

**Informácia o stave implementácie Integrovaného regionálneho operačného programu
s vyhodnotením úloh a prijatých opatrení vyplývajúcich z materiálu Implementácia
európskych štrukturálnych a investičných fondov (EŠIF) k 31.03.2021 vrátane informácií o
kritických problémoch pri implementácii k 31.10.2021**

Obsah

1. Úvod	2
2. Aktuálny stav implementácie IROP k 31. októbru 2021.....	2
2.1. Vyhlásenie výziev	2
2.2. Kontrahovanie	3
2.3. Čerpanie	5
2.4. Prekážky v čerpaní IROP, prijaté nápravné opatrenia a prístup CLLD.....	8
2.4.1. Objektívne faktory, ktoré ovplyvňujú výkonnosť IROP v roku 2021	8
2.4.2. Kľúčové opatrenia na zlepšenie celkovej výkonnosti IROP	9
2.4.3. Kritické riziká implementácie IROP a prijaté osobitné opatrenia	10
2.4.4. Prístup CLLD - Miestne akčné skupiny ako osobitný typ aktivít v rámci IROP	12
3. Vyhodnotenie plnenia 18 úloh RO pre IROP k dátumu k 31.10.2021.....	12

1. Úvod

Predmetný materiál sa predkladá na rokovanie vlády Slovenskej republiky (ďalej len „SR“) na základe úlohy B.2. z uznesenia vlády SR č. 218 z 28. apríla 2021. Jeho cieľom je poskytnúť vláde SR informáciu o spôsobe plnenia 18 konkrétnych úloh vyplývajúcich z uznesenia vlády SR č. 218 z 28. apríla 2021 v súvislosti s implementáciou Integrovaného regionálneho operačného programu (ďalej len „IROP“).

Materiál zároveň obsahuje opis kritických problémov implementácie IROP a návrhy na ich riešenie.

IROP predstavuje strednodobý strategický dokument určujúci základné rámce a prioritné oblasti pre regionálny rozvoj SR v programovom období 2014 - 2020. IROP bol schválený vykonávacím rozhodnutím Európskej komisie (ďalej len „EK“) C(2014)10182 zo dňa 18. decembra 2014. Riadiacim orgánom (ďalej len „RO“) pre IROP zodpovedným za prípravu a implementáciu je Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie Slovenskej republiky (ďalej len „MIRRI SR“). Funkciu sprostredkovateľských orgánov (ďalej len „SO“) pre IROP vykonávajú Ministerstvo kultúry SR (ďalej len „MK SR“), Ministerstvo zdravotníctva SR (ďalej len „MZ SR“), 7 samosprávnych krajov (okrem Banskobystrického samosprávneho kraja) a 8 krajských miest SR. Celkovo má IROP 17 SO, riadenie programu je náročné vzhľadom na veľký počet zapojených účastníkov.

Globálnym cieľom IROP je prispieť k zlepšeniu kvality života a zabezpečiť udržateľné poskytovanie verejných služieb s dopadom na vyvážený a udržateľný územný rozvoj, hospodársku, územnú a sociálnu súdržnosť regiónov, miest a obcí.

2. Aktuálny stav implementácie IROP k 31. októbru 2021

2.1. Vyhlásenie výziev

V rámci IROP bolo k 31.10.2021 vyhlásených 78 výziev s alokáciou 2 487 665 640 EUR (zdroj EÚ)¹.

MIRRI SR ako RO pre IROP implementuje prioritnú os 1, v rámci prioritnej osi 2 špecifické ciele 2.1.1., 2.2.1., 2.2.2. a 2.2.3, prioritnú os 4, prioritnú os 5, prioritnú os 6 a prioritnú os 7 (s výnimkou špecifického cieľa 7.7). Z toho MIRRI SR vyhlásilo k 31.10.2021 61 výziev a písomných vyzvaní s alokáciou 1 769 078 028 EUR. V období od marca 2020 vyhlásilo MIRRI SR 17 výziev s alokáciou 307 021 091 EUR.

V rámci všetkých vyhlásených výziev bolo k 31.10.2021 predložených 4000 žiadostí o NFP v sume 2 710 588 839 EUR (zdroj EÚ), z toho od marca 2020 bolo predložených 626 žiadostí o NFP v sume 632 300 063 EUR (zdroj EÚ). Schválených k 31.10.2021 bolo 2471 projektov v sume 1 828 190 694 EUR (zdroj EÚ), z toho od marca 2020 bolo schválených 192 projektov v sume 248 052 198 EUR (zdroj EÚ).

¹ Všetky informácie v tomto dokumente sú uvádzané za zdroj EÚ.

2.2. Kontrahovanie

Celkové kontrahovanie IROP k 31.3.2020 bolo v sume 1 207 145 933 EUR, t. j. 71,01 %. K 31.10.2021 došlo k nárastu kontrahovania o 272 945 344 EUR na 1 480 091 277 EUR, t. j. 78,11 %. Z toho za projekty, ktoré sú v gescii MIRRI SR, bolo kontrahovanie k marcu 2020 na úrovni 844 807 786 EUR, t. j. 58,69 % alokácie MIRRI SR. K 31.10.2021 došlo k nárastu o 257 138 851 EUR na 1 101 946 637 EUR, t. j. 76,56 % alokácie MIRRI SR.

Tabuľka č.1: Plnenie plánu kontrahovania IROP(v EUR)

Ministerstvo	Celkové kontrahovanie IROP (zdroj EU)			Plán kontrahovania za rok 2021 a jeho plnenie				
	Alokácia na IROP	Celkové kontrahovanie k 31.10.2021	% kontrahovania k 31.10.2021	Plán kontrahovania na rok 2021	Plán kontrahovania od 1.1. 2021 do 31.10.2021*	Kontrahovanie od 1.1. 2021 do 31.10.2021*	% plnenia plánu kontrahovania k 31.10.2021	Zostáva zakontrahovať z ročného plánu do 31.12.2021
MIRRI SR	1 439 404 741	1 101 946 637	76,55%	352 220 922	286 665 103	130 645 089	37,09%	221 575 833
MZ SR	333 310 470	267 532 622	80,27%	59 542 545	50 650 918	56 690 633	95,21%	2 851 912
MK SR	136 978 161	110 560 047	80,71%	16 223 172	15 395 133	15 383 699	94,83%	839 473
Spolu	1 894 842 772	1 480 091 277	78,11%	427 986 639	353 539 193	202 719 421	47,37%	225 267 218

Neplnenie odporúčaného plánu kontrahovania ovplyvnili tieto skutočnosti:

1. Zvýšenie celkovej alokácie programu o zdroje REACT – EÚ. Bez tohto zvýšenia by bolo kontrahovanie na úrovni viac ako 40%.
2. Kontrahovanie z REACT-EU v objeme 47,8 mil. EUR (ŠFRB – finančný nástroj) sa prejaví koncom novembra 2021, čím sa predpokladá nárast % kontrahovania o 2,52% na 80,63%.
3. Postupne prichádza k odstúpeniu od platných zmlúv zo strany viacerých prijímateľov pre ohrozené a pre tzv “spiace” projekty (detailné informácie sú uvedené v kapitole 2.4.1).

Ministerstvá zapojené do riadenia IROP (MIRRI SR, MK SR, MZ SR) nemohli ovplyvniť vznik mimoriadnych okolností (bod 3). Avšak plán na úrovni 90% sa dosiahne zazmluvnením projektov, ktoré sú v zásobníku projektov (100 mil. EUR) a schválením projektov z výziev vyhlásených v roku 2021.

Tabuľka č. 2 - Kontrahovanie IROP od roku 2014 do 2021 (v EUR)

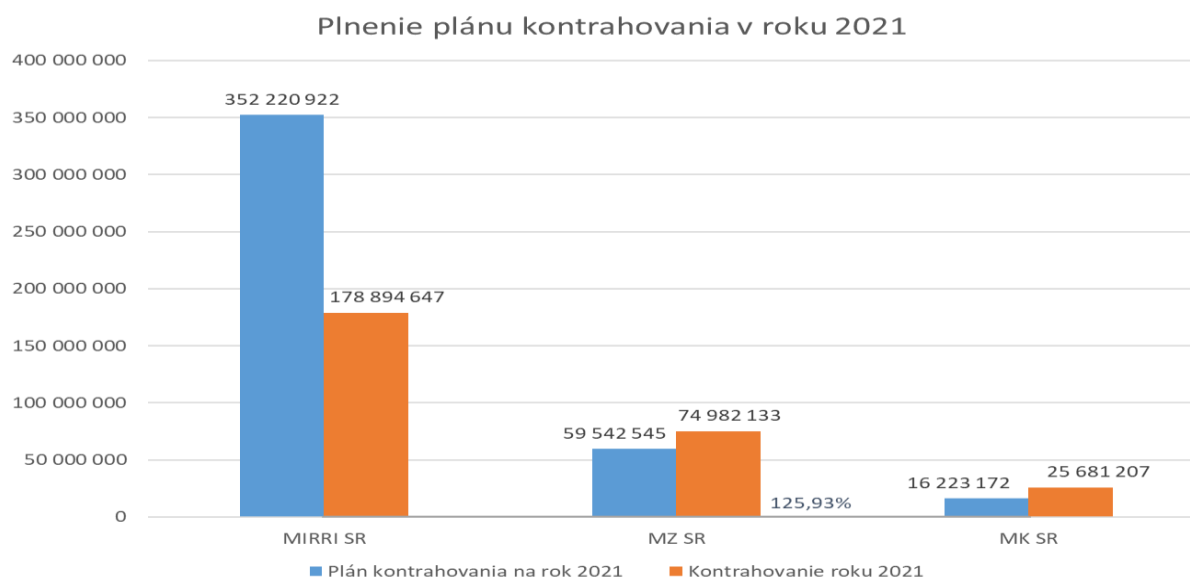
Rok	Kontrahovanie za rok/obdobie	Kontrahovanie - kumulatívne	Kontrahovanie - kumulatívne (v %)
2015	123 361 802	123 361 802	7,49%
2016	4 894 821	128 256 623	7,79%
2017	272 621 111	400 877 734	23,47%
2018	437 396 062	838 273 796	48,21%
2019	307 542 976	1 145 816 773	67,40%
2020 (do 3/2020)	61 329 161	1 207 145 933	71,01%
2020 (od 4/2020)	70 225 923	1 277 371 856	75,14%
2021 (do 8/2021)	179 683 546	1 457 055 402	76,90%

