

NAJvyšší KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Číslo poverenia: 1047/01
Zo dňa: 17. 09. 2014

Počet výtlačkov: 2
Výtlačok číslo: 1
Počet strán: 18
Počet príloh: 1



PROTOKOL

o výsledku kontroly
vybraných výziev v rámci Operačného programu Výskum a vývoj a kontrola plnenia
opatrení

Agentúra Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre štrukturálne fondy EÚ

Bratislava, december 2014

Zhrnutie:

Kontrola vybraných výziev v rámci Operačného programu Výskum a vývoj a kontrola plnenia opatrení bola vykonaná za účelom kontroly mechanizmu hodnotenia, výberu a schvaľovania žiadostí o poskytnutie nenávratného finančného príspevku z Operačného programu Výskum a vývoj a za účelom kontroly a vyhodnotenia plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040.

Predmetom kontroly bolo vykonať vlastnú dokladovú kontrolu žiadostí o nenávratný finančný príspevok v rámci vybraných vyhlásených výziev Operačného programu Výskum a vývoj, overiť správnosť uplatnených postupov a opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040 a zistiť, či stav plnenia prijatých opatrení zodpovedá stavu uvedenému v správe o plnení prijatých opatrení vypracovanej kontrolovaným subjektom a zaslanej Najvyššiemu kontrolnému úradu Slovenskej republiky (ďalej len „NKÚ SR“).

Kontrola NKÚ SR vykonaná v 1. polroku 2012 (č. KA-081/2012/1040 NKÚ SR „Kontrola oprávnenosti výdavkov v rámci Operačného programu Výskum a vývoj“) odhalila v Agentúre MŠVVŠ SR pre štrukturálne fondy EÚ vysoký počet nedostatkov - 15 systémových nedostatkov a 392 individuálnych zistení nesprávneho pridelenia bodového hodnotenia v procese hodnotenia žiadostí o nenávratný finančný príspevok. Plnenie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov kontrolná skupina NKÚ SR overila priamo na vybraných výzvach, ktoré boli vyhlásené Agentúrou Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre štrukturálne fondy EÚ (ASFEÚ) po ukončení predchádzajúcej kontroly NKÚ SR v júni 2012. Prehľad zistených nedostatkov a odporúčaní sú uvedené v prílohe č. 1.

Na základe vykonanej kontroly kontrolná skupina zistila, že nie všetci odborní hodnotitelia mali preukázané dostatočné skúsenosti uvedené v životopise v súlade s označením jednotlivých vecnej témy na prihláške a súčasne kontrolná skupina zaznamenala prípad, kedy uvedeným spôsobom došlo k výberu odborného hodnotiteľa, ktorý sa zaradil na hodnotenie vecných tém, avšak jeho odborné znalosti uvedené v prihláške a v životopise nezodpovedali tejto téme. Kontrolná skupina odporúča dôsledný dohľad nad výberom vhodného odborného hodnotiteľa, nakoľko pochybenie môže mať negatívny vplyv na kvalitu výberu ŽoNFP.

Napriek explicitnému opisu postupu v Internom manuáli ASFEÚ a zavedeným opatreniam zo strany RO a SORO dochádzalo vo všetkých preverených hodnotiacich hárkoch k opakovanému zisteniu, ako v predchádzajúcej kontrole NKÚ SR. Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040 poukázalo na riziko možného nedodržania postupov stanovených v Manuáli pre hodnotiteľov. Kontrolná skupina zistila, že pri hodnotení odborným hodnotiteľom bol použitý postup, pri ktorom hodnotiteľ nepísal zdôvodnenie do časti „Poznámka“ priamo v hodnotiacej tabuľke, ale samostatne v časti „Zdôvodnenie hodnotenia“, ktoré nasleduje až po hodnotiacej tabuľke. Tento postup bol uplatnený pri všetkých hodnotiacich hárkoch všetkých kontrolovaných ŽoNFP, ktoré boli predložené kontrolnej skupine. Použitím uvedeného postupu vznikli 2 samostatné časti Hodnotiaceho hárka a to tabuľková (bodová) časť a samostatná textová časť, ktorá je však priamo viazaná na bodové hodnotenie. Tým, že rovnaký postup použili všetci hodnotitelia pri všetkých výzvach sa kontrolnej skupine javí, že hodnotitelia boli zle inštruovaní zo strany Agentúry. Zároveň je tu riziko možného oddelenia dvoch výsostne súvisiacich častí (bodovej tabuľky a zdôvodnenia hodnotenia). Riziko sa reálne potvrdilo, o čom svedčia zistenia kontrolnej skupiny NKÚ SR v prípadoch, kde bol rozdiel medzi slovným a bodovým hodnotením subkritérií.

