



ÚRAD VLÁDY
SLOVENSKEJ REPUBLIKY



EURÓPSKA ÚNIA
EURÓPSKY FOND
REGIONÁLNEHO ROZVOJA



Záverečná správa

Čiastková zmluva o poskytnutí služieb číslo
64/2020

verzia: 0.1

STENGL



Predkladateľ: konzorcium spoločností
Ernst & Young, s. r. o. a stengl a.s.

Denník zmien

Dátum vydania	Verzia	Popis verzie a zmien oproti predošlej verzii	Autor zmeny
18.02.2021	0.1	Verzia správy na pripomienkovanie	J. Richter, M. Vanko, I. Majer, M. Beňov
25.02.2021	0.1	Pripomienky ku správe (bez pripomienok)	V. Rybanská, V. Zlaczka, D. Bobovnik
26.02.2021	1.0	Finálna verzia správy	J. Richter, M. Vanko, I. Majer, M. Beňov

Schválenie

	Meno, funkcia	Verzia	Dátum	Podpis
Poskytovateľ - konzorcium spoločností Ernst & Young, s. r. o. a stengl a.s.	Peter Borák, partner, Ernst & Young, s. r. o.	1.0		
Objednávateľ - Úrad vlády SR	Veronika Rybanská, poverená riadením odboru, Inštitút pre stratégie a analýzy, Úrad vlády SR	1.0		

Obsah

1.	Úvod	3
2.	Zoznam skratiek	4
3.	Rozsah zadania.....	5
4.	Realizačný súhrn plnenia zmluvy	7
4.1	Spôsob realizácie hlavných aktivít.....	7
5.	Zhodnotenie silných a slabých stránok predmetu plnenia čiastkovej zmluvy	10
6.	Závěrečné hodnotenie plnenia zmluvy	13
6.1	Získané ponaučenia.....	13
6.2	Efektívnosť zavedenia a účinnosť odporúčaných - použitých nástrojov.....	13
6.3	Zoznam stretnutí a seminárov	14
7.	Prílohy.....	18
Príloha A	Zoznam expertov a konzultantov zapojených do plnenia ČZ číslo 64/2020	19

1. Úvod

Predkladaná správa predstavuje Záverečnú správu podľa čl. I ods. 6 písm. c) Čiastkovej zmluvy o poskytnutí služieb číslo 64/2020 uzavretej dňa 18.02.2020 (účinnnej od 20.02.2020) medzi Úradom vlády Slovenskej republiky ako Objednávateľom a konzorciom spoločností Ernst & Young, s. r. o. a stengl a.s. ako Poskytovateľom (ďalej aj „EY“ alebo „Poskytovateľ 1“ a „stengl“ alebo „Poskytovateľ 2“) (ďalej aj „čiastková zmluva“) na základe Rámcovej dohody č. 62/2019 o poskytovaní odborných poradenských služieb účinnnej dňa 10.10.2019. Predmetom čiastkovej zmluvy je poskytnutie poradenských služieb pozostávajúcich zo služieb zameraných na podporu Objednávateľa v oblasti zlepšenie procesov riadenia a implementácie EŠIF v rokoch 2021-2027, súhrnne ďalej aj len ako „Poradenské služby“ alebo „Služby“. Účelom dokumentu je popísať spôsob poskytovania Služieb Objednávateľovi, príp. ďalším dotknutým stranám v zmysle čiastkovej zmluvy. Správa sa zameriava na zhrnutie procesno-organizačných aspektov plnenia, obsahové a vecné informácie sú predmetom odovzdaných výstupov počas plnenia zadania.

Poskytovateľ pri plnení svojich zmluvných povinností postupoval s odbornou starostlivosťou, v súlade s platnou legislatívou a ako aj v súlade so zmluvou o poskytnutí nenávratného finančného príspevku (ďalej aj „NFP“) a všetkými právnymi dokumentmi a inými záväznými pokynmi, na ktoré zmluva o poskytnutí NFP odkazuje, najmä schváleným projektom, dokumentmi riadiaceho orgánu/sprostredkovateľského orgánu a inými strategickými dokumentmi.

V zmysle čiastkovej zmluvy je predmetom Záverečnej správy najmä realizačný súhrn plnenia čiastkovej zmluvy, zhodnotenie silných a slabých stránok predmetu plnenia podľa čiastkovej zmluvy, získané ponaučenia, efektívnosť zavedenia a účinnosť odporúčaných - použitých nástrojov, zoznam stretnutí a seminárov a v prípade, ak je to vhodné aj kritická štúdia všetkých hlavných problémov, ktoré sa objavili počas plnenia čiastkovej zmluvy.

Poradenské služby sa realizovali vo forme poradenstva, konzultácií a následne vypracovania výstupných dokumentov vypracovaných v zmysle požiadaviek Objednávateľa v špecifikovaných oblastiach v tomto dokumente.

2. Zoznam skratiek

CA	Consulting Associates, s.r.o.
CKO	Centrálny koordinačný orgán
CO	Certifikačný orgán
ČZ	Čiastková zmluva
DACHTO.COM	DACHTO.COM, s.r.o.
EFRR	Európsky fond regionálneho rozvoja
EK	Európska komisia
EŠIF	Európske štrukturálne a investičné fondy
EÚ	Európska únia
EY alebo E & Y	Ernst & Young, s. r. o.
IS	Informačný systém
ISA	Inštitút pre stratégie a analýzy
ITI/IÚI	Integrovaná územná investícia
ITMS2014+	Informačný systém pre správu EŠIF na Slovensku
k. d.	Kalendárny deň
MIRRI SR	Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR
NFP	Nenávratný finančný príspevok
OA	Orgán auditu
OP	Operačný program
PO	Programové obdobie
RO	Riadiaci orgán
ŠSJV	Štandardná stupnica jednotkových výdavkov
ÚS	Úvodná správa
ÚV SR	Úrad vlády SR
ÚVO	Úrad pre verejné obstarávanie
ZS	Záverečná správa
ZVV	Zjednodušené vykazovanie výdavkov
ŽoP	Žiadosť o platbu

3. Rozsah zadania

Plnenie predmetu čiastkovej zmluve je rozdelené do troch fáz, ktoré zahŕňajú nasledujúce čiastkové zadania definované v Prílohe č. 1 čiastkovej zmluve:

Fáza/čiastkové zadanie	Kód
Analýza súčasného stavu procesov riadenia a implementácie EŠIF v podmienkach SR	1A
Zhodnotenie a porovnanie dosahovania míľnikov v oblasti plnenia a implementácie EŠIF (PO 2007-2013, PO 2014-2020)	1A.1
Organizačné zapojenie subjektov do riadenia a implementácie EŠIF (štruktúra, kompetencie, zodpovednosti a komunikácia subjektov zapojených do riadenia a implementácie EŠIF)	1A.2
Procesy riadenia, implementácie a kontroly EŠIF (analýza procesov na úrovni podprocesov a hlavných aktivít (nejde o detailné mapovanie) s dôrazom na identifikáciu duplicit, neefektívnosti, možností zjednodušenia a ďalšej elektronizácie)	1A.3
Informačné technológie podporujúce EŠIF (popis informačných systémov, ich zhodnotenie, flexibilita, bezpečnosť, užívateľská prívetivosť, prepojenie s inými IS/registrami verejnej správy SR, príp. EÚ)	1A.4
Analýza kľúčových ukazovateľov výkonnosti EŠIF v SR, zhodnotenie nastavenia kľúčových ukazovateľov výkonnosti EŠIF (napr. kontrahovanie a čerpanie finančných prostriedkov EŠIF, percento úspešných projektov, percento zamietnutých žiadostí, percento projektov, ktoré dodržiavajú harmonogram, spokojnosť prijímateľov s podporou RO/SO a pod.)	1A.5
Analýza externého regulačného prostredia v SR a EÚ vzťahujúca sa na riadenie a implementáciu EŠIF	1A.6
SWOT analýza systému riadenia a implementácie EŠIF v podmienkach SR (vrátane identifikácie bariér a kritických miest v riadení a implementácii EŠIF)	1A.7
Porovnanie systému riadenia a implementácie EŠIF v SR so systémami riadenia a implementácie vybraných členských krajín, vrátane identifikácie „Best Practice“ vo vybraných oblastiach s ohľadom na ich aplikovateľnosť na podmienky v SR	1B
Návrh riešení na efektívne riadenie a implementáciu EŠIF v podmienkach SR (vrátane prípadných variantných riešení), s ohľadom na aplikovateľné opatrenia na zjednodušenie kohéznej politiky EÚ navrhované zo strany EK	2
Procesy riadenia a implementácie EŠIF (dizajn kľúčových prvkov procesov riadenia a implementácie EŠIF) - tzv. Target operating model	2.1
Navrhované organizačné zapojenie subjektov do riadenia a implementácie EŠIF (napr. z hľadiska vertikálnej a horizontálnej centralizácie, resp. decentralizácie organizačného modelu, rozsahu kompetencií jednotlivých subjektov) s cieľom optimalizovať počet zapojených subjektov na minimálnu požadovanú úroveň EŠIF	2.2
Potrebné informačné technológie podporujúce EŠIF (identifikácia potenciálu zlepšovania existujúcich a zavádzania nových IS v prostredí riadenia a implementácie EŠIF, vrátane prepojenia s relevantnými externými IS/registrami verejnej správy SR)	2.3
Návrh Roadmapy k zlepšeniu riadenia a implementácie EŠIF	3
Identifikácia a popis strategických cieľov/míľnikov, činností a úloh potrebných na vykonanie zo strany zapojených aktérov jednak na strategickú úroveň (t. j. úlohy vyžadujúce politické	3.1

a legislatívne rozhodnutie) a rovnako tak i na exekutívnej/operatívnej úrovni (t. j. úlohy, ktoré je potrebné vykonať za účelom praktického sfunkčnenia novo nastavených procesov)	
Definovanie časového harmonogramu Roadmapy	3.2
Definovanie kompetencií zapojených subjektov	3.3

4. Realizačný súhrn plnenia zmluvy

Nasledujúca kapitola obsahuje popis spôsobu realizácie hlavných aktivít zadania.

4.1 Spôsob realizácie hlavných aktivít

Analýza súčasného stavu riadenia a implementácie EŠIF v podmienkach SR vrátane porovnania systému riadenia a implementácie EŠIF v SR so systémami riadenia a implementácie vybraných členských krajín a identifikácie „Best Practice“ vo vybraných oblastiach

Slovenská republika patrí v oblasti implementácie EŠIF medzi krajiny s podpriemernou výkonnosťou, ktorá sa prejavuje dlhodobou nízkou mierou čerpania EŠIF. Cieľom tejto analýzy bolo získanie prehľadu o súčasnom stave systému riadenia a implementácie EŠIF vo vybraných procesných oblastiach a výkonnostných ukazovateľoch v SR a porovnanie systému riadenia a implementácie EŠIF s vybranými krajinami Európskej únie (EÚ), ktoré sú najefektívnejšie v oblasti implementácie EŠIF.

Rozsah analýzy bol rozdelený na dve základné aktivity:

- ▶ Aktivita 1A: Úroveň Slovenskej republiky - najdetailnejšia analýza vykonaná na základe verejne dostupných aj verejne nedostupných dokumentov a údajov;
- ▶ Aktivita 1B: Úroveň vybraných členských krajín EÚ (EÚ 6, resp. EÚ 28) - analýza primárne vykonaná na základe verejne dostupných dokumentov a údajov.

V rámci aktivít 1A a 1B boli analyzované nasledovné oblasti EŠIF:

- ▶ Proces programovania - proces prípravy programových dokumentov 2014-20, 2021-27 a implementačný nábeh;
- ▶ Proces výziev, hodnotenia a výberu žiadostí o NFP;
- ▶ Rozsah a zameranie kontrol v procese implementácie EŠIF;
- ▶ Miera elektronizácie a využívania informačných systémov v procese implementácie EŠIF;
- ▶ Proces verejného obstarávania a jeho kontroly;
- ▶ Rozsah a zameranie národnej legislatívy a pravidiel upravujúcich fungovanie EŠIF;
- ▶ Využívanie zjednodušeného vykazovania výdavkov;
- ▶ Zapojenie regionálnej úrovne do implementácie EŠIF;
- ▶ Organizačné usporiadanie jednotlivých orgánov, ich kompetencie a koordinácia EŠIF.

Na základe porovnania boli identifikované príležitosti, bariéry a návrhy pre zlepšenie a zefektívnenie systému EŠIF a identifikované best practice ako zdroj inšpirácie pre zlepšenie systému riadenia a implementácie EŠIF v SR. Identifikovanie príčin neefektívnosti systému riadenia a implementácie EŠIF môže pomôcť pozitívne ovplyvniť nielen úroveň čerpania, ale aj podporiť dosiahnutie plánovaných cieľov projektov a operačných programov v PO 2021-2027.

Fáza 1 bola odovzdaná v stanovenom termíne, t.j. najneskôr do 30.06.2020.

Návrh riešení na efektívne riadenie a implementáciu EŠIF v podmienkach SR (vrátane prípadných variantných riešení), s ohľadom na aplikovateľné opatrenia na zjednodušenie kohéznej politiky EÚ navrhované zo strany EK

Výstupom analýzy súčasného stavu riadenia a implementácie EŠIF v podmienkach SR a jeho porovnania s krajinami EÚ (fáza 1) bol zoznam zistení, best practice a odporúčaní pre jednotlivé oblasti systému EŠIF v SR.

Uvedené závery boli zo strany Poskytovateľa prezentované Objednávateľovi na zasadnutí Riadiaceho výboru pre ISA dňa 25.06.2020 a následne aj zástupcom CKO a CO na stretnutí dňa 28.07.2020. Na základe spätnej väzby od účastníkov týchto stretnutí bol zo strany Poskytovateľa pripravený návrh oblastí systému EŠIF s prioritizovanými témami, ktoré by priniesli najvyššiu pridanú hodnotu pre riadenie EŠIF v súčasnom stave prípravy na PO 2021-2027. Uvedený zoznam oblastí bol po

zapracovaní pripomienok zo strany ISA a CKO formulovaný do zadania pre fázu 2 a 3 projektu, ktoré bolo schválené na zasadnutí Riadiaceho výboru pre ISA dňa 03.09.2020.

Dodatkom č. 2 k čiastkovej zmluve č. 64/2020 bol konečný termín na poskytnutie služieb stanovený najneskôr do 28.02.2021.

Cieľom fázy 2 zadania je rozpracovanie vybraných odporúčaní formulovaných v analytickej časti zadania (fáza 1) do návrhov riešení (v prípade potreby aj s variantnými riešeniami), pričom ich spoločnou charakteristikou by mal byť ich významný potenciál pre zjednodušenie systému EŠIF v SR.

Bližšia špecifikácia predmetu zadania schváleného Riadiacim výborom pre ISA v rámci jednotlivých oblastí systému EŠIF pre fázu 2 a 3 so schválenými termínmi dodania je uvedená v nasledujúcich bodoch.

- ▶ Proces programovania - proces prípravy programových dokumentov 2021-27 a implementačný nábeh:
 - ▶ termín dodania pre fázu 2: 31.01.2021;
 - ▶ termín dodania pre fázu 3: 28.02.2021;
 - ▶ Identifikácia kľúčových projektov, ktorých realizácia sa môže začať pred schválením OP, resp. tesne po schválení OP; projekty v súlade s princípom bezpečne istej intervencie;
 - ▶ Mechanizmus strategického plánovania, monitorovania pokroku a prijímania nápravných opatrení v implementovaní EŠIF.
- ▶ Proces výziev, hodnotenia a výberu žiadostí o NFP:
 - ▶ termín dodania pre fázu 2: 30.11.2020;
 - ▶ termín dodania pre fázu 3: 28.02.2021;
 - ▶ Návrhy na zlepšenia systému hodnotenia v SR pre PO 21-27- plošné a systémové zmeny na úrovni Systému riadenia;
 - ▶ Návrh pre zjednodušenie systému administratívneho overenia a odborného hodnotenia - optimalizácia využívania interných/externých hodnotiteľov na základe best practice z analyzovaných krajín EÚ/analýzy prostredia SR;
 - ▶ Návrhy na zvýšenie nezávislosti a profesionalizáciu odborného hodnotenia - zvýšenie počtu hodnotiteľov, ohodnotenie, spolupráca so stavovskými organizáciami, certifikácia hodnotiteľov, aplikácia kontroly kvality.
- ▶ Rozsah a zameranie kontrol v procese implementácie EŠIF:
 - ▶ termín dodania pre fázu 2: 30.11.2020;
 - ▶ termín dodania pre fázu 3: 28.02.2021;
 - ▶ Vypracovanie metodiky pre rizikovo orientovaný prístup pre výkon kontrol projektov zo strany riadiaceho orgánu/sprostredkovateľských orgánov pre PO 21-27;
 - ▶ Analýza systému overovania (kontroly) hospodárnosti v procese implementácie EŠIF v PO 2014 - 2020 na základe analýzy overovania hospodárnosti v krajinách EÚ a v SR.
- ▶ Využívanie zjednodušeného vykazovania výdavkov:
 - ▶ termín dodania pre fázu 2: 31.01.2021;
 - ▶ termín dodania pre fázu 3: 28.02.2021;
 - ▶ Nastavenie systému zjednodušeného vykazovania výdavkov pre aktivity financované z EŠIF v PO 21-27 so zameraním primárne na aktivity EFRR;
 - ▶ identifikácia oblastí na využitie metód ZVV v PO 21-27 v SR;
 - ▶ vypracovanie vzorových príkladov metodiky ZVV na vybrané skupiny výdavkov/aktivít v rámci EFRR vrátane využitia príkladov dobrej praxe iných krajín (pozn. v prípade nedostupnosti podkladov na výpočet napr. štandardnej stupnice jednotkových výdavkov bude spracovaná iba textová časť metodiky, bez určenia konkrétnej výšky ŠSJV).
- ▶ Zapojenie regionálnej úrovne do implementácie EŠIF:

- ▶ termín dodania pre fázu 2: 30.11.2020;
- ▶ termín dodania pre fázu 3: 28.02.2021;
 - ▶ Využitie kriteriálnej analýzy v podmienkach regionálneho rozvoja v rámci OP Slovensko za účelom zníženia administratívnej záťaže poskytovateľov (zabezpečenie prepojenia strategických dokumentov na proces hodnotenia) vrátane nastavenia systému hodnotenia/výberu projektov;
 - ▶ Návrh mechanizmu implementácie Integrovaných územných investícií (ITI) v podobe nastavenia systému vyhlasovania výziev pre projekty ITI, systému hodnotenia a výberu projektov ITI.
- ▶ Organizačné usporiadanie jednotlivých orgánov, ich kompetencie a koordinácia EŠIF:
 - ▶ termín dodania pre fázu 2: 31.01.2021;
 - ▶ termín dodania pre fázu 3: 28.02.2021;
 - ▶ Návrh variantov kompetenčného modelu usporiadaní SO pre OP Slovensko.

Fáza 2 bola odovzdaná v stanovenom termíne, t.j. do 30.11.2020, resp. 31.01.2021.

Návrh Roadmapy k zlepšeniu riadenia a implementácie EŠIF

Návrh Roadmapy k zlepšeniu riadenia a implementácie EŠIF je fázou 3 zadania a vychádza z vybraných odporúčaní formulovaných v analytickej časti zadania (fáza 1), ktoré boli spracované do návrhov riešení (v prípade potreby aj s variantnými riešeniami, uvedených vo fáze 2) a ich spoločnou charakteristikou je významný potenciál pre zjednodušenie a zefektívnenie systému EŠIF v SR.

Roadmapa obsahuje navrhované opatrenia v rámci jednotlivých oblastí implementácie EŠIF vrátane cieľa a popisu opatrenia, zodpovednosti subjektu, plánovaných výsledkov, merateľných ukazovateľov, časového harmonogramu a očakávaných výstupov.

Fáza 3 bude odovzdaná v stanovenom termíne, t.j. najneskôr do 28.02.2021.

5. Zhodnotenie silných a slabých stránok predmetu plnenia čiastkovej zmluvy

<p>Slabé stránky predmetu plnenia</p>
<p>Schopnosť absorpcie a aplikácie navrhnutých riešení</p> <p>Výstupy plnenia predmetu zadania môžu predstavovať optimalizáciu systému riadenia a implementácie EŠIF. Poskytovateľ nezodpovedá za spôsob a rozsah praktickej aplikácie ním navrhnutých odporúčaní a riešení.</p>
<p>Stav prípravy nového programového obdobia</p> <p>Vzhľadom na oneskorenú celkovú prípravu programového obdobia 2021-2027 v SR vrátane oneskorenia prijatia zásadných rozhodnutí k štruktúre riadenia a implementácie EŠIF, je možné predpokladať zvýšené požiadavky na spracovanie výstupov k zadaniu v krátkom čase, čo si bude vyžadovať mimoriadne nasadenie Poskytovateľa.</p> <p><i>(Pozn.: Táto slabá stránka nebola definovaná v úvodnej správe, Poskytovateľ ju konštatuje až v dôsledku reálnych skutočností, ktoré sa diali počas plnenia zadania.)</i></p>
<p>Nemožnosť realizácie osobných stretnutí s Objednávatelom a zainteresovanými subjektmi v dôsledku prijatých opatrení v reakcii na epidémiu ochorenia COVID-19.</p> <p><i>(Pozn.: Táto slabá stránka nebola definovaná v úvodnej správe, Poskytovateľ ju konštatuje až v dôsledku reálnych skutočností, ktoré sa diali počas plnenia zadania.)</i></p>
<p>Zhodnotenie slabých stránok predmetu plnenia</p>
<p>Konečná zodpovednosť za aplikovanie výstupov do praxe je v pôsobnosti zainteresovaných subjektov.</p> <p>Proces prípravy programového obdobia 2021-2027 na úrovni EÚ a v rámci Slovenska je vo výraznom časovom sklze. EK opakovane vyjadrila nespokojnosť s pokrokom pri príprave Partnerskej dohody na nové programové obdobie. Príprava OP Slovensko a stanovenie implementačnej architektúry a kompetencií zaostáva voči ostatným členským krajinám EÚ.</p> <p>Predĺženie času na získanie vstupov ako aj nevýhody elektronickej komunikácie voči osobným stretnutiam.</p>
<p>Silné stránky predmetu plnenia</p>
<p>Skúsený a kompetentný tím Objednávatel'a</p> <p>Tím Objednávatel'a je zložený zo zamestnancov organizačného útvaru Objednávatel'a, ktorý je zodpovedný za vykonávanie úloh v oblastiach, ktoré sú predmetom plnenia čiastkovej zmluvy (analytická činnosť zameraná na oblasť podpory stratégie hospodárskej a sociálnej politiky vlády v súlade s hospodársko-politickými cieľmi a strategickými prioritami Programového vyhlásenia vlády, vrátane oblasti kohéznej politiky Európskej únie a implementácie EŠIF, ako aj systémových opatrení na posilnenie hospodárskeho rastu, zamestnanosti a výsledkov odvetvových, ako i prierezových politík a stratégií s využitím EŠIF).</p>
<p>Skúsený a kompetentný tím Poskytovateľa</p> <p>Tím Poskytovateľa je zložený z expertov a konzultantov s dlhoročnou praxou a skúsenosťami v oblastiach, ktoré sú predmetom plnenia čiastkovej zmluvy, či už v zmysle praxe a skúseností v danej oblasti ako takej bez ohľadu na to, či ide o pôsobenie vo verejnom alebo súkromnom sektore, ale v zmysle pôsobenia v rámci riadenia a implementácie EŠIF alebo obdobných programov.</p>
<p>Dopady plnenia predmetu zadania</p> <p>Po vecnej stránke má zadanie ako celok potenciál vytvoriť predpoklady pre zefektívnenie a skvalitnenie systému riadenia a implementácie EŠIF.</p>

Zhodnotenie silných stránok predmetu plnenia

Spolupráca medzi tímom Objednávateľa a tímom Poskytovateľa bola doposiaľ bezproblémová. Objednávateľ pristupoval k plneniu zadania s maximálnym časovým a odborným nasadením. Zároveň môže konštatovať, že Objednávateľ reagoval na požiadavky Poskytovateľa na súčinnosť efektívne.

Riziká predmetu plnenia

Kvalita dát a údajov

Poskytovateľ zanalyzuje kvalitu poskytnutých dát a údajov od oslovených subjektov a v prípade zrejmých nedostatkov bude požadovať objasnenie alebo úpravu poskytnutých údajov. Konečnú zodpovednosť za kvalitu (najmä presnosť a správnosť) poskytnutých dát a údajov nesie subjekt, ktorý ich Poskytovateľovi poskytol.

Nedostupnosť dát a informácií

Poskytovateľ bude proaktívne (samostatne, príp. v mene alebo s asistenciou Objednávateľa) konať za účelom získania potrebných údajov a informácií nevyhnutných pre riadne plnenie predmetu zadania. V prípade nedostatku daných informácií, Poskytovateľ pristúpi k preskúmaniu alternatívnych relevantných údajov.

Nesprávne pochopenie zadania

Poskytovateľ sa v rámci úvodného technického stretnutia k zadaniu bude snažiť čo najpodrobnejšie definovať a prezentovať navrhnutý spôsob plnenia zadania. Od Objednávateľa sa očakáva jasná formulácia požiadaviek na plnenie zadania.

Nespolupráca zo strany oslovených subjektov

V prípade, že si plnenie zadania bude vyžadovať spoluprácu externého subjektu a tento subjekt nebude spolupracovať, Poskytovateľ uvedenú skutočnosť bude komunikovať s Objednávateľom za účelom vzájomnej dohody na riešení vzniknutej situácie.

Sťažnosti

V prípade nespokojnosti alebo sťažností k priebehu plnenia predmetu zadania či už zo strany Objednávateľa alebo Poskytovateľa, zmluvné strany budú eskalovať vzniknutú situáciu prostredníctvom svojich projektových manažérov za účelom hľadania riešenia vzniknutej situácie.

Zmena/doplnenie experta/konzultanta

Ak niektorý z expertov a/alebo konzultantov potrebných na poskytnutie plnenia, uvedených v Úvodnej správe nebude môcť vykonávať svoje pracovné úlohy, prípadne, ak vznikne potreba doplnenia ďalších expertov a/alebo konzultantov, Poskytovateľ predloží Objednávateľovi návrh na jeho nahradenie alebo doplnenie do zoznamu, ktorý spĺňa relevantnú odbornú kvalifikáciu. Tento návrh vrátane potrebných dokumentov podlieha schváleniu „ad hoc Riadiaceho výboru pre ISA“. Pre efektívne plnenie zákazky je potrebná efektívna súčinnosť Objednávateľa a Poskytovateľa.

Neakceptácia výstupov zákazky

Za účelom eliminácie tohto rizika je nevyhnutné dbať na: jasne a zrozumiteľne nastavený predmet zákazky počas prípravy návrhu na plnenie; pravidelnú komunikáciu s Objednávateľom o prístupe k riešeniu zákazky a nastavenej metodológii; prezentáciu čiastkových výstupov; proaktívny prístup Objednávateľa k poskytovaniu potrebných dokladov Poskytovateľovi.

Zhodnotenie rizík predmetu plnenia

Kľúčovým zdrojom údajov pre prípravu výstupov zákazky boli datasety z ITMS2014+, ktoré boli získané prostredníctvom Objednávateľa od správcu ITMS2014+. Boli získané včas a v požadovanej kvalite.

Z hľadiska nedostupnosti dát a informácií možno spomenúť dokumentáciu súvisiacu s riadením a implementáciou EŠIF analyzovaných členských krajín EÚ. V prevažnej miere bolo pre plnenie zadania možné využiť len verejne dostupné informácie.

Zatiaľ nebola zaregistrovaná skutočnosť o nesprávnom pochopení zadania.

Zatiaľ nebola zaregistrovaná nespôlupráca zo strany oslovených subjektov.

Zatiaľ nebola zaregistrovaná sťažnosť.

V priebehu realizácie zadania bol tím Poskytovateľa doplnený o 4 konzultantov, ktorí boli schválený Riadiacim výborom pre ISA.

Zatiaľ nebola zaregistrovaná neakceptácia výstupov zákazky.

6. Závěrečné hodnotenie plnenia zmluvy

6.1 Získané ponaučenia

- ▶ absencia strategických a programových dokumentov, resp. ich neskoré prijímanie zásadne ovplyvňuje efektívne riadenie a implementáciu EŠIF v PO 2021-2027;
- ▶ v prípade, že bude implementácia PO 2014-2020 pokračovať za rovnakých podmienok ako doteraz, hrozí nevyčerpanie finančných prostriedkov;
- ▶ pri prierezových témach (napr. zjednodušené vykazovanie výdavkov) je potrebné posilniť vzájomné zdieľanie poznatkov a skúseností medzi rezortmi;
- ▶ získanie údajov a informácií pre presné nastavenie metód ZVV a zodpovedajúcej metodiky, najmä pre štandardné stupnice jednotkových výdavkov je časovo náročné (preskúmanie množstva konkrétnych výdavkov) a aplikovanie metód ZVV nemusí mať výrazný dopad na urýchlenie čerpania (týka sa síce početných výdavkov, hoci s menším objemom finančných prostriedkov), avšak môže priniesť pozitívne výsledky počas implementácie projektov z pohľadu administratívnej záťaže (zjednodušenie prípravy ŽoP ako aj zjednodušenie výkonu kontrol);
- ▶ získanie relevantných údajov a informácií o stave implementácie EŠIF v rámci PO 2014-2020 je časovo náročné;
- ▶ ITMS2014+ po technickej stránke považujeme za vynikajúci zdroj údajov (možnosť generovať komplexné datasety), avšak ktorý je do istej miery znehodnotený chybovosťou a nepresnosťou ľudského faktora, čo má za následok nespoľahlivosť zaznamenaných dát;
- ▶ za účelom bezproblémového plnenia zadania, ktoré závisí od detailného poznania výdavkov ŽoP (napr. pre nastavovanie ZVV), je nevyhnutné disponovať plným prístupom do ITMS2014+, umožňujúcim skúmať a analyzovať detailné informácie o projektoch (generované datasety sú síce nevyhnutné a prínosné, ale napriek tomu, že sú podrobné, v niektorých prípadoch neposkytujú všetky potrebné informácie a detaily).

6.2 Efektívnosť zavedenia a účinnosť odporúčaných - použitých nástrojov

Predpokladom k zlepšeniu riadenia a implementácie EŠIF je poučenie sa so zistení a „Best Practice“ identifikovaných vo fáze 1 zadania (dokument „Analýza súčasného stavu riadenia a implementácie EŠIF v podmienkach SR vrátane porovnania systému riadenia a implementácie EŠIF v SR so systémami riadenia a implementácie vybraných členských krajín a identifikácie „Best Practice“ vo vybraných oblastiach“), posúdenie a výber návrhov popísaných vo fáze 2 (dokument „Návrh riešení na efektívne riadenie a implementáciu EŠIF v podmienkach SR (vrátane prípadných variantných riešení), s ohľadom na aplikovateľné opatrenia na zjednodušenie kohéznej politiky EÚ navrhované zo strany EK“) a aplikovanie opatrení uvedených vo fáze 3 zadania (dokument „Návrh Roadmapy k zlepšeniu riadenia a implementácie EŠIF“).

Efektívnosť a účinnosť opatrení bude možné vyhodnotiť až po ich aplikovaní do riadenia a implementácie EŠIF.

6.3 Zoznam stretnutí a seminárov

P. č.	Dátum	Účel stretnutia	Zúčastnené osoby
1.	28.02.2020	Úvodné stretnutie za účelom vzájomného ujasnenia a odsúhlasenia detailov predmetu plnenia čiastkovej zmluvy.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR Simona Kubišová, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Juraj Richter, manažér kvality, EY Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Miroslav Štvrtecký, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
2.	11.03.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Juraj Richter, manažér kvality, EY Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
3.	19.03.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Juraj Richter, manažér kvality, EY Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
4.	07.04.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Juraj Richter, manažér kvality, EY Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
5.	21.04.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR</p>

			<p>Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Juraj Richter, manažér kvality, EY Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
6.	13.05.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
7.	15.06.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>
8.	01.07.2020	Videohovor k prezentácií fázy 1 zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY Jozef Budovský, konzultant, EY</p>
9.	16.09.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY</p>

			Jozef Budovský, konzultant, EY
10.	21.09.2020	Videohovor k vybraným témam v rámci fázy 2 zadania.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Miroslav Štvrtecký, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY Jozef Budovský, konzultant, EY</p> <p>Za CKO: Matúš Drotár, riaditeľ, CKO, MIRRI SR Ján Rousek, Marián Brünn, Miriam Kováčiková, Ján Galvánek, Erika Bocková, Maroš Varsányi, Tibor Barna, Jakub Kollár</p>
11.	11.11.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania a výstupom za 11/2020.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY Jozef Budovský, konzultant, EY Peter Miklánek, konzultant, EY</p>
12.	16.12.2020	Videohovor k pokroku realizácie zadania a výstupom za 12/2020.	<p>Za Objednávateľa: Marián Áč, riaditeľ, ISA, ÚV SR Veronika Rybanská, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa: Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Maroš Gazdarica, expert, EY Miroslav Štvrtecký, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY Jozef Budovský, konzultant, EY Peter Miklánek, konzultant, EY</p>
13.	12.02.2021	Videohovor k pokroku realizácie zadania a pripomienkam výstupu fázy 2.	<p>Za Objednávateľa: Veronika Rybanská, poverená riadením odboru, ISA, ÚV SR Veronika Zlacká, ISA, ÚV SR Daniel Bobovník, ISA, ÚV SR</p> <p>Za Poskytovateľa:</p>

			Marek Vanko, expert/projektový manažér, EY Miroslav Štvrtecký, expert, EY Ivan Majer, konzultant, EY Miloš Beňov, konzultant, EY Tomáš Paulen, konzultant, EY Jozef Budovský, konzultant, EY Peter Miklánek, konzultant, EY
--	--	--	---

Okrem vyššie uvedených stretnutí prebiehali počas plnenia zadania aj ďalšie technické/odborné stretnutia na vybrané témy so zástupcami zainteresovaných subjektov (napr. CKO alebo spolupracujúce rezorty).

7. Prílohy

Príloha A Zoznam expertov a konzultantov zapojených do plnenia ČZ číslo 64/2020

Príloha A Zoznam expertov a konzultantov zapojených do plnenia ČZ číslo 64/2020

Meno a priezvisko		Pozícia
1. Marek Vanko	EY	E-IRFPS
2. Maroš Gazdarica	EY	E-IR, E-HMFPS
3. Miroslav Štvrtecký	EY	E-HMFPS, E-A
4. Tatiana Kačmárová	EY	E-HRV
5. Mikuláš Zalai	EY	E-A
6. Katarína Skovajsová	EY	E-B
7. Miloš Beňov	EY	K-IRFPS, E-IRFPS
8. Richard Krchňák	EY	K-IRFPS
9. Ivan Majer	EY	K-IRFPS
10. Tomáš Paulen	EY	K-IR
11. Peter Miklánek	EY	K-IR
12. Jozef Budovský *	EY	K-IR
13. Jana Hurtajová *	EY	K-IR
14. Eva Švihelová *	DACHTO.COM	K-IR
15. Miriam Zalaiová	EY	K- HMFPS, K-A
16. Lukáš Gemeran	EY	K- HMFPS
17. Viliam Kitta	EY	K- HMFPS
18. Radoslav Ružička	EY	K- HMFPS, K-A
19. Jana Žovicová	EY	K- HMFPS
20. Lenka Pančíková	EY	K-HRV
21. Andrea Urgácsová	EY	K-HRV
22. Milan Jagoš *	DACHTO.COM	K-A
23. Zuzana Dubovská	EY	K-A
24. Vladimír Fridrich	EY	K-A
25. Peter Borák	EY	K-B

* Konzultant doplnený v priebehu realizácie plnenia zadania.

Typ experta/konzultanta	Kód
Expert pre implementáciu a riadenie programov, finančných mechanizmov, politík, stratégií	E-IRFPS
Konzultant pre implementáciu a riadenie programov, finančných mechanizmov, politík, stratégií	K-IRFPS
Expert pre implementáciu a riadenie projektov	E-IR
Konzultant pre implementáciu a riadenie projektov	K-IR
Expert pre hodnotenie a monitorovanie programov, finančných mechanizmov, politík, stratégií a projektov	E-HMFPS
Konzultant pre hodnotenie a monitorovanie programov, finančných mechanizmov, politík, stratégií a projektov	K-HMFPS
Expert pre riadenie ľudských zdrojov a vzdelávanie	E-HRV
Konzultant pre riadenie ľudských zdrojov a vzdelávanie	K-HRV
Expert pre analytické činnosti, systémy a procesy	E-A
Konzultant pre analytické činnosti, systémy a procesy	K-A
Expert pre oblasť bezpečnosti procesov vo verejnej správe	E-B
Konzultant pre oblasť bezpečnosti procesov vo verejnej správe	K-B

Informácie o EY

EY patrí medzi najvýznamnejšie celosvetové firmy poskytujúce odborné poradenské služby v oblasti auditu a daňového, transakčného a podnikového poradenstva. Našimi názormi a kvalitou služieb prispievame k budovaniu dôvery v kapitálové trhy a ekonomiky celého sveta. Podporujeme rozvoj popredných lídrov, ktorých spája dôraz na kvalitu poskytovaných služieb vo vzťahu k všetkým zainteresovaným skupinám. V tom je náš hlavný prínos k lepšie fungujúcemu svetu pre našich ľudí, klientov a širšiu komunitu.

Označenie EY sa vzťahuje na celosvetovú organizáciu spoločností, ktorej riadiacou spoločnosťou je britská Ernst & Young Global Limited. Každá členská spoločnosť je nezávislým právnym subjektom. Ernst & Young Global Limited neposkytuje služby priamo klientom. Informácie o tom, akým spôsobom EY zhromažďuje a používa osobné údaje, a opis práv, ktoré jednotlivci majú podľa predpisov o ochrane osobných údajov, sú dostupné prostredníctvom webovej stránky ey.com/privacy. Ďalšie informácie nájdete na našich webových stránkach ey.com.

© 2021 EYGM Limited.

Všetky práva vyhradené.

ey.com/sk