2021 (do 10/2021)	202 719 421	1 480 091 277	78,11%
-------------------	-------------	---------------	--------

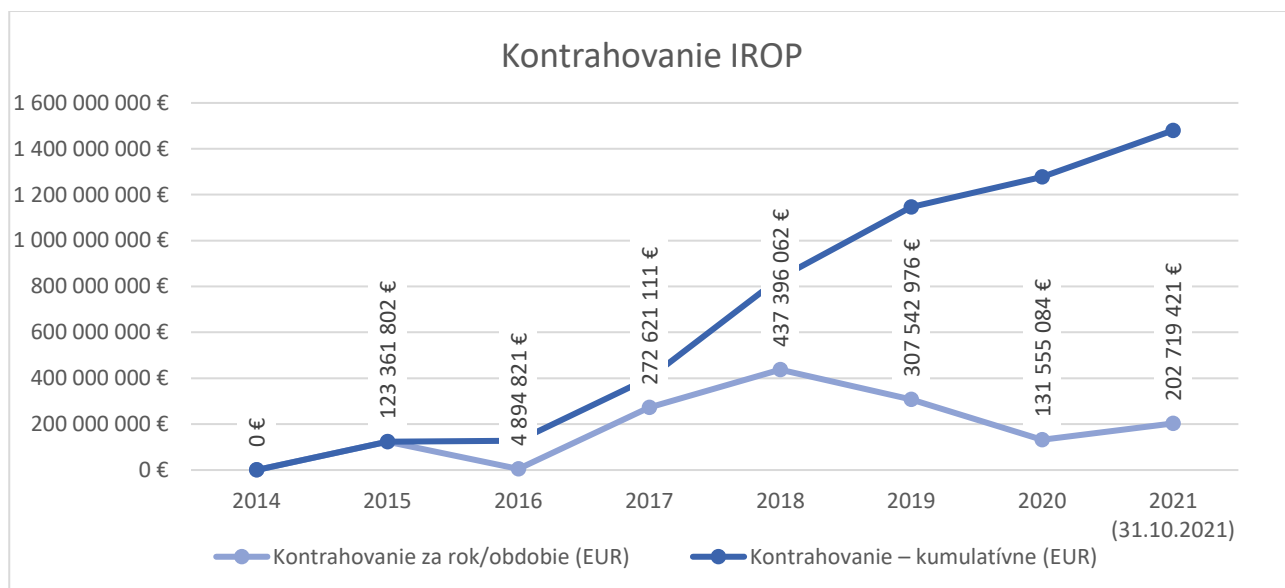
Tabuľka č. 3 - Kontrahovanie IROP k 31. 10. 2021 (v EUR)

Prioritná os	Alokácia na celé programové obdobie (PO)	Kontrahovanie k 31.10.2021 od začiatku PO	% kontrahovania k 31.10.2021	MIRRI SR odporúča kontrahovanie na r. 2021
1. Bezpečná a ekologická doprava v regiónoch	384 029 978	385 751 124	90,83%	159 933 619
2. Ľahší prístup k efektívnym a kvalitnejším verejným službám	725 160 664	578 292 989	81,92%	167 295 833
3. Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch	136 978 161	110 560 047	90,53%	16 223 172
4. Zlepšenie kvality života v regiónoch s dôrazom na životné prostredie	317 508 751	275 340 281	93,01%	19 503 449
5. Miestny rozvoj vedený komunitou	89 114 824	82 967 458	93,10%	7 852 209
6. Technická pomoc	62 000 000	47 201 328	76,13%	7 178 357
7. REACT-EÚ	174 050 394	0	0 %	50 000 000
8. Technická pomoc – REACT-EU	6 000 000	0	0 %	0
Celkom IROP bez REACT-EÚ	1 699 941 778	1 480 091 277	87,07 %	427 986 639
Celkom IROP	1 894 842 772	1 480 091 277	78,11 %	427 986 639

Graf č. 1 - Plnenie plánu kontrahovania v roku 2021 (v EUR)



Graf č.2: Stav kontrahovania IROP od roku 2014



2.3. Čerpanie

Čerpanie k 31.3.2020 bolo v sume 383 331 916 EUR, t. j. 22,55 % alokácie IROP. K 31.10.2021 došlo k nárastu čerpania o 269 491 409 EUR na 652 823 325 EUR t. j. 34,45 %. Z toho čerpanie za projekty v gescii MIRRI SR bolo k marcu 2020 na úrovni 329 614 534 EUR, t. j. 22,90 % alokácie MIRRI SR a k 31.10.2021 došlo k nárastu na úroveň 480 821 194 EUR, t. j. 33,40 % alokácie MIRRI SR.

Tabuľka č.4 - Plnenie plánu čerpania IROP (v EUR)

Ministerstvo	Celkové čerpanie IROP (zdroj EU)			Plán čerpania za rok 2021 a jeho plnenie				
	Alokácia na IROP	Kumulatívne čerpanie k 31.10.2021	% čerpania k 31.10.2021	Plán čerpania na rok 2021	Plán čerpania od 1.1. 2021 do 31.10.2021	Čerpanie od 1.1. 2021 do 31.10.2021*	% plnenia plánu čerpania	Zostáva vyčerpať z ročného plánu do 31.12.2021
MIRRI SR	1 424 554 141	480 821 194	33,75%	233 000 000	110 746 083	68 252 970	29,29%	164 747 030
MZ SR	333 310 470	160 390 472	48,12%	100 000 000	75 000 000	30 743 702	30,74%	69 256 298
MK SR	136 978 161	11 611 659	9,51%	17 000 000	6 831 240	- 2 170 557	0,00%	19 170 557
Spolu	1 894 842 772	652 823 325	34,45%	350 000 000	192 577 323	96 826 115	27,66 %	253 173 885

Neplnenie odporúčaného plánu čerpania za rok 2021 ovplyvnili tieto skutočnosti:

1. Zníženie čerpania o nezrovnalosti z minulosti. Ide o vrátenie nevyužitej alokácie vyčlenenej v rámci finančných nástrojov na Martinskú nemocnicu ako aj v oblasti kultúry (31 mil. EUR.)
2. Výskyt nových nezrovnalostí z projektov zazmluvnených v minulosti (najmä po kontrole verejných obstarávaní) v objeme 13 mil. EUR
3. Čerpanie z REACT-EU v objeme 47,8 mil. EUR (ŠFRB – finančný nástroj) sa prejaví v plnom rozsahu až začiatkom roka 2022. V roku 2021 sa do čerpania započíta 25% zazmluvnenej čiastky, teda 11,95 mil. €.
4. Extrémne zvýšenie cien surovín a stavebných materiálov malo za následok zrušenie viacerých projektov, alebo ich pozastavenie. Zatiaľ ide o 178 mil. EUR za zdroj EÚ, zoznam sa každým dňom zvyšuje.

Ministerstvá zapojené do riadenia IROP nemohli ovplyvniť vznik nových (body 1 a 2) alebo mimoriadnych okolností (bod 4). Napriek enormnej snahe je nereálne plnenie plánu, ktorý bol stanovený za rok 2021. Odhad plnenia plánu je na úrovni 250 mil. EUR.

Čerpanie vo vzťahu k záväzku N+3

Finančný záväzok v roku 2020 vo výške 183 mil. EUR bol splnený, vyčerpaný prvýkrát bez použitia finančných nástrojov. V roku 2020 bolo vyčerpaných v rámci dopytovo-orientovaných projektov (teda bez finančných nástrojov) o 73,97 mil. EUR viac ako v roku 2019. Od októbra 2020 (za posledné 3 mesiace roku) bolo na EK predložených v súhrnných žiadostiach o platbu 110 mil. EUR z celkových 185 mil. EUR, z toho za MIRRI SR 113 583 345 EUR.

Finančný záväzok v zmysle pravidla N+3 je v roku 2021 stanovený vo výške 208 mil. EUR, ktoré je potrebné vyčerpať do 31.12.2021. Ale RO pre IROP si stanovil záväzok vyčerpať v roku 2021 v objeme 350 mil. EUR. Z tohto záväzku je už 41 mil. EUR vyčerpaných v roku 2020. K 31.10.2021 boli na certifikačný orgán za rok 2021 v súhrnných ŽoP predložené výdavky vo výške 117 510 671 EUR (resp. 140 749 153 EUR za celkové oprávnené výdavky). Celkové percento čerpania IROP k 31.10.2021 predstavuje 34,45%. K splneniu pravidla N+3 je potrebné zo strany RO pre IROP predložiť v súhrnných žiadostiach o platbu na CO sumu 54,44 mil. EUR.

Tabuľka č. 5 - Čerpanie IROP od roku 2014 do roku 2021 (v EUR)

Rok	Čerpanie za rok/obdobie	Čerpanie – kumulatívne	Čerpanie - kumulatívne (v %)
2016	1 986 556	1 986 556	0,12%
2017	77 912 003	79 898 559	4,59%
2018	130 316 104	210 214 662	12,09%
2019	164 458 036	374 672 699	22,04%
2020 (do 3/2020)	8 659 217	383 331 916	22,55%
2020 (od 4/2020)	172 665 294	555 997 210	32,71%
2021 (do 8/2021)	55 630 984	611 628 194	32,28%
2021 (do 10/2021)	96 826 115	652 823 325	34,45%

Tabuľka č. 6 - Čerpanie IROP k 31. 10. 2021 (v EUR)

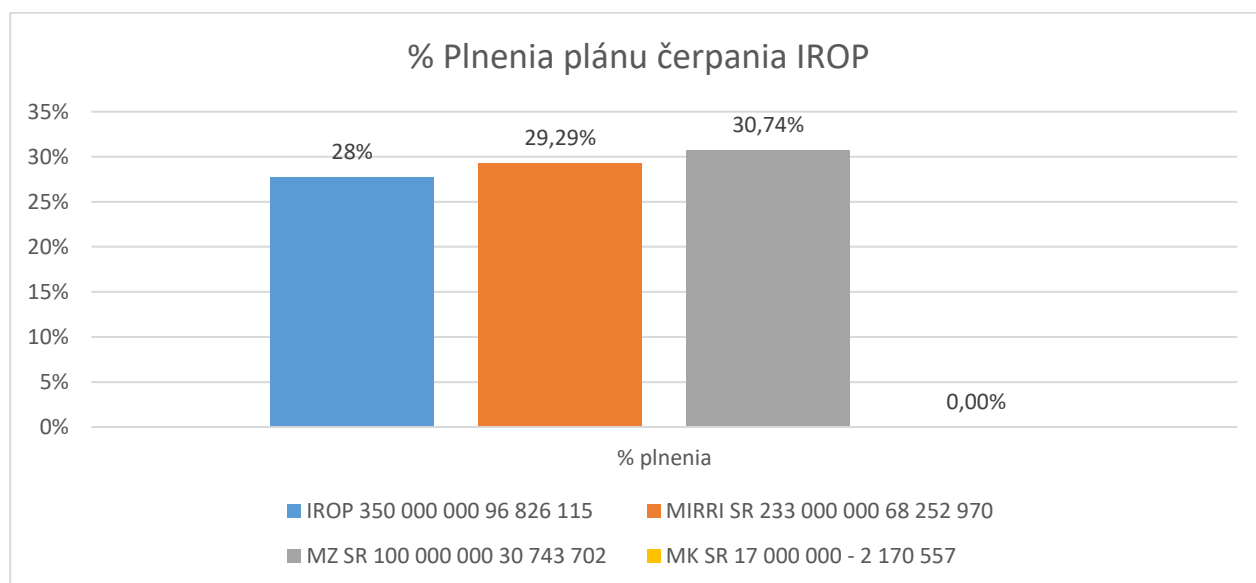
Prioritná os	Alokácia na celé programové obdobie (PO)	Čerpanie k 31.10.2021 od začiatku PO	% čerpania k 31.10.2021	MIRRI SR odporúča čerpanie na r. 2021
1. Bezpečná a ekologická doprava v regiónoch	384 029 978	142 537 063	33,56%	67 000 000
2. Ľahší prístup k efektívnym a kvalitnejším verejným službám	725 160 664	249 621 303	35,36%	179 200 000
3. Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch	136 978 161	11 611 659	9,51%	17 000 000
4. Zlepšenie kvality života v regiónoch s dôrazom na životné prostredie	317 508 751	191 662 007	64,74%	19 600 000
5. Miestny rozvoj vedený komunitou	89 114 824	14 409 331	16,17%	11 000 000
6. Technická pomoc	62 000 000	42 981 963	69,33%	8 400 000
7. REACT-EÚ- IROP	174 050 394	0	0 %	47 800 000

8. Technická pomoc – REACT-EU	6 000 000	0	0 %	0
Celkom IROP bez REACT-EÚ	1 699 941 778	652 823 325	38,40%	350 000 000
Celkom IROP	1 894 842 772	652 823 325	34,45%	350 000 000

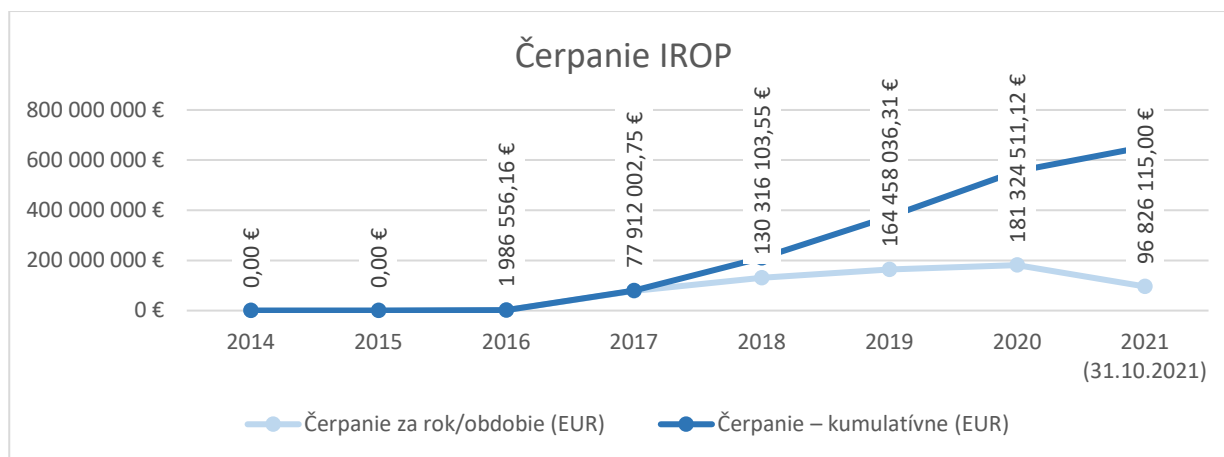
Tabuľka č. 7 - Plán čerpania IROP na roky 2021 – 2023 (v EUR)

Rok	Čerpanie v príslušnom roku	Kumulatívne čerpanie	Kumulatívne čerpanie (v %)
2021	350 000 000	905 997 210	47,81%
2022	494 422 781	1 400 419 991	73,91%
2023	494 422 781	1 894 842 772	100,00%
Spolu	1 338 845 562		

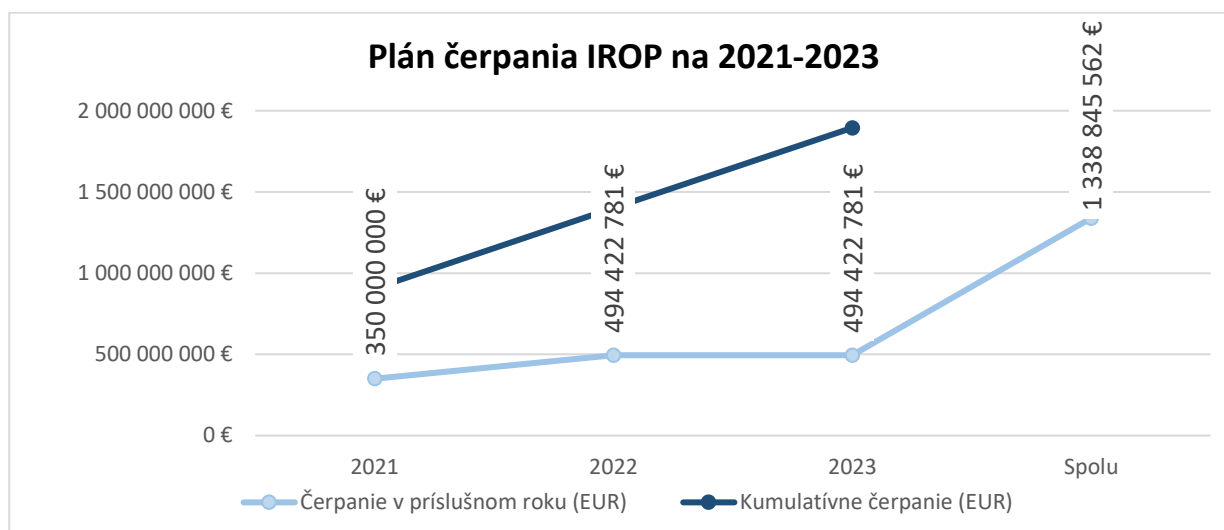
Graf č. 3 – Plnenie plánu čerpania v roku 2021 (v EUR)



Graf č. 4 – Stav čerpania IROP od roku 2014 (v EUR)



Graf č. 5 - Plán čerpania IROP na roky 2021 až 2023 (v EUR)



2.4. Prekážky v čerpaní IROP, prijaté nápravné opatrenia a prístup CLLD

2.4.1. Objektívne faktory, ktoré ovplyvňujú výkonnosť IROP v roku 2021

V priebehu roka 2021 sa objavili viaceré negatívne okolnosti, ktoré orgány zapojené do riadenia IROP nemohli ovplyvniť. Ide napr. o nezrovnalosti z minulého obdobia a aktuálne navýšené ceny v stavebníctve, preto sa RO pre IROP snaží prijímať v súčasnosti opatrenia na zvýšenie čerpania napr. v spôsobe vyhlásenia výzvy, kde sa znížil počet overovaných podmienok poskytnutia príspevku resp. RO pre IROP pristúpil k vypusteniu niektorých príloh k výzve (napr. opis projektu). Pri každej výzve je vytvorený zásobník projektov a sledujú sa projekty, ktoré sú rýchlo realizovateľné. Zároveň však RO pre IROP nevyklučuje ako opatrenie aj možnosť odstúpenia od zmlúv o NFP v prípade, že bude nerealistické ich vyčerpanie do konca programového obdobia.

Popis jednotlivých skupín analyzovaných projektov:

„Spiace projekty“: výber projektov za obdobie 2017-2019, kde čerpanie dosahuje úroveň pod 10%. RO pre IROP v súčasnosti spracováva analýzu a zbiera od SO pre IROP opatrenia, ktorými sa pokúsia

zabezpečiť naštartovanie čerpania. Taktiež sa zavádza intenzívna komunikácia s prijímateľmi s cieľom čo najvčasnejšieho riešenia potrieb prijímateľov.