Kontrolná skupina NKÚ SR zistila, že ASFEÚ nevykonáva hodnotenie kvality práce odborného hodnotiteľa. Kontrolná skupina NKÚ SR odporúča ASFEÚ zaviesť procedúry, ktoré využívajú iné RO. Za týmto účelom môže využiť výstupy z kontroly NKÚ SR „Kontrola efektívnosti riadenia vybraných operačných programov Národného strategického referenčného rámca 2007 –2013“, KA 069/2014/1040 do podmienok SORO pre OP VaV. Protokoly o výsledku kontroly a následná súhrnná správa obsahujú prenos dobrej praxe z piatich vybraných OP, ktoré by bolo možné implementovať v podmienkach ASFEÚ.

Kontrolná skupina NKÚ SR opätovne zistila, že v hodnotiacich hárkoch odborného hodnotenia ŽoNFP bol opakovane zistený nesúlad slovného zdôvodnenia hodnotenia a počtu pridelených bodov pre jednotlivé subkritériá.

Vykonanou kontrolou NKÚ SR boli zaznamenané prípady nejednotného pridelenia bodov zo strany odborných hodnotiteľov. Uvedené zistenie bolo preukázateľné v prípade jasne definovanej stupnici, kde odborný hodnotiteľ na základe príslušnej časti ŽoNFP vedel vyjadriť bodové hodnotenie, avšak často prichádzalo k protichodným vyjadreniam oboch hodnotiteľov vo verbálnom vyjadrení a vo výslednom počte pridelených bodov.

Kontrolná skupina po preverení poskytnutej dokumentácie zistila, že odborný hodnotiteľ je značne časovo obmedzený na výkon odborného hodnotenia. Kontrolná skupina NKÚ SR konštatuje, že ŽoNFP OP VaV sú špecificky náročné na odborné hodnotenie. Kontrolná skupina NKÚ SR zaznamenala vyšší počet hodnotených ŽoNFP v rámci jedného dňa jedným odborným hodnotiteľom. NKÚ SR odporúča, aby bol hodnotiteľom poskytnutý dostatočný časový priestor na hodnotenie ŽoNFP.

Kontrolná skupina NKÚ SR pozitívne hodnotí vypracovanie Manuálu pre hodnotiteľov RO OPVaV. Manuál je dostatočne vypracovaný, má presne špecifikovaný rozsah bodového hodnotenia a má jasne definovaný odkaz na časť dokumentu, ktorý dokazuje splnenie/nesplnenie daného kritéria/subkritéria. Odborného hodnotiteľa usmerní na príslušné časti dokumentov, čím získava väčší priestor na odborné hodnotenie ŽoNFP.

Na základe vykonanej kontroly bolo kontrolnou skupinou NKÚ SR zistené, že požiadavky na vyjadrenie odborného hodnotiteľa vznesené v kontrolnom zozname formálnej správnosti boli zo strany odborných hodnotiteľov akceptované a odborný hodnotiteľ sa v zdôvodnení predmetnej skupiny kritérií vyjadril. Rozsah kvality vyjadrenia jednotlivých odborných hodnotiteľov bol obmedzený odbornými znalosťami v danej problematike.

Pokiaľ nebude uvedená požiadavka jasne definovaná v Internom manuáli ASFEÚ, existuje predpoklad rôznej interpretácie a možnosti nedodržania požiadavky, čo by malo za následok negatívny dopad na kvalitu výsledkov odborného hodnotenia, nakoľko väčšina požiadaviek sa týkala oblasti rozpočtu a oprávnenosti výdavkov.

**Protokol
o výsledku kontroly**

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. 1047/01 zo dňa 17. 09. 2014 vykonali:

Ing. Tomáš Honza, vedúci kontrolnej skupiny
Mgr. Ľubica Gazdová, členka kontrolnej skupiny
Ing. Peter Ružič, člen kontrolnej skupiny

kontrolnú akciu: Kontrola vybraných výziev v rámci Operačného programu Výskum a vývoj a kontrola plnenia opatrení, ktorej účelom bolo:

Skontrolovať mechanizmus hodnotenia, výberu a schvaľovania žiadostí o poskytnutie nenávratného finančného príspevku z Operačného programu Výskum a vývoj.

Skontrolovať dodržiavanie princípov jednotného prístupu, transparentnosti, nezáujatosti a nediskriminácie pri schvaľovaní žiadostí o poskytnutie nenávratného finančného príspevku.

Skontrolovať a vyhodnotiť plnenie opatrení prijatých na základe výsledkov predchádzajúcej kontroly.

Kontrola bola vykonaná v čase od 01.10.2014 do 10.12.2014 v

Agentúre Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre štrukturálne fondy EÚ, Hanulova 5/B, 841 01 Bratislava - Dúbravka, IČO 31819494

za kontrolované obdobie: 2012 - 2014.

