předběžného hodnocení využití finančních nástrojů a podobu dohody o financování uzavíranou mezi ŘO a správcem finančního nástroje;
- konzultuje s řídicími orgány tvorbu investiční strategie, zejména produktové zaměření a formy finančních nástrojů;
- na základě informací od ŘO monitoruje a vyhodnocuje Zprávy o implementaci finančního nástroje a v případě identifikace rizika navrhuje nápravná opatření.

Ministerstvo financí jako orgán odpovědný za oblast finančního řízení a kontroly provádí další navazující činnosti, a to zejména:

- spolupracuje s řídicími orgány a NOK při přípravě finančních nástrojů, předběžných posouzení finančních nástrojů a to zejména s ohledem na principy a regulaci finančního trhu; dále ve vazbě na národohospodářské zájmy ČR a ve vazbě na státní rozpočet ČR;
- konzultuje s řídicími orgány tvorbu investiční strategie, zejména produktové zaměření a formy finančních nástrojů, jejich corporate governance principy, risk management a kontrolu investic;
- spolupracuje s řídicími orgány a NOK na nastavení vhodných finančních toků při realizaci finančních nástrojů a koordinuje přípravu centralizovaného řešení jejich implementace;
- koordinuje ve spolupráci s NOK pozici ČR při vyjednávání Investičního plánu EK (tzv. Junckerův balíček) a jeho využití v ČR a to i ve vazbě na finanční nástroje.

5.8 Koordinace změn Dohody o partnerství a programů

Národní orgán pro koordinaci zpracovává návrhy na případné změny Dohody o partnerství a koordinuje změny programů. K tomuto účelu:

- poskytuje metodickou podporu řídicím orgánům;

- spolupracuje s ŘO při provádění revizí na úrovni jednotlivých programů a je v této věci konzultován ze strany ŘO;
- účastní se jednání MV a zasílá komentáře a připomínky k navrhované revizi v souladu s požadavky na plnění cílů Dohody o partnerství;
- navrhuje ve spolupráci s ŘO na základě provedené socioekonomické analýzy vč. aktualizace NPR a analýzy absorpční kapacity vybraných intervencí a administrativní kapacity řídicích orgánů realokaci prostředků mezi programy a tyto návrhy projednává na Radě pro ESI fondy a předkládá vládě ke schválení;
- koordinuje přípravu revizí programů v případě, že se změna dotýká více programových dokumentů nebo DoP;
- provádí autorizaci revidované verze programového dokumentu vkládaného do MS2014+ a ověřuje soulad se schválenou verzí revidovaného dokumentu Monitorovacím výborem¹³,
- zajišťuje přes správce MS2014+ odeslání žádosti o revizi prostřednictvím modulu SFC2014+ do Komise¹⁴;
- v případě, že změny na úrovni programů mají vliv na strategickou část Dohody o partnerství, navrhuje změny Dohody o partnerství;
- zpracovává návrh na změnu DoP a předkládá vládě a v relevantních případech EK ke schválení;
- stanovuje časový rámec k předložení revizí programů a Dohody o partnerství EK a koordinuje činnost ŘO v této souvislosti.

5.9 Odstraňování legislativních bariér a snížení administrativní zátěže

Národní orgán pro koordinaci ve spolupráci s řídicími orgány identifikuje problematické oblasti, jež brání plynulé implementaci ESI fondů v podmínkách ČR, a navrhuje opatření pro jejich eliminaci. K tomuto účelu tedy:

- spolupracuje průběžně s řídicími orgány a PCO, AO, PA a CS (prostřednictvím MF) a Úřadem vlády na určení problémových okruhů a navrhuje nápravná opatření;
- projednává s gestory příslušných právních předpisů možnosti realizace navržených opatření na příslušné platformě (Pracovní skupina pro legislativní změny) a o výsledcích jednání informuje Radu pro ESI fondy a vládu ČR;
- monitoruje cíle zaměřené na snížení administrativní zátěže;
- může navrhopvat ve spolupráci s ŘO doporučení pro optimalizaci procesů¹⁵.

¹³ Neplatí pro PRV, který žádost o schválení revize programu vkládá do SFC2014+ přímo. NOK je o tomto přenosu ŘO PRV informován a prostřednictvím SFC2014+ má k aktuální verzi PRV přístup.

¹⁴ s výjimkou programu spolufinancovaného z EZFRV a ENRF.

¹⁵ Viz také dokument Koncepce jednotného metodického prostředí, kap. 3.2, tab. 1

5.10 Administrativní kapacita ESI fondů

Národní orgán pro koordinaci v této oblasti:

- připravuje strategii rozvoje lidských zdrojů na úrovni Dohody o partnerství, specifikuje pravidla a nástroje řízení lidských zdrojů na úrovni programů¹⁶;
- dohlíží na plnění strategie rozvoje lidských zdrojů na úrovni Dohody o partnerství;
- spolupracuje s řídicími orgány při přípravě strategie rozvoje lidských zdrojů a monitoruje jejich naplňování;
- nastavuje základní standardy výběru a vzdělávání zaměstnanců a dohlíží nad jejich dodržováním ze strany ŘO;
- nastavuje postupy sledování administrativní kapacity a monitoruje stav a stabilitu administrativní kapacity v rámci celé implementační struktury ESI fondů (NOK, řídicí orgány, zprostředkující subjekty, PA, PCO, AO, CS);
- zajišťuje uveřejňování výběrových řízení na pracovníky implementační struktury na jednotném webu a informuje o této skutečnosti dotčený orgán¹⁷;
- provádí ve spolupráci s řídicími orgány, PCO, AO analýzu vzdělávacích potřeb zaměstnanců;
- odpovídá za zavedení, realizaci a koordinaci Systému vzdělávání zaměstnanců subjektů implementace, v průřezových oblastech zodpovídá NOK za vyhodnocení efektivnosti vzdělávacích akcí;
- vytváří a spravuje seznam zaměstnanců, kteří budou schopni lektorsky zajišťovat vzdělávací akce zaměřené na horizontální témata v rámci Systému vzdělávání;
- ve spolupráci se subjekty implementace připravuje vhodné výukové materiály v rámci systému vzdělávání;
- provádí evaluace Systému vzdělávání pro zajištění kvalitního vzdělávání odpovídajícího jednotlivým funkcím v rámci subjektů implementační struktury;
- spravuje číselník vzdělávacích akcí v rámci systému vzdělávání zajištěného NOK a zpracovává 2x ročně přehled plánovaných vzdělávacích akcí;
- sleduje zajišťování specifických vzdělávacích akcí ze strany subjektů implementační struktury, resp. rozvoj lidských zdrojů v rámci daného subjektu implementační struktury;
- definuje požadavky na rozsah, strukturu a časový rámec zpracování, projednání a schvalování Roční a pololetní zprávy o administrativní kapacitě na úrovni programu a je v této věci ze strany ŘO konzultován;
- svolává a řídí jednání Pracovní skupiny Administrativní kapacita (PS AdKap);
- komunikuje s EK v oblasti administrativní kapacity na úrovni DoP;
- pravidelně informuje vládu o stavu zajištění administrativní kapacity (zpravidla ročně) v rámci Výroční zprávy o implementaci DoP.

¹⁶ Viz také dokument Koncepce jednotného metodického prostředí, kap. 3.2, tab. 1

¹⁷ Neplatí pro PRV a OP Rybářství.

5.11 Naplňování principu partnerství na národní úrovni

Národní orgán pro koordinaci zajišťuje naplňování principu partnerství na národní úrovni prostřednictvím organizace pracovních skupin, workshopů, kulatých stolů, konferencí atd.

Dále je princip partnerství zajištěn prostřednictvím účasti relevantních partnerů na jednáních **Rady pro ESI fondy**. Partneři se rovněž podílejí na činnostech **monitorovacích výborů**.

Realizace ESI fondů je průběžně komunikována se všemi partnery, tj. zástupci jednotlivých ministerstev, Úřadu vlády ČR, krajů, měst a obcí, hlavního města Prahy, se sociálními a hospodářskými partnery, zástupci neziskového sektoru, akademické sféry a dalšími partnery, na platformách, které byly k tomuto účelu zřízeny. Přehled těchto platform je uveden v materiálu „Vymezení platform pro programové období 2014–2020“, který byl předložen vládě dne 20. 2. 2013 a který byl vzat vládou na vědomí. Zapojení partnerů do činnosti MV je blíže rozpracováno v Metodickém pokynu pro přípravu programových dokumentů v programovém období 2014-2020.

5.12 Ostatní činnosti

V rámci řízení Dohody o partnerství **Národní orgán pro koordinaci** zajišťuje další činnosti související s budováním absorpční kapacity na úrovni žadatelů, příjemců podpory a řídicích orgánů a koordinací přípravy velkých projektů. V této souvislosti provádí zejména následující činnosti:

- poskytuje poradenskou činnost řídicím orgánům v oblasti prevence a detekce chyb;
- spolupracuje s JASPERS a řídicími orgány na přípravě Akčního plánu JASPERS na další rok za účelem koordinace přípravy velkých projektů;
- na základě informací od ŘO monitoruje a vyhodnocuje předkládání žádostí a vydávání rozhodnutí o velkých projektech ze strany EK, stejně postupuje v případech žádostí o změny rozhodnutí EK o velkých projektech, navrhuje opatření ke zrychlení tohoto procesu.

6 KOMUNIKACE S EK

Národní orgán pro koordinaci je partnerem Evropské komise v oblasti kohezní politiky a ESI fondů na národní úrovni a jako takový zajišťuje komunikaci s Evropskou komisí. V tomto směru provádí následující aktivity:

- provádí oznámení Evropské komisi o určení řídicích orgánů a certifikačního orgánu ve smyslu článku 124 obecného nařízení a to na základě zprávy a stanoviska nezávislého auditního subjektu (v souladu s článkem 124 odst. 2. obecného nařízení),
- čtvrtletně informuje EK o realizaci programů prostřednictvím monitorovací zprávy;
- projednává s EK návrhy systémových opatření a návrhy realokací mezi programy, jakož i návrhy na přerozdělení výkonnostního rámce;
- zajišťuje ve spolupráci s MF, PCO a AO přenos informací z EK na subjekty zapojené do řízení a koordinace DoP v oblastech metodických a v oblastech řešení systémového charakteru;
- koordinuje jednání řídicích orgánů a EK ve význačných oblastech implementace programů;
- je informován ze strany ŘO vždy a v dostatečném předstihu NOK a PCO o plánovaných

jednáních s EK;

- spolupracuje každoročně s EK při zajištění a koordinaci přípravy Výročního přezkumného jednání EK;
- zajišťuje přes MS2014+¹⁸ zasílání Výročních zpráv (2016 až 2022) a Závěrečných zpráv o realizaci programů (do 31. 1. 2024), Zpráv o pokroku v implementaci Dohody o partnerství (2017 a 2019), návrhů revize programů, případně návrhů revize Dohody o partnerství, do SFC.

7 ZAJIŠTĚNÍ INFORMOVANOSTI O ESI FONDECH

Národní orgán pro koordinaci koordinuje publicitní aktivity všech řídicích orgánů. K tomuto účelu:

- definuje ve spolupráci s ŘO pravidla pro přípravu ročních komunikačních plánů programů a jejich provádění;
- definuje v souladu s nařízeními základní pravidla pro dodržení standardů v oblasti publicity;
- připravuje a aktualizuje ve spolupráci s ŘO Společnou komunikační strategii Dohody o partnerství, dohlíží na její realizaci a vyhodnocuje její úspěšnost;
- spolupracuje s řídicími orgány při přípravě ročních komunikačních plánů na úrovni programu a koordinuje provádění komunikačních aktivit napříč programy;
- zajišťuje vytvoření a správu sjednocujících internetových stránek poskytujících základní informace o všech programech spolufinancovaných z ESI fondů a možnostech financování v rámci těchto programů a přístup k nim;
- průběžně ve spolupráci s ŘO zajišťuje uveřejňování zpráv zpracovaných NOK, metodických dokumentů NOK a řídicí dokumentace vydané ŘO, přehled výzev dílčích programů, výsledky analýz a evaluací z úrovně programů a DoP a výročních zpráv programů;
- zajišťuje plnění úkolů spojených se zabezpečením všeobecné informovanosti o využívání zdrojů z ESI fondů vyplývajících z legislativy;
- spolupracuje s Úřadem vlády, který doplňuje informační činnost NOK prostřednictvím portálu Euroskop a regionální sítě Eurocenter;
- uveřejňuje harmonogram výzev všech programů;
- zajišťuje základní informovanost žadatelů o možnostech čerpání podpory v rámci ESI fondů;
- plní roli komunikačního pracovníka ve vztahu k EK a provádí koordinaci komunikačních pracovníků na úrovni programů;
- zajišťuje předávání informací, zkušeností a příkladů dobré praxe jak na úrovni ČR, tak v rámci spolupráce s ostatními členskými zeměmi a EK.

¹⁸ S výjimkou PRV a OP Rybářství.

8 EVALUACE

Národní orgán pro koordinaci pro účely zajištění požadavků nařízení a také pro potřeby vyhodnocování plnění cílů a milníků Dohody o partnerství v oblasti evaluace realizuje zejména následující činnosti:

- stanovuje základní standardy provádění evaluací a definuje základní rozsah, strukturu dat a časový rámec vkládání informací do MS2014+;
- identifikuje průřezové oblasti pro hodnocení Dohody o partnerství;
- zajišťuje tvorbu, aktualizaci a naplňování evaluačního plánu Dohody o partnerství;
- koordinuje zpracování plánů hodnocení jednotlivých programů a vyjadřuje se k nim;
- provádí vlastní průběžná vyhodnocování Dohody o partnerství a ESI fondů v souladu s Evaluačním plánem;
- spolupracuje s EK na jejich evaluačních aktivitách, zvláště pak na ex-post hodnocení programů 2007–2013 a 2014–2020;
- spravuje znalostní databázi¹⁹ evidující plánovaná a provedená hodnocení na centrální úrovni i úrovni jednotlivých programů;
- zpracovává plán plnění doporučení z evaluací a vyhodnocování plnění evaluačního plánu Dohody o partnerství;
- zajišťuje výměnu zkušeností z provedených hodnocení na centrální úrovni i úrovni jednotlivých programů;
- zveřejňuje výstupy svých evaluačních aktivit v souladu s čl. 54 obecného nařízení;
- na základě výsledků evaluací navrhuje v relevantních případech nápravná opatření;
- minimálně jednou ročně předkládá příslušným platformám vyhodnocení plnění evaluačního plánu Dohody o partnerství;
- je konzultován ze strany ŘO ve věci přípravy zprávy, resp. souhrnu evaluací programu;
- účastní se jednání s EK ve věci evaluací (např. na platformě Evaluation Network a zajišťuje rozvoj spolupráce s dalšími členskými státy EU a s Evaluační jednotkou DG REGIO příp. DG EMPL, DG AGRI a DG MARE);
- svolává a řídí Pracovní skupinu pro evaluace Národního orgánu pro koordinaci, tzv. centrální evaluační jednotky a napomáhá tvorbě evaluační kapacity dalšími způsoby (např. formou seminářů apod.);
- účastní se pracovních skupin pro evaluaci programů.

¹⁹ ¹⁹ Míněno, modul evaluací v MS2014+, který je zdrojem výstupů v rámci evaluační knihovny dostupné na www.dotaceeu.cz.

9 JEDNOTNÝ MONITOROVACÍ SYSTÉM

9.1 Realizace jednotného monitorovacího systému

Národní orgán pro koordinaci zajistí realizaci jednotného monitorovacího systému (MS2014+) pro účely sběru, přenosu, zpracování, uchovávání, monitorování a sdílení dat týkajících se věcného a finančního plánování a plnění programu a dále koordinuje opatření vedoucí k elektronické výměně dat mezi jednotlivými subjekty implementační struktury.

Řídící orgán využívá systém MS2014+ povinně (s výjimkou řídicího orgánu Programu rozvoje venkova, který má povinnost využívat systém MS2014+ v rozsahu potřeb řízení a koordinace Dohody o partnerství) pro zaznamenávání a uchovávání relevantních údajů o každé operaci, které jsou nezbytné pro plánování monitorování, hodnocení, finanční řízení, administraci, ověřování a audit, dále případně včetně údajů o jednotlivých účastnících operací. MS2014+ dále umožňuje plánování a agregaci údajů z úrovně operací na příslušné implementační části daného programu.

PCO využívá MS2014+ jako zdroj informací v oblasti administrace plateb a finančního monitoringu i pro přenos vybraných finančních dat do účetního systému PCO.

AO využívá MS2014+ pro plánování a zaznamenávání výsledků provedených auditů.

CHJ připravuje a provozuje systém pro plánování veřejnosprávních kontrol.

9.2 Koordinace opatření vedoucích k realizaci elektronické výměny dat

Národní orgán pro koordinaci prostřednictvím Metodiky řízení programů vymezuje pravidla a koordinaci opatření, která umožňují elektronickou výměnu dat v nejširším možném rozsahu. Vymezuje nejen základní pravidla a principy implementace programů, ale definuje - tam, kde je to pro řízení Dohody o partnerství nezbytné a vždy s ohledem na specifika jednotlivých ESI fondů - také časové rámce, lhůty, závaznost daných postupů, a to jak ve vztahu k monitoringu Dohody o partnerství, tak ve vztahu k monitoringu jednotlivých programů. Součástí je i vymezení povinnosti elektronické výměny dat na úrovni jednotlivých procesů, aktivit, formulářů.

10 SEZNAM ZKRATEK

AO	Auditní orgán
CLLD	Komunitně vedený místní rozvoj
CS	Certification Body (Certifikační subjekt)
ČR	Česká republika
CHJ	Centrální harmonizační jednotka
DoP	Dohoda o partnerství pro programové období 2014-2020
EFRR	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund – ERDF)
EIB	Evropská investiční banka
EK	Evropská komise
ENRF	Evropský námořní a rybářský fond (European Maritime and Fisheries Fund - EMFF)
EP	Evropský parlament
ESF	Evropský sociální fond (European Social Fund – ESF)
ESI fondy	Evropské strukturální a investiční fondy
EU	Evropská unie
EÚD	Evropský účetní dvůr
EZFRV	Evropský zemědělský fond pro rozvoj venkova (European Agricultural Fund for Rural Development - EAFRD)
FS	Fond soudržnosti (Cohesion Fund - CF)
KP	kohezní politika, politika soudržnosti
IPRÚ	Integrovaný plán rozvoje území
ITI	Integrovaná územní investice
MAS	Místní akční skupina
MF	Ministerstvo financí
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj ČR
MS2014+	Jednotný monitorovací systém pro programové období 2014–2020
MV	Monitorovací výbor
MZe	Ministerstvo zemědělství
NOK	Národní orgán pro koordinaci
NPR	Národní program reformy ČR
OP	Operační program/y
PA	Platební agentura
PCO	Platební a certifikační orgán
PRV	Program rozvoje venkova
ŘO	Řídicí orgán
SRP	Strategický realizační plán
SSR	Společný strategický rámec (Common Strategic Framework – CSF)
ÚOHS	Úřad na ochranu hospodářské soutěže
ÚV	Úřad vlády
ZS	Zprostředkující subjekt

11 PŘÍLOHA - PROGRAMY 2014–2020

Pro fondy **EFRR, FS a ESF** pro cíl **Investice pro růst a zaměstnanost** byly usnesením vlády č. 867 ze dne 28. listopadu 2012 a následně EK schváleny následující operační programy (OP):

- OP „Podnikání a inovace pro konkurenceschopnost“ řízený Ministerstvem průmyslu a obchodu;
- OP „Výzkum, vývoj a vzdělávání“ řízený Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy;
- OP „Zaměstnanost“ řízený Ministerstvem práce a sociálních věcí;
- OP „Doprava“ řízený Ministerstvem dopravy;
- OP „Životní prostředí“ řízený Ministerstvem životního prostředí;
- „Integrovaný regionální operační program“ řízený Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OP „Praha - pól růstu ČR“ řízený hlavním městem Prahou;
- OP „Technická pomoc“ řízený Ministerstvem pro místní rozvoj.

Pro fond **EFRR** pro cíl **Evropská územní spolupráce** byly výše uvedeným usnesením schváleny:

- OP přeshraniční spolupráce mezi Českou republikou a Polskou republikou řízený Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OP přeshraniční spolupráce mezi Slovenskou republikou a Českou republikou koordinovaný na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OP přeshraniční spolupráce mezi Rakouskou republikou a Českou republikou koordinovaný na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OP přeshraniční spolupráce mezi Svobodným státem Bavorsko a Českou republikou koordinovaný na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OP přeshraniční spolupráce mezi Svobodným státem Sasko a Českou republikou koordinovaný na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OP nadnárodní spolupráce Central Europe koordinovaný na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj;
- Operační program nadnárodní spolupráce Danube koordinovaný na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj;
- OPy meziregionální spolupráce koordinované na území České republiky Ministerstvem pro místní rozvoj.

Pro intervence **EZFRV** byl schválen Program rozvoje venkova 2014–2020 (PRV) a pro **ENRF** OP Rybářství v gesci Ministerstva zemědělství.