Strategické projekty: výber projektov, kde zazmluvnená suma je vyššia ako 2 000 000 EUR. V rámci projektov je sledované čerpanie na mesačnej báze, ako aj plnenie kumulatívneho štvrtročného plánu čerpania.

Ohrozené projekty: projekty poznačené najväčšími dopadmi pandémie COVID-19, ako sú oneskorené, meškajúce a navýšené verejné obstarávania materiálov, tovarov a služieb, ako aj neúmerne zvýšenia cien dodávateľských služieb v oblasti stavebníctva (napr. stavebný dozor, stavebné práce...). Vplyvom dopadov postupne dochádza k:

- pozastaveniu, resp. odstúpeniu od zmlúv o NFP;
- uzavretie Dodatku k Zmluve o NFP, pretože dodávateľ nie je schopný realizovať zákazku za vysúťáženú cenu vzhľadom na nárast cien v stavebníctve a to na úkor nákladov prijímateľov.

Zoznam tzv. „spiacich“ a ohrozených projektov tvorí prílohu č.1 a zoznam strategických projektov tvorí prílohu č. 3.

2.4.2. Kľúčové opatrenia na zlepšenie celkovej výkonnosti IROP

V 4. štvrtroku 2020 došlo k vnútornej reorganizácii RO pre IROP a v záujme urýchlenia kontrahovania a čerpania disponibilných zdrojov bolo zavedených spolu 40 opatrení na zjednodušovanie procesov implementácie IROP učených aj pre žiadateľov a prijímateľov, pričom najdôležitejšie opatrenia sa týkali oblastí verejného obstarávania, implementácie projektov, overovania výdavkov, postupov konania o ŽoNFP a administratívnych kapacít RO.

Zároveň RO pre IROP zaviedol systém na sledovanie naplnenia kaskády kľúčových cieľov a ich kľúčových výsledkov. Ciele sú strategické, ročné a operatívne. Tiež sa zaviedol od 1.1.2021 skúšobne systém kľúčových ukazovateľov výkonnosti (tzv. KPI) na úrovni jednotlivých procesov. Od 1.7.2021 systém funguje v plnom rozsahu. V prípade negatívneho vývoja ukazovateľov, alebo dlhodobej stagnácie (viac ako 3 mesiace) sa prijímajú rôzne opatrenia (identifikovanie úzkych bodov v rámci procesu – opatrenia na ich elimináciu, alebo zníženie ich vplyvu, ako napr. zamedzenie nekonečného predlžovania dožiadania podkladov v rámci administratívneho overenia; prijatie opatrení súvisiacich s neplnením výkonnosti príslušného zamestnanca alebo nedostatočnej schopnosti vedúceho zamestnanca riadiť jemu zverené procesy) na úrovni vedenia RO pre IROP. Tento systém sa používa osobitne aj pre miestne akčné skupiny v rámci PO 5 IROP.

RO pre IROP predpokladá, že výsledkom týchto opatrení bude zrýchlenie procesu implementácie a čerpanie zdrojov IROP v požadovanom objeme do konca roka 2021 a postupne do ukončenia programového obdobia v zmysle pravidla N+3. Kým v roku 2020 bolo od januára do konca augusta predložených na certifikačný orgán v súhrnných ŽoP 61 856 335 EUR, v roku 2021 za rovnaké obdobie 97 078 647 EUR, čo je o 35 222 312 EUR viac, ako v roku 2020.

RO pre IROP v nadväznosti na podporu urýchlenia čerpania IROP vypracoval analýzu strategických, spiacich a ohrozených projektov. V rámci analýz analyzuje dôvody nízkeho, resp. žiadneho čerpania projektov v implementácii a zároveň prijíma opatrenia na zvýšenie, resp. naštartovania implementácie.

Vzhľadom na nízke čerpanie v rámci PO3 - Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch a PO5 – Miestny rozvoj vedený komunitou, RO pre IROP plánuje v rámci revízie IROP prijať ako opatrenie na zvýšenie čerpania presun alokácií finančných prostriedkov do výkonnejších prioritných osí IROP.

Po konzultáciách s BSK pôjde o presun alokácie z PO3 - Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch z viac rozvinutého regiónu do PO2 - Ľahší prístup k efektívnym a kvalitnejším verejným službám v objeme 10,7 mil. EUR (zdroj EFRR). Dôvodom je nastavenie PO3, teda povinnosť tvorby pracovných miest. Vzhľadom na prebiehajúcu hospodársku krízu kvôli epidémii COVID-19 je splnenie tejto podmienky nereálne.

Presun voľnej alokácie z PO5 – Miestny rozvoj vedený komunitou z menej rozvinutého regiónu v objeme 5 mil. EUR (zdroj EFRR) do výkonnejšej prioritnej osi - PO1.

Vzhľadom na to, že SIH už nebude realizovať ďalšie projekty na území menej rozvinutého regiónu, boli vrátené finančné prostriedky do PO3 vo výške 9,7 mil. EUR. Uvedené zdroje boli použité na financovanie troch zásobníkových projektov z centralizovanej výzvy: Rozhlas a televízia Slovenska - Košice, Univerzita sv. Cyrila a Metoda v Tnave vysoká škola, Trenčianska univerzita Alexandra Dubčeka v Trenčíne.

2.4.3. Kritické riziká implementácie IROP a prijaté osobitné opatrenia

MIRRI SR identifikovalo nasledovné kritické problémy a riziká implementácie IROP a prijalo nasledovné opatrenia:

➤ **Riziko:** Vysoká chybovosť na úrovni SO IROP. Zistenia z vládneho auditu č. A1014 na úrovni SO pre IROP MK SR (PO 3 - Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch), ukončený 15.1.2021, v dôsledku ktorých bol 22.4.2021 doručený varovný list z EK. Vysoká chybovosť na úrovni SO pre IROP MK SR sa prejavila v kontrolách verejných obstarávaní vykonávaných SO pre IROP v auditovanom období od 1.4.2019 do 31.3.2020. Zistenia s vysokou závažnosťou a finančným dopadom sa týkali neidentifikovania porušenia zákona o VO, najmä:

- porušenie princípu nediskriminácie - 25% korekcia;
- porušenie princípu transparentnosti - 25% korekcia;

Taktiež boli identifikované zistenia týkajúce sa nedodržania postupov pri kontrole VO stanovených v riadiacej dokumentácii.

○ **Opatrenie:** RO pre IROP posilnil dohľad nad delegovanými právomocami vykonávanými SO pre IROP MK SR. RO pre IROP vykonal v januári 2021 opätovnú kontrolu na vzorke vybraných verejných obstarávaní v rámci PO- 3 Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch. Výsledky kontroly sú aktuálne validované zo strany OA (MF SR). Podľa predbežných informácií – nedostatkov z validácie, naďalej pretrvávajú viaceré problémy na SO pre IROP MK SR v oblasti kontroly VO. V prípade 5 VO orgán auditu podal podnety na kontroly tretím stranám (napr. PMÚ). RO pre IROP zároveň zaviedol mechanizmus sprísneného dohľadu nad kontrolou verejných obstarávaní vykonávanou SO pre IROP MK SR. Sprísnený dohľad spočíva v ďalšej kontrole verejných obstarávaní na vybranej vzorke (doteraz neoverenej) od 1.6.2021 aj z úrovne RO pre IROP, ako aj z úrovne SO pre IROP a bude trvať najmenej 6 mesiacov v závislosti od priebežných výsledkov. V rámci tohto sprísneného dohľadu aktuálne z pozície RO boli predbežne identifikované zásadné nedostatky (s finančným vplyvom) v 1 z 8 kontrolovaných VO, ktoré SO pre IROP MK SR neidentifikoval. Tento nedostatok ale bude ešte predmetom vzájomnej bilancie s SO pre IROP MK SR. Okrem uvedených opatrení SO pre IROP MK SR prijal viacero opatrení spočívajúcich predovšetkým v úprave riadiacej dokumentácie, posilnením kapacít a upozornením svojich zamestnancov.

➤ **Riziko:** Nedočerpanie zdrojov v rámci PO 3- Mobilizácia kreatívneho potenciálu. Je dlhodobou vykazovanou nízkou čerpanie, ktoré, ak neberieme do úvahy finančné nástroje, predstavuje voči alokácii IROP 4,34%. Je potrebné zdôrazniť, že toto *nízke čerpanie okrem nastavenia PO, teda povinnosti tvorby pracovných miest*, je aj dôsledkom nedostatkov identifikovaných v procesoch odborného hodnotenia a v procese vydávania rozhodnutí na SO pre IROP MK SR, ktoré

boli zistené kontrolou delegovaných právomocí zo strany RO pre IROP v roku 2018 a následných auditných zistení orgánom auditu.

- Opatrenie: RO pre IROP SO v spolupráci pre IROP MK SR začal s postupnými návštevami u vybraných prijímateľov v rámci centralizovanej výzvy, ktorá je nosnou z pohľadu alokácie a čerpania pre PO3 - Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch. Cieľom návštev je overenie reálneho stavu implementácie projektov s dôrazom na plnenie harmonogramu aktivít projektov a definovaní možných problémov, ktoré by znamenali nedokončenie realizácie projektov do konca 12/2023. Zároveň boli oslovení všetci prijímatelia centralizovanej výzvy s požiadavkou na deklarovanie zrealizovania projektu do konca roka 2023, ktoré boli doručené RO pre IROP 31.5.2021.

- Opatrenie: Vzhľadom na nízke čerpanie v rámci PO3 - Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch, RO pre IROP pri najbližšej revízii IROP, verzia 11.0 zohľadní presun finančných prostriedkov z prioritnej osi 3- Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch do prioritnej osi 2- Ľahší prístup k efektívnym a kvalitnejším verejným službám v objeme 10,7 mil. EUR (zdroj EFRR). *Dôvodom je nastavenie PO3, teda povinnosť tvorby pracovných miest. Vzhľadom na prebiehajúcu hospodársku krízu kvôli epidémii COVID-19 je splnenie tejto podmienky nereálne.*

➤ Riziko: Nedostatočný počet administratívnych kapacít na RO IROP

- Opatrenie: RO pre IROP intenzívne hľadá nových zamestnancov v spolupráci s osobným úradom MIRRI SR. V nadväznosti na žiadosť RO pre IROP o navýšenie počtu administratívnych kapacít v počte 5 voľných miest boli tieto miesta schválené a od 1.11.2021 na RO pre IROP aj vytvorené. O tieto miesta budú posilnené kontroly VO (4 miesta) a monitorovanie OP (1 miesto). Do konca roka 2021 predpokladá RO pre IROP využitie všetkých voľných administratívnych kapacít.

➤ Riziko: Nedostatočný počet odborných hodnotiteľov ako brzda hodnotenia projektov

- Opatrenie: RO pre IROP vyhlásil v máji 2021 celkom 4 výzvy na výber externých odborných hodnotiteľov a v júni 2021 vyhlásil 1 výzvu na výber interných odborných hodnotiteľov. RO pre IROP dňa 10.8.2021 uzavrel výzvy na výber odborných hodnotiteľov. Vyhodnotením prispel k navýšeniu počtu odborných hodnotiteľov, čím zabezpečí plynulý priebeh odborného hodnotenia v rámci schvaľovacieho procesu ŽoNFP. RO pre IROP mal v pôvodnom zozname spolu 22 externých odborných hodnotiteľov. Vyhodnotením výziev rozšíril svoju databázu o 29 externých odborných hodnotiteľov. V súčasnosti je databáza odborných hodnotiteľov zložená z 51 externých odborných hodnotiteľov na všetky prioritné osi IROP. Aktuálne sú vyhlásené ešte 3 výzvy na výber externých odborných hodnotiteľov pre prioritnú os 7, s dátumom uzavretia 22.11.2021.

➤ Riziko: Časté nedostatky v procese administratívneho overovania

- Opatrenie: RO pre IROP vydal zoznam najčastejšie sa vyskytujúcich nedostatkov v procese administratívneho overovania žiadostí o nenávratný finančný príspevok. Zoznam má slúžiť pre všetkých žiadateľov, na vyvarovanie sa chýb pri predkladaní žiadostí o nenávratný finančný

príspevok. Cieľom je zrýchliť schvaľovací proces. Zároveň boli dňa 16.4.2021 na webovom sídle IROP ako aj na webovom sídle partnerskej dohody zverejnené *Najčastejšie nedostatky spôsobené na strane žiadateľa/prijímateľa identifikované kontrolou tretích strán*. RO pre IROP pravidelne pracuje na aktualizácii uvedeného zoznamu, ktorý bude doplnený o nové zistené nedostatky v rámci overovaných ŽoNFP v novo vyhlásených výzvach.

2.4.4. Prístup CLLD - Miestne akčné skupiny (MAS) ako osobitný typ aktivít v rámci IROP

Do konca roka 2020 bolo čerpanie iba na časť prevádzkových nákladov MAS. Od februára 2021 po zriadení odboru CLLD na RO pre IROP došlo k výraznému posunu pri schvaľovaní projektov na výzvy, ktoré vyhlasujú jednotlivé MAS. Detailné údaje sú uvedené v úlohe č.8

Napriek výraznému pokroku v oblasti, ktorá bola do konca roka 2020 úplne zanedbaná, RO pre IROP eviduje nedostatky a potrebu podpory aj v rámci PO5 - Miestny rozvoj vedený komunitou v oblasti financovania aktivít miestnych akčných skupín, konkrétne vo:

- financovaní prevádzkovania MAS v menej rozvinutých regiónoch na základe schválenej implementačnej stratégie;
- financovaní projektov prijímateľov vybratých miestnymi akčnými skupinami na základe výziev vyhlásených MAS, ktoré sú zamerané na rozvoj a rast pracovných miest nepôdohospodárskych sektorov a rozvoj infraštruktúry a verejných služieb v území.

Na úrovni MAS je potrebné schváliť projekty vo výške 51 255 206,68 EUR (83,22%). Percento prijatých projektov voči zazmluvnenej alokácii na úrovni MAS je 16,88 %. RO pre IROP prijal 18 opatrení na podporu čerpania, zníženia byrokracie, zrýchlenia výberového a hodnotiaceho procesu a uľahčenia podmienok na poskytnutie podpory.

Komplexný prehľad PO5 – Miestny rozvoj vedený komunitou s aktuálnym stavom a prijatými opatreniami je uvedený v prílohe č. 2.

3. Vyhodnotenie plnenia 18 úloh RO pre IROP k dátumu k 31.10.2021

1. úloha: Zabezpečiť čerpanie v roku 2021 minimálne v objeme 350,00 mil. EUR (EU zdroj). T: do 30.11.2021

Úloha sa plní priebežne. Nový záväzok čerpania vo výške 350 mil. EUR bol schválený uznesením vlády SR č. 218 z 28. apríla 2021, z toho záväzok pre MIRRI SR je na úrovni 233 mil. EUR.

Vzhľadom na opatrenia prijaté v 4. štvrtroku 2020 (vnútorná reorganizácia RO IROP a zavedenie 40 zjednodušení procesov učených aj pre žiadateľov a prijímateľov) došlo k výraznej akcelerácii čerpania a RO pre IROP predpokladá, že rýchle tempo čerpania bude pokračovať aj v roku 2021. Za prvých 10 mesiacov roku 2021 predložil RO pre IROP na CO výdavky v súhrnných ŽoP za 117,51 mil. EUR, kým v roku 2020 za rovnaké obdobie 97,48 mil. EUR, čo je o 20,03 mil. EUR viac v porovnaní s rokom 2020. Okrem toho sú v stave spracovania na RO/SO ŽoP v sume 50,56 mil. EUR, z toho za MIRRI SR v objeme 35,21 mil. EUR.

Celkové čerpanie IROP (RO, SO) za rok 2021 bolo k 31.10.2021 znížené o tranžu finančného nástroja za Martinskú nemocnicu a ostatných nezrovnalostí a vrátiek v sume 36 850 979 EUR.

RO pre IROP dňa 25.5.2021 oficiálne predložil návrh revízie IROP, verzia 9.0 na schválenie Európskej komisii.

Revíziu EK schválila dňa 14.06.2021 implementačným rozhodnutím Komisie C(2021) 4463 final. Meškanie revízie IROP bolo zapríčinené potrebou zapracovania financovania vakcín na COVID-19, ktoré sú schválené Európskou agentúrou pre lieky (EMA), do návrhu revízie.

RO pre IROP plánuje v mesiaci január 2022 predložiť na EK revíziu IROP, verzia 11.0 s cieľom zohľadnenia druhej tranže z dodatočných zdrojov REACT-EÚ vrátane úpravy znenia IROP v nadväznosti na stav implementácie operačného programu. Súčasťou revízie bude aj úprava cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov prioritných osí 3,4 a 5.

S prihliadnutím na aktuálny stav implementácie projektov a na opatrenia prijaté MIRRI SR, podstatnú časť z predpokladaného čerpania RO pre IROP očakáva koncom roka 2021. Zároveň MIRRI SR očakáva zachovanie dynamiky čerpania v roku 2021 v porovnaní s rokom 2020 (medziročný nárast čerpania o 152 %).

Nízke čerpanie je spôsobné aj tzv. „spiacimi“ a ohrozenými projektami, ktoré identifikoval RO pre IROP. V rámci analýz analyzuje dôvody nízkeho, resp. žiadneho čerpania projektov v implementácii a zároveň prijíma opatrenia na zvýšenie čerpania, resp. naštartovania implementácie.

RO pre IROP pri vyššie uvedených projektoch dáva do pozornosti, že niektoré situácie nevie ovplyvniť, ako sú napr. nezrovnalosti z minulého obdobia, aktuálne navýšené ceny v stavebníctve, preto sa snaží prijímať v súčasnosti opatrenia na zvýšenie čerpania ako napr. pri každej výzve je vytvorený zásobník projektov, sledujúc projekty, ktoré sú rýchlo realizovateľné. Zároveň však nevylučuje ako opatrenie aj možnosť odstúpenia od zmlúv o NFP, v prípade, že bude nerealistické ich vyčerpanie do konca programového obdobia.

2. úloha: Stanoviť rozdelenie objemu čerpania 350,00 mil. EUR pre RO a aj pre všetky SO. T: do 30.04.2021

Úloha je splnená. Nový záväzok vo výške 350 mil. EUR bol schválený uznesením vlády SR č. 218 z 28. apríla 2021, toho na úrovni MIRRI SR vo výške 233 mil. EUR.

Záväzok 233 mil. EUR za MIRRI SR zahŕňa plán čerpania za SO VÚC a KM, ktoré v zmysle delegovacích zmlúv implementujú projekty na ich území.

Vzhľadom na opatrenia prijaté v 4. štvrtroku 2020 (vnútorná reorganizácia RO IROP a zavedenie 40 zjednodušení procesov učných aj pre žiadateľov a prijímateľov) došlo k výraznej akcelerácii čerpania a RO pre IROP predpokladá, že rýchle tempo čerpania bude pokračovať aj v roku 2021. Za 10 mesiacov roku 2021 predložil RO pre IROP na CO výdavky v súhrnných ŽoP za 117,51 mil. EUR), kým v roku 2020 za rovnaké obdobie len 97,48 mil. EUR, čo je o 20,03 mil. EUR viac v porovnaní s rokom 2020.

Okrem toho sú v stave spracovania na RO/SO ŽoP v sume 50,56 mil. EUR, z toho za MIRRI SR 35,21 mil. EUR.

Celkové čerpanie IROP (RO, SO) za rok 2021 bolo k 31.10.2021 znížené o tranžu finančného nástroja za Martinskú nemocnicu a ostatných nezrovnalosti a vratiek v sume 36 850 979 EUR.

RO pre IROP dňa 25.5.2021 oficiálne predložil návrh revízie IROP, verzia 9.0 na schválenie Európskej komisii. Revíziu EK schválila dňa 14.06.2021 implementačným rozhodnutím Komisie C(2021) 4463 final. Meškanie revízie IROP bolo zapríčinené potrebou zapracovania financovania vakcín na COVID-19, ktoré sú schválené Európskou agentúrou pre lieky (EMA), do návrhu revízie.

RO pre IROP plánuje v mesiaci január 2022 predložiť na EK revíziu IROP, verzia 11.0 s cieľom zohľadnenia druhej tranže v sume 51,9 mil. EUR z dodatočných zdrojov REACT-EÚ vrátane úpravy znenia OP IROP v nadväznosti na stav implementácie operačného programu. Súčasťou revízie bude aj úprava cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov prioritných osí 3,4 a 5.

3. úloha: Zabezpečiť kontrahovanie celého OP a jednotlivých prioritných osí na konci roku 2021 vo výške minimálne 90 % alokácie (vrátane 1. tranže REACT-EU). T: do 31.12.2021

Úloha sa plní priebežne.

RO pre IROP navýšil v zmysle uznesenia vlády SR č. 218 z 28. apríla 2021 plán kontrahovania v rozdelení na jednotlivé prioritné osi o 141,42 mil. EUR na sumu 427,99 mil. EUR v roku 2021. Z toho plán kontrahovania v roku 2021 za MIRRI SR je na úrovni 352,22 mil. EUR. K 31.10.2021 je plán kontrahovania za MIRRI SR plnený na 50,79 %.

Od marca 2021 bolo podporených 17 ŽoNFP zo zásobníka projektov v sume 39,52 mil. EUR v rámci výziev na podporu ciest, cyklotrás a stredných škôl.

RO pre IROP uplatnil zásobník projektov v oblasti verejnej osobnej dopravy a to 18 ŽoNFP v sume 98,8 mil. EUR. V rámci doteraz overovaných ŽoNFP, z novovyhlásených výziev, RO pre IROP priebežne dopĺňa zásobník projektov, ktorý bude podporený aj v nasledujúcom roku.

4. úloha: Zabezpečiť vyhlásenie výziev/vyzvaní tak, aby dosiahli 100 % alokácie na konci roku 2021 (aj v rámci jednotlivých PO), so zohľadnením nevyužitých súm na uzatvorených výzvach/vyzvaniach. T: 31.12.2021

Úloha sa plní priebežne.

V rámci IROP bolo k 31.10.2021 vyhlásených 78 výziev a písomných vyzvaní s alokáciou 2 487 665 640 EUR. MIRRI SR ako RO pre IROP implementuje prioritnú os 1, v rámci prioritnej osi 2 špecifické ciele 2.1.1., 2.2.1., 2.2.2. a 2.2.3, prioritnú os 4, prioritnú os 5, prioritnú os 6, prioritnú os 7 a prioritnú os 8 (s výnimkou špecifického cieľa 7.7). Z toho MIRRI SR vyhlásilo k 31.10.2021 60 výziev a písomných vyzvaní s alokáciou 1 751 535 553 EUR. Z toho od marca 2020 bolo vyhlásených 16 výziev a písomných vyzvaní s alokáciou 291 087 624 EUR.

IROP v pôsobnosti MIRRI SR na rok 2021 plánuje vyhlásiť 4 výzvy v objeme 43 mil. EUR vrátane dodatočných zdrojov pridelených z REACT-EÚ.

Tabuľka č. 10 - plán výziev IROP v pôsobnosti MIRRI SR na rok 2021

Prioritná os	Predpokladaný názov výzvy	Dátum vyhlásenia výzvy	Indikatívna výška finančných prostriedkov určených na výzvu (zdroje EÚ)
1. Bezpečná a ekologická doprava v regiónoch	Zvyšovanie atraktivity a konkurencieschopnosti verejnej osobnej dopravy v území Catching-up Banskobystrického kraja	november 2021	3,5 mil. EUR
7. REACT-EÚ	Zvýšenie počtu žiakov stredných odborných škôl na praktickom vyučovaní	november 2021	23,5 mil. EUR
7. REACT-EÚ	Podpora prípravy dokumentácie investičných projektov pre obdobie 2021-2027	november 2021	6 mil. EUR
7. REACT-EÚ	Zlepšenie infraštruktúry cyklistickej dopravy v rámci Iniciatívy Catching-up Regions Prešovského kraja	november 2021	10 mil. EUR
SPOLU			43 mil. EUR

5. úloha: Zabezpečiť predloženie maximálneho objemu výdavkov na CO so 100 % financovaním v 7. účtovnom roku. T: v závislosti od termínu MF SR

Úloha je splnená. Zo strany MIRRI SR sa vyvinulo maximálne úsilie, aby došlo k spracovaniu predložených žiadostí o platbu a ich predloženiu na CO v súhrnných ŽoP. Do konca marca 2021, kedy bol stanovaný koniec 7. účtovného roku zo strany MF SR, bolo v súhrnných ŽoP predložených za MIRRI SR 14,46 mil. EUR. K 31.8.2021 predložilo MIRRI SR na CO výdavky v súhrnných ŽoP v sume 68,15 mil. EUR. Od septembra do 31.10.2021 predložilo MIRRI SR na CO výdavky v súhrnných ŽoP v sume približne 39,24 mil. EUR a 1 súhrnnú ŽoP v sume 14 mil. EUR CO spracováva.

CO predložil dňa 27.10.2021 žiadosť o platbu na EK vo výške cca 32 mil. EUR.

Podstatná časť z predpokladaného čerpania na rok 2021 je, vzhľadom na stav implementácie projektov a na opatrenia prijaté MIRRI SR, očakávaná v koncom roka 2021. Pokiaľ sa zachová dynamika čerpania v roku 2021 v porovnaní s rokom 2020 (medziročný nárast čerpania o 152%), je predpoklad úspešného plnenia úlohy.

6. úloha: Doplniť štvrťročný plán čerpania strategických projektov. T: do 31.05.2021

Úloha je splnená. Návrh zoznamu strategických projektov IROP bol zaslaný RO pre IROP na overenie a doplnenie 29.4.2021. Ide o zoznam, ktorým je dynamická zostava (stav z ITMS2014+ k 19.03.2021), projekty v tomto zozname tvoria min. 50%, v niektorých prípadoch 43% sumy potenciálneho čerpania všetkých zazmluvnených projektov a projektov v príprave (v zmysle stavu v ITMS2014+).

Návrh úpravy zoznamu strategických projektov IROP a plán čerpania vypracoval RO pre IROP v termíne do 31.5.2021. Celkový počet strategických projektov je 72, z toho za MIRRI SR 48 projektov. Zoznam strategických projektov je prílohou č.3.

7. úloha: Monitorovať pokrok v implementácii strategických projektov (t.j. odpočtovať plnenie plánu čerpania), bezodkladne informovať CKO a CO o rizikách, ktoré môžu mať vplyv na ich implementáciu a zabezpečiť presun voľných disponibilných prostriedkov na projekty s potenciálom ich využitia. T: štvrťročne.

Úloha sa plní priebežne. RO pre IROP overil a upravil zoznam strategických projektov predložený zo strany CKO, do ktorého doplnil kvartálny plán čerpania a identifikoval možné riziká implementácie. Zároveň bol na CKO k 30.9.2021 zaslaný odpočet plnenia stanoveného plánu čerpania v rámci všetkých 72 konkrétnych projektov v zozname strategických projektov. V zmysle stanoveného plánu čerpania strategických projektov bude prebiehať ich priebežné monitorovanie. Zoznam strategických projektov bude podľa potreby aktualizovaný s cieľom efektívnej implementácie projektov IROP. Odpočet bude vypracovávaný štvrťročne - v termínoch k 30.6.2021, k 30.9.2021, k 31.12.2021 - odosielaný na CKO a CO.

RO pre IROP sleduje čerpanie strategických projektov na štvrťročnej báze. V prípade nečerpania resp. pomalého čerpania, RO pre IROP plánuje konzultácie s prijímateľmi s cieľom prediskutovania si dôvodov spomalenia implementácie projektov a návrhu opatrení na zlepšenie, resp. zrýchlenie čerpania na dosiahnutie plánu čerpania k 31.12.2021.

8. úloha: Analyzovať v spolupráci so SO, možné riziká implementácie (vrátane alokácie na FN) a pripraviť návrh vnútornej realokácie, najmä v rámci kritických prioritných osí (PO 3 a PO 5), vrátane doplnenia alternatívnych aktivít programu. T: 30.09.2021

Úloha sa plní priebežne. Pod dohľadom CKO sa pravidelne týždenne konajú multilaterálne (MIRRI, SO MZ SR, SO MK SR, OA a CO) pracovné stretnutia, ako súčasť krízového riadenia programu, ktorý vykazuje nižšie čerpanie, ako je priemerná úroveň čerpania ostatných operačných programov. Ide o strešnú úroveň odhalenia problémov a prijatie nápravných opatrení. Súčasťou týchto stretnutí bolo aj pravidelné identifikovanie rizík a prijatie nápravných opatrení.

V poslednom štvrťroku 2020 RO pre IROP postupne zavádzal 40 opatrení na zjednodušovanie procesov implementácie IROP učených aj pre žiadateľov a prijímateľov. Vzhľadom na počet opatrení je možné ich zaradiť do týchto skupín:

- ✓ Odbúranie veľkého počtu kontrol pri verejnom obstarávaní;
- ✓ Elektronizácia všetkých procesných krokov v interakcii s prijímateľmi;
- ✓ Posilnenie prevencie na zamedzenie vzniku problémov pri interakcii so žiadateľmi a prijímateľmi (príklady dobrej praxe, najčastejšie sa vyskytujúce chyby, zjednodušenie výziev atď.);
- ✓ Optimalizácia činností RO a posilnenie administratívnych kapacít.

Okrem multilaterálnej spolupráce, RO pre IROP spolupracuje s SO pre IROP a pravidelne organizuje online stretnutia k aktuálnemu stavu implementácie IROP s jednotlivými SO pre IROP. S cieľom prekonzultovať konkrétne problémy, s ktorými sa stretávajú SO pre IROP pri implementácii, pripravil RO pre IROP sériu výjazdov priamo do regiónov na jednotlivé SO pre IROP (VÚC a KM).

So SO MK SR uskutočnil RO pre IROP viaceré stretnutia. V rámci PO3- Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch boli zo Slovak Investment Holding (ďalej len „SIH“) presunuté nevyužívané finančné prostriedky do PO3- Mobilizácia kreatívneho potenciálu v regiónoch na 3 pripravené

projekty v sume 9,4 mil. EUR, ktoré môžu byť schválené a následne zazmluvnené. Dodatok k zmluve so SIH bol uzavretý dňa 24.6.2021, SO pre IROP MK SR uzavrel 3 zmluvy v objeme 9,59 mil. EUR (zdroj EFRR). V rámci PO5 -Miestny rozvoj vedený komunitou prijal RO pre IROP viaceré výrazné opatrenia a zjednodušenia a predpokladá výraznú akceleráciu čerpania. Medzi najdôležitejšie patrí rozšírenie oblasti podpory čerpania na cestovných ruch, ubytovacie a stravovacie služby, výroba nápojov a výroba potravín, aktualizácia Implementačného modelu a vzoru výzvy, ktorá sa ešte zjednodušila, možnosť zavedenia zálohovej platby pre MAS, presun medzi jednotlivými špecifickými cieľmi, vydanie vzorového hodnotiaceho hárku a pravidelné online školenia, ktoré majú napomôcť k zlepšeniu implementácie. K 1.12.2020 sa vytvoril osobitný odbor na CLLD v rámci sekcie IROP na MIRRI SR.

Tabuľka č. 11 – Prehľad stavu financovania CLLD k 31.10.2021 (v EUR)

Vzorec	Názov položky	Zdroj ERDF	Zdroj COV
1	Alokácia na PO 5 v rámci IROP	89 114 824,00	93 837 909,67
2	Zazmluvnená alokácia pre MAS	83 567 750,00	87 966 052,63
3	<i>Alokácia na prevádzkové náklady MAS</i>	21 216 988,59	22 333 672,20
4	vyplatené financie na prevádzkové náklady	14 586 300,17	15 354 000,18
5=4/3	% vyplatených financií na prevádzkové náklady	68,75%	68,75%
6	<i>Alokácia na projekty vybrané MAS</i>	61 662 981,98	64 908 402,08
7	doteraz požadované financie pre 264 projektov vybraných MAS	10 407 775,30	-
8	schválené financie za 165 projektov	7 494 707,52	10 787 535,81
9=8/7	% schválených zdrojov na projekty vybrané MAS	72,01%	-
10	<i>Počet uzatvorených zmlúv medzi MAS a užívateľmi</i>	182	N/A
11	Výška uzatvorených zmlúv	6 270 714,82 EUR	8 868 399,65 EUR
12=11/6	% uzatvorených zmlúv voči alokácii na implementáciu	10,17%	-
13=4/2	% vyplatených zdrojov alokácie na PO 5	16,36%	16,36%

Výsledkom zmien je dynamický pokrok pri schvaľovaní projektov CLLD.

K 31.10.2021 bolo schválených 220 projektov vo výške 7 494 707,52 EUR a zazmluvnených 196 projektov vo výške 6 270 714,82 EUR. Došlo k predloženiu prvých 13 ŽoP v rámci projektov na implementáciu vo výške 758 616,78 EUR. Na základe všetkých prijatých opatrení je možné konštatovať, že došlo k výraznému posunu v stave schvaľovania projektov a v dohľadnom čase sa očakáva podobný stav aj vo vývoji čerpania.

9. úloha: *Analyzovať stav plnenia cieľových hodnôt ukazovateľov výkonnostného rámca pre rok 2023 a pripraviť prípadný návrh revízie cieľových hodnôt týchto ukazovateľov, s cieľom zabezpečiť ich splnenie v roku 2023. T: 30.09.2021*

V priebehu roka 2022 prebehne analýza aktuálneho stavu plnenia cieľových hodnôt ukazovateľov v rámci jednotlivých prioritných osí IROP, s cieľom zabezpečiť ich splnenie v roku 2023.

Na základe vykonanej analýzy, ktorú RO pre IROP vykonal do 30.9.2021, je potrebné upraviť cieľové hodnoty výstupových ukazovateľov vrátane výkonnostného rámca v prioritných osiach PO3, PO4 a PO5. Zmeny budú zohľadnené v januári 2022 v rámci revízie IROP, verzia 11.0. Ostatné výstupové ukazovatele výkonnostného rámca boli upravené v rámci revízie IROP č. 9.0, ktorá bola schválená dňa 14.06.2021 vykonávacím rozhodnutím EK C (2021) 4463 final.

Znížené alebo zvýšené hodnoty reflektujú aktuálny dopyt územia a budú priebežne monitorované v rámci roku 2022 a 2023.

- 10. úloha:** Vytvoriť a priebežne dopĺňať zásobník projektov na každej prioritnej osi a novými investíciami zabezpečiť náhradu nefunkčných, problémových projektov a korekcií (za nezrovnalosti v stave „Počiatočné preverovanie s finančným dopadom“, „Zistenie nezrovnalosti“, „Vymáhanie nezrovnalosti“ a „Vysporiadaná nezrovnalosť“), čím sa zároveň pripravia projekty aj pre nové programové obdobie. T: 30.09.2021

Úloha sa plní priebežne.

V rámci IROP bolo podporených spolu 358 ŽoNFP v sume 169,38 mil. EUR celkových oprávnených výdavkov, ktoré boli neschválené z dôvodu nedostatku finančnej alokácie (tzn. zásobníkové projekty).

RO pre IROP uplatnil zásobník projektov v oblasti verejnej osobnej dopravy 18 ŽoNFP v sume 98,8 mil. EUR. Od marca 2021 bolo podporených 17 ŽoNFP zo zásobníka projektov v sume 39,52 mil. EUR v rámci výziev na podporu ciest, cyklotrás a stredných škôl.

V rámci doteraz overovaných ŽoNFP, z novo vyhlásených výziev, RO pre IROP priebežne dopĺňa zásobník projektov, ktorý bude podporený aj v nasledujúcom roku 2022.

- 11. úloha:** Zabezpečiť zrýchlenú implementáciu COVID projektov s cieľom čo najviac odstraňovať a eliminovať dôsledky pandémie v SR a bezodkladne zabezpečiť refundáciu týchto výdavkov pôvodne čerpaných zo štátneho rozpočtu na zdroji 111. T: priebežne

Úlohu plní SO MZ SR. Alokácia IROP na COVID-19 sa netýka MIRRI SR.

- 12. úloha:** Predložiť na EK revíziu IROP v súvislosti s iniciatívou REACT-EU. T: do 14.05.2021

Úloha splnená.

RO pre IROP dňa 25.5.2021 oficiálne predložil návrh revízie IROP, verzia 9.0 na schválenie Európskej komisii.

Revíziu EK schválila dňa 14.06.2021 implementačným rozhodnutím Komisie C(2021) 4463 final. Meškanie revízie IROP bolo zapríčinené potrebou zapracovania financovania vakcín na COVID-19, ktoré sú schválené Európskou agentúrou pre lieky (EMA), do návrhu revízie.

RO pre IROP plánuje v mesiaci január 2022 predložiť na EK revíziu IROP, verzia 11.0 s cieľom zohľadnenia druhej tranže v sume 51,9 mil. EUR z dodatočných zdrojov REACT-EÚ vrátane úpravy znenia OP IROP v nadväznosti na stav implementácie operačného programu. Súčasťou revízie bude aj úprava cieľových hodnôt merateľných ukazovateľov prioritných osí 3,4 a 5

- 13. úloha:** Vyhlásiť výzvy/vyzvania v rámci REACT-EU v minimálnom objeme 129 mil. EUR.
T: do 15.06.2021

Úloha sa plní priebežne.

Po schválení revízie IROP zo strany EK dňa 14.06.2021 RO/SO pre IROP v súlade s harmonogramom výziev, ktorý je uvedený v tabuľke č. 10 (úloha č. 4) priebežne vyhlasuje výzvy v rámci PO 7 REACT-EÚ IROP. K 31.10.2021 RO/SO pre IROP vyhlásil nasledovné výzvy:

- Dňa 29.06.2021 výzvu na predkladanie žiadostí o NFP na zvýšenie kapacít základných škôl Bratislavského kraja, kód výzvy: IROP-PO7-SC74-2021-73 v objeme 31,2 mil. EUR,
- Dňa 10.08.2021 výzvu na predkladanie žiadostí o NFP na podporu udržateľnosti a odolnosti kultúrnych inštitúcií v súvislosti s pandémiou COVID-19, kód výzvy: IROP-PO7-SC77-2021-75 v objeme 14,8 mil. EUR,
- Dňa 13.08.2021 výzvu na predkladanie žiadostí o NFP na zvyšovanie atraktivity a prepravnej kapacity nemotorovej dopravy (predovšetkým cyklistickej dopravy) na celkovom počte prepravených osôb, kód výzvy: IROP-PO7-SC72-2021-74 v objeme 21 mil. EUR,
- Dňa 06.10.2021 výzvu na predkladanie žiadostí o NFP na zvyšovanie atraktivity a konkurencieschopnosti verejnej osobnej dopravy, kód výzvy: IROP-PO7-SC71-2021-77 v objeme 8,6 mil. EUR.

Aktuálne sú za zdroje REACT-EÚ vyhlásené výzvy v objeme 75,72 mil. EUR (zdroj EFRR). Zároveň sú v stave pripravenosti 4 výzvy na podporu predprojektovej prípravy, zvyšovanie počtu žiakov stredných odborných škôl na praktickom vyučovaní v rámci Iniciatívy Catching-up Regions pre Banskobystrický kraj, Zvyšovanie atraktivity a konkurencieschopnosti verejnej osobnej dopravy v území Catching-up Banskobystrického kraja a zlepšenie infraštruktúry cyklistickej dopravy v rámci Iniciatívy Catching-up Regions Prešovského kraja v celkovom objeme približne 43 mil. EUR. Zároveň RO pre IROP pripravuje písomné vyzvanie na predloženie žiadosti o NFP na financovanie výdavkov spojených s realizáciou finančného nástroja zameraného na poskytovanie úverov na zvýšenie energetickej efektívnosti bytových domov, pre žiadateľa Štátny fond rozvoja bývania v objeme 47,8 mil. EUR.

Ďalšie výzvy zo zdroja REACT-EÚ budú priebežne vyhlasované vo vzťahu k prebiehajúceho stavu hodnotenia žiadostí o NFP v rámci prioritnej osi 1 IROP a v závislosti od plánovanej revízie IROP.

14. Vyhlásiť výzvy/vyzvania v rámci REACT-EU v celom objeme zdrojov pridelenom na rok 2021 (194,90 mil. EUR). T: 31.10.2021

Úloha sa plní priebežne.

Aktuálne sú zo zdroja REACT-EÚ vyhlásené výzvy v objeme 75,6 mil. EUR. Zároveň sú v stave pripravenosti 4 výzvy na podporu predprojektovej prípravy, zvyšovanie počtu žiakov stredných odborných škôl na praktickom vyučovaní v rámci Iniciatívy Catching-up Regions pre Banskobystrický kraj, Zvyšovanie atraktivity a konkurencieschopnosti verejnej osobnej dopravy v území Catching-up Banskobystrického kraja a zlepšenie infraštruktúry cyklistickej dopravy v rámci Iniciatívy Catching-up Regions Prešovského kraja v celkovom objeme približne 43 mil. EUR (zdroj EFRR). Zároveň RO pre IROP pripravuje písomné vyzvanie na predloženie žiadosti o NFP na financovanie výdavkov spojených s realizáciou finančného nástroja zameraného na poskytovanie úverov na zvýšenie energetickej efektívnosti bytových domov, pre žiadateľa Štátny fond rozvoja bývania v objeme 47,8 mil. EUR.

Ďalšie výzvy zo zdroja REACT-EÚ budú priebežne vyhlasované vo vzťahu k prebiehajúceho stavu hodnotenia žiadostí o NFP v rámci prioritnej osi 1 IROP a v závislosti od plánovanej revízie IROP..

15. Zabezpečiť v roku 2021 čerpanie z prioritnej osi REACT-EU minimálne v objeme 50 mil. EUR. T: do 30.11.2021

Úloha sa plní priebežne.

RO/SO pre IROP priebežne vyhlasuje výzvy a písomné vyzvania na zostatkové alokácie v prioritných osí PO1, PO2 a vyhlasuje výzvy a písomné vyzvania v rámci PO7 REACT-EÚ a PO 8 Technická pomoc – REACT-EÚ.

Následne po administratívnom overovaní, odbornom hodnotení, schválení a zazmluvnení projektov, budú dané projekty implementované a čerpané. Vzhľadom na to, že obdobie oprávnenosti výdavkov platí od 1.2.2020 sa očakáva, že dôjde aj k refundácii koncom roka 2021 už reálne vynaložených výdavkov v realizovaných alebo už ukončených projektoch.

16. Vypracovať a predložiť harmonogram čerpania finančných prostriedkov v rámci IROP za rok 2021, rozdelený po mesiacoch. T: 30.04.2021

Úloha splnená. RO pre IROP vypracoval harmonogram čerpania finančných prostriedkov IROP v kumulatívnej sume 350 mil. EUR rozdelený na jednotlivé prioritné osi a po mesiacoch.

17. Po finálnom schválení výšky navrhovanej finančnej korekcie za kartel zo strany EK, bezodkladne zabezpečiť uplatnenie finančnej opravy z dôvodu potreby deklarovania kartelových výdavkov certifikačným orgánom v 7. účtovnom roku (100 % spolufinancovanie). T: bezodkladne po schválení EK

Úloha splnená. V nadväznosti na schválenú výšku finančnej korekcie za kartel zo strany EK, RO pre IROP dňa 20.5.2021 zaevidoval všetky súvisiace nezrovnalosti podľa usmernenie MF SR a vystavil pohľadávkové doklady, čím bolo zabezpečené uplatnenie 10% korekcie voči EK. Výdavky s uplatnenou korekciou boli deklarované v ŽoP na EK č. 3022075006 dňa 28.5.2021 prostredníctvom SFC2014 v celkovej výške 10 530 240,68 EUR.

18. Analyzovať stav zúčtovávania tranží a zabezpečiť pokrok v implementácii finančných nástrojov vložených do SIH a ŠFRB. Následne, v prípade potreby, prijať rozhodnutie k prerozdeleniu prostriedkov za FN, ktoré budú pokračovať v úspešnej implementácii. Rovnako, v prípade potreby, prijať rozhodnutia k doposiaľ nevyužitým finančným prostriedkom, ktoré budú vrátené späť do operačného programu na nenávratnú formu pomoci, pripravovať náhradné projekty a po vrátení prostriedkov z FN ešte v danom roku (bezodkladne) zabezpečiť nové oprávnené výdavky pre splnenie pravidla N+3. T: priebežne

Úloha sa plní priebežne.

RO pre IROP úzko spolupracuje so SIH a ŠFRB. Kým v rokoch 2016-2019 bolo potrebné presunúť zdroje na ŠFRB, v roku 2020 sa podarilo vyčerpať celý ročný záväzok podľa pravidla N+3 bez presunov. V rokoch 2020 a 2021 sa uskutočnilo viacero pracovných stretnutí s cieľom zrýchlenia implementácie finančných nástrojov.

Stručný prehľad jednotlivých zmlúv so SIH v rámci MIRRI SR je nasledovný:

SIH – PO 4 (Zmluva o financovaní č. 190/2015-964/MPRV SR)

- Zazmluvnená suma 48 590 000 EUR
- Poskytnuté 34 812 294,75 EUR (1. tranža)

SIH v súčasnosti dokáže zúčtovať len cca 7 528 785,30 EUR. Po znížení alokácie dodatkom č. 4 (účinný 24.06.2021) výška 1. tranže dokáže pokryť aj 2. tranžu a časť 3. tranže.

Stručný prehľad jednotlivých zmlúv so ŠFRB v rámci MIRRI SR je nasledovný:

ŠFRB I – PO 4 (Zmluva o financovaní č. 291/2017-940/MPRV SR)

- Zazmluvnená suma 139 249 178,12 EUR
- Poskytnuté 135 949 179,12 EUR
- Zúčtované 84 569 806,53 EUR

Na prelome november/december 2021 sa očakávajú žiadosti o platbu - zúčtovanie tranží vo výške 44 676 910,01 EUR; spolu bude zúčtovaných 129 246 716,54 EUR, zvyšok 6 702 462,58 EUR budú odmeny na riadenie finančných nástrojov do 31.12.2023, ktoré sa zúčtujú následne. Očakávané zúčtovanie tranží v septembri 2021 skomplikovala zmena vedenia v ŠFRB (prístupy v ITMS2014+) a príprava novej Zmluvy o financovaní z REACT-EU.

ŠFRB II – PO4 (Zmluva o financovaní č. 351/2018/MPRV SR-940)

- Zazmluvnená suma 139 000 000 EUR s podmienkou do výšky alokácie operačného programu IROP;
- Poskytnuté 34 750 000 EUR;
- Zúčtované 32 433 912 EUR.

Na prelome november/december 2021 sa očakáva žiadosť o platbu - zúčtovanie tranže vo výške 855 973,90 EUR (ešte nezúčtované odmeny k 30.09.2021); spolu bude zúčtovaných 33 289 885,90 EUR, zostane zúčtovať 1 460 114,10 EUR.

ŠFRB III – PO7 (Zmluva o financovaní č. 1127/2021) REACT-EU

- Zazmluvnená suma 47 800 000 EUR s podmienkou do výšky alokácie operačného programu IROP;
- Poskytnuté 0 EUR;
- Zúčtované 0 EUR.

V novembri 2021 sa očakáva žiadosť o platbu – poskytnutie 1. tranže vo výške 11 950 000 EUR, zúčtovanie sa očakáva v prvom polroku 2022, následne budú poskytnuté ďalšie tranže. Predpoklad je, po zúčtovaní, poskytnúť 2., 3. a 4. tranžu ešte v priebehu roka 2022.

Prílohy:

Príloha č. 1a Zoznam spiacich projektov IROP

Príloha č. 1b Zoznam ohrozených projektov IROP

Príloha č. 2 Komplexný prehľad PO5 – Miestny rozvoj vedený komunitou

Príloha č. 3 Zoznam strategických projektov IROP

Zoznam skratiek:

CKO – centrálny koordinačný orgán

CLLD - Miestny rozvoj vedený komunitou

CO – certifikačný orgán

COV – celkové oprávnené výdavky

EŠIF – európske štrukturálne a investičné fondy

IROP - Integrovaný regionálny operačný program

KPI – kľúčové ukazovatele výkonnosti

MAS – miestna akčná skupina

MIRRI SR – Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR

MK SR - Ministerstvo kultúry SR

MRR – menej rozvinutý región

MZ SR - Ministerstvo zdravotníctva SR

OP – operačný program

OA – Orgán auditu

RO – riadiaci orgán

SO – sprostredkovateľský orgán

SIH – Slovak Investment Holding

ŠFRB – Štátny fond rozvoja bývania

VRR – viac rozvinutý región

VO – verejné obstarávanie

ŽoP – žiadosť o platbu

ŽoNFP – žiadosť o nenávratný finančný príspevok