Predmetom kontroly bolo:

Vykonať vlastnú dokladovú kontrolu žiadostí o nenávratný finančný príspevok v rámci vybraných vyhlásených výziev Operačného programu Výskum a vývoj.

Overiť správnosť uplatnených postupov a opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040.

Zistiť, či stav plnenia prijatých opatrení zodpovedá stavu uvedenému v správe o plnení prijatých opatrení vypracovanej kontrolovaným subjektom a zaslanej NKÚ SR.

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

Základné informácie o implementácii Operačného programu Výskum a vývoj

Operačný program výskum a vývoj (ďalej len „OP VaV“) bol schválený Európskou komisiou dňa 28.11.2007.

Globálnym cieľom Operačného programu Výskum a vývoj je: Modernizácia a zefektívnenie systému podpory výskumu a vývoja a skvalitnenie infraštruktúry vysokých škôl tak, aby prispievali k zvyšovaniu konkurencieschopnosti ekonomiky, znižovaniu regionálnych disparít, vzniku nových inovatívnych (high-tech) malých a stredných podnikov, tvorbe nových pracovných miest a zlepšeniu podmienok vzdelávacieho procesu na vysokých školách.

Stratégia operačného programu by mala umožniť realizovať opatrenia, ktoré povedú ku komplexnej podpore výskumu a vývoja od budovania a modernizácie prístrojového vybavenia, rozvíjania spolupráce medzi výskumnými tímami a podnikateľskou sférou, až po riadenie práv duševného vlastníctva výskumných organizácií financovaných z verejných zdrojov, ktoré sú v momentálnych podmienkach opomínané.

OP VaV zahŕňa dva ciele – cieľ Konvergencia, ktorý sa týka celého územia SR mimo Bratislavského kraja a cieľ Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť týkajúci sa výlučne Bratislavského kraja.

Tabuľka č. 1: Ciele programu sú implementované cez 7 prioritných osí:

Prioritná os	Ciele programu
1. Infraštruktúra výskumu a vývoja	1.1 Obnova a budovanie technickej infraštruktúry výskumu a vývoja
2. Podpora výskumu a vývoja	2.1 Podpora sietí excelentných pracovísk výskumu a vývoja ako pilierov rozvoja regiónu a podpora nadregionálnej spolupráce
	2.2 Prenos poznatkov a technológií získaných výskumom
3. Infraštruktúra výskumu a vývoja v Bratislavskom kraji	3.1 Obnova a budovanie technickej infraštruktúry výskumu a vývoja v Bratislavskom kraji
4. Podpora výskumu a vývoja v Bratislavskom kraji	4.1 Podpora sietí excelentných pracovísk výskumu a vývoja ako pilierov rozvoja regiónu v Bratislavskom kraji
	4.2 Prenos poznatkov a technológií získaných výskumom a vývojom do praxe v Bratislavskom kraji
5. Infraštruktúra vysokých škôl	5.1 Budovanie infraštruktúry vysokých škôl a modernizácia ich vnútorného vybavenia za účelom zlepšenia podmienok vzdelávacieho procesu
6. Technická pomoc pre cieľ Konvergencia	
7. Technická pomoc pre cieľ Regionálna konkurencieschopnosť a zamestnanosť	

Zdroj: OP VaV

Kontrola NKÚ SR sa zamerala na opatrenia 1.1, 4.1 a 5.1.

Cieľom opatrenia 1.1 je modernizácia a skvalitňovanie technickej infraštruktúry výskumu a vývoja v rokoch 2007 - 2013 s cieľom zvýšenia schopnosti inštitúcií výskumu a vývoja efektívne spolupracovať s výskumnými inštitúciami v EÚ a v zahraničí, ako aj so subjektmi spoločenskej a hospodárskej praxe prostredníctvom transferu poznatkov a technológií.

Cieľom opatrenia 4.1 operačného programu Výskum a vývoj je zvyšovanie kvality výskumných pracovísk a podpora excelentného výskumu v Bratislavskom kraji s dôrazom na oblasti so strategickým významom pre ďalší rozvoj hospodárstva a spoločnosti.

Cieľom opatrenia 5.1 Budovanie infraštruktúry vysokých škôl a modernizácia ich vnútorného vybavenia za účelom zlepšenia podmienok vzdelávacieho procesu je zvýšenie kvality vzdelávania prostredníctvom investícií do hmotnej infraštruktúry.

