



EVROPSKÁ UNIE  
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ  
INVESTICE DO VAŠÍ BUDOUCNOSTI

MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ

Národní orgán pro koordinaci

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

PLATNOST:  
**DO 31. PROSINCE 2011**

Verze: prosinec 2010





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



MINISTERSTVO PRO MÍSTNÍ ROZVOJ ČESKÉ REPUBLIKY  
Odbor řízení a koordinace NSRR  
Staroměstské náměstí 6  
110 15 Praha 1

E-mail: [nok@mmr.cz](mailto:nok@mmr.cz)

**Vydáno NOK-MMR 22. prosince 2010**

## OBSAH

<b>OBSAH</b> .....	<b>3</b>
<b>SEZNAM ZKRATEK</b> .....	<b>5</b>
<b>A. ÚVODNÍ INFORMACE</b> .....	<b>6</b>
LEGISLATIVNÍ ZÁKLAD .....	6
TERMÍNY ZHOTOVENÍ .....	6
ÚČEL VÝROČNÍ ZPRÁVY O PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU .....	7
DESATERO TVORBY VÝROČNÍ ZPRÁVY .....	7
HARMONOGRAM PŘÍPRAVY .....	9
<b>B. POKYNY NOK-MMR K PŘEDEPSANÉ STRUKTUŘE VÝROČNÍ ZPRÁVY</b> .....	<b>10</b>
<b>1. IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU</b> .....	<b>11</b>
<b>2. PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU</b> .....	<b>13</b>
2.1 DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA .....	13
2.1.A <i>Informace o věcném pokroku operačního programu</i> .....	13
2.1.B <i>Informace o finančních údajích OP</i> .....	19
2.1.C <i>Informace o rozpisu využití fondů</i> .....	23
2.1.D <i>Informace o pomoci podle cílových skupin OP</i> .....	25
2.1.E <i>Vrácená nebo znovu použitá pomoc</i> .....	29
2.1.F <i>Kvalitativní analýza</i> .....	29
2.2 INFORMACE O SOULADU S PRÁVNÍMI PŘEDPISY SPOLEČENSTVÍ .....	32
2.2.1 <i>Informace o souladu s právními předpisy Společenství</i> .....	32
2.3 ZÁVAŽNÉ PROBLÉMY, KTERÉ SE OBJEVILY, A PŘIJATÁ OPATŘENÍ K JEJICH ODSTRANĚNÍ .....	32
2.3.1 <i>Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění</i> .....	32
2.4 PŘÍPADNÉ ZMĚNY V SOUVISLOSTI S PROVÁDĚNÍM OPERAČNÍHO PROGRAMU .....	33
2.4.1 <i>Případné změny v souvislosti s prováděním operačního programu</i> .....	33
2.5 PŘÍPADNÁ PODSTATNÁ ZMĚNA .....	34
2.5.1 <i>Případná podstatná změna podle čl. 57 nařízení č. 1083/2006</i> .....	34
2.6 DOPLŇKOVOST S JINÝMI NÁSTROJI .....	35
2.6.1 <i>Doplňkovost s jinými nástroji</i> .....	35
2.7 OPATŘENÍ K MONITOROVÁNÍ A PRŮBĚŽNÉ EVALUACE .....	36
2.7.1 <i>Opatření k monitorování</i> .....	36
2.8 PŘÍPADNÁ NÁRODNÍ VÝKONNOSTNÍ REZERVA .....	37
2.8.1 <i>Případná národní výkonnostní rezerva</i> .....	37
<b>3. PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS</b> .....	<b>38</b>
3.1 PRIORITYNÍ OSA 1 .....	38
3.1.1 <i>Dosažený pokrok a jeho analýza</i> .....	38

3.1.1.A Informace o fyzickém a finančním pokroku prioritní osy .....	38
3.1.1.B Kvalitativní analýza .....	39
3.1.2. <i>Závažné problémy, které se objevily, a přijatá opatření k jejich odstranění</i> .....	41
3.2 PRIORITNÍ OSA 2 AŽ N .....	41
<b>4. PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ .....</b>	<b>42</b>
4.1 PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ .....	42
<b>5. PROGRAMY ERDF/ FOND SOUDRŽNOSTI.....</b>	<b>43</b>
5.1 PROGRAMY ERDF/ FOND SOUDRŽNOSTI: .....	43
<b>6. TECHNICKÁ POMOC.....</b>	<b>44</b>
6.1 TECHNICKÁ POMOC .....	44
<b>7. INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA.....</b>	<b>45</b>
7.1 INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA .....	45
<b>8. RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY.....</b>	<b>45</b>
8.1 RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY .....	45
<b>REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ .....</b>	<b>46</b>

## SEZNAM ZKRATEK

---

AO	Auditní orgán
CZK	Koruna česká
ECB	Evropská centrální banka
EIB	Evropská investiční banka
EK	Evropská komise
ES	Evropské Společenství
ERDF	European Regional Development Fund/ Evropský fond pro regionální rozvoj
ESF	European Social Fund/ Evropský sociální fond
EUR	Společná evropská měna Euro
FS	Fond soudržnosti
MF NF	Ministerstvo financí / Národní fond
IPRM	Integrovaný plán rozvoje měst
IS	Informační systém
MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MSC2007	Monitorovací systém Central
MV	Monitorovací výbor
NČI	Národní číselník indikátorů
NOK-MMR	Národní orgán pro koordinaci
NSRR	Národní strategický referenční rámec
OECD	Organizace pro hospodářskou spolupráci a rozvoj
OP	Operační program
PCO	Platební a certifikační orgán
PO	Prioritní osa
ROP	Regionální operační program
ŘO	Řídicí orgán
SF	Strukturální fondy
SFC2007	Databáze Evropské komise, která monitoruje činnost evropských fondů pro období 2007-2013
TOP	Tematický operační program
TP	Technická pomoc
VZ	Výroční zpráva

## A. ÚVODNÍ INFORMACE

---

Následující pokyn se týká struktury výroční zprávy o provádění operačního programu (dále „OP“), pokyny k závěrečné zprávě o provádění OP budou vydány v průběhu let 2013 až 2014.

### LEGISLATIVNÍ ZÁKLAD

Legislativní základ výroční (a závěrečné) zprávy o provádění operačního programu udává čl. 67 nařízení 1083/ 2006 (dále „Obecné nařízení“). Čl. 67 Obecného nařízení byl doposud jedenkrát změněn a to Nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 539 z 16. června 2010. Za zhotovení výroční zprávy je zodpovědný řídicí orgán operačního programu. Konkrétní požadavky na obsah výroční zprávy jsou uvedené v příloze XVIII nařízení 1828/ 2006. Tato příloha byla již dvakrát aktualizována. Poprvé Nařízením Evropské komise (ES) č. 846/ 2009 z 1. září 2009 a podruhé Nařízením Evropské komise (EU) č. 832/ 2010 z 17. září 2010.<sup>1</sup>

Dle článku 67 Obecného nařízení odst. 3 se výroční zpráva považuje za přípustnou, pokud obsahují **všechny** informace a požadavky uvedené v odstavci 2 stejného článku. Dle čl. 86 odst. 1, písm. c) Obecného nařízení je **předložení a přípustnost** výročních zpráv předpokladem přijatelnosti žádostí o platbu.

### TERMÍNY ZHOTOVENÍ

Dle čl. 67 nařízení 1083/ 2006 musí být výroční zpráva za uplynulý kalendářní rok zaslána Evropské komisi (dále „EK“ nebo „Komise“) do 30. června každého následujícího roku, počínaje rokem 2008<sup>2</sup>.

Komise uvědomí členský stát o přípustnosti výroční zprávy do deseti pracovních dní ode dne jejího doručení. O svém stanovisku k obsahu přípustné výroční zprávy o provádění uvědomí Komise členský stát do dvou měsíců ode dne doručení.<sup>3</sup> Pokud se Komise ve stanovené lhůtě k výroční zprávě nevyjádří, považuje se zpráva za přijatou.

---

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

<sup>2</sup> Závěrečná zpráva o provádění operačního programu v programovém období 2007-2013 musí být zaslána řídicím orgánem Komisi do 31. března 2017.

<sup>3</sup> U závěrečné zprávy operačního programu činí tato lhůta nejvýše pět měsíců ode dne doručení přípustné zprávy.

Jestliže Komise považuje výroční zprávu za nepřijatelnou, může ve smyslu čl. 86 nařízení 1083/ 2006 „Přijatelnost žádostí o platbu“ členský stát a certifikační orgán do jednoho měsíce uvědomit o nesplněných podmínkách pro průběžné platby, tak aby bylo možné přijmout nezbytná opatření k nápravě situace.

## ÚČEL VÝROČNÍ ZPRÁVY O PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU

Výroční zpráva slouží Komisi jako nejdůležitější zdroj informací o prováděných investicích. Poskytnuté informace mohou vést k diskusi o zohlednění specifických národních, regionálních či lokálních potřeb v OP mezi řídicím orgánem (dále „ŘO“) a EK a tudíž ke stálému zdokonalování celkového výkonu strukturálních fondů a Fondu soudržnosti. Již z tohoto důvodu by ŘO k výročním zprávám měly přistupovat s maximální pozorností.

Kromě toho umožňuje výroční zpráva monitorovacím výborům provést každý rok "inventuru" operačních programů. Výroční zpráva je tedy nejenom hlavním informačním zdrojem, ale také klíčovým instrumentem v řízení a kontrole OP.

Pro NOK-MMR jsou výroční zprávy o provádění OP za jednotlivé kalendářní roky spolu s daty z centrálního monitorovacího systému zdrojem informací pro sestavování zpráv na úrovni NSRR. Dále pak výroční zprávy, za předpokladu že budou jednotlivé výroční zprávy (dále „VZ“) srovnatelně metodicky zpracovány, umožní NOK-MMR identifikovat společné problémy a rizika a tudíž mohou vést k vydávání metodických pokynů určeným ŘO.

## DESATERO TVORBY VÝROČNÍ ZPRÁVY

- 1) NOK-MMR doporučuje řídicím orgánům při tvorbě výroční zprávy dodržovat vyjednanou strukturu VZ, tak jak je popsána v tomto metodickém dokumentu.
- 2) NOK-MMR doporučuje poskytovat za účelem komplexní vypovídající hodnoty výroční zprávy i informace resp. data nad rámec požadavků EK stanovených v předepsané struktuře VZ (dle přílohy XVIII nařízení 1828/2006). Zároveň však NOK-MMR varuje před tzv. taktikou pouhého zaplňování papíru.
- 3) VZ by měla být jasně orientovaná na popis pokroku čerpání než na jednoduchý popis struktury operačního programu. Pod pojmem kvalitativních analýz EK neočekává „pouhý výčet“ dosavadních pokroků v operačním programu, ale také vlastní analýzy, interpretace a v případě problémů popis provedených protipatření. Podle dosavadních zkušeností je často opomíjena skutečnost, že si EK na základě pouhého výčtu věcného a finančního pokroku nemůže udělat uspokojivý přehled o reálném stavu a pokroku čerpání OP.
- 4) NOK-MMR doporučuje rozlišovat mezi výroční zprávou určenou pro EK a výroční zprávou pro širokou veřejnost, tzn. nepoužívat jednu verzi výročních zpráv pro všechny účely, ale zohledňovat potřeby a odbornost cílové čtenářské skupiny.
- 5) NOK-MMR upozorňuje na odpovědnost ŘO v souladu s čl. 69 nařízení 1083/ 2006 a s čl. 7, 8 a 9 nařízení 1828/ 2006 propagovat roli EU při provádění OP a jeho investicích. Tato

povinnost samozřejmě platí i pro výroční zprávy, tj. i VZ musí obsahovat viditelné symboly Evropské unie.

- 6) Všechny finanční částky by měly být ve VZ uváděny v EUR. Pro převod částek z CZK na EUR doporučuje NOK-MMR využívat měnového kurzu z centrálního informačního systému MSC2007, který přebírá kurz z informačního systému Viola (informační systém Ministerstva financí/ Národního fondu). Do Violy se přenáší kurz, který ECB stanovuje každý předposlední den v měsíci<sup>4</sup>.
- 7) NOK-MMR doporučuje využívat následující datovou základnu pro výroční zprávy o provádění a generovat data v uvedených termínech.

#### **Data pro SFC2007:**

- tabulky „informace o věcném pokroku OP“ (Pokyn č. 8), a jen CORE indikátory
- tabulky „finanční údaje“ (Pokyn č. 12)
- Annex 23 (Pokyn č. 19)
- tabulky „informace o rozpisu využití fondů“ (Pokyn č. 17)

NOK-MMR vyžaduje výše uvedené okruhy dat generovat pro VZ 2010 z informačního systému MSC2007 k 3. březnu 2011. Důvodem výběru tohoto data jsou metodické, technické a časové aspekty. V případě indikátorů dochází počátkem roku k jejich upřesňování a doplňování, jedná se zejména o dopočítání podílových indikátorů a zpřesnění dosažených hodnot indikátorů na základě schválení monitorovacích zpráv předložených ze strany příjemce. ŘO má tak dostatek času zabezpečit, aby se ve VZ tato data objevila. Dále je třeba počítat se zapracováváním propojení MSC2007 se SFC2007. V rámci indikátorů dojde k automatickému zafixování hodnot do historie k 28. únoru 2011. ŘO může data v rámci systému editovat nejpozději do neděle 27. února 2011.

#### **Ostatní data nad rámec SFC2007:**

- ostatní tabulky k finančnímu pokroku, tj. „kvalitativní analýza OP a prioritních os“ (Pokyn č. 22 a 35), „přehled vyhlášených a probíhajících výzev“ (Pokyn č. 11)
- tabulky „doplňkovost s jinými nástroji“ (Pokyn č. 30)
- ad.

NOK-MMR vyžaduje generovat data pro tyto tabulky k 5. lednu 2011. Důvodem výběru tohoto data je nastavení automatického generování dat v MSC2007 a dodržování zásad a pravidel pro monitoring a reporting OP a NSRR. Současně se jedná o nejbližší datum k roku 2010.

- 8) Při sestavování výroční zprávy NOK-MMR doporučuje věnovat zvýšenou pozornost čtyřem hlavním oblastem zájmu EK: veřejné zakázky, zakládání veřejné podpory stejně jako horizontálním prioritám EU, rovným příležitostem a udržitelnému rozvoji.
- 9) Za účelem výměny zkušeností EK velmi vítá ilustraci konkrétních osvědčených postupů.
- 10) Ve výročních zprávách velmi často chybí seznam používaných zkratk stejně jako elektronický odkaz na dokumenty zmíněné ve VZ.

---

<sup>4</sup> PCO používá pro účel certifikace kurz dle čl. 81 nařízení 1083/2006.



## HARMONOGRAM PŘÍPRAVY

Výroční zprávu o realizaci programu připravuje řídicí orgán operačního programu a předkládá ji po schválení monitorovacím výborem k posouzení Komisi.

Výroční zprávy musí být EK zasílány do databáze SFC2007 prostřednictvím MSC2007. Elektronická výměna údajů je popsána v oddíle 7 nařízení 1828/ 2006. Tímto postupem se zabývá podrobněji Metodický pokyn předávání údajů do databáze Evropské Komise SFC2007<sup>5</sup>.

ŘO nebudou do této databáze zasílat žádné údaje, data i indikátory z výroční zprávy se budou posílat prostřednictvím MSC2007 Modul Data pro SFC2007, což bude popsáno ve výše zmíněném, aktualizovaném metodickém pokynu.

**Tab. 1 – Harmonogram přípravy výroční zprávy o provádění OP**

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

<sup>5</sup> Zpracován Odborem správy monitorovacího systému MMR v aktualizované verzi z 25. listopadu 2010, viz rejstřík dokumentů MMR. V současnosti je tento metodický pokyn na základě technických podkladů od EK aktualizován a bude účastníkům PS JMS včas rozeslán.

## B. Pokyny NOK-MMR k předepsané struktuře výroční zprávy

Tato kapitola obsahuje předepsané informace EK k VZ a patřičné pokyny NOK-MMR. Strukturu výroční zprávy specifikuje a závazně stanovuje příloha XVIII nařízení 1828/ 2006. Evropskou komisí předepsané informace jsou pro přehlednost graficky (žluto-modře) odlišeny.

Rozhodujícím faktorem pro vypracování VZ je kvalita naplňování dat v informačním systému MSC2007 stejně jako nastavení systému monitorovacích indikátorů včetně jejich vykazování v informačním systému.

### è Pokyn č. 1 k datové základně

Zdroj dat pro tvorbu zprávy je centrální monitorovací systém MSC2007. Pouze v opodstatněných případech informační systém řídicího orgánu (např. Monit 7+). Tento případ je nutné ve zprávě patřičně popsat. Pro naplňování dat do tabulek uvedených ve zprávě lze využít předdefinovaných sestav v MSC2007.

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

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

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

### è Pokyn č. 2 k executive summary

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

## 1. IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU

Tab. 2 – Identifikace operačního programu

IDENTIFIKACE OPERAČNÍHO PROGRAMU	
OPERAČNÍ PROGRAM	Dotčený cíl
	Dotčená způsobilá oblast
	Programové období
	Číslo programu (CCI)
	Název programu
VÝROČNÍ ZPRÁVA O PROVADĚNÍ	Rok, za nějž se zpráva podává
	Datum schválení výroční zprávy monitorovacím výborem

### è Pokyn č. 3 k názvosloví v tabulce: dotčený cíl

Podle čl. 3 nařízení 1083/ 2006 přispívají Evropský fond pro regionální rozvoj, Evropský sociální fond, Fond soudržnosti, Evropská investiční banka a ostatní stávající finanční nástroje EU v programovém období 2007-2013 k dosažení následujících tří cílů Kohezní politiky:

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

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

Dotčená způsobilá oblast se uvádí v kódech, které vychází z nařízení 1888/ 2005, kterým se v důsledku rozšiřování EU v roce 2004 mění nařízení 1059/ 2003:

NUTS I:	Česká republika	CZ0;
NUTS II:	Praha	CZ01;
	Střední Čechy	CZ02;
	Jihozápad	CZ03;
	Severozápad	CZ04;
	Severovýchod	CZ05;
	Jihovýchod	CZ06;
	Střední Morava	CZ07;
	Moravskoslezsko	CZ08;
	Extra-Regio	CZZZ.

### è Pokyn č. 5 ke stručnému popisu OP

NOK-MMR doporučuje tuto kapitolu výroční zprávy doplnit o následující informace:

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

## 2. PŘEHLED PROVÁDĚNÍ OPERAČNÍHO PROGRAMU

---

### 2.1 DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA

#### 2.1.A INFORMACE O VĚCNÉM POKROKU OPERAČNÍHO PROGRAMU

##### è Pokyn č. 6 ke struktuře výroční zprávy

EK vyžaduje jak informace o věcném (oddíl 2.1.A) a finančním pokroku (oddíl 2.1.B) programů, tak i jejich kvalitativní analýzu (oddíl 2.1.F). Tuto strukturu je nutno ve výroční zprávě dodržovat. NOK-MMR upozorňuje, že indikátory prioritních os OP mají být podle předepsané struktury VZ uvedeny až ve třetí kapitole výroční zprávy „Provádění podle priorit“.

##### è Pokyn č. 7 k rozšíření předepsané tabulky o věcném pokroku

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

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

Pro potřeby generování dat věcného pokroku byly zapracovány sestavy MSC241/ A „Informace o věcném pokroku operačního programu“ a MSC241/ B „Informace o věcném pokroku prioritní osy“.

Tab. 3 – Informace o věcném pokroku OP

**2. PŘEHLED-PROVÁDĚNÍ-OPERAČNÍHO-PROGRAMU**

**2.1. DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA**

**INFORMACE O VĚCNÉM POKROKU OPERAČNÍHO PROGRAMU**

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

Kód NČ Kód EU/ Lisabon Typ Indikátor	Název indikátoru	Měrná jednotka	Zdroj	Hodnota	2007	2008	2009	2010	Cílová hodnota 2015	Celkem
511500 Core-39 Výstup	Počet podpořených projektů zaměřených na udržitelný rozvoj a zvyšující atraktivitu měst a velkoměst celkem	počet	Monitorovací systém	Dosažená <sup>1</sup>	5	10	20	50	N/A	50
				Výchozí <sup>2</sup>	0	5	10	20	N/A	0
				Cílová <sup>1</sup>	N/A	N/A	N/A	N/A	50	50
072300 Lisabon Kontext	Obecná míra nezaměstnanosti celkem	%	ČSÚ	Dosažená <sup>1</sup>	6,8	7,2	6,9	N/A <sup>2</sup>	N/A	6,9
				Výchozí <sup>2</sup>	8,3	6,8	7,2	6,9	N/A	8,3
				Cílová <sup>1</sup>	N/A	N/A	N/A	N/A	5,0	5,0

Zdroj: IS-MSC2007 k 28.2.2011

Poznámky:

<sup>1</sup> Cíl stanoven na celé programové období.

<sup>2</sup> Oficiální statistické výsledky budou dostupné... (konkrétní datum)

Informace mohou být mimoto uvedeny v grafické podobě.

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

### ě Pokyn č. 8 k názvosloví v tabulce

- V tabulce budou uvedeny informace pro každý měřitelný/kvantifikovatelný indikátor nastavený na úrovni OP (všechny indikátory, které jsou stanoveny v programovém dokumentu OP), týkající se cílů a očekávaných výsledků (pro rok n a pro předchozí roky, za něž byla předložena výroční zpráva. Údaje v jednotlivých sloupcích jsou kumulativní.
- U každé kategorie (dosažená, cílová, výchozí) je třeba vyplnit také sloupec celkem. Zdroj naplňování těchto polí je pro větší srozumitelnost vyznačen šipkami.
- Pole „Dosažená hodnota celkem“ = Dosažená hodnota v roce, za který je předkládána zpráva (tzn. 2010). Dosažená hodnota je hodnota průběžného naplnění indikátoru. Dosažená hodnota je povinná od stavu P45 po schválení MZ/HoP. V případě, že je u projektu podávána pouze závěrečná zpráva, je dosažená hodnota naplňována od stavu P5 a dále pak s ohledem na metodické nastavení a definici indikátoru.
- Dosažená hodnota je kumulativní údaj od začátku realizace programu nebo přírůstkový údaj dle povahy indikátoru a jeho definice. Například: 1. indikátory

vztažené ke konkrétnímu období, např. „Počet proškolených osob v novém systému výuky za rok“; 2. podílové indikátory, např. „Změna počtu dopravních nehod na úsecích dotčených intervencí (%)“; 3. Statistické indikátory. V rámci dosažené hodnoty indikátoru je zohledněna výchozí hodnota indikátoru. Při interpretaci dat, jejichž výchozí hodnota je různá od nuly, je nutné uvádět všechny hodnoty společně (výchozí, cílová a dosažená). U indikátorů „Počet podpořených projektů...“ je dosažená hodnota monitorována od stavu P5. Ve výročních zprávách za rok 2007 a 2008 byly z důvodů nutnosti vykazání věcného pokroku tyto projekty počítány již ve stavu P45. Tato skutečnost byla od roku 2009 změněna a historická data byla přepočítána a nahrána do monitorovacího systému. NOK-MMR doporučuje tuto informaci uvést v poznámce.

- Pole „Cílová hodnota celkem“ = Cílová hodnota indikátoru na konci programového období. Cílová hodnota může být dosažena až po ukončení realizace programu, tzn. datum cílové hodnoty se nemusí rovnat datu předpokládaného ukončení realizace programu. Cílová hodnota může být naplňována i v době udržitelnosti (stav P8). U kontextových indikátorů a indikátorů z úrovně oblasti a podoblasti podpory nemusí být cílová hodnota stanovena. V rámci cílové hodnoty indikátoru je zohledněna výchozí hodnota indikátoru.
- Pole „Výchozí hodnota celkem“ = Hodnota indikátoru naměřená ke dni před začátkem realizace programu. Hodnota se během realizace programu nemění. Výchozí hodnota indikátoru je zohledněna v rámci dosažené hodnoty. Při interpretaci dat, jejichž výchozí hodnota je různá od nuly, je nutné uvádět všechny hodnoty (výchozí, cílová a dosažená) společně. U statistických indikátorů může dojít ke změně výchozí hodnoty v případě, že se změní metodika jejich výpočtu a zpětně jsou dopočítávány časové řady. V tomto případě je nutné uvést poznámku pod tabulku. U statistických indikátorů nesmí být nastaveno automatické plnění pole Datum výchozí hodnoty. Pole musí odpovídat skutečnosti a do systému být vkládáno ručně ze strany žadatele/ŘO/ZS.
- Pole „Výchozí hodnota roku n“ = Dosažená hodnota v roce n-1, tzn. výchozí hodnoty indikátorů pro rok 2010 odpovídají dosaženým hodnotám v roce 2009.
- Pokud v aktuálním roce nedošlo k naplňování indikátoru, musí být vyplněna hodnota "0", aby tabulka nepůsobila "nedokončeným" dojmem (v případě nenulové výchozí hodnoty musí být tato hodnota zohledněna v hodnotě dosažené, aby se dosažené hodnoty ve vývoji nesnižovaly).
- NOK-MMR dále doporučuje nezaměňovat uvádění hodnoty „0“ a proškrtnutí (N/A). V případě, že OP nemá nastavené plánované hodnoty ročně, musí být toto pole proškrtnuto (N/A) a situace musí být v poznámce pod tabulkou objasněna. Systém SFC2007 nezná jednoduché proškrtnutí, ale jen symbol N/A.
- Výchozí stav indikátorů musí být vždy stanoven již při programování jednotlivých OP. Pokud je výchozí stav indikátorů na jiné úrovni než nulové, musí být tento stav objasněn také v kvalitativní analýze (kapitola 2.1.F). V případě aktualizace dat např.

vlivem upřesňování metodologie měření dané hodnoty, změnou oficiálních statistik apod. je třeba provedené změny důkladně popsat a zdůvodnit.

- Pod vyplněnou tabulku musí být uveden přesný zdroj a datum uložení dosažených hodnot indikátorů do historie (MSC2007 k 28. 2. 2011).
- Pro jednotnost výstupních dokumentů NOK-MMR požaduje používat zavedené názvosloví v souladu s informačním systémem MSC2007, aktuální verzí tzv. agregační mapy a NČI (např. úplné názvy indikátorů, správné kódování atd.).
- NOK-MMR požaduje kódování používat u všech indikátorů zmiňovaných v celé výroční zprávě, tedy i v textu výroční zprávy. Kód indikátoru zaručuje nezaměnitelnost indikátoru a umožňuje rychlou orientaci při vyhledávání a řešení problémů v této oblasti.
- Indikátory Core a Lisabon musejí být jako takové označovány, v případě Core indikátorů musí být použito i jejich platné číslování. K vymezení Core indikátorů a teoretických východisek tvorby indikátorové soustavy jsou směrodatné následující dokumenty:
  - Aktuální verze Národního číselníku indikátorů<sup>6</sup>;
  - Working Document No. 2. Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Monitoring and Evaluation Indicators. European Commission, August 2006;
  - Working Document No. 7 Indicative Guidelines on Evaluation Methods: Reporting on Core Indicators for the European Regional Development Fund and the Cohesion Fund, July 2009
  - Zásady tvorby indikátorů pro monitoring a evaluaci, MMR, RPS, březen 2006;
  - Metodika posuzování indikátorů pro zařazení do Národního číselníku indikátorů, NOK-MMR, březen 2009.
- Pro zařazení úrovně indikátoru je potřeba uvádět jeho typ (kontext, dopad, výsledek, výstup).
- Ta samá zásada platí i pro měrnou jednotku indikátoru - dle schválené verze indikátorové soustavy.
- Ve sloupci „Zdroj“ NOK-MMR doporučuje uvádět zdroj hodnoty indikátoru (např. ČSÚ, Eurostat, monitorovací systém atd.). Tato informace poskytuje přehled, zda je indikátor naplňován přímo od příjemců pomoci jednotlivého OP, nebo zda se jedná o pokrok, na kterém se podílejí i další subjekty (např. jiné OP, či subjekty činné mimo strukturální fondy).
- Dále je na místě uvádět pouze aktuální sloupce, tj. je zbytečné ve výroční zprávě za rok 2010 uvádět prázdné sloupce na rok 2011-2014.<sup>7</sup> Naopak předchozí sloupec musí být vždy k přehlednosti o pokroku čerpání zachován. Rok 2015 se shoduje

---

<sup>6</sup> Dostupné na: [http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku/Aktualizace-Narodniho-ciselniku-indikatoru-\(1\)](http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku/Aktualizace-Narodniho-ciselniku-indikatoru-(1))

<sup>7</sup> Nicméně systém SFC2007 vyžaduje vyplnění všech dalších sloupců, pro 2009-2014 bude vyplněno N/A.



s cílovou plánovanou hodnotou, tzn. že je smysluplné, aby hodnota indikátoru pro rok 2015 byla uváděna.

- Většina výše uvedených pravidel je zapracována v rámci výstupní sestavy MSC241/ A Informace o věcném pokroku operačního programu a MSC241/ B Informace o věcném pokroku prioritní osy.

### è Pokyn č. 9 k jednotnosti uváděných indikátorů

Indikátory transformované do informačního systému SFC2007 se musí shodovat s těmi, které jsou uvedeny v jednotlivých výročních zprávách. Uvedené indikátory musejí být v obou verzích úplné (viz pokyn č. 7).

### è Pokyn č. 10 k auditní stopě indikátorů

- Kódy indikátorů musí být uváděny dle platné verze agregační mapy a v souladu s NČI a MSC2007, tak jak byly jednotlivým OP přiděleny správcem Národního číselníku indikátorů. Používat se musí zásadně aktuální překontrolované verze indikátorových soustav - Agregační mapy, tj. v minulosti často došlo k přečíslování indikátorů, úpravě názvů a kódy či názvy se nemusí vždy shodovat s kódováním v programovém dokumentu. Překontrolovanou indikátorovou soustavu lze vyžádat u NOK-MMR<sup>8</sup>.
- Metodický pokyn NOK-MMR k NČI a tzv. auditní stopě indikátorů byl vydán k 30.4.2009.

### è Pokyn č. 11 k přehledu vyhlášených a probíhajících výzev

V rámci vykazování věcného pokroku na úrovni operačního programu NOK-MMR doporučuje v této kapitole uvést také přehled vyhlášených a probíhajících výzev v roce, za který je VZ vykazována, a to v jejich časové posloupnosti (nejlépe formou navržené tabulky). Jako zdroj dat je možné využít sestavu z MSC2007, tj. MSC246. Ta je pro všechny dostupná v sestavách pro NOK-MMR.

Tab. 4 – přehled vyhlášených a probíhajících výzev (EU + národní zdroje) – kumulativně

Pořadové číslo výzvy	Podání projektových žádostí – Datum zahájení příjmu projektových žádostí	Podávání projektových žádostí – Datum ukončení výzvy	Druh výzvy	Číslo prioritní osy/ oblasti podpory/ podoblasti	Alokace na výzvu		Podané žádosti o podporu		Projekty s vydaným Rozhodnutím/ podepsanou Smlouvou	
					v EUR		počet	v EUR	počet	v EUR
1.										
2.										
3.										
4.										
5.										
<b>Celkem</b>	---	---	---	---						

<sup>8</sup> Viz rejstřík dokumentů MMR.

Zdroj: xy

- Pokud v daném roce nebyla vyhlášena žádná výzva, tabulka bude obsahovat nuly.
- K tabulce je nutno uvést, zda ŘO vyhlašuje výzvy jen na evropské zdroje, či na souhrnné veřejné prostředky stejně jako měnový kurz, který byl při přepočtu z Kč na EUR použit. NOK-MMR doporučuje použít pro přepočet aktuální měsíční kurz.
- V tabulce musí být uvedeny i finanční údaje týkající se Fondu soudržnosti, který je často opomínán.
- **Podání projektových žádostí – Datum zahájení příjmu projektových žádostí** = datum, od kdy jsou projektové žádosti v rámci této výzvy přijímány.
- **Podávání projektových žádostí – Datum ukončení výzvy** = datum, do kdy jsou projektové žádosti v rámci této výzvy přijímány.
- **Alokace na výzvu** = informace, jaká je určená finanční alokace na tuto vyhlášenou výzvu.
- **Podané žádosti o podporu** = žádosti o podporu za IP, GIP a GP, které byly zaregistrovány/ přeneseny do IS, tj.:
  - IP, GIP, GP které prošly stavem „Projektová žádost zaregistrována“ (P1)
- **Projekty s vydaným Rozhodnutím/ podepsanou Smlouvou** = IP, GIP a GP, u nichž bylo vydáno Rozhodnutí/ uzavřena Smlouva o poskytnutí dotace, tj.:
  - IP, GIP, GP které prošly stavem „Projekt s vydaným Rozhodnutím/ podepsanou Smlouvou“ (P4)

## 2.1.B INFORMACE O FINANČNÍCH ÚDAJÍCH OP

Tab. 5 – informace o finančním pokroku OP

<b>Finanční údaje</b> (všechny údaje by měly být uvedeny v EUR)					
- kumulativně					
---	Finanční prostředky operačního programu celkem (Unie a národní)	Základ pro výpočet příspěvku Unie (z veřejných zdrojů nebo celkem)	Celkové certifikované způsobilé výdaje vynaložené příjemi	Příslušný příspěvek z veřejných zdrojů	Podíl certifikovaných způsobilých výdajů na celkovém financování programu v %
Prioritní osa 1					
Prioritní osa 2					
Prioritní osa n					
<b>Celkový součet</b>					
Výdaje typu ESF v celkovém součtu, je-li program spolufinancován ERDF <sup>14)</sup>					
Výdaje typu ERDF v celkovém součtu, je-li operační program spolufinancován ESF <sup>14)</sup>					

### è Pokyn č. 12 k názvosloví v tabulce

Z nařízení Evropské Parlamentu a Rady (EU) č. 539/ 2010 vyplývá změna čl. 67 odst. 2 nařízení 1083/ 2006, kde se písmeno b) nahrazuje tímto:

- b) kvantitativní vyjádření finančních ukazatelů podle čl. 66 odst. 2 vyjadřující kumulativní finanční provádění operačního programu, podrobně uvádějící u každé prioritní osy:

- celkovou částku certifikovaných způsobilých výdajů vynaložených příjemci a odpovídající příspěvek z veřejných zdrojů,
- poměr mezi celkovou částkou certifikovaných způsobilých výdajů vynaložených příjemci a celkovým financováním programu včetně financování Unie a národních příspěvků. CS L 158/4 Úřední věstník Evropské unie 24.6.2010

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

### **Finanční prostředky operačního programu celkem**

- celkové veřejné zdroje uvedené ve finančním plánu schváleném EK

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

- vzhledem k tomu, že ČR počítá příspěvek z fondů ve vztahu ke způsobilým veřejným výdajům a alokace jednotlivých OP většinou nezahrnují údaje o soukromých zdrojích, do jednotlivých řádků se vyplní „Public“

### **Celkové certifikované způsobilé výdaje vynaložené příjemci**

- ex-ante (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno)
- ex-ante (NZ): skutečnost-refundace předfinancování (proplaceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace
- ex-post (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno)
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace
- filtr: celkové výdaje, tj. i se započítáním soukromých zdrojů
- vratky, úroky z prodlení, vratky vratek (ex-ante i ex-post, EU i NZ): skutečnost vratky/penále s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období

### **Příslušný příspěvek z veřejných zdrojů**

- ex-ante (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno)
- ex-ante (NZ): skutečnost-refundace předfinancování (proplaceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace
- ex-post (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno)
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace
- filtr: veřejné prostředky celkem
- vratky, úroky z prodlení, vratky vratek (ex-ante i ex-post, EU i NZ): skutečnost vratky/penále s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období

### **Podíl certifikovaných způsobilých výdajů na celkovém financování programu**

- výpočet: celkové certifikované veřejné výdaje / celkové veřejné zdroje uvedené ve finančním plánu schváleném EK

Tabulka obsahuje kumulativní údaje od počátku programového období.

### è Pokyn č. 13 k finančnímu plánu OP

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

Tab. 6 – finanční plán OP – kumulativně

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

### è Pokyn č. 14 k seznamu zálohových a průběžných plateb

NOK-MMR doporučuje v této kapitole uvést seznam zálohových a průběžných plateb, které ŘO od počátku programového období obdržel.

### è Pokyn č. 15 k naplňování pravidla n+3/ n+2

NOK-MMR doporučuje do této kapitoly uvést informaci o stavu naplňování pravidla n+3/ n+2 (čl. 93 nařízení 1083/ 2006). Tato informace by měla obsahovat popis úsilí ŘO vedoucí k předcházení automatického zrušení závazku stejně jako přehled stavu čerpání rozpočtových závazku na rok 2008 a 2009 a 2010 dle přiložené tabulky za zdroje EU.

Tab. 7 – plnění pravidla n+3/ n+2

Finanční plán - rok	Celková alokace EU prostředků 2007 - 2013 - roční	N+3/ N+2 limity - souhrnné *	Zálohy z EK - roční	Žádosti o průběžnou/ závěrečnou platbu předložené EK - roční	Zálohy z EK + žádosti o platby z ČR - roční	Zálohy z EK + žádosti o platby - souhrnné	Rozdíl mezi limity a platbami - souhrnné
		a					
2007	31 601 702		4 698 720		4 698 720	4 698 720	
2008	32 233 735		7 048 080		7 048 080	11 746 800	
2009	32 878 410		9 397 440	1 000 000	10 397 440	22 144 240	
2010	33 535 979	–		10 000 000	10 000 000	32 144 240	
2011	34 206 698	37 500 685 2008 + 1/6 2007		35 000 000	35 000 000	67 144 240	-29 144 240
2012	34 890 832	75 646 046 (2009 + 1/6 2007)		50 000 000	50 000 000	117 144 240	-41 498 194
2013	35 588 649	153 922 623 (2010 + 2011 + 2/6 2007)		50 000 000	50 000 000	167 144 240	-13 221 617

2014		194 080 406 ( 2012 + 1/6 2007)		50 000 000	50 000 000	217 144 240	-23 063 834
2015		234 936 005 (2013 + 1/6 2007)		17 791 765	17 791 765	234 936 005	0
<b>Total</b>	<b>234 936 005</b>	<b>234 936 005</b>	<b>21 144 240</b>	<b>213 791 765</b>	<b>234 936 005</b>	<b>234 936 005</b>	<b>0</b>

V tabulce jsou vložena fiktivní čísla pro přehlednost.

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

Poznámka ke sloupci „a“ v tabulce:

Změna nařízení Rady ES č. 1083/2006

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

Vzhledem ke zrušení pravidla n+3 pro alokaci 2007 NOK-MMR doporučuje buňku pro rok 2010 proškrtnout („-“) a k limitům za další roky programového období připočítat 1/6 alokace 2007. Pozor, v roce 2013 se sbíhá pravidlo n+3 pro alokaci 2010 a n+2 pro alokaci 2011, je tudíž nutné přičíst 2/6 alokace 2007!

#### Zálohy z EK - roční

- Vyplnit dle modulu „Finanční monitoring programů“ záložka „Platby z/do EK“, kód příjmu BVP.PA.02

#### Žádosti o průběžnou/závěrečnou platbu předložené EK - roční

- Vyplnit dle modulu „Finanční monitoring programů“ záložka „Pohledávky/Závazky k EK“, kód pohledávky POH.PA.0X

#### Zálohy z EK + žádosti o platby z ČR- roční

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

#### Zálohy z EK + žádosti o platby z ČR- souhrnné

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

#### Rozdíl mezi limity a platbami- souhrnné

- Výpočet: rozdíl sloupců „e“ a „a“.

#### è Pokyn č. 16 ke křížovému financování

Pokud OP využívá, popř. umožňuje křížové financování projektů, ŘO uvede, do jaké míry, v jakých oblastech a jakým způsobem. Dále by měla být uvedena informace, jak často (% údaj) a jakým způsobem jednotliví příjemci (do jaké výše, jaký druh investic apod.) tohoto instrumentu využívají.

## 2.1.C INFORMACE O ROZPISU VYUŽITÍ FONDŮ

Tab. 8 – informace o rozpisu využití fondů

**Informace o rozpisu využití fondů**

Kumulativní rozdělení alokací z příspěvku Společenství podle kategorií ve výroční a závěrečné zprávě o provádění.

Referenční číslo EK: .....

Název OP: .....

Datum posledního rozhodnutí Komise týkající se daného OP: .....

**Kombinace kódů témat 1-5**

Kód(*) Prioritní téma	Kód(*) Forma financování	Kód(*) Typ území	Kód(*) Hospodářská činnost	Kód(*) Zeměpisná poloha	Částka v EUR	
					Vyčerpano	Alokace na téma dle OP
<b>Celkem</b>						

(\*) Kategorie by měly být kódovány v každém tématu za použití standardní klasifikace (viz Příloha II, část A: kódy podle témat)

Alokace znamená alokovaná částka příspěvku Společenství pro každou kombinaci kategorií.

### è Pokyn č. 17 k názvosloví v tabulce

- Jako zdroje dat pro výše uvedenou tabulku v elektronické podobě, která se vkládá do SFC2007 doporučuje NOK-MMR využít sestavu MSC232 „Informace o rozpisu využití fondů – Kategorizace pomoci“, která je předdefinovaná v MSC2007.
- Klíčovou informací pro vyplňování "Rozpisu o využití fondů" je zde stav projektů, kterým bylo uděleno "Rozhodnutí o poskytnutí dotace", tj. od stavu P4 a výše.
- Všechny "Kódy prioritních témat" projektů jsou uvedeny v rozsáhlé tabulce 1 „Kódy prioritních témat“ přílohy II, části A, nařízení 1828/ 2006.
- Standardní klasifikace "Forem financování operačních" programů je uvedena v tabulce 2 „Kódy forem financování“ přílohy II, části A, nařízení 1828/ 2006.

- "Typ území" se identifikuje na základě klasifikace v nařízení 1828/ 2006, příloha II, část A, Tabulka 3 „Kódy typu území“. Zde musí ŘO orgán uvést také vlastní použité definice typu území, které se v rámci ČR liší. Nezbytné je zde rozlišení kategorií „Venkovská oblast“ a „Město“ z důvodu existence několika různých metodik používaných pro vymezení venkovského prostoru. Vedle definic OECD, Eurostatu a definice pro využití SF/ FS na úrovni NUTS se v ČR vzhledem k vysokému počtu obcí považuje za venkovské oblasti obyvatelstvo obcí s méně než 2000 obyvateli. Nicméně v zákoně o obcích (128/ 2000 Sb. - §3 odst. (1)) je jako jedna z podmínek pro přiznání statutu města uváděna hranice 3 000 obyvatel. NOK-MMR doporučuje řídit se definicí, která je stanovena v OP.
- "Hospodářská činnost" se identifikuje podle nařízení 1828/ 2006, příloha II, část A, tabulka 4 „Kódy hospodářských činností“. Zde EK odkazuje na Statistickou klasifikaci ekonomických činností NACE revize. I když k 1.1.2008 vstoupila v platnost NACE revize 2, NOK-MMR v současnosti doporučuje (vzhledem k stavu MSC2007) používat kódy dle nařízení.
- "Zeměpisná poloha" OP se identifikuje podle nařízení 1828/ 2006, příloha II, část A, tabulka 5 „Kódy zeměpisné polohy“. NOK-MMR doporučuje uvádět informaci dle NUTS 3.
- Dle bodu 6 v dokumentu Information Note: Reporting of categorisation data under Article 11 of Regulation N° 1828/ 2006 je uvedeno, že papírová verze tabulky, vzhledem k jejímu rozsahu, nemusí být předkládána v papírové verzi VZ. V elektronické verzi přenášené do SFC2007 prostřednictvím excelovského souboru je však povinná.
- Dle prováděcího nařízení 1828/2006, článek 11, jde od začátku o indikativní údaje, případné odchylky od v OP stanovených hodnot má komentovat každý OP ve své výroční zprávě.



## 2.1.D INFORMACE O POMOCI PODLE CÍLOVÝCH SKUPIN OP

### Pomoc podle cílových skupin

U operačních programů spolufinancovaných ESF: informace podle cílových skupin v souladu s přílohou XXIII tohoto nařízení.

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

### PŘÍLOHA XXIII

#### ÚDAJE O ÚČASTNÍCÍCH OPERAČNÍCH PROGRAMU ESF PODLE PRIORITY

##### 1. POČET ÚČASTNÍKŮ ZA ROK

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

##### 2. ROZDĚLENÍ ÚČASTNÍKŮ PODLE POHLAVÍ

##### 3. ROZDĚLENÍ ÚČASTNÍKŮ PODLE POSTAVENÍ NA TRHU PRÁCE

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

##### 4. ROZDĚLENÍ ÚČASTNÍKŮ PODLE VĚKU

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

##### 5. ROZDĚLENÍ ÚČASTNÍKŮ PODLE ZRANITELNÝCH SKUPIN V SOULADU S VNITROSTÁTNÍMI PŘEDPISY

- menšiny
- přistěhovalci
- zdravotně postižení
- jiné znevýhodněné osoby

##### 6. ROZDĚLENÍ ÚČASTNÍKŮ PODLE DOSAŽENÉHO VZDĚLÁNÍ

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

### è Pokyn č. 18 k rozlišení mezi cílovou skupinou a příjemci OP

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

### è Pokyn č. 19 k příloze XXIII nařízení 1828/ 2006

- ESF-OP zde musí uvést přehled účastníků OP dle uvedených šesti kategorií formou indikátorové tabulky.
- Data jsou načítána kumulativně od počátku období.
- Načtení hodnot do SFC proběhne automaticky ve stanovený den, kdy budou do jednotlivých modulů přenesena věcná i finanční data. V rámci indikátorů Annex 23 dojde k automatickému zafixování hodnot do historie k 28. únoru 2011. ŘO může data v rámci systému editovat nejpozději do neděle 27. února 2011.
- Pro potřeby papírové verze výroční zprávy bude vytvořena výstupní sestava, která bude generovat dosažené hodnoty indikátorů Annex 23 zafixované v historii k 28. únoru 2011.
- V rámci systému byl vytvořen převodní můstek mezi jednotlivými indikátory NČI a číselníkem kódů v rámci Annex 23 (1-17), kódování je dostupné v rámci Aktualizované verze NČI platné od 1.1. 2011 na stránkách [http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku/Aktualizace-Narodniho-ciselniku-indikatoru-\(1\)](http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku/Aktualizace-Narodniho-ciselniku-indikatoru-(1)).
- Jako dlouhodobě nezaměstnaní jsou podle klasifikace MPSV označeni uchazeči o zaměstnání podle § 24 a následně zákona 435/ 2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů, kteří jsou v evidenci déle než šest měsíců u osob do 25 let a déle než 12 měsíců u osob nad 25 let (zdroj NČI, např. indikátor 074106 – Počet podpořených osob – dlouhodobě nezaměstnaní).
- Podle NČI se mezi znevýhodněné osoby řadí 1. migranti, 2. menšiny a 3. zdravotně znevýhodněné osoby. Další– tj. 4. kategorii - tvoří ostatní znevýhodněné skupiny, které nespádají do předchozích tří kategorií. Jedná se tedy o mladistvé s nízkou úrovní kvalifikace nebo bez (ukončeného) formálního vzdělání, osoby po rodičovské dovolené, absolventy škol a také o uchazeče o zaměstnání starší 50 let.
- K jednotlivým kategoriím Mezinárodní standardní klasifikace vzdělávání ISCED se přiřazují následující stádia vzdělání v ČR<sup>9</sup>.

---

<sup>9</sup> Ústav pro informace ve vzdělávání - Klasifikace vzdělávacích programů: Uživatelská příručka pro zavádění ISCED 97 v zemích OECD, Vydání 1999: <http://www.uiv.cz/clanek/102/432>.

**Tab. 9 – stádia vzdělání v ČR**

Kód	Úroveň vzdělání	Typ vzdělání v ČR
0	preprimární vzdělávání	bez vzdělání
1	primární vzdělávání	první stupeň základní školy
2	Nižší sekundární vzdělávání	
2A	stupeň, ze kterého je možné přejít na vyšší vzdělávání	druhý stupeň základní školy
2B	přípravný stupeň pro pracovní trh	v ČR se tento stupeň nepoužívá
2C	stupeň směřující na pracovní trh	např. zvláštní škola
3	Vyšší sekundární vzdělávání	
3A	stupeň, ze kterého je možné přejít na vyšší vzdělávání	maturitní zkouška nebo střední odborné učiliště
3B	přípravný stupeň pro pracovní trh	např. konzervatoř (ukončení studia formou absolutoria)
3C	stupeň směřující na pracovní trh	střední odborné učiliště bez maturitní zkoušky
4	Postsekundární vzdělávání nižší než terciární	
4A	stupeň, ze kterého je možné přejít na vyšší vzdělávání	nástavbové studium s maturitou – zpravidla po středním odborném učilišti bez maturitní zkoušky
4B	prakticky zaměřené studium	např. pomaturitní jednoleté jazykové školy
5	první stupeň terciárního vzdělávání	
5A	stupeň, ze kterého je možné přejít na vyšší vzdělávání	bakalářský či magisterský studijní obor
5B	prakticky zaměřené studium	VOŠ nebo bakalářské programy, které neumožňují přímý přístup k magisterským nebo inženýrským studijním programům
6	druhý stupeň terciárního vzdělávání postgraduální/ doktorandské studium	

## è Pokyn č. 20 k OP financovaným z ERDF

- ERDF-OP musí v této kapitole uvést, zda OP provádí investice v jedné ze tří uvedených kategorií území.
- NOK-MMR také doporučuje uvést informace o zohlednění těchto regionů v OP.
- Vymezení regionů se soustředěnou pomocí státu probíhá dle schválené Strategie regionálního rozvoje ČR na období 2007-2013 v souladu s Usnesením vlády 560 ze 17. května 2006. Tyto regiony mají být zvýhodněny ve vybraných prioritách OP.

### I. Strukturálně postižené regiony tvoří území okresů:

1. Most, 2. Karviná, 3. Chomutov, 4. Teplice, 5. Ostrava-město, 6. Frýdek-Místek, 7. Nový Jičín, 8. Sokolov, 9. Ústí nad Labem

### II. Hospodářsky slabé regiony tvoří území okresů:

1. Hodonín, 2. Znojmo, 3. Třebíč, 4. Bruntál, 5. Opava, 6. Jeseník, 7. Přerov, 8. Šumperk, 9. Svitavy, 10. Louny, 11. Tachov, 12. území bývalých vojenských újezdů Ralsko a Mladá.

### III. Regiony s vysoce nadprůměrnou nezaměstnaností tvoří území

#### a) okresů

1. Česká Lípa, 2. Jablonec nad Nisou, 3. Louny, 4. Svitavy, 5. Ostrava-město, 6. Kroměříž, 7. Vsetín

#### b) obcí s rozšířenou působností

1. Ostrov, 2. Frýdlant, 3. Světlá nad Sázavou, 4. Králíky, 5. Šternberk, 6. Uničov, 7. Valašské Klobouky, 8. Vítkov.

## 2.1.E VRÁCENÁ NEBO ZNOVU POUŽITÁ POMOC

### Vrácená nebo znovu použitá pomoc

Informace o využití vrácené nebo znovu použité pomoci po zrušení podpory, jak je uvedeno v čl. 57 a čl. 98 odst. 2 nařízení 1083/ 2006.

#### è Pokyn č. 21 k vrácené či znovu použité pomoci

V tomto oddíle musí být uvedeno, zda:

- došlo k vrácení finančních prostředků příjemci v důsledku porušení pravidla udržitelnosti operací či vlivem nesrovnalostí a
- jakým způsobem byly tyto finanční prostředky použity ve stejném operačním programu a to za dodržení podmínek stanovených v čl. 98 nařízení 1083/ 2006 „Finanční opravy prováděné členskými státy“.

## 2.1.F KVALITATIVNÍ ANALÝZA

### Kvalitativní analýza

Analýza dosažených výsledků měřených podle fyzických a finančních ukazatelů, včetně kvalitativní analýzy pokroku dosaženého s ohledem na původně stanovené cíle. Zvláštní pozornost je nutno věnovat přínosu operačního programu k lisabonskému procesu a rovněž jeho přínosu k dosažení cílů uvedených v čl. 9 odst. 3 nařízení 1083/ 2006.

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

U operačních programů spolufinancovaných ESF: informace požadované podle čl. 10 nařízení 1081/ 2006.

#### è Pokyn č. 22 k reálnému pokroku OP

- Kvalitativní analýza slouží v první řadě k objasnění a zasazení věcného a finančního pokroku do reálných souvislostí, tj. kolik projektových žádostí bylo za daný rok schváleno, kolik projektů bylo za daný rok realizováno, v jaké finanční výši, která prioritní osa OP dosáhla nejvyššího pokroku atd.
- Dále musí ŘO zdůvodnit tempo čerpání tzn., jaké jsou problémy a rizika čerpání, jaké úspěchy atd.
- ŘO se také musí vyjádřit, jakým způsobem dotyčný OP přispívá k naplnění cílů NSRR.

- NOK-MMR v tomto oddíle také doporučuje uvést tabulku o reálném pokroku prioritní osy v této struktuře:

**Tab. 10 – finanční pokrok OP (EU a národní zdroje) – kumulativně**

Prioritní osy	Alokace 2007–2013		Prostředky kryté Rozhodnutím/ Smlouvou (dodatkem)		Proplacené prostředky příjemcům		Certifikované prostředky předložené EK	
	EUR	EUR	%	EUR	%	EUR	%	
	a	b	b/a	c	c/a	d	d/a	
1								
2								
n								
<b>Celkem</b>								

V tabulce byl ve sloupcích a, b a c použit měnový kurz EUR/ CZK ve výši xxx.”

### Prostředky kryté Rozhodnutím/ Smlouvou (dodatkem)

- Individuální projekty, grantové individuální projekty a grantové projekty v pozitivních stavech P4, P45, P5, P6, P7 a P8 a v negativních stavech N6, N7 a N8
- Globální granty v pozitivních stavech P4, P5, P6, P7 a v negativních stavech N4 a N5.

### Proplacené prostředky příjemcům

- ex-ante(EU): skutečnost-předfinancování (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby
- ex-ante(NZ): skutečnost-předfinancování (proplaceno a navraceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby
- ex-post (EU): skutečnost-předfinancování (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby
- ex-post(NZ): skutečnost-standard (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby

### Certifikované prostředky předložené EK

Vyplnit ze sestavy MSC210 ze sloupce „Certifikované výdaje přeložené EK (doplnit vratky) (a související platby z národních zdrojů“, tedy:

- ex-ante (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno) + vyplněné datum certifikace spadající do příslušného období
- ex-ante (NZ): skutečnost-refundace předfinancování (proplaceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období
- ex-post (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno) + vyplněné datum certifikace spadající do příslušného období
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období
- vratky, úroky z prodlení, vratky vrátek (ex-ante i ex-post, EU i NZ): skutečnost vratky/penále s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období

K tabulce je nutno uvést, za jaké zdroje jsou finanční prostředky vykazovány (tzn. veřejné prostředky celkem), a dále použitý měnový kurz pro přepočítání Kč na EUR ve sloupcích „a“, „b“ a „c“.

V komentáři o stavu čerpání dle prioritních os ŘO také identifikuje rizika a problémy čerpání.

#### è Pokyn č. 23 k dodržování horizontálních témat EU

- Dále musí ŘO v tomto oddíle jasně popsat přínos OP k horizontálním cílům EU, tj. jak má OP tyto priority v sobě zakomponovány, jak je jejich reálná aplikace zajištěna a jaké jsou dosavadní úspěchy OP ohledně těchto priorit? Objevují se nějaké překážky v naplňování horizontálních cílů?
- EK velmi oceňuje konkrétní ilustraci vlastních postupů.
- K horizontálním cílům EU se počítají především:
  - rovné příležitosti (čl. 16 nařízení 1083/ 2006),
  - udržitelný rozvoj (čl. 17 nařízení 1083/ 2006),
  - principy partnerství (čl. 11 nařízení 1083/ 2006).
- Jedna z hlavních kritických poznámek EK k výročním zprávám českých operačních programů se týkala skutečnosti, že místo konkrétní interpretace pokroku čerpání se výroční zprávy soustředily na popis struktury dotyčných operačních programů. NOK-MMR doporučuje se této chyby ve výroční zprávě za rok 2010 vyvarovat.

#### è Pokyn č. 24 k příspěvku intervencí OP k cílům Lisabonské strategie

- U operačních programů financovaných z ESF doporučuje NOK-MMR v této kapitole uvést jen pokrok naplňování lisabonských indikátorů. Další informace ohledně OP a jeho přínosu k cílům Lisabonské strategie NOK-MMR doporučuje uvést do 4. kapitoly „Programy ESF: Soudržnost a zaměření“.
- U operačních programů financovaných z ERDF doporučujeme do této kapitoly uvést jak pokrok naplňování lisabonských indikátorů, tak tabulku poskytující přehled o podílu priorit Lisabonské strategie na prioritách operačního programu (tzv. earmarking) jak v procentech, tak ve finančních částkách.

**Tab. 11 – příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie**

Prioritní téma	Alokace v EUR 2007-2013	Vyčerpáno 2010 v % vzhledem k alokaci 2007-2013
<b>Celkem</b>		

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

Informace „Vyčerpáno“ se vztahuje na stav P6 a jedná se o kumulativní hodnotu do konce roku 2010.

## 2.2 INFORMACE O SOULADU S PRÁVNÍMI PŘEDPISY SPOLEČENSTVÍ

### 2.2.1 INFORMACE O SOULADU S PRÁVNÍMI PŘEDPISY SPOLEČENSTVÍ

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

#### è Pokyn č. 25 k souladu provádění OP s legislativou EU

- Pokud existují problémy spojené s harmonizací s právními předpisy EU, kterým ŘO čelil, je nutné ve zprávě zmínit a také popsat podniknuté kroky k jejich eliminaci.
- Vzhledem k tomu, že od loňského roku nenastala změna, doporučuje NOK-MMR využít informace z výroční zprávy za rok 2009.
- EK klade zejména důraz na soulad s pravidly:
  - volné hospodářské soutěže,
  - řádného zadávání veřejných zakázek,
  - ochrany životního prostředí,
  - dodržování rovných příležitostí.

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

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

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

U programů financovaných ESF: jakékoli závažné problémy, které se objevily při provádění

#### è Pokyn č. 26 k problémům OP

- Zde je třeba uvést problémy zjištěné auditním orgánem v souladu s auditní strategií operačního programu.
- Také by zde měly být uvedeny problémy, které souvisí
  - s obecným nastavením řídicích a kontrolních systémů (v souladu s čl. 71 nařízení 1083/ 2006),
  - s personálním zajištěním OP,



- s monitorovacím systémem OP,
- s nízkým zájmem potenciálních příjemců finanční podpory (pod 50%) nebo naopak enormním přetlakem zájemců o podpor (o více než 300%).
- V této části VZ je také vhodné uvést statistiku vyřazování projektů, tj. podíl vyřazených projektů na celkovém počtu předložených žádostí o podporu (podle prioritních os a celkem) stejně jako nejčastější důvody vyřazování projektových žádostí z administrativního procesu popř. nejčastější nedostatky předložených projektových žádostí (nejlépe formou tabulky). Takto uvedená statistika nesmí postrádat výčet opatření přijatých k předcházení této situace.

## 2.4 PŘÍPADNÉ ZMĚNY V SOUVISLOSTI S PROVÁDĚNÍM OPERAČNÍHO PROGRAMU

### 2.4.1 PŘÍPADNÉ ZMĚNY V SOUVISLOSTI S PROVÁDĚNÍM OPERAČNÍHO PROGRAMU

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

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

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

#### è Pokyn č. 28 v provádění OP

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

- jakákoliv změna programových dokumentů,
- revize OP,
- realokace finančních prostředků, atd.

## 2.5 PŘÍPADNÁ PODSTATNÁ ZMĚNA

### 2.5.1 PŘÍPADNÁ PODSTATNÁ ZMĚNA PODLE ČL. 57 NAŘÍZENÍ Č. 1083/ 2006

Případy, kdy byla zjištěna podstatná změna podle čl. 57 „Udržitelnost operací“ nařízení 1083/ 2006.

#### è Pokyn č. 29 k udržitelnosti operací

- Eviduje ŘO problémy spojené s udržitelností operací? V souladu s usnesením Vlády 1302/ 2006 je udržitelnost na zachování investic nebo pracovních míst vytvořených malými a středními podniky zkrácena na tři roky, a to v souladu s čl. 57 nařízení 1083/ 2006.
- NOK-MMR v případě problémů s udržitelností operací doporučuje ŘO využít tuto kapitolu jako vhodný prostor k signalizaci potřeby změny v této oblasti.

## 2.6 DOPLŇKOVOST S JINÝMI NÁSTROJI

### 2.6.1 DOPLŇKOVOST S JINÝMI NÁSTROJI

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

#### è Pokyn č. 30 k naplňování synergií

- Doplnkovost OP s jinými nástroji SF/ FS musí být naprogramována již v jednotlivých OP resp. v Národním strategickém referenčním rámci.
- Tato kapitola se týká těch OP/ROP, které prostřednictvím "svých" oblastí podpory vstupují do tzv. synergických vazeb<sup>10</sup>.
- ŘO ve formě formuláře musí uvést a zhodnotit, jak je zajištěno a sledováno naplnění synergických vazeb mezi jednotlivými operačními programy.
- Formulář musí obsahovat evidenci synergických projektů.

Tab. 12 – synergické vazby

Zpracovatel formuláře:	(název ŘO OP/ROP1)					
Tematická oblast*:	(název tematické oblasti)					
Synergické oblasti podpory OP/ROP1*	(názyv oblasti podpory* OP/ROP1)					
Návaznost na oblasti podpory OP/ROP2*	(názyv oblasti podpory* OP/ROP2)					
Je uzavřena dohoda o spolupráci mezi ŘO (PP) a ŘO (NP)	ANO /NE					
<b>Zhodnocení fungování koordinačních mechanismů mezi ŘO(PP) a ŘO (NP) nastavených v dohodách mezi ŘO/ v programové dokumentaci/ dalších koordinačních mechanismů, vč. popisu formy (např. zasílání plánu výzev, zasílání zpráv o realizaci/výročních zpráv, účast na ŘKV/ tematických mikrotomech** svolaných pod KV/ monitorovacích výborech/pracovních skupinách/výročních konferencích, informace na seminářích pro žadatele/ příjemce, informace v PPŽ/ PPP, aj.):</b>						
<b>Přehled synergických projektů naplňujících danou vazbu – sestava MSC221, v případě, že ŘO nevyužívá ke sledování všech synergických vazeb systém MSC2007, uvede vlastní evidenci synergických projektů.</b>						
Pořadové č.	Č. synerg. projektu OP/ROP1 (PP, NP)	Název projektu OP/ROP1	Popis synergie	Přiřazený kód synergie	Č. synerg. projektu OP/ROP2	Název projektu OP/ROP2
1	CZ....				CZ...	

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

2						
<b>Komentář k tabulce a další informace o synergických projektech</b> (celkový počet synergických projektů, nejčtenější synergická oblast, počet nevykazovaných vazeb v sestavě z důvodu přejítí NP/PP do negativního stavu,...):						
<b>Problémy a identifikovaná rizika při zajištění vazby řídicími orgány, přijatá opatření:</b>						
<b>Náměty na jednání koordinačního výboru/tematického mikrotýmu:</b>						
<b>Další poznámky:</b>						
<b>Vypracoval:</b>						

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

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

### è Pokyn č. 31 k využívání finančních nástrojů EU

Využívá dotyčný OP dalších finančních nástrojů EU (např. JEREMIE či JESSICA) nebo iniciativ EU, příp. EIB (např. JASPERS)?

### è Pokyn č. 32 k IPRM pro ROPy a IOP

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

## 2.7 OPATŘENÍ K MONITOROVÁNÍ A PRŮBĚŽNÉ EVALUACE

### 2.7.1 OPATŘENÍ K MONITOROVÁNÍ

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

### è Pokyn č. 33 k monitorování a průběžným evaluacím

- Zde se jedná především o popis opatření k zajištění kvality a efektivity monitorovacího systému, resp. v případě problémů s monitorovacím systémem by zde měl být uveden soupis opatření přijatých k nápravě.

- Dále by v této kapitole VZ měl ŘO uvést informace o provedených evaluačních studiích v roce 2010 a způsobu zapracování jejich výsledků do strategie implementace OP.

## 2.8 PŘÍPADNÁ NÁRODNÍ VÝKONNOSTNÍ REZERVA

### 2.8.1 PŘÍPADNÁ NÁRODNÍ VÝKONNOSTNÍ REZERVA

Pouze pro roční prováděcí zprávu předloženou za rok 2010. Informace popsané v čl. 50 nařízení 1083/2006.

### 3. PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS

#### 3.1 PRIORITYNÍ OSA 1

##### 3.1.1. DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA

##### 3.1.1.A INFORMACE O FYZICKÉM A FINANČNÍM POKROKU PRIORITYNÍ OSY

Tab. 13 – Informace o věcném pokroku prioritní osy

3. PROVÁDĚNÍ PODLE PRIORITYNÍCH OS

3.1. PRIORITYNÍ OSA 1

3.1.1. DOSAŽENÝ POKROK A JEHO ANALÝZA

INFORMACE O VĚCNÉM POKROKU PRIORITYNÍ OSY

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

Kód-NČ	Kód-EU/ Lisabon	Název indikátoru	Měrná jednotka	Zdroj	Hodnota	2007	2008	2009	2010	Cílová hodnota 2015	Celkem
511500 Core-39 Výstup		Počet podpořených projektů zaměřených na udržitelný rozvoj a zvyšující atraktivitu měst a velkoměst - celkem	počet	Monitorovací systém	Dosažená	5	10	20	50	N/A	50
					Výchozí	0	5	10	20	N/A	0
					Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	50	50
072300 Lisabon Kontext		Obecná míra nezaměstnanosti - celkem	%	ČSÚ	Dosažená	6,8	7,2	6,9	N/A <sup>2</sup>	N/A	6,9
					Výchozí	8,3	6,8	7,2	6,9	N/A	8,3
					Cílová	N/A	N/A	N/A	N/A	5,0	5,0

Zdroj: IS-MSC2007-k\*28-2, 2011

Poznámky:

<sup>1</sup> Cíl stanoven na celé programové období.

<sup>2</sup> Oficiální statistické výsledky budou dostupné... (konkrétní datum)

Informace mohou být mimoto uvedeny v grafické podobě.

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

### è Pokyn č. 34 k indikátorové tabulce

Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 2.1.A „Informace o věcném pokroku OP“.<sup>11</sup>

#### 3.1.1.B KVALITATIVNÍ ANALÝZA

##### **Kvalitativní analýza**

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

Popřípadě prokázání účinků na prosazování rovných příležitostí mužů a žen.

Informace o celkovém podílu alokace na prioritní osu využitém v souladu s čl. 34 odst. 2 nařízení 1083/ 2006. U programů ESF informace požadované v čl. 10 nařízení 1081/ 2006.

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

### è Pokyn č. 35 ke kvalitativní analýze prioritních os

- Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 2.1.F. „Kvalitativní analýza“.
- Jaký je přínos této prioritní osy k naplňování horizontálních témat EU (viz také kapitola 2.1.F)?
- Kvalitativní analýza slouží v první řadě k objasnění a zasazení věcného a finančního pokroku do reálných souvislostí, tj. kolik projektových žádostí bylo za daný rok schváleno, kolik projektů bylo za daný rok realizováno, v jaké finanční výši, která prioritní osa OP dosáhla nejvyššího pokroku atd.
- Dále musí ŘO zdůvodnit tempo čerpání tzn., jaké jsou problémy a rizika čerpání, jaké úspěchy atd.
- ŘO se také musí vyjádřit, jakým způsobem dotyčný OP přispívá k naplnění cílů NSRR.
- NOK-MMR v tomto oddíle také doporučuje uvést tabulku o reálném pokroku prioritní osy v této struktuře:

---

<sup>11</sup> Tabulka bude zahrnovat pouze indikátory prioritních os, nikoliv indikátory OP.

**Tab. 14 – finanční pokrok prioritní osy (EU a národní zdroje) – kumulativně**

Prioritní osy	Alokace 2007–2013	Prostředky kryté Rozhodnutím/ Smlouvou (dodatkem)		Proplacené prostředky příjemcům		Certifikované prostředky předložené EK	
	EUR	EUR	%	EUR	%	EUR	%
	a	b	b/a	c	c/a	d	d/a
1.1							
1.2							
1.3							
<b>1</b>							

V tabulce byl ve sloupcích a, b a c použit měnový kurz EUR/ CZK ve výši xxx.”

NOK-MMR doporučuje vyplnit údaje v tabulce dle následujících pokynů:

#### **Prostředky kryté Rozhodnutím/ Smlouvou (dodatkem)**

- Individuální projekty, grantové individuální projekty a grantové projekty v pozitivních stavech P4, P45, P5, P6, P7 a P8 a v negativních stavech N6, N7 a N8
- Globální granty v pozitivních stavech P4, P5, P6, P7 a v negativních stavech N4 a N5.

#### **Proplacené prostředky příjemcům**

- ex-ante(EU): skutečnost-předfinancování (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby
- ex-ante(NZ): skutečnost-předfinancování (proplaceno a navraceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby
- ex-post (EU): skutečnost-předfinancování (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby
- ex-post(NZ): skutečnost-standard (proplaceno a navraceno) + vyplněné datum zaúčtování platby

#### **Certifikované prostředky předložené EK**

Vyplnit ze sestavy MSC210 ze sloupce „Certifikované výdaje přeložené EK (doplnit vratky) (a související platby z národních zdrojů“, tedy:

- ex-ante (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno) + vyplněné datum certifikace spadající do příslušného období
- ex-ante (NZ): skutečnost-refundace předfinancování (proplaceno) nebo skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období
- ex-post (EU): skutečnost-refundace předfinancování (certifikováno) + vyplněné datum certifikace spadající do příslušného období
- ex-post (NZ): skutečnost-standard (proplaceno) + vazba přes F1 na Příspěvek Společenství s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období
- vratky, úroky z prodlení, vratky vrátek (ex-ante i ex-post, EU i NZ): skutečnost vratky/penále s vyplněným datem certifikace spadajícím do příslušného období



K tabulce je nutno uvést, za jaké zdroje jsou finanční prostředky vykazovány (tzn. veřejné prostředky celkem), a dále použitý měnový kurz pro přepočítání Kč na EUR ve sloupcích „a“, „b“ a „c“.

V komentáři o stavu čerpání dle prioritních os ŘO také identifikuje rizika a problémy čerpání.

#### **è Pokyn č. 36 k vybraným projektům**

V této části VZ by neměl chybět popis vybraných charakteristických projektů, které byly již na úrovni jednotlivých prioritních os popř. oblastí podpory úspěšně realizovány. NOK-MMR doporučuje uvést alespoň jeden typický projekt na prioritní osu v ideálním rozsahu jedné stránky A4.

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

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

Informace o případných závažných problémech, které se objevily při provádění prioritní osy, popřípadě včetně shrnutí vážných problémů zjištěných v rámci postupu uvedeného v čl. 62 odst. 1 písm. d) bodu i) nařízení 1083/ 2006, jakož i případná opatření přijatá řídicím orgánem nebo monitorovacím výborem k jejich řešení.

#### **è Pokyn č. 37 k závažným problémům**

Při naplňování této kapitoly potřebnými daty viz postup jako u kapitoly 2.3 „Závažné problémy“.

### **3.2 PRIORITNÍ OSA 2 AŽ N**

#### **3.2 Prioritní osa 2**

Viz oddíl 3.1

#### **è Pokyn č. 38 k provádění prioritních os 2 až n**

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

## 4. PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ

### 4.1 PROGRAMY ESF: SOUDRŽNOST A ZAMĚŘENÍ

U programů ESF:

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

#### è Pokyn č. 39 k přínosu ESF-OP k cílům Lisabonské strategie

- Konkrétní údaje o přínosu OP k naplňování lisabonské strategie bude NOK-MMR od ŘO vyžadovat také v rámci sestavování Strategických zpráv v roce 2009 a 2012.
- NOK-MMR doporučuje vložit do této kapitoly VZ tabulku poskytující přehled o podílu priorit Lisabonské strategie na prioritách ESF-OP (tzv. earmarking), pokud již není součástí kapitoly 2.1.F.

**Tab. 15 – příspěvek intervencí OP k cílům Lisabonské strategie**

Prioritní téma	Alokace v EUR 2007-2013	Vyčerpáno 2010 v % vzhledem k alokaci 2007-2013
<b>Celkem</b>		

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

Informace „Vyčerpáno“ se vztahuje na stav P6 a jedná se o kumulativní hodnotu do konce roku 2010.

## 5. PROGRAMY ERDF/ FOND SOUDRŽNOSTI

### 5.1 PROGRAMY ERDF/ FOND SOUDRŽNOSTI: Velké projekty

Pokrok při provádění velkých projektů.

Pokrok při financování velkých projektů;

Případná změna v orientačním seznamu velkých projektů v operačním programu.

#### è Pokyn č. 40 k velkým projektům

- Velký projekt definuje čl. 39 nařízení 1083/ 2006 jako výdaje na operaci složenou z řady prací, činností nebo služeb, které jsou určeny k dosažení nedělitelného úkolu přesné hospodářské nebo technické povahy, s jasně určenými cíli, jejíž celkové náklady přesahují 50 milionů EUR.
- V tomto oddíle má uveden seznam velkých projektů, které byly
  - předloženy EK ke schválení,
  - byly EK schváleny a nacházejí se v realizaci,
  - byly úspěšně realizovány,
  - indikativní seznam velkých projektů na celé programové období 2007-2013.
- Projekty, které byly EK předloženy ke schválení a které se nacházejí v realizaci by měly být stručně popsány, ŘO musí zároveň ve VZ uvést, jakého pokroku realizace těchto projektů dosáhla.
- Dochází v rámci přípravy velkých projektů k využívání podpory v rámci iniciativy JASPERS?

## 6. TECHNICKÁ POMOC

### 6.1 TECHNICKÁ POMOC

Vysvětlení použití technické pomoci.

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

#### è Pokyn č. 41 k technické pomoci

V této části výroční zprávy by ŘO měl uvést:

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

## 7. INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA

---

### 7.1 INFORMOVÁNÍ A PUBLICITA

Opatření přijatá k poskytování informací a propagaci operačního programu, včetně příkladů osvědčených postupů a vyzdvižení významných událostí;

Ukazatele, a to rovněž ve formě tabulek uvedených v kapitole 3 této přílohy.

#### è Pokyn č. 42 k informování a publicitě

- Zde musí být uveden seznam akcí uskutečněných v oblasti informování a publicity, které byly za rok 2010 provedeny včetně seznamu jejich cílových skupin příjemců, které se těchto akcí zúčastnily.
- EK velmi vítá příklady uskutečněných projektů.
- Stejně tak EK vítá výčet osvědčených postupů.
- EK doporučuje podat informaci o naplnění povinností ŘO podle č. 7 implementačního nařízení (jmenovitě uskutečnění jedné větší komunikační aktivity za rok).
- Dále EK doporučuje reformulovat požadavky na komunikační plán podle čl. 4 implementačního nařízení.

## 8. RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY

---

### 8.1 RŮZNÉ, VÝMĚNA ZKUŠENOSTÍ A OSVĚDČENÉ POSTUPY

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

## REJSTŘÍK RELEVANTNÍCH DOKUMENTŮ

---

### Dokumenty EU

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

### Dokumenty MMR

- Národní strategický referenční rámec ČR 2007-2013, MMR, červenec 2007.
- Metodika Monitorování programů strukturálních fondů a Fondu soudržnosti pro programové období 2007-2013, MMR, aktualizovaná verze 2.6 k 15. prosinci 2010
- Metodický pokyn předávání údajů do databáze Evropské Komise SFC2007 (System for Fund Management in the European Community 2007-2013), aktualizovaná verze z 25. 11. 2010, Odbor správy monitorovacího systému MMR.

- Zásady tvorby indikátorů pro monitoring a evaluaci, Odbor Rámce podpory Společenství MMR, Evaluační jednotka strukturálních fondů, březen 2006
- Metodika posuzování indikátorů pro zařazení do Národního číselníku indikátorů, MMR NOK-MMR, březen 2009.
- Národní číselník indikátorů je vždy ve své aktuální verzi dostupný na <http://www.strukturalni-fondy.cz/Narodni-organ-pro-koordinaci/Monitorovani-NSRR-2/Monitorovani-vecneho-pokroku>.
- Metodické doporučení k Zajištění synergických vazeb mezi operačními programy v programovém období 2007-2013, aktualizovaná verze červen 2010.

### Ostatní dokumenty

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