



**Ministerstvo pro místní rozvoj
Národní orgán pro koordinaci**

**Informace o stavu čerpání fondů EU
v programovém období 2007–2013**

Zpráva pro členy vlády ČR

DUBEN 2016

Obsah

Úvod.....	3
1. Aktuální stav a pokrok v čerpání na úrovni NSRR	4
2. Aktuální stav a pokrok v čerpání na úrovni programů	5
3. Plnění predikcí na úrovni jednotlivých programů.....	7
4. Aktuální rizika v rámci ukončování programového období 2007–2013.....	10
Příloha.....	12

Úvod

Informace o dočerpání fondů EU	Ministerstvo pro místní rozvoj - Národní orgán pro koordinaci (MMR-NOK) předkládá vládě „ Informaci o stavu čerpání fondů EU v programovém období 2007–2013 “ za měsíc duben 2016 . Materiál informuje o aktuálním stavu čerpání finančních prostředků z fondů EU v programovém období 2007–2013 a stavu plnění predikcí čerpání.
Pokrok za měsíc duben 2016	V dubnu 2016 bylo nově vydáno 45 Rozhodnutí / Smluv v celkové hodnotě 10,6 mld. Kč (EU podíl), což odpovídá 1,4 % alokace programového období 2007–2013. Na účty příjemců bylo proplaceno dalších 22,8 mld. Kč (EU podíl). Aktuálně je proplaceno příjemcům 101,5 % alokace NSRR, tato částka je však bez zohlednění finančních oprav, které činí přibližně 26,6 mld. Kč. Pokud by tedy měly být dočerpány všechny finanční prostředky, stále zbývá proplatit 16,7 mld. Kč (EU podíl).
Predikce čerpání¹	Souhrnně za všechny programy došlo kumulativně od začátku roku 2016 k neplnění predikcí proplacených prostředků příjemcům o 1,0 mld. Kč . V případě predikcí prostředků v souhrnných žádostech došlo v období leden až duben 2016 kumulativně za všechny programy k nenaplnění dokonce ve výši 12,7 mld. Kč . Zejména v případě operačních programů, které indikují nedočerpání na konci programového období, nenaplnění predikcí MMR-NOK vnímá jako rizikové, protože často dochází k posunům harmonogramů na nejzazší možné datum . V této souvislosti je nezbytné, aby se řídicí orgány i nadále soustředily na maximální spolupráci s příjemci i Ministerstvem financí - Platebním a certifikačním orgánem (MF-PCO), aby projekty byly plně zadministrovány a předloženy včas.
Termín předkládání souhrnných žádostí na MF-PCO	Ke dni 30. dubna 2016 uplynul dle platné Metodiky finančních toků a kontroly řádný termín pro předkládání souhrnných žádostí na MF-PCO . Řídicí orgány, které nepožádaly ministerstvo financí o výjimku a posun tohoto termínu, měly povinnost předložit poslední souhrnné žádosti v tomto termínu. Jedná se o OP Podnikání a inovace a OP Praha Adaptabilita . Ostatní řídicí orgány předloží poslední souhrnné žádosti v průběhu května, resp. června 2016. V rámci OP Podnikání a inovace již došlo k předložení všech souhrnných žádostí o platbu, finanční objem těchto žádostí převyšuje alokaci programu . OP Podnikání a inovace by tak měl vyčerpat všechny dostupné finanční prostředky. V případě OP Praha Adaptabilita je situace odlišná, v tomto programu dle aktuálního vývoje dojde k nedočerpání části alokace ve výši cca 0,4 mld. Kč . Finální stav dočerpání jednotlivých programů však bude definitivní až při konečném uzavření programu, ke kterému dojde až v horizontu několika příštích let (viz informace k harmonogramu ukončování z předchozích informací předložených vládě ČR).
Rizika v rámci ukončování období	Ze strany MMR-NOK je průběžně věnována pozornost rovněž všem rizikům, která se pojí s ukončováním programového období 2007–2013. Byly identifikovány rizikové oblasti ukončování , které by případně mohly mít negativní dopad na dočerpání alokace v programovém období 2007–2013. Stručný popis jednotlivých oblastí je uveden v kapitole č. 4, přičemž ze strany MMR-NOK budou tato potenciální rizika předmětem monitorování a komunikace s příslušnými řídicími orgány a vláda ČR bude průběžně informována o jejich vývoji.

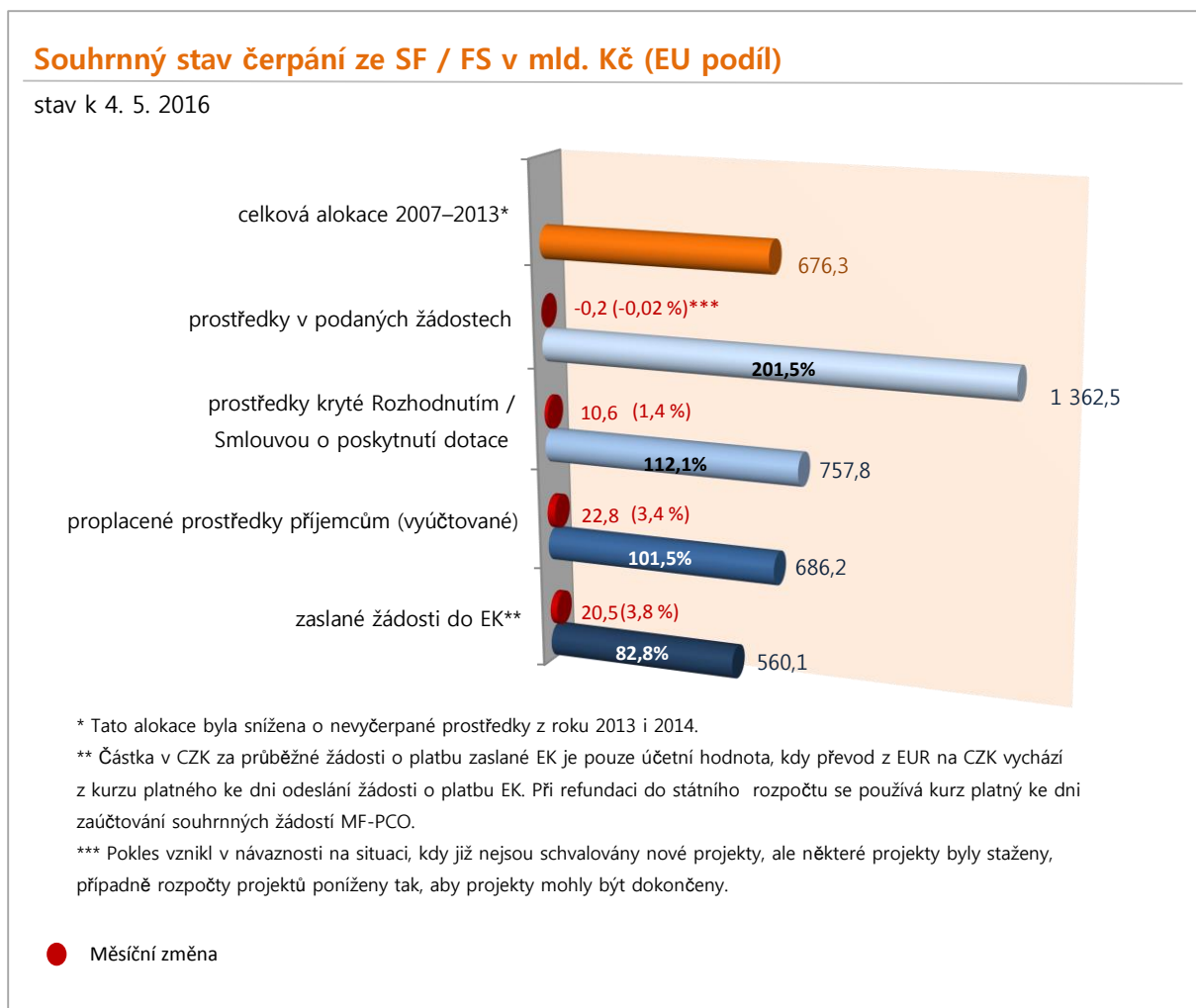
¹ Nadále je vyhodnocení plnění predikcí vztahováno k predikcím, které řídicí orgány aktualizovaly k 11. lednu 2016.

1. Aktuální stav a pokrok v čerpání na úrovni NSRR

V průběhu dubna 2016 bylo nově vydáno 45 Rozhodnutí / Smluv v celkové hodnotě 10,6 mld. Kč (EU podíl). Na účty příjemců bylo proplaceno dalších 22,8 mld. Kč (EU podíl). Do EK byly zaslány žádosti za OP Doprava a OP Výzkum a vývoj pro inovace v souhrnné výši 20,5 mld. Kč (EU podíl).

Graf č. 1 zjednodušeně ukazuje, kolik prostředků bylo do 4. května 2016 investováno do projektů financovaných z operačních programů 2007–2013 (EU podíl) a kolik prostředků si ČR vyžádala z rozpočtu EU zpět.

Graf č. 1 – Stav čerpání na úrovni NSRR – k 4. 5. 2016 (v mld. Kč) – EU podíl



Poznámka: Po zohlednění finančních oprav zbývá na úrovni projektů proplatit ještě přibližně 16,7 mld. Kč (EU podíl).
Zdroj: MSC2007 k 4. 5. 2016, MF-PCO

2. Aktuální stav a pokrok v čerpání na úrovni programů

Následující dva grafy zachycují celkový pokrok v čerpání za měsíc duben 2016 ve dvou základních sledovaných stavech, to znamená **proplacené prostředky příjemcům** a **prostředky v souhrnných žádostech** zaúčtované MF-PCO za jednotlivé operační programy. Grafy navazují na souhrnný stav čerpání a procentní podíl je vždy vztažen k podílu EU. **V rámci níže uvedených údajů nejsou zohledněny finanční opravy prováděné na úrovni MF-PCO.**

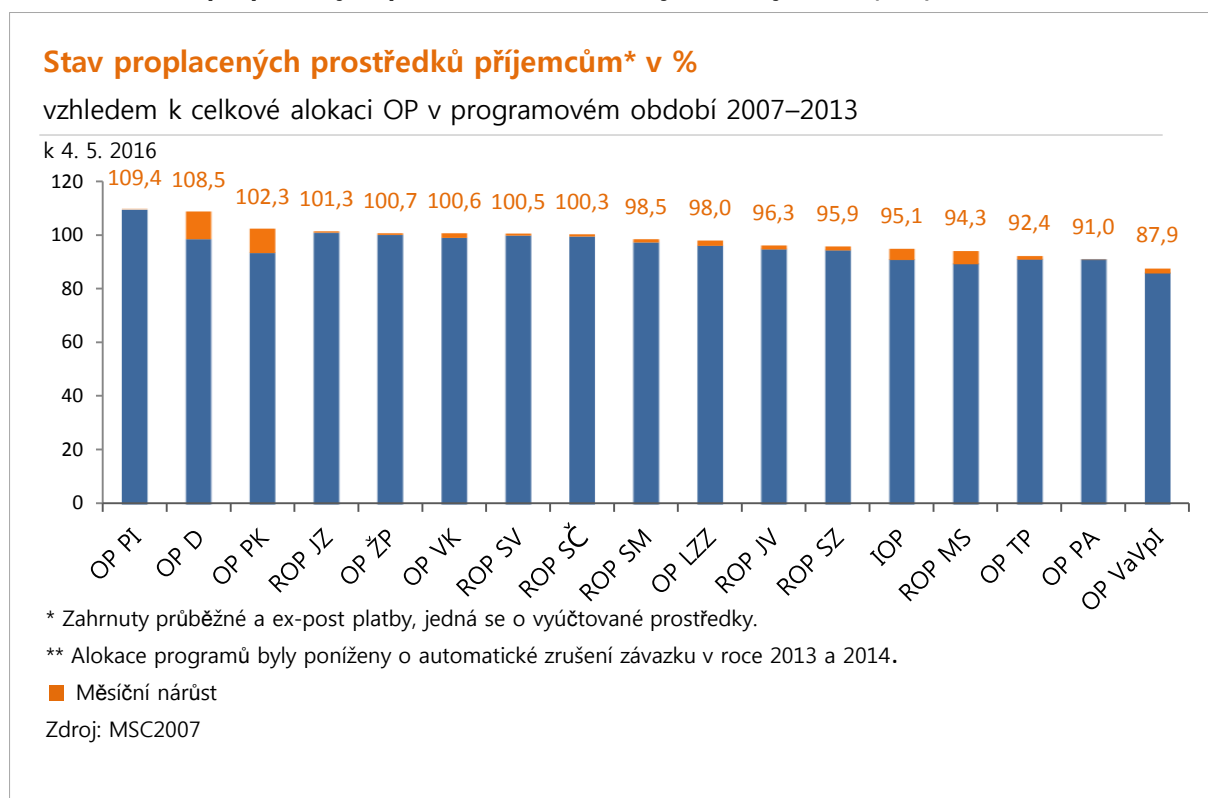
Proplacené prostředky příjemcům

Nejvíce proplacených prostředků příjemcům z alokace je evidováno u OP Podnikání a inovace (109,4 % celkové alokace), OP Doprava (108,5 % celkové alokace) a OP Praha Konkurenceschopnost (102,3 % celkové alokace).

Naopak pod hranici 95 % se pohybuje ROP Moravskoslezsko, OP Technická pomoc, OP Praha Adaptabilita a OP Výzkum a vývoj pro inovace.

Nejvyšších nárůstů ve sledovaném období dosáhly OP Doprava (nárůst o 10,0 %) a OP Praha Konkurenceschopnost (nárůst o 8,9 %).

Graf č. 2 – Stav proplacených prostředků na úrovni jednotlivých OP (v %)



Zdroj: MSC2007 k 4. 5. 2016, bez zohlednění následných finančních oprav prováděných na úrovni MF-PCO

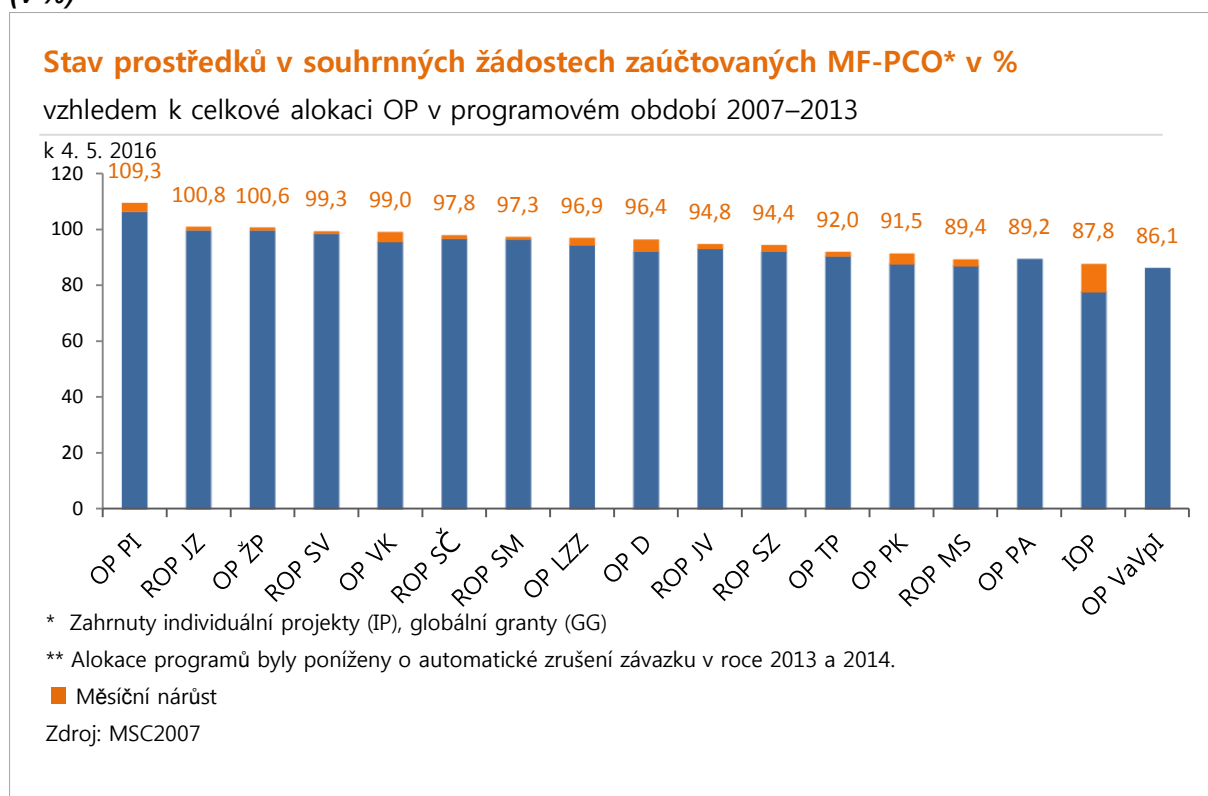
Souhrnné žádosti zaúčtované MF-PCO

Největší objem prostředků v souhrnných žádostech zaúčtovaných MF-PCO vzhledem k celkové alokaci je zaznamenán u OP Podnikání a inovace (109,3 % celkové alokace), ROP Jihozápad (100,8 % celkové alokace) a OP Životní prostředí (100,6 % celkové alokace).

Zvýšenou pozornost je však nutné věnovat programům, které mají naopak nízký podíl prostředků v souhrnných žádostech zaúčtovaných MF-PCO. Mezi ně patří OP Výzkum a vývoj pro inovace (86,1 % celkové alokace), Integrovaný OP (87,8 % celkové alokace), OP Praha Adaptabilita (89,2 % celkové alokace) a ROP Moravskoslezsko (89,4 % celkové alokace).

Nejvyšší nárůst prostředků v souhrnných žádostech je zaznamenán v případě Integrovaného OP (nárůst o 10,1 %) a OP Doprava (nárůst o 4,4 %).

Graf č. 3 – Stav prostředků v souhrnných žádostech zaúčtovaných MF-PCO na úrovni jednotlivých OP (v %)



Pozn.: U OP VaVpl došlo k pozdějšímu přenesení poslední zaúčtované souhrnné žádosti mezi informačními systémy. Stav k 4. 5. 2016 by měl dosahovat 87,7 %. Navýšení bude zohledněno v další informaci.

U IOP došlo k pozdějšímu přenesení poslední zaúčtované souhrnné žádosti mezi informačními systémy. Stav k 4. 5. 2016 by měl dosahovat 89,0 %. Navýšení bude zohledněno v další informaci.

U OP VK došlo k pozdějšímu přenesení poslední zaúčtované souhrnné žádosti mezi informačními systémy. Stav k 4. 5. 2016 by měl dosahovat 100,7 %. Navýšení bude zohledněno v další informaci.

Zdroj: MSC2007 k 4. 5. 2016, bez zohlednění následných finančních oprav prováděných na úrovni MF-PCO

3. Plnění predikcí na úrovni jednotlivých programů

Tabulka č. 1 uvádí rozdíly oproti predikovaným hodnotám na úrovni jednotlivých operačních programů ve stavech „Proplacené prostředky příjemcům“ a „Prostředky předložené v souhrnných žádostech zaúčtovaných MF-PCO“. K 11. lednu 2016 řídicí orgány opět aktualizovaly predikce čerpání do konce programového období, tedy do poloviny roku 2016.

Na konci programového období je důležité, aby všechny operační programy dočerpaly celý podíl z EU fondů. Modře jsou označeny ty operační programy, které indikují nedočerpání alokace na konci programového období. V březnu 2016 nově identifikoval možné nedočerpání také řídicí orgán OP Praha Konkurenceschopnost (ve výši 0,03–0,04 mld. Kč). Dlouhodobě je pak predikováno nedočerpání u OP Výzkum a vývoj pro inovace, Integrovaného OP, OP Vzdělávání pro konkurenceschopnost, OP Technická pomoc, ROP Severozápad a OP Praha Adaptabilita (viz předchozí informace).

Mezi nejčastější důvody neplnění predikcí patří chyby při zpracování žádostí o platby, posuny z důvodu administrativní náročnosti a velkého množství kontrol žádostí o platby a prověřování nesrovnalostí, snižování finančních objemů předložených žádostí o platbu, úspory v projektech (tj. nevyužití celé výše dotace), které se projeví až při finálním vyúčtování žádostí o platbu apod.

Tabulka č. 1 – Plnění predikcí řídicích orgánů kumulativně za leden – duben 2016 (mil. Kč, EU podíl)

OP	Proplacené prostředky příjemcům				Prostředky předložené v souhrnných žádostech*				Dopad na plnění limitu čerpání na konci programového období
	Predikce	Skutečnost	Rozdíl	Plnění predikcí	Predikce	Skutečnost	Rozdíl	Plnění predikcí	
OP D	21 570,64	19 937,59	-1 633,05	92,4%	39 959,22	23 209,73	-16 749,49	58,1%	I přes neplnění predikcí se nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období.
OP ŽP	2 390,50	1 326,07	-1 064,43	55,5%	9 008,12	13 615,64	4 607,52	151,1%	I přes neplnění predikcí se nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období.
OP PI	1 240,96	2 520,74	1 279,79	203,1%	5 149,61	5 134,93	-14,67	99,7%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
OP LZZ	1 985,34	2 637,64	652,30	132,9%	2 346,39	2 780,28	433,89	118,5%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
OP VaVpl	2 120,17	2 375,06	254,89	112,0%	2 606,64	2 503,60 ¹	-103,04	96,0%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
IOP	8 828,54	9 676,43	822,57	109,6%	6 630,00	7 268,02 ²	638,02	109,6%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
OP VK	2 868,71	2 904,78	36,07	101,3%	2 959,55	2 473,75 ³	-485,80	83,6%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
OP TP	274,94	121,29	-153,64	44,1%	179,75	117,29	-62,47	65,2%	Neplnění predikcí může vést ke zvýšení nedočerpání programu na konci programového období.
ROP SZ	1 386,35	1 141,38	-244,97	82,3%	1 646,29	1 435,52	-210,76	87,2%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
ROP MS	2 408,69	2 160,32	-248,38	89,7%	2 289,05	2 109,74	-179,32	92,2%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
ROP JV	1 367,41	1 016,48	-350,93	74,3%	2 022,09	1 835,88	-186,20	90,8%	I přes neplnění predikcí se nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období.
ROP SM	837,27	652,60	-184,67	77,9%	633,47	602,11	-31,36	95,0%	I přes neplnění predikcí se nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období.
ROP SV	666,92	666,41	-0,51	99,9%	629,57	1 096,68	467,12	174,2%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce plněny.
ROP JZ	670,97	470,06	-200,91	70,1%	705,51	403,32	-302,19	57,2%	I přes neplnění predikcí se nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období.

OP	Proplacené prostředky příjemcům				Prostředky předložené v souhrnných žádostech*				Dopad na plnění limitu čerpání na konci programového období
	Predikce	Skutečnost	Rozdíl	Plnění predikcí	Predikce	Skutečnost	Rozdíl	Plnění predikcí	
ROP SČ	622,88	633,48	10,60	101,7%	898,62	876,80	-21,82	97,6%	V tuto chvíli bez dopadu, predikce jsou plněny.
OP PK	1 029,62	1 080,07	50,45	104,9%	974,97	605,40	-369,56	62,1%	Neplnění predikcí může vést ke zvýšení nedočerpání programu na konci programového období.
OP PA	147,00	128,34	-18,66	87,3%	254,29	165,15	-89,14	64,9%	Neplnění predikcí může vést ke zvýšení nedočerpání programu na konci programového období.

Pozn.:

* Jedná se o prostředky předložené v souhrnných žádostech a zaúčtované na MF-PCO

¹ U OP VaVpl bylo ve sledovaném období zaúčtováno v souhrnných žádostech celkem 3 281,9 mil. Kč. Predikce byly přeplněny na 125,91 %. Rozdíl je způsoben pozdějšími přenosy mezi informačními systémy. Navýšení bude zohledněno v další informaci.

² U IOP bylo ve sledovaném období zaúčtováno v souhrnných žádostech celkem 7 796,2 mil. Kč. Predikce byly přeplněny na 117,6 %. Rozdíl je způsoben pozdějšími přenosy mezi informačními systémy. Navýšení bude zohledněno v další informaci.

³ U OP VK bylo ve sledovaném období zaúčtováno v souhrnných žádostech celkem 3 174,9 mil. Kč. Predikce byly přeplněny na 107,3 %. Rozdíl je způsoben pozdějšími přenosy mezi informačními systémy. Navýšení bude zohledněno v další informaci.

Měnový kurz (květen 2016): 1 EUR = 27,045 CZK

Zdroj: MSC2007, řídicí orgány OP

Důvody neplnění predikcí u operačních programů, které naplňují predikce na méně než 80 % (vyjádření řídicích orgánů):

- **OP Doprava**
 - Neplnění predikcí souhrnných žádostí v dubnu 2016 bylo navázáno na pomalejší tempo předkládání žádostí o platbu k refundaci ze strany Státního fondu dopravní infrastruktury oproti původně plánovaným termínům. K naplnění predikcí v souhrnných žádostech následně došlo v měsíci květnu 2016, kdy byly předloženy prostředky v celkové výši 24,9 mld. Kč. Řídicí orgán tedy nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období.
- **OP Životní prostředí**
 - Do neplnění kumulativního plánu predikcí Proplacených prostředků se i v dubnu 2016 promítlo prodloužení lhůt při administraci žádostí o platbu od příjemců. U jednotlivých projektů trvá oproti plánu delší dobu administrace plateb, především z důvodu, že se jedná o závěrečné platby a je nezbytná důslednější kontrola a intenzivní komunikace s příjemci. I přes neplnění predikcí řídicí orgán nepředpokládá dopad na dočerpání na konci programového období, zbylé prostředky budou proplaceny a předloženy na MF-PCO během května a června 2016.
- **OP Technická pomoc**
 - Do neplnění predikcí se promítají především finanční úspory v plánovaných platbách v prioritní ose 2, k dílčím úsporám došlo i v prioritní ose 3 a 4. Finanční úspory se dále promítají i do neplnění predikcí souhrnných žádostí. I přes neplnění predikcí řídicí orgán nepředpokládá dopad na zvýšení nedočerpání na konci programového období.
- **ROP Jihovýchod**
 - Neplnění predikcí proplacených prostředků příjemcům je zapříčiněno nedokončením administrace všech plánovaných žádostí o platby, úsporami, případně navýšením nezpůsobilých výdajů. Aktuálně jsou ze strany řídicího orgánu administrovány poslední žádosti o platbu, kdy i přes úspory řídicí orgán předpokládá dočerpání celé alokace. Neplnění predikcí se dále promítá do neplnění predikcí souhrnných žádostí a bude vyrovnáno po administraci zbylých žádostí o platby.
- **ROP Jihozápad**
 - Neplnění predikcí souhrnných žádostí je způsobeno prodloužením řešení námitek proti krácení některých plateb, případně dochází k prodloužení při řešení sporných řízení a některé projekty jsou stále v šetření policie. Poslední souhrnná žádost bude na MF-PCO podána 16. června 2016.
- **ROP Střední Morava**
 - Neplnění predikcí v měsíci dubnu 2016 bylo způsobeno pozastavením proplácení žádostí o platby u 18 projektů z důvodu nutnosti vyčkání na rozhodnutí o podstatných změnách v těchto projektech.

- U dalších projektů došlo k přerušení administrace z důvodu dokončování kontrol veřejných zakázek, posouzení oprávněnosti nárokových víceprací nebo probíhají kontroly oznámených změn v projektech.
- **OP Praha Adaptabilita**
 - Ze strany MF-PCO byla poslední souhrnná žádost OP Praha Adaptabilita ve výši 52,7 mil. Kč zaúčtována až v průběhu května 2016. Započtením této poslední schválené souhrnné žádosti dojde v kumulativních predikcích za rok 2016 v případě ukazatele „souhrnné žádosti zaúčtované MF-PCO“ k mírnému zlepšení aktuálního stavu (viz výše) na celkovou úroveň 85,7 %. Nenaplnění predikcí prostředků zaúčtovaných v souhrnných žádostech je dáno již avizovanou nižší než předpokládanou mírou dočerpání projektů z poslední výzvy a nižším čerpáním individuálních komplexních projektů v závěru realizace operačního programu. Nyní lze očekávat nedočerpání programu ve výši cca 0,4 mld. Kč, toto nedočerpání se ještě může mírně změnit v závislosti na výši finančních oprav udělených při uzavírání programu.
- **OP Praha Konkurenceschopnost**
 - Predikce souhrnných žádostí nejsou naplněny z důvodu posunu harmonogramu předkládání souhrnných žádostí, kdy je ze strany řídicího orgánu dokončováno proplacení a vyúčtování ex-ante plateb. K naplnění kumulativních predikcí by mělo dojít během měsíce května a června 2016.

4. Aktuální rizika v rámci ukončování programového období 2007–2013

S ohledem na blížící se konec programového období 2007–2013 je ze strany MMR-NOK průběžně prováděna identifikace případných rizikových oblastí, které by mohly mít dopad na finální výši čerpání alokace přidělenou ČR v rámci tohoto programového období.

Jako rizikové byly identifikovány následující oblasti:

1. NEDOKONČENÉ PROJEKTY / NEFUNGUJÍCÍ PROJEKTY

Definice dokončeného projektu je založena na naplnění čl. 88 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (dále jen obecné nařízení) a souladu stavu projektu s nastavením v rámci řídicí dokumentace programu a Rozhodnutí / Smlouvy o poskytnutí dotace.

Aktuálně probíhá ze strany MMR-NOK screening potenciálně nedokončených projektů. Důležitým aspektem v tomto ohledu je také nastavení podmínek, za kterých byla dotace poskytnuta v rámci jednotlivých operačních programů. Riziková je v tomto ohledu zejména podmínka EK, kdy **projekty, které nebudou do konce roku 2016 dokončené (tj. k dokončení projektu jsou vyžadovány další činnosti, nebudou uhrazeny všechny výdaje ze strany příjemce nebo nebudou proplaceny příjemci všechny žádosti o platby) a přitom nedosáhnou limitu pro nefungující projekty (výše celkových výdajů přesahující 5 mil. EUR), budou muset být z programu vyjmuty**, což může vést ke zvýšení rizika nedočerpání dotčených operačních programů.

2. RETROSPEKTIVNÍ PROJEKTY

Pravidla EK umožňují financování tzv. retrospektivních projektů, tj. **projektů, jejichž realizace je v okamžiku vydání Rozhodnutí / Smlouvy o poskytnutí dotace již ukončena**. V případě retrospektivních projektů existuje vysoké riziko nesrovnalostí a návazných finančních korekcí, a to zejména z důvodu možného nesouladu realizace projektu s podmínkami příslušného programu (např. v oblasti veřejných zakázek). Současně lze u těchto projektů předpokládat, že budou zcela jistě předmětem auditu ze strany EK, jehož výsledkem mohou být rovněž případné finanční opravy.

Na základě údajů ze screeningu MF-PCO (data k březnu 2016), lze očekávat, že tyto projekty budou podpořeny v rámci dvou programů, **OP Doprava a ROP Moravskoslezsko**, přičemž výše spolufinancování z fondů EU může dosáhnout cca 2 mld. Kč a celkem se jedná o 17 projektů.

3. FÁZOVANÉ PROJEKTY

V případě fázovaných projektů lze jako riziko identifikovat možnost problémů s dokončením druhé fáze projektu, což by mělo za následek i nezpůsobilost výdajů certifikovaných v rámci první fáze realizované v programovém období 2007–2013. Hrozbu v případě těchto projektů může představovat i riziko případných finančních korekcí uplatněných v rámci druhé fáze, které pak mohou zpětně ovlivnit i čerpání ve fázi první.

Velké fázované projekty jsou realizované v OP Doprava, OP Výzkum a vývoj pro inovace, přičemž ke konci dubna 2016 se jednalo o 8 projektů (tři již byly schváleny ze strany EK) s celkovou alokací na obě fáze cca 20 mld. Kč. V rámci OP Doprava a OP Životní prostředí jsou realizované i fázované projekty menšího rozsahu, a to v počtu necelých tří desítek s celkovou alokací na obě fáze cca 11,2 mld. Kč.

4. RIZIKOVÉ PROJEKTY

Z hlediska dočerpání dostupných prostředků programového období 2007–2013 jsou v rámci jednotlivých operačních programů za **rizikové považovány projekty**, u kterých **doposud probíhá trestní nebo správní řízení, jakož i projekty, u kterých doposud nebyly vyčísleny korekce vyplývající z auditů EK a Evropského účetního dvora apod.** Pokud u těchto projektů nelze využít ustanovení čl. 95 obecného nařízení, je nutné zvážit jejich ponechání v programu, a to zejména s ohledem na níže uvedená rizika.

V současné době MF-PCO analyzuje výsledky screeningu těchto projektů, přičemž je nutné posuzovat pečlivě případ od případu, neboť se jedná o velmi komplexní záležitost. Vyřazení těchto projektů z operačního programu či na druhou stranu budoucí zjištění, že výdaje nejsou způsobilé, může vést ke zvýšení rizika nedočerpání dotčených operačních programů.

5. NESCHVÁLENÉ VELKÉ PROJEKTY

V případě OP Doprava je v současné chvíli identifikováno 10 velkých projektů, které jsou realizovány v rámci programového období 2007–2013, ale doposud nebyly schváleny ze strany EK. Na počátku roku 2016 byl stanoven společný úkol mezi EK a řídicím orgánem OP Doprava, a to schválit prvních šest projektů do konce 1. čtvrtletí 2016. Zbývající projekty by měly být schváleny do konce 2. čtvrtletí 2016. Na obou stranách ovšem dochází ke zpoždování nutných kroků, což potvrzuje aktuální stav schvalování, kdy v 1. čtvrtletí byly schváleny ze strany EK jen 3 projekty a v 2. čtvrtletí 2016 je zatím schválen jeden velký projekt, je tedy nutné zintenzivnit spolupráci mezi řídicím orgánem a EK. Celková alokace těchto projektů je cca 24,7 mld. Kč, přičemž v rámci programového období by mělo být čerpáno cca 18,7 mld. Kč (podíl EU), **avšak neschválení některého z projektů neznamená nedočerpání programu, neboť v závěru programového období byl OP Doprava na úrovni souhrnných žádostí mírně přezávazkovan.**

6. UDRŽITELNOST PROJEKTŮ

Jednou z podmínek čerpání prostředků fondů EU je i **zajištění udržitelnosti projektu, tj. plnění účelu projektu po vymezenou dobu**. V případě porušení pravidel udržitelnosti, které jsou stanoveny na úrovni jednotlivých programů, se všechny výdaje v rámci těchto projektů certifikované stanou nezpůsobilými a budou muset být z programu vyjmuty. Riziko z pohledu dočerpání alokace tak představují projekty, které se v okamžiku odeslání závěrečných dokumentů budou nacházet ve fázi udržitelnosti, a u kterých by mohlo dojít v průběhu této fáze k nedodržení závazných podmínek. Tato problematika se týká především vědeckovýzkumných projektů financovaných z OP Výzkum a vývoj pro inovace, u nichž je jako riziková vnímána schopnost příjemců zajistit dostatečné národní zdroje k financování jednotlivých aktivit v době udržitelnosti.

7. AUDITNÍ ZJIŠTĚNÍ A NESROVNALOSTI

Dopad na finální výši vyplaceného konečného zůstatku budou mít také zjištění z auditů operací / systémů realizovaných Auditním orgánem v průběhu roku 2016. Výsledky těchto auditů a případné finanční opravy z nich vyplývající budou zohledněny v rámci závěrečného výkazu výdajů a mohou tak vést ke snížení výše požadovaného konečného zůstatku k proplacení ze strany EK.

Oblastí, která může ovlivnit finální výši vyčerpání alokace programu, jsou také nesrovnalosti, které mohou v programech vznikat i po odeslání závěrečných dokumentů, přičemž jejich objem nelze předvídat. Veškeré nesrovnalosti, jejichž úhradu bude EK požadovat, mohou mít vliv na výši vyplaceného konečného zůstatku (ať již před jeho proplacením nebo následně formou vrácení již vyplacených prostředků).

Příloha

Příloha A – Stav plnění limitu čerpání na konci programového období (EU podíl) – stav k 4. 5. 2016

Žadosti o platby do EK – mechanismus na konci programového období

V případě, že hodnota odeslaných žádostí o platbu za operační program dosáhne včetně předběžných plateb, které byly vyplaceny EK na začátku programového období, výše 95 % celkové alokace programu za EU podíl, nelze již EK zaslat k proplacení další žádosti. Tyto prostředky budou Evropskou komisí refundovány až po uzavření programu. V lednu 2017 dojde k uzavření účtů řídicích orgánů ze strany MF-PCO a následně k odeslání žádostí o vyplacení konečného zůstatku EK. Současně budou na začátku roku 2017 řídicí orgány finalizovat závěrečné dokumenty, přičemž veškeré finální závěrečné dokumenty musí být EK zaslány nejpozději do 31. března 2017.

Žadosti o platby do EK – aktuální stav

Jelikož tohoto stavu dosáhla již většina operačních programů (v tabulce přidán sloupec ANO/NE, který označuje OP, které tohoto limitu dosáhly), nebude se v následujících měsících sloupec „Vyčerpáno z limitu čerpání“ výrazně měnit. Tabulka bude doplněna o odhady prostředků, které budou zaslány EK v žádosti o vyplacení konečného zůstatku, až v závěrečné informaci pro členy vlády. Na výsledné čerpání ale budou mít ještě vliv jak auditní zjištění a případné korekce vyplývající z auditů Ministerstva financí – Auditního orgánu (MF-AO), které budou probíhat ve druhé polovině roku 2016, tak i další otevřené či nově vzniklé nesrovnalosti řešené na úrovni jednotlivých projektů.

OP	Limit čerpání pro konec pr. obd. ¹	Vyčerpáno z limitu čerpání ²		Hodnota odeslaných žádostí o platbu včetně předběžných plateb dosahuje 95 % celkové alokace	Potřebný objem plateb pro plnění limitu čerpání		Objem prostředků proplacených ze strany EK
		mil. EUR	mil. EUR		mil. EUR	mil. CZK	
-	mil. EUR	mil. EUR	%	-	mil. EUR	mil. CZK	mil. EUR
-	a	b	$c = b / a * 100$	ANO / NE	d	$e = d * 27,045$	f
OP D (ERDF)	1 217,9	1 051,6	86,3%	ANO	166,3	4 497,6	992,5
OP D (FS)	4 603,6	3 490,2	75,8%	NE	1 113,4	30 111,9	2 907,0
OP D celkem Řídicí orgán: MD	5 821,5	4 541,8	78,0%	-	1 279,7	34 609,5	3 899,5
OP ŽP (ERDF)	602,1	508,7	84,5%	ANO	93,4	2 524,9	508,7
OP ŽP (FS)	4 041,1	3 396,5	84,0%	ANO	644,6	17 434,1	3 396,5
OP ŽP celkem Řídicí orgán: MŽP	4 643,2	3 905,2	84,1%	-	738,0	19 959,0	3 905,2
OP PI Řídicí orgán: MPO	3 120,7	2 690,9	86,2%	ANO	429,8	11 622,9	2 690,9
OP LZZ (cíl 1)	1 877,3	1 589,4	84,7%	NE	287,9	7 785,0	1 589,4
OP LZZ (cíl 2)	19,6	18,5	94,4%	ANO	1,1	29,8	17,3
OP LZZ celkem Řídicí orgán: MPSV	1 896,9	1 607,9	84,8%	-	289,0	7 814,8	1 606,7
OP VaVpl Řídicí orgán: MŠMT	1 828,2	1 543,0	84,4%	NE	285,2	7 713,2	1 425,5
IOP (cíl 1)	1 591,4	1 141,7	71,7%	NE	449,7	12 161,0	1 136,4
IOP (cíl 2)	23,8	18,2	76,4%	NE	5,6	152,2	18,2
IOP celkem Řídicí orgán: MMR	1 615,2	1 159,9	71,8%	-	455,3	12 313,2	1 154,6
OP VK (cíl 1)	1 653,3	1 407,1	85,1%	NE	246,2	6 658,5	1 407,1
OP VK (cíl 2)	8,2	7,1	86,6%	ANO	1,1	29,7	6,7
OP VK celkem Řídicí orgán: MŠMT	1 661,5	1 414,2	85,1%	-	247,3	6 688,2	1 413,8
OP TP (cíl 1)	143,4	105,7	73,7%	NE	37,7	1 020,5	105,7
OP TP (cíl 2)	2,3	1,7	74,5%	NE	0,6	15,9	1,7

OP	Limit čerpání pro konec pr. obd. ¹	Vyčerpáno z limitu čerpání ²		Hodnota odeslaných žádostí o platbu včetně předběžných plateb dosahuje 95 % celkové alokace	Potřebný objem plateb pro plnění limitu čerpání		Objem prostředků proplacených ze strany EK
		mil. EUR	mil. EUR		%	ANO / NE	
-	a	b	c = b / a * 100		d	e = d * 27,045	f
OP TP celkem							
Řídicí orgán: MMR	145,7	107,4	73,7%	-	38,3	1 036,4	107,4
ROP SZ							
Řídicí orgán: Regionální	708,1	543,0	76,7%	NE	165,1	4 465,3	493,7
ROP MS							
Řídicí orgán: Regionální	751,0	649,0	86,4%	ANO	102,0	2 759,0	649,0
ROP JV							
Řídicí orgán: Regionální	720,4	620,9	86,2%	ANO	99,5	2 689,8	620,9
ROP SM							
Řídicí orgán: Regionální	672,2	579,5	86,2%	ANO	92,7	2 508,0	485,4
ROP SV							
Řídicí orgán: Regionální	671,3	578,6	86,2%	ANO	92,7	2 505,8	578,6
ROP JZ							
Řídicí orgán: Regionální	633,7	546,2	86,2%	ANO	87,5	2 366,4	505,9
ROP SC							
Řídicí orgán: Regionální	571,7	492,8	86,2%	ANO	78,9	2 133,5	492,8
OP PK							
Řídicí orgán: Hlavní	243,2	207,1	85,1%	NE	36,1	977,0	207,1
OP PA							
Řídicí orgán: Hlavní	114,5	92,0	80,3%	NE	22,5	609,6	92,0
NSRR	25 819,0	21 279,5	82,4%	-	4 539,5	122 771,5	20 329,0

Poznámka:

¹ Limit čerpání je u relevantních OP ponížen o nedočerpání v roce 2013 a 2014 se zohledněním aplikace čl. 95. Na konci programového období již nelze zohlednit žádné nástroje pro ponížení limitu.

² Sloupec b zahrnuje pouze žádosti o platby z / do EK bez zohlednění zálohových plateb.

Měnový kurz (květen 2016): 1 EUR = 27,045 CZK, zdroj: MSC2007, řídicí orgány OP

Zdroj: MMR