Tabuľka č. 2 Orgány zapojené do systému riadenia a kontroly OP VaV

Riadiaci orgán (RO)	Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR, Stromová 1, 813 30 Bratislava, Slovenská republika (sekcia štrukturálnych fondov EÚ)
Certifikačný orgán (CO)	Ministerstvo financií SR, Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava, Slovenská republika (sekcia európskych fondov)
Sprostredkovateľský orgán pod riadiacim orgánom (SORO)	Agentúra Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre štrukturálne fondy Európskej únie, ¹ Hanulova 5/B 841 01 Bratislava (sekcia Operačného programu Výskum a vývoj)
Orgán auditu (OA)	Ministerstvo financií SR, Štefanovičova 5, 817 82 Bratislava, Slovenská republika (sekcia auditu a kontroly)
Platobná jednotka (PJ)	Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR Stromová 1, 813 30 Bratislava, Slovenská republika (sekcia štrukturálnych fondov EÚ, odbor financovania projektov)

Zdroj: OP VaV

Vzorka projektov na vykonanie vlastnej dokladovej kontroly vecnej správnosti predstavovala Žiadosti o nenávratný finančný príspevok (ďalej len „ŽoNFP“), ktoré boli schválené za účelom podpisu zmluvy o NFP v rámci:

- výzvy OPVaV-2013/1.1/02/SORO;
- výzvy OPVaV-2013/4.1/04/SORO;
- výzvy OPVaV-2013/5.1/05/SORO.

Na kontrolovanej výzve OPVaV-2013/4.1/04/SORO bola vykonaná 100% kontrola ŽoNFP. Z výziev OPVaV-2013/1.1/02/SORO a OPVaV-2013/5.1/05/SORO bolo vybraných päť ŽoNFP. Kritériom výberu bola alokovaná suma pre ŽoNFP.

¹ Zriadená k 01.01.2007 na základe uznesenia vlády SR č. 1010/2006 z 06.12.2006.

Kontrolná skupina NKÚ SR detailne preverila proces vyhlasovania výziev, výber a školenia externých hodnotiteľov, hodnotiaci a výberový proces. Kontrola každého procesu bola zaznamenaná do kontrolných zoznamov s podrobnými záznamami a s odkazmi na kontrolné dôkazy. Za účelom vykonania analýz boli vypracované pracovné listy. Všetky kontrolné zoznamy a pracovné listy sú súčasťou pracovnej dokumentácie ku kontrole.

Základným vnútorným dokumentom Agentúry pre implementáciu OP VaV je Interný manuál (ďalej len „IM“) ASFEÚ. Uvedený dokument vychádza z platnej legislatívy SR a EÚ, ako aj zo Systému riadenia ŠF a KF na programové obdobie 2007 – 2013 a Systému finančného riadenia ŠF a KF na programové obdobie 2007– 2013.

V súčasnosti je platná verzia 3.2 IM ASFEÚ. Pri kontrole ŽoNFP kontrolná skupina NKÚ SR prihliadala na aktuálnosť jednotlivých verzií IM ASFEÚ vo vzťahu k príslušnej výzve. Platné verzie IM ASFEÚ počas kontrolovaného obdobia boli verzie 2.8, 2.9 a 3.0.

IM ASFEÚ obsahuje písomnú detailnú špecifikáciu úloh, povinností a postupov, určenie postupnosti krokov od pridelenia úlohy až po jej ukončenie, vrátane určenia zamestnanca zodpovedného za vykonanie úlohy, ako aj určenie zastupiteľnosti jednotlivých zamestnancov navzájom v rámci jednotlivých útvarov.

Tabuľka č. 3 Platné verzie IM ASFEÚ počas kontrolovaného obdobia

Výzva	Dátum zverejnenia	Dátum uzavretia výzvy na predkladanie ŽoNFP	Verzia interného manuálu Agentúry	Dátum platnosti interného manuálu
1	2	3	4	5
OPVaV-2013/1.1/02/SORO	31.01.2013	06.05.2013	2.8 2.9	01.10.2012 01.04.2013
OPVaV-2013/4.1/04/SORO	28.08.2013	31.12.2013	3.0	09.08.2013
OPVaV-2013/5.1/05/SORO	18.03.2013	02.07.2013	2.8 2.9	01.10.2012 01.04.2013

Zdroj: ASFEÚ

IM ASFEÚ je vnútorným aktom organizácie, má záväzný charakter a všetci zamestnanci sú povinní dodržiavať pri svojej práci postupy a procedúry stanovené v IM ASFEÚ, čo vyplýva z bodu 1.1 Účel interného manuálu. So zmenou IM (nová verzia) sú zamestnanci oboznamovaní a podpisujú prezenčnú listinu o oboznámení sa s aktuálnou verziou IM.

Kontrola plnenia opatrení z kontroly NKÚ SR

Fluktuácia zamestnancov

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Vzhľadom na náročnosť agendy implementácie ŠF, objem finančných prostriedkov, ktoré sú alokované je zvýšená fluktuácia zamestnancov značným riziko vzniku chýb a nezrovnalosti.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Agentúra by mala zabezpečiť podmienky zamedzujúce fluktuácii zamestnancov.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

ASFEÚ vidí hlavnú príčinu fluktuácie zamestnancov v preťaženosti vzhľadom na náročnosť implementačných procesov, ich zjednodušenie však nie je v kompetencii ASFEÚ. NKÚ SR odporúča nastaviť účinné stabilizačné mechanizmy, ktorými sa fluktuácia zníži.

Výkon činnosti odboru kontroly ASFEÚ

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Nedostatočný výkon činnosti odboru kontroly Agentúry pri kontrole správneho fungovania kontrolných a riadiacich mechanizmov Agentúry.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Agentúra zabezpečí, aby odbor kontroly v rámci svojej pôsobnosti pravidelne kontroloval správne fungovanie kontrolných a riadiacich mechanizmov Agentúry v rámci delegovaných právomocí z RO na SORO v rámci OP VaV.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

V súlade s Organizačným poriadkom zo dňa 01.09.2014 zabezpečuje výkon kontroly kontrolór, ktorý je priamo podriadený riaditeľovi Kancelárie generálneho riaditeľa a má prierezový charakter pre oblasť priebežnej finančnej kontroly a pre oblasť vnútornej kontroly.

Na základe predloženej Správy o výsledkoch vnútornej kontroly za rok 2013 bola vykonaná následná kontrola preskúmania rozhodnutí o neschválení žiadosti a preskúmaní rozhodnutí o NFP (neúspešný žiadatelia) na ASFEÚ. Predmetom kontroly bolo overiť dodržiavanie ustanovení príslušných všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov ASFEÚ, kontrola správnosti vybavovania žiadosti o NFP a kontrola správnosti pri preskúmaní rozhodnutia o neschválení ŽoNFP. Agentúra zabezpečila kontrolu delegovaných právomocí z RO na SORO v rámci OP VaV.

Proces výzvy

Bližšie informácie ku kontrolovaným výzvam sú v tabuľke č. 4.

Tabuľka č. 4 Kontrolované výzvy

Výzva	Dátum zverejnenia	Dátum uzavretia	Suma vyčlenená na výzvu V EUR	Limity v EUR	
				Min	Max
OPVaV-2013/1.1/02/SORO	31.01.2013	06.05.2013	18 500 000	1 500 000	3 000 000
OPVaV-2013/4.1/04/SORO	28.08.2013	31.12.2013	20 000 000	2 000 000	5 000 000
OPVaV-2013/5.1/05/SORO	18.03.2013	02.07.2013	15 000 000	1 000 000	2 500 000

Zdroj: Výzva na predkladanie ŽoNFP

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

V zmysle čl.3, ods. 8, Rokovacieho poriadku výberovej komisie ASFEÚ „Záverečnú správu z výberu ŽoNFP“ overuje zvolený člen výberovej komisie, schvaľuje predseda výberovej komisie a podpisuje minister školstva SR“. Kontrolná skupina NKÚ SR zistila, že Záverečné správy z výberu ŽoNFP výziev 2.2/05 a 4.2/05 nie sú podpísané ministrom školstva SR. V rámci rokovacích poriadkov ostatných kontrolovaných výziev bolo predmetné ustanovenie čl.3

ods. 8 Rokovacieho poriadku výberovej komisie ASFEÚ vypustené.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Dôsledne dodržiavať ustanovenia Rokovacieho poriadku výberovej komisie ASFEÚ.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Keďže pri výbere ŽoNFP je možné uplatniť objektívne overiteľné kritériá, ASFEÚ nezriaďovala výberovú komisiu. Všetky ŽoNFP, ktoré splnili výberové kritériá, boli zoradené podľa celkového bodového hodnotenia dosiahnutého v rámci odborného hodnotenia.

Výzvy boli vyhlasované v súlade s nariadeniami Európskej komisie (ďalej len „Komisie“ alebo „EK“) ako aj v súlade s právnymi predpismi SR. Agentúra postupovala pri vyhlasovaní výziev podľa pokynov RO a Centrálného koordinačného orgánu, ako aj v súlade s vlastným IM ASFEÚ.

Výber hodnotiteľov a zloženie hodnotiacich komisií

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

V IM verzia č. 2.3 ASFEÚ chýba postup, na základe ktorého Agentúra zostaví shortlist hodnotiteľov pre konkrétnu výzvu.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Vypracovať a doplniť do IM ASFEÚ procedúru zostavenia shortlistu hodnotiteľov pre konkrétnu výzvu, na základe ktorej bude možné overiť, či bol výber hodnotiteľov transparentný a či bola objektívne posudzovaná odbornosť hodnotiteľov.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Na základe preverenej dokumentácie kontrolná skupina NKÚ SR zistila, že Agentúra na základe odporúčania rozpracovala kapitolu č. 5.4.3.2 IM ASFEÚ „Odborné hodnotenie ŽoNFP“.

V prvej fáze výberu hodnotiteľov do shortlistu sú vyradení hodnotitelia, ktorí by mohli byť v potenciálnom konflikte záujmov. V prípade relevantnosti zaradenia ŽoNFP podľa zamerania do niektorej z 12 vecných tém výskumu a vývoja, je ďalšou fázou výberu rozdelenie potenciálnych odborných hodnotiteľov podľa jednotlivých vecných tém.

V prípade, ak zostáva vysoký počet odborných hodnotiteľov vzhľadom na počet žiadostí v príslušnej vecnej téme výskumu a vývoja, sú potenciálni hodnotitelia zoradení podľa odbornosti. Následne príslušní zamestnanci kontaktujú potenciálnych hodnotiteľov, pričom zisťujú, či sa môžu zúčastniť odborného hodnotenia žiadostí o NFP v stanovenom termíne. V prípade kladnej odpovede je príslušný hodnotiteľ zaradený do tzv. shortlistu pre danú výzvu.

Detailný postup bol uvedený v predmetnej kapitole IM ASFEÚ, platného v čase vyhlásenia jednotlivých výziev.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Podľa Záznamu zo žrebovania a prideľovania ŽoNFP externým a interným hodnotiteľom zo dňa 04.11.2011 bol pre dve ŽoNFP č. 26220220504 a č.26220220490 z kontrolnej vzorky ŽoNFP vyžrebovaný hodnotiteľ, ktorého meno sa nenachádza v databáze interných a externých hodnotiteľov vypracovanej riadiacim orgánom. V preloženej dokumentácii sa nachádza iba životopis hodnotiteľa a v spise chýba prihláška hodnotiteľa na odborné hodnotenie ŽoNFP.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Zabezpečiť dôsledné dodržiavanie IM ASFEÚ.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Vykonaním kontroly na vzorke ŽoNFP kontrolná skupina NKÚ SR preverila, že všetci odborní hodnotitelia mali riadne vyplnenú prihlášku, životopis a boli vedený v databáze interných a externých hodnotiteľov RO. Pri kontrolovaných výzvach ASFEÚ zabezpečila dodržiavanie IM a kontrolu evidencie odborných hodnotiteľov v databáze.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Hodnotiteľ v predložennom životopise uvádza, že sa špecializuje na úrazovú chirurgiu. Vo väzbe na vyššie uvedené zistenie chýba prihláška hodnotiteľa, v ktorej je v časti „Znalosť problematiky VaV a infraštruktúry VŠ“ uvedené aké poznatky a skúsenosti hodnotiteľ deklaruje na národnej a medzinárodnej úrovni, a teda je schopný hodnotiť projektové zámery. Vzhľadom na skutočnosť, že ŽoNFP č. 26220220504 predložená žiadateľom je zameraná na výskum fyzikálno-chemických procesov eliminácie karcinogénnych látok z potravín a ŽoNFP č. 26220220490 predložená žiadateľom je zameraná na stanovenie podmienok využitia Alginitu v pestovateľstve a výžive hospodárskych zvierat kontrolná skupina NKÚ SR je toho názoru, že uvedený hodnotiteľ nespĺňa požadované odborné kritériá – preukázanie odbornej praxe (znalosti problematiky) v oblasti, ktorá je predmetom odborného hodnotenia.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Zabezpečiť objektívne posudzovanie vhodnosti hodnotiteľov a ich zaradovanie na shortlist hodnotiteľov pre jednotlivé výzvy.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Kontrolná skupina NKÚ SR zistila, že procedúra zostavovania zoznamu hodnotiteľov pre konkrétne výzvy tzv. shortlistu hodnotiteľov ako aj zaradovanie do shortlistu tých hodnotiteľov, ktorí nie sú v databáze RO, je zo strany ASFEÚ dopracovaná do IM. Dodržiavanie uvedeného postupu je predpokladom pre transparentné a objektívne zostavovanie zoznamu odborných hodnotiteľov. NKÚ SR odporúča priebežne dopĺňanie databázy odborníkmi na jednotlivé vecné témy, ktorí zabezpečia objektívne zhodnotenie predloženej ŽoNFP.

Dôležitou fázou v procese výberu odborných hodnotiteľov je rozdelenie potenciálnych odborných hodnotiteľov podľa jednotlivých 12 vecných tém. OP VaV má obzvlášť náročné projekty, ktoré si vyžadujú hodnotenie špecialistom, ktorý disponuje požadovanými odbornými kritériami.

Zistenie NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Na základe vykonanej kontroly kontrolná skupina zistila, že nie všetci odborní hodnotitelia mali preukázané dostatočné skúsenosti uvedené v životopise v súlade s označením jednotlivých vecných tém na prihláške a súčasne kontrolná skupina zaznamenala prípad, kedy uvedeným spôsobom došlo k výberu odborného hodnotiteľa, ktorý sa zaradil na hodnotenie vecných tém, avšak jeho odborné znalosti uvedené v prihláške a v životopise nezodpovedali tejto téme. Kontrolná skupina odporúča dôsledný dohľad nad výberom vhodného odborného hodnotiteľa, nakoľko pochybenie môže mať negatívny vplyv na kvalitu výberu ŽoNFP.

Manuál pre hodnotiteľov

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Napriek tomu, že za vypracovanie Manuálu pre hodnotiteľov je zodpovedný RO, kontrolná skupina NKÚ SR konštatuje, že Manuál pre hodnotiteľov je nedostatočne vypracovaný. V rámci návodov na hodnotenie jednotlivých subkritérií nie je uvedený rozsah bodovania v príslušnej škále (napr. v Manuáli by malo byť uvedené percentuálne vyjadrenie – 0 bodov - v prípade ak žiadateľ nespĺňa subkritérium, resp. neuviedol informáciu, 25% splneného subkritéria- 1bod, 50% - 2body, 75% - 3body, ak splnil subkritérium na 100% - plný počet bodov). Ďalším nedostatkom je, že ak je v Manuáli uvedený odkaz na dokument (napr. Dlhodobý zámer štátnej vedecko-technickej politiky v SR do roku 2015, obchodný register, živnostenský register...), nie je uvedený odkaz na webové sídlo dokumentov. Okrem toho pri subkritériách nie je uvedený odkaz na podkapitoly ŽoNFP, resp. Opis projektu (napr. A3, C5, F2, atď.), ale iba na kapitoly (A, C, F). Z dôvodu uvedených nedostatkov aktuálna verzia Manuálu predstavuje riziko možného subjektívneho hodnotenia ŽoNFP hodnotiteľmi.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Agentúra požiada MŠVVŠ SR ako RO OP VaV o dopracovanie Manuálu pre hodnotiteľov – doplnenie podrobnejších inštrukcií pre hodnotenie jednotlivých subkritérií s cieľom znížiť riziko subjektívneho hodnotenia hodnotiteľmi.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Preverením uvedenej skutočnosti kontrolná skupina NKÚ SR pozitívne hodnotí vypracovanie Manuálu pre hodnotiteľov RO OP VaV. Manuál je dostatočne vypracovaný, má presne špecifikovaný rozsah bodového hodnotenia a má jasne definovaný odkaz na časť dokumentu, ktorý dokazuje splnenie/nespĺnenie daného kritéria/subkritéria. Odborného hodnotiteľa usmerní na príslušné časti dokumentov, čím získava väčší priestor na odborné hodnotenie ŽoNFP.

Odborné hodnotenie

NKÚ SR preveril, že pre všetky kontrolované projekty boli vyžrebovaní dvaja hodnotitelia, ktorí hodnotili ŽoNFP. Vzhľadom na možnosť zneužitia informácií uvedených v ŽoNFP, ako aj v záujme vylúčenia zaujatosti v priebehu hodnotenia ŽoNFP, sú hodnotitelia povinní podpísať Čestné vyhlásenie o nestrannosti, zachovaní dôvernosti informácií a vylúčení zaujatosti.

Kontrolnej skupine boli predložené podpísané čestné vyhlásenia všetkých hodnotiteľov. Odborné hodnotenie jednotlivých ŽoNFP bolo zaznamenané do Hodnotiacich hárkov odborného hodnotenia ŽoNFP. Hodnotiace hárky tvorili prílohu Súhrnnej správy z odborného hodnotenia ŽoNFP, ktorá je konečným výstupom odborného hodnotenia. Všetky kontrolované ŽoNFP posudzovali viacerí hodnotitelia, Agentúra preto zabezpečila vypracovanie Spoločného odborného hodnotiaceho posudku, v ktorom bolo uvedené najmä celkové dosiahnuté bodové hodnotenie ŽoNFP, bodové hodnotenie jednotlivých hodnotiteľov a celkové stanovisko k ŽoNFP.

Porovnaním údajov v jednotlivých hodnotiacich hárkoch a údajov v súhrnných správach z odborného hodnotenia ŽoNFP nebol zistený rozdiel medzi údajmi. Prílohou súhrnných správ boli všetky hodnotiace hárky.

Dokumentácia bola poskytovaná v zmysle kapitoly 5.4.3.2 Odborné hodnotenie ŽoNFP IM ASFEÚ odborným hodnotiteľom za účelom odborného hodnotenia na základe preberaco-odovzdávacích protokolov, ktoré zabezpečoval pridelený manažér administrácie.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Riziko možného nedodržiavania postupov stanovených v Manuáli pre hodnotiteľov. Kontrolná skupina zistila, že pri hodnotení odborným hodnotiteľom bol použitý postup, pri ktorom hodnotiteľ nepísal zdôvodnenie do časti „Poznámka“, priamo v hodnotiacej tabuľke, ale samostatne v časti „Zdôvodnenie hodnotenia“, ktoré nasleduje až po hodnotiacej tabuľke. Tento postup bol uplatnený pri všetkých hodnotiacich hárkoch všetkých kontrolovaných ŽoNFP, ktoré boli predložené kontrolnej skupine. Použitím uvedeného postupu vznikli dve samostatné časti Hodnotiaceho hárka a to tabuľková (bodová) časť a samostatná textová časť, ktorá je však priamo viazaná na bodové hodnotenie. Tým, že rovnaký postup použili všetci hodnotitelia pri všetkých výzvach sa kontrolnej skupine javí, že hodnotitelia boli zle inštruovaní zo strany Agentúry. Zároveň je tu riziko možného oddelenia dvoch výsostne súvisiacich častí (bodovej tabuľky a zdôvodnenia hodnotenia). Riziko sa reálne potvrdilo, o čom svedčia zistenia kontrolnej skupiny NKÚ SR v prípadoch, kde bol rozdiel medzi slovným a bodovým hodnotením subkritérií.

Dodržiavanie Manuálu pre hodnotiteľov je veľmi dôležité, nakoľko priamo súvisí s procesom hodnotenia a má zásadný vplyv na výber úspešných projektov. Keďže záväznosť Manuálu pre hodnotiteľov nie je explicitne stanovená v žiadnom dokumente Agentúry, v prípade jeho nedodržania nie je možné vyvodiť žiadnu zodpovednosť alebo postih. Vzniká riziko možného nejednotného prístupu, prípadne až netransparentnosti.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Pri odbornom hodnotení zabezpečiť, aby hodnotitelia dodržiavali ustanovenia Manuálu pre hodnotiteľov a zaznamenávali slovné komentáre/hodnotenia jednotlivých subkritérií priamo do tabuľky hodnotiaceho hárku do stĺpca „Poznámka“, a nie do samostatnej časti hodnotenia

Zabezpečiť záväznosť Manuálu pre hodnotiteľov.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

V rámci vybraných výziev RO zabezpečil aktualizáciu IM, vytvorenie prílohy č. 1 „Zásady výkonu odborného hodnotenia žiadostí o NFP“, v ktorej sú priamo zvýraznené nasledovné časti:

„...Odborné hodnotenie ŽoNFP pozostáva z **odbornej, matematickej a výkladovej** časti:

- **Odborná časť** odborného hodnotenia ŽoNFP pozostáva z pridelenia bodového hodnotenia na základe posúdenia subkritéria podľa dvoch vyššie uvedených spôsobov hodnotenia v súlade s definovaným ekvivalentom alebo v súlade s percentuálnym rozpätím k ekvivalentu, ktorý sa uvedie v stĺpci „**Bodové hodnotenie hodnotiteľa**“.
- **Matematická časť** pozostáva zo súčtu výsledných bodových hodnotení za všetky hodnotené kritériá
- **Výkladová časť** pozostáva z textu **v povinnej poznámke v rámci všetkých bodovaných polí** hodnotiaceho hárku odborného hodnotenia žiadostí o NFP, pričom odborný hodnotiteľ je vždy **povinný písomne v hodnotiacom hárku zdôvodniť** výšku ním pridelených bodov v rámci každého celkového hodnotenia ŽoNFP **za každú skupinu kritérií a za projekt ako celok v časti „Zdôvodnenie“**, ako aj **v každej ním hodnotenej otázke v stĺpci „Poznámka“**, čím zabezpečí spätnú overiteľnosť pridelených hodnôt.

Odborný hodnotiteľ je povinný zabezpečiť **súlad bodového hodnotenia** príslušnej otázky v stĺpci „Bodové hodnotenie hodnotiteľa“ **s verbálnym hodnotením** uvedeným v stĺpci „Poznámka“ a **s inštrukciami uvedenými v Manuáli pre hodnotenie ŽoNFP**, ako aj zodpovedajúce bodové hodnotenie vo väzbe na údaje uvedené v príslušných častiach ŽoNFP resp. jej príloh. ...“

Zistenie NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Napriek explicitnému opisu postupu v IM a zavedeným opatreniam zo strany RO a SORO dochádzalo vo všetkých preverených hodnotiacich hárkoch k opakovanému zisteniu, ako v predchádzajúcej kontrole NKÚ SR.

Možné riziko oddelenia dvoch výsostne súvisