

Úrad vlády SR
Ministerstvo financií SR
Bratislavský samosprávny kraj

SYSTÉM RIADENIA A IMPLEMENTÁCIE OPERAČNÉHO PROGRAMU INTERACT II NA
PROGRAMOVÉ OBDOBIE 2007 – 2013

VERZIA 2.1

Podnet:

Iniciatívny materiál

Obsah materiálu:

1. Predkladacia správa
2. Materiál
3. Zoznam príloh
4. Príloha

Materiál schvaľuje:

Igor Federič
vedúci Úradu vlády

Peter Kažimír
podpredseda vlády a minister financií

Pavol Frešo
predseda Bratislavského samosprávneho kraja

Bratislava, 31. októbra 2014, účinnosť od 14. novembra 2014

Predkladacia správa

Systém riadenia a implementácie operačného programu INTERACT II programové obdobie 2007 – 2013, verzia 1.0 bola schválená únesením vlády č. 672/2008 zo dňa 1. októbra 2008.

Hlavné úpravy v Systéme riadenia a implementácie operačného programu INTERACT II programové obdobie 2007 – 2013, verzii 2.1 sa týkajú:

- úpravy alokácie OP INTERACT II;
- zmeny názvu časti 3 na „Základné definície, pojmy a skratky“;
- doplnenia definície orgánu auditu;
- doplnenia definície spolupracujúceho orgánu a Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán)
- úpravy postupu pri realokáciách prostriedkov v rámci operačného programu;
- podrobnejšieho definovania povinností riadiaceho orgánu pri predkladaní správ o výsledku externého auditu a protokolov z kontrol Úradu pre verejné obstarávanie;
- doplnenia povinností riadiaceho orgánu v časti 4.1 predkladať Vyhlásenie riadiaceho orgánu pre operačný program INTERACT II k oprávnenosti výdavkov a ich súladu s právnymi predpismi EÚ a SR certifikačnému orgánu v súlade s prílohou 10 v súvislosti so zostavením, certifikáciou a predložením výkazu výdavkov Európskej komisii na jeho žiadosť;
- doplnenia povinností riadiaceho orgánu vypracovať a predkladať informácie o vykonaných kontrolách na mieste podľa čl. 60 nariadenia Rady (ES) č.1083/2006 a čl. 13 nariadenia Komisie (ES) č. 1828/2006 certifikačnému orgánu v súvislosti so zostavením, certifikáciou a predložením výkazu výdavkov Európskej komisii na jeho žiadosť, predkladať správy z vyšetovania OLAF EK elektronicky v naskenovanej verzii certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk a orgánu auditu na e-mailovú adresu spravy@mfsr.sk, predkladať správy o výsledku vnútorného auditu a následnej finančnej kontroly vykonaných na riadiacom orgáne v zmysle zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov elektronicky v naskenovanej verzii certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk a orgánu auditu na e-mailovú adresu spravy@mfsr.sk do 5 pracovných dní od ich ukončenia podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov;
- doplnenia povinností riadiaceho orgánu predkladať návrhy Rozhodnutí riadiaceho orgánu OP INTERACT II o použití finančných prostriedkov určených na financovanie fungovania riadiaceho orgánu, sekretariátu operačného programu INTERACT II, certifikačného orgánu, orgánu auditu ako aj ich dodatkov pred podpisom štatutárom certifikačnému orgánu na vyjadrenie na e-mailovú adresu co@mfsr.sk;
- doplnenia povinností riadiaceho orgánu predkladať návrh viacročného pracovného programu (Multi - Annual Work Programme) v prípade schválených presunov prostriedkov medzi jednotlivými prijímateľmi najneskôr do 30 pracovných dní od ich schválenia monitorovacím výborom certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk;
- úpravy hlavných úloh Úradu vlády SR v rámci riadenia a implementácie operačného programu;
- úpravy niektorých povinností sekretariátu operačného programu INTERACT II;
- úpravy názvu organizačného útvaru MF SR vykonávajúceho funkcie certifikačného orgánu;
- doplnenia povinností riadiacemu orgánu zasielať aktualizovaný odhad očakávaných výdavkov aj v septembri daného roka, resp. v zmysle termínov určených Európskou komisiou;
- doplnenie právomocí certifikačného orgánu pripomienkovať návrhy Rozhodnutí riadiaceho orgánu OP INTERACT II o použití finančných prostriedkov určených na financovanie fungovania riadiaceho orgánu, sekretariátu operačného programu INTERACT II, certifikačného orgánu, orgánu auditu vrátane spolupracujúceho orgánu ako aj ich dodatkov pred ich podpisom štatutárom riadiaceho orgánu;
- doplnenie prijímateľa v rámci prioritnej osi 2 – orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán) a s tým súvisiacu úpravu relevantných častí materiálu;
- predĺženia obdobia trvania operácií pre kontaktné body operačného programu INTERACT II z „do 30. júna 2015“ na „do 31. decembra 2015“;
- úpravy bodu 3, časti 7.4.2 z dôvodu procesnej opravy nadväznosti jednotlivých krokov;
- úpravy textu v časti 7.5 Systém certifikácie;
- doplnenia novej prílohy 10.

Predkladaný materiál nemá dopad na štátny rozpočet a nemá negatívny dopad na podnikateľskú sféru, životné prostredie, zamestnanosť a informatizáciu spoločnosti.

Materiál nadobúda platnosť 31. októbra 2014 a účinnosť 14. novembra 2014.

Systém riadenia a implementácie operačného programu INTERACT II na programové obdobie 2007 – 2013, verzia 2.1

1. V časti Úvod sa text druhej a tretej vety posledného odseku mení nasledovne:

„K príspevku z ERDF je priradené 15 % spolufinancovanie vo výške 5 321 344 EUR (bez zohľadnenia zapojenia Spolkovej republiky Nemecko do programu) formou národných príspevkov členských štátov zapojených do implementácie operačného programu. Celkový rozpočet pre operačný program INTERACT II na programové obdobie 2007 – 2013 predstavuje sumu vo výške 35 475 621 EUR.“

2. V časti Úvod sa text poslednej vety pod podnadpisom **Priorita 2: Technická asistencia upravuje nasledovne:**

„Zároveň prostriedky technickej asistencie slúžia na financovanie aktivít ďalších subjektov zapojených do riadenia a implementácie operačného programu INTERACT II, ako je riadiaci orgán, certifikačný orgán, orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán).“

3. V časti 2.2 Právne predpisy SR sa posledný odsek upravuje nasledovne:

„Právne predpisy SR sa vzťahujú výlučne na riadiaci orgán, sekretariát operačného programu INTERACT II, certifikačný orgán, orgán auditu a Správu finančnej kontroly Bratislava ako spolupracujúci orgán.“

4. V časti 3 Základné definície a pojmy sa text písm. u) upravuje nasledovne:

„u) orgán auditu – národný, regionálny alebo miestny verejný orgán alebo subjekt funkčne nezávislý od riadiaceho a certifikačného orgánu, určený monitorovacím výborom a zodpovedný za overenie riadneho fungovania systému riadenia a kontroly. V podmienkach operačného programu INTERACT II plní úlohy orgánu auditu Ministerstvo financií SR vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán).“

5. V časti 3 Základné definície a pojmy sa dopĺňa nové písm. ff) v znení:

„ff) spolupracujúci orgán – auditujúci orgán podľa osobitného predpisu (§ 2 ods. 2 písm. g) zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov), okrem Ministerstva financií SR, ktorý vykonáva úlohy podľa osobitného predpisu (čl. 62 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006), pod vedením orgánu auditu alebo vykonáva vládny audit s predchádzajúcim písomným súhlasom Ministerstva financií SR alebo podľa požiadavky Ministerstva financií SR.“

6. V časti 3 Základné definície a pojmy zároveň dochádza k zmene označenia všetkých nasledovných bodov.

7. V časti 4 Subjekty a ich zodpovednosti sa v rámci piatej odrážky upravuje text nasledovne:

„- orgán auditu (Audit Authority) vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán).“

8. V časti 4 Subjekty a ich zodpovednosti sa v rámci siedmej odrážky upravuje text nasledovne:

„ – samostatné oddelenie správneho konania MF SR,“

9. V časti 4 Subjekty a ich zodpovednosti sa v rámci desiatej odrážky upravuje text nasledovne:

„ – národný kontaktný bod, resp. národné kontaktné osoby.“

10. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text druhej odrážky druhého odseku upravuje nasledovne:

„• vstúpi do zmluvného vzťahu s decentralizovanými vykonávacími orgánmi, ďalej označovanými ako kontaktné body operačného programu INTERACT II, ktoré zabezpečujú realizáciu programu v prospech cieľových skupín (regionálne siete, sieť nadnárodnej spolupráce).“

11. V časti 4.1. Riadiaci orgán, sa text tretieho odseku upravuje nasledovne:

„Riadiaci orgán, sekretariát operačného programu INTERACT II a kontaktné body operačného programu INTERACT II spoločne participujú na spoločnej príprave a implementácii viacročného pracovného programu a ročných plánov práce. Vyššie uvedené orgány spoločne tvoria riadiaci systém operačného programu INTERACT II. Členské štáty majú okrem toho možnosť vytvárať národné kontaktné body.“

12. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. i) upravuje nasledovne:

„predkladanie vnútorného manuálu procedúr riadiaceho orgánu vrátane jeho akýchkoľvek zmien s označením čísla verzie a dátumu platnosti elektronicky s naskenovanou stranou obsahujúcou podpis zodpovednej osoby certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu CO_manual@mfsr.sk a orgánu auditu na e-mailovú adresu manualy@mfsr.sk, a to najneskôr do 10 pracovných dní od schválenia zodpovedným vedúcim. Maximálna veľkosť odosielaných dokumentov je 5 MB. Ak je odosielaný vnútorný manuál procedúr rozsiahlejší, je potrebné ho rozdeliť a zaslať po častiach.“

13. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. x) upravuje nasledovne:

„x) navrhovanie realokácií prostriedkov v rámci priorit operačného programu, ich predkladanie na vyjadrenie certifikačnému orgánu a na schválenie monitorovaciemu výboru.“

14. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. dd) upravuje nasledovne:

„dd) predkladanie správ o výsledku externého auditu (audit Európskej komisie, Európskeho dvora auditorov a iný audit), protokolov z kontrol vykonávaných podľa zákona č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov, všetkých protokolov z kontrol, vrátane protokolov z kontrol vykonávaných Úradom

pre verejné obstarávanie (zahŕňajúc aj tie, kde kontrola u prijímateľa nebola začatá na podnet riadiaceho orgánu) a predkladanie rozhodnutí v správnom konaní Úradu pre verejné obstarávanie elektronicky v naskenovanej verzii certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk a orgánu auditu na e-mailovú adresu spravy@mfsr.sk do 5 pracovných dní od ich doručenia riadiacemu orgánu;"

15. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. ff) upravuje nasledovne:

„ff) predkladanie opatrení na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku k všetkým vykonaným kontrolám a auditom a odpočtov ich plnenia certifikačnému orgánu a aj orgánu auditu v prípade, ak kontrola alebo audit neboli vykonané orgánom auditu alebo spolupracujúcim orgánom, a to do 10 pracovných dní od ich prijatia;"

16. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. pp) dopĺňa nasledovne:

„pp) predkladanie Vyhlásenia riadiaceho orgánu pre Operačný program INTERACT II k oprávnenosti výdavkov a ich súladu s právnymi predpismi EÚ a SR certifikačnému orgánu v súlade s prílohou 10 v súvislosti so zostavením, certifikáciou a predložením výkazu výdavkov Európskej komisii na jeho žiadosť;"

17. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. qq) dopĺňa nasledovne:

„qq) vypracovanie a predkladanie informácií o vykonaných kontrolách na mieste podľa čl. 60 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006 a čl. 13 nariadenia Komisie (ES) č. 1828/2006 certifikačnému orgánu v súvislosti so zostavením, certifikáciou a predložením výkazu výdavkov Európskej komisii na jeho žiadosť;"

18. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. rr) dopĺňa nasledovne:

„rr) predkladanie správ z vyšetrovania OLAF EK elektronicky v naskenovanej verzii certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk a orgánu auditu na e-mailovú adresu spravy@mfsr.sk;"

19. V časti 4.1 Riadiaci orgán sa text písm. ss) dopĺňa nasledovne:

„ss) predkladanie správ o výsledku vnútorného auditu a následnej finančnej kontroly vykonaných na riadiacom orgáne v zmysle zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov elektronicky v naskenovanej verzii certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk a orgánu auditu na e-mailovú adresu spravy@mfsr.sk do 5 pracovných dní od ich ukončenia podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov;"

20. V časti 4.1. Riadiaci orgán sa text písm. tt) dopĺňa nasledovne:

„tt) predkladanie návrhov Rozhodnutí riadiaceho orgánu OP INTERACT II o použití finančných prostriedkov určených na financovanie fungovania riadiaceho orgánu, sekretariátu operačného programu INTERACT II, certifikačného orgánu, orgánu auditu ako aj ich dodatkov pred podpisom štatutárom riadiaceho orgánu certifikačnému orgánu na vyjadrenie na e-mailovú adresu co@mfsr.sk;"

21. V časti 4.1. Riadiaci orgán sa text písm. uu) dopĺňa nasledovne:

„uu) predkladanie finálnej verzie viacročného pracovného programu (Multi - Annual Work Programme) v prípade schválených presunov prostriedkov medzi jednotlivými prijímateľmi najneskôr do 30 pracovných dní od ich schválenia monitorovacím výborom certifikačnému orgánu na e-mailovú adresu co@mfsr.sk;"

22. V časti 4.2 Úrad vlády SR sa text posledného odseku upravuje nasledovne:

„Hlavné úlohy Úradu vlády SR v zmysle schváleného operačného programu INTERACT II, bod 3.2.3, 3.2.4 a Memoranda k implementácii OP INTERACT II na národnej aj medzivládnej úrovni:

- „dohľad nad celkovou implementáciou operačného programu v zmysle Memoranda uzatvoreného medzi vládou SR a Bratislavským samosprávnym krajom;
- koordinácia súčinnosti riadiaceho orgánu, certifikačného orgánu a orgánu auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán) v rámci implementácie operačného programu;
- spolupodieľanie sa na komunikácii s Európskou komisiou v rámci kompetencií stanovených touto kapitolou;
- účasť na rokovaníach monitorovacieho výboru a rokovaníach s Európskou komisiou v oblasti riadenia programu;
- koordinácia prípravy a predkladania materiálov týkajúcich sa operačného programu INTERACT II na vládnej úrovni."

23. V časti 4.3 Sekretariát operačného programu INTERACT II sa text písm. c) upravuje nasledovne:

„c) sledovať pokrok v činnosti kontaktných bodov operačného programu INTERACT II prostredníctvom zhromažďovania tematických správ a monitorovania výstupov (Activity Report);"

24. V časti 4.3 Sekretariát operačného programu INTERACT II sa text písm. d) upravuje nasledovne:

„d) spolupodieľať sa na príprave výročných správ a záverečnej správy o vykonávaní programu;"

25. V časti 4.4 Certifikačný orgán sa text prvého odseku upravuje nasledovne:

"Funkcie certifikačného orgánu vykonáva pre operačný program INTERACT II na programové obdobie 2007 – 2013 sekcia európskych fondov MF SR."

26. V časti 4.4. Certifikačný orgán sa text bodu v) upravuje nasledovne:

„predloženie odhadu očakávaných výdavkov pre príslušný a nasledujúci rok Európskej komisii na základe podkladov riadiaceho orgánu každý rok v zmysle termínov určených Európskou komisiou;

27. V časti 4.4 Certifikačný orgán sa text písm. kk) dopĺňa nasledovne:

„kk) pripomienkovanie návrhov Rozhodnutí riadiaceho orgánu OP INTERACT II o použití finančných prostriedkov určených na financovanie fungovania riadiaceho orgánu, sekretariátu operačného programu INTERACT II, certifikačného

orgánu, orgánu auditu vrátane spolupracujúceho orgánu ako aj ich dodatkov pred ich podpisom štatútom riadiaceho orgánu."

28. V časti 4.5 Orgán auditu sa text prvej vety prvého odseku upravuje nasledovne:

"Orgán auditu ako aj spolupracujúci orgán musia byť funkčne nezávislé od riadiaceho orgánu, sekretariátu operačného programu INTERACT II a certifikačného orgánu."

29. V časti 4.5 Orgán auditu sa text prvých dvoch odsekov pod písm. q) upravuje nasledovne:

„Orgán auditu a spolupracujúci orgán má právo vyžiadať od subjektov zapojených do systému riadenia a implementácie, aby v ním určenej primeranej lehote zabezpečili priame pripojenie a prístup do informačných systémov nimi prevádzkovaných v celom rozsahu uplatňovania pôsobnosti orgánu auditu.

Subjekty zapojené do procesu implementácie, overovania sú povinné poskytnúť orgánu auditu a spolupracujúcemu orgánu potrebnú súčinnosť, poskytovať informácie, predkladať doklady, dávať vysvetlenia súvisiace s plnením úloh orgánu auditu v ním určenej lehote a rozsahu.“

30. V časti 4.9 Prijímatelia sa text posledného odseku upravuje nasledovne:

"Prijímateľmi v rámci prioritnej osi 2 sú: riadiaci orgán, sekretariát operačného programu INTERACT II, certifikačný orgán, orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán)."

31. V časti 4.9.1 Prijímatelia v rámci prioritnej osi 1 sa text písm. g) upravuje nasledovne:

„g) v súčinnosti s riadiacim orgánom/sekretariátom operačného programu INTERACT II zabezpečujú vyhlásenie výberového konania na obsadenie pracovných miest príslušného kontaktného bodu operačného programu INTERACT II a uzatvárajú pracovno-právny vzťah s vybranými pracovníkmi (platí pri uzatvorení pracovno-právnych vzťahov na dobu neurčitú, príp. na dobu dlhšiu ako 1 rok);“

32. V časti 4.9.2 Prijímatelia v rámci prioritnej osi 2 sa text v prvom odseku písm. A) upravuje nasledovne:

„V rámci riadiaceho orgánu sú hradené výdavky: cestovné výdavky riadiaceho orgánu, financovanie kontroly zákonnosti a oprávnenosti výdavkov prijímateľov operačného programu INTERACT II, zasadnutia monitorovacieho výboru, mzdy zamestnancov riadiaceho orgánu, hodnotenie programu a ostatné činnosti priamo súvisiace s implementáciou operačného programu INTERACT II. V rámci sekretariátu operačného programu INTERACT II sú hradené výdavky: cestovné výdavky a mzdy zamestnancov sekretariátu operačného programu INTERACT II, ktorí vykonávajú činnosti v rámci technickej asistencie, tlmočenie, preklady, publicita ostatné činnosti priamo súvisiace s implementáciou operačného programu INTERACT II.“

33. V časti 4.9.2 Prijímatelia v rámci prioritnej osi 2 sa názov a text v písm. C) upravuje nasledovne:

"C) Orgán auditu a Správa finančnej kontroly Bratislava

V rámci orgánu auditu a Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán) sú hradené výdavky súvisiace s metodikou, plánovaním, výkonom a monitorovaním auditov vrátane častí miezd zamestnancov orgánu auditu a Správy finančnej kontroly Bratislava, externých poradenských služieb (resp. externých auditov) a cestovných výdavkov."

34. V časti 7.1.2 Závazky vo vzťahu k prijímateľovi sa text prvého odseku upravuje nasledovne:

„V súlade so schváleným viacročným pracovným programom sa v zmluve o poskytnutí príspevku uzatvorenej medzi riadiacim orgánom a príslušným prijímateľom z prioritnej osi 1 – kontaktným bodom operačného programu INTERACT II, stanovuje obdobie trvania operácií od 1. júla 2008 do 31. decembra 2015, t. j. prijímateľ je povinný realizovať svoje výdavky najneskôr do 31. decembra 2015, v opačnom prípade ich nie je možné považovať za oprávnené. Obdobie oprávnenosti v prípade riadiaceho orgánu a sekretariátu operačného programu INTERACT II trvá do 31. decembra 2015.“

35. V časti 7.1.2 Závazky vo vzťahu k prijímateľovi sa text posledného odseku upravuje nasledovne:

"Riadiacemu orgánu, sekretariátu operačného programu INTERACT II, certifikačnému orgánu, orgánu auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnerovi Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán) sa poskytujú finančné prostriedky na základe rozhodnutia riadiaceho orgánu o použití prostriedkov operačného programu a uplatňujú sa tie isté postupy a pravidlá ako sú uvedené pre kontaktné body operačného programu INTERACT II, s ktorými Riadiaci orgán uzatvoril Zmluvu o poskytnutí príspevku (Subsidy contract for the implementation of the INTERACT Point)."

36. V časti 7.2.1 Platby z Európskej komisie sa text tretieho odseku pod podnadpisom „Platby vo vzťahu certifikačný orgán – prijímateľ“ upravuje nasledovne:

"Prijímateľmi prostriedkov z prioritnej osi 2 sú riadiaci orgán, sekretariát operačného programu INTERACT II, certifikačný orgán, orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán)."

37. V časti 7.2.1 Platby z Európskej komisie sa text piateho odseku pod podnadpisom „Platby vo vzťahu certifikačný orgán – prijímateľ“ upravuje nasledovne:

„V prípade systému refundácie sa prostriedky ERDF a národných príspevkov členských štátov prijímateľom poskytujú na základe žiadosti o platbu. Žiadosť o platbu pre prijímateľa z prioritnej osi 1 a zároveň pre prijímateľa z prioritnej osi 2 musí byť vypracovaná osobitne každým prijímateľom. Prijímateľ prioritnej osi 2 orgán auditu, predkladá žiadosť o platbu oddelene za výdavky Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán), pričom v žiadosti o platbu uvádza číslo účtu príslušajúce spolupracujúcemu orgánu v súlade s platným rozhodnutím riadiaceho orgánu operačného programu INTERACT II o použití prostriedkov určených pre orgán auditu. Takto vypracovaná žiadosť o platbu je zároveň podpísaná štatutárnym orgánom orgánu auditu. Každú

žiadosť o platbu vyhotovuje prijímateľ v troch origináloch (prípadne vo viacerých origináloch na základe potreby vyplývajúcej z národnej legislatívy hosťujúcej krajiny, v ktorej je kontaktný bod operačného programu INTERACT II zriadený), pričom jeden originál zostáva u prijímateľa a dva originály žiadosti o platbu predkladá kontrolórom ustanovených podľa čl. 16 nariadenia Rady (ES) č. 1080/2006 a následne riadiacemu orgánu a certifikačnému orgánu."

38. V časti 7.3 Systém účtov sa názov bodu 5 upravuje nasledovne:

"5. Účet prijímateľov – (orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán), certifikačný orgán)"

39. V časti 7.4.2 Systém Zálohovej platby pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II a prijímateľov z prioritnej osi 2 sa text druhej vety upravuje nasledovne:

„Dané rozhodnutie o použití prostriedkov nahrádza zmluvu o poskytnutí príspevku (Subsidy contract for the implementation of the INTERACT Point), ktorú uzatvára riadiaci orgán s prijímateľom – kontaktným bodom operačného programu INTERACT II a je vydávané len pre prijímateľa – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II (v prípade prijímateľa z prioritnej osi 1) a riadiaci orgán, sekretariát operačného programu INTERACT II, certifikačný orgán, orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán) (v prípade prioritnej osi 2) s uvedením výšky rozpočtu podľa jednotlivých rokov a základných kategórií oprávnených výdavkov, tak ako boli schválené podľa ročného plánu práce na rok 2007 (2008) a na roky 2008 (2009) – 2015 podľa schváleného viacročného pracovného programu."

40. V časti 7.4.2 Systém Zálohovej platby pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II a prijímateľov z prioritnej osi 2 sa k lehotě v bode 3 dopĺňa poznámka pod čiarou s prídeleným poradovým číslom s nasledovným znením textu:

„táto lehota môže byť predĺžená v prípade výkonu kontroly na mieste na obdobie nevyhnutné pre ukončenie kontroly na mieste"

41. V časti 7.4.2 Systém Zálohovej platby pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II a prijímateľov z prioritnej osi 2 sa text poslednej vety v bode 3 upravuje takto:

„Následne riadiaci orgán predloží žiadosť o platbu certifikačnému orgánu v termíne do 5 pracovných dní od schválenia žiadosti o platbu a informuje prijímateľa o schválení, neschválení, pozastavení alebo znížení žiadosti o platbu."

42. V časti 7.4.2 Systém Zálohovej platby pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II a prijímateľov z prioritnej osi 2 sa k lehotě v bode 4 dopĺňa poznámka pod čiarou s prídeleným poradovým číslom s nasledovným znením textu:

„táto lehota môže byť predĺžená v prípade výkonu certifikačného overovania na obdobie nevyhnutné pre ukončenie certifikačného overovania"

43. V časti 7.4.3 Systém refundácie pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – kontaktné body operačného programu INTERACT II sa k uvedenej lehotě v bode 9 dopĺňa poznámka pod čiarou s prídeleným poradovým číslom s nasledovným znením textu:

„táto lehota môže byť predĺžená v prípade výkonu certifikačného overovania na obdobie nevyhnutné pre ukončenie certifikačného overovania"

44. V časti 7.4.4 Systém refundácie pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II a prijímateľov z prioritnej osi 2 sa text prvej vety upravuje nasledovne:

„Riadiaci orgán vydá rozhodnutie o použití prostriedkov operačného programu z prioritnej osi 1, resp. prioritnej osi 2 pre každého prijímateľa (riadiaci orgán, sekretariát operačného programu INTERACT, certifikačný orgán a orgán auditu vrátane Správy finančnej kontroly Bratislava ako partnera Ministerstva financií SR pri vykonávaní funkcií orgánu auditu (spolupracujúci orgán)) osobitne."

45. V časti 7.4.4 Systém refundácie pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT II a prijímateľov z prioritnej osi 2 sa text prvého odseku dopĺňa nasledovne:

„Žiadosť o platbu zostavená v roku „n“ môže zahŕňať výdavky vzťahujúce sa na obdobie, ktoré roku „n“ predchádzalo."

46. V časti 7.4.4 Systém refundácie pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT a prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 2 sa za lehotu v bode 5 dopĺňa poznámka pod čiarou s prídeleným poradovým číslom s nasledovným znením textu:

„táto lehota môže byť predĺžená v prípade výkonu kontroly na mieste na obdobie nevyhnutné pre ukončenie kontroly na mieste"

47. V časti 7.4.4 Systém refundácie pre prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 1 – riadiaci orgán/sekretariát operačného programu INTERACT a prijímateľov prostriedkov z prioritnej osi 2 sa za lehotu v bode 6 dopĺňa poznámka pod čiarou s prídeleným poradovým číslom s nasledovným znením textu:

„táto lehota môže byť predĺžená v prípade výkonu certifikačného overovania na obdobie nevyhnutné pre ukončenie certifikačného overovania"

48. V časti 7.5 Systém certifikácie sa text druhého odseku upravuje takto:

„Certifikačný orgán je oprávnený uskutočniť certifikačné overovanie. Certifikačné overovanie môže byť vykonané k žiadosti o platbu v ktoromkoľvek momente pred zaslaním žiadosti o platbu a výkazu výdavkov na Európsku komisiu, do ktorých bude predmetná žiadosť o platbu zaradená. Na základe toho sa rozlišuje výkon certifikačného overovania k žiadosti o platbu pred jej schválením certifikačným orgánom a po jej schválení certifikačným orgánom. Z hľadiska rozsahu môže byť certifikačné overovanie vykonané aj so zameraním na tematické okruhy problémov, napr. verejné obstarávanie, oprávnenosť, publicitu, dodržiavanie postupov stanovených vo vnútornom manuáli procedúr, a podobne. Ak sú pri výkone

certifikačného overovania identifikované závažné nedostatky, ktoré môžu mať priamy dopad na vznik nezrovnalosti, alebo na vznik podozrenia z nezrovnalosti, a to na ktorejkoľvek úrovni finančného riadenia, certifikačný orgán môže požiadať riadiaci orgán o znovu vykonanie administratívnej kontroly a vypracovanie správy o zistenej nezrovnalosti v zmysle usmernenia č. 16/2008-U k nezrovnalostiam v rámci finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho fondu pre rybne hospodárstvo v platnom znení. V prípade zistenia s možným finančným dopadom, môže byť v odôvodnených prípadoch žiadosť o platbu schválená v zníženej sume alebo môže byť pozastavené financovanie projektu až do odstránenia zistených nedostatkov."

49. V časti 7.5 Systém certifikácie sa odstraňuje text tretieho odseku
50. V časti 7.5 Systém certifikácie sa odstraňuje tretia veta štvrtého odseku
51. V časti 7.5 Systém certifikácie sa odstraňuje veta siedmeho odseku t. j. „V prípade zistenia nezrovnalosti..." a tiež veta ôsmeho odseku t. j. „V oprávnených a odôvodnených prípadoch...."
52. V časti Zoznam príloh sa do posledného riadku dopĺňa nasledovné:
„Príloha 10 – Vyhlásenie riadiaceho orgánu pre Operačný program INTERACT II k oprávnenosti výdavkov a ich súladu s právnymi predpismi EÚ a SR“

Zoznam príloh

Príloha 10:

Vyhlasenie riadiaceho orgánu pre operačný program INTERACT II k oprávnenosti výdavkov a ich súladu s právnymi predpismi EÚ a SR

**Vyhlasenie riadiaceho orgánu pre operačný program INTERACT II
k oprávnenosti výdavkov a ich súladu s právnymi predpismi EÚ a SR**

Ako riadiaci orgán vyhlasujem:

1. Výdavky prijímateľov schválené riadiacim orgánom v žiadosti o platbu č. a následne schválené certifikačným orgánom spĺňajú kritéria oprávnenosti výdavkov stanovené v čl. 56 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006 a prijímatelia ich uhradili pri uskutočňovaní operácií vybraných v rámci operačného programu v súlade s podmienkami na udeľovanie štátnych príspevkov podľa čl. 78 ods. 1 nariadenia Rady (ES) č. 1083/2006.
2. Vyššie uvedené výdavky sú v súlade s právnymi predpismi EÚ a SR a boli uhradené v súvislosti s operáciami vybranými na financovanie v súlade s kritériami platnými na operačný program a s právnymi predpismi EÚ a SR, najmä:
 - a) s pravidlami štátnej pomoci a pomoci "de minimis",
 - b) s pravidlami verejného obstarávania,
 - c) s pravidlami zdôvodňovania zálohových platieb v rámci štátnej pomoci podľa článku 107 Zmluvy podľa výdavkov zaplatených prijímateľom v rámci trojročnej lehoty.

Vyhlasenie vypracoval¹:
(zodpovedný zamestnanec riadiaceho orgánu)

Dátum:

Vyhlasenie schválil¹:
(zodpovedný zamestnanec riadiaceho orgánu)

Dátum:

¹ uviesť meno, priezvisko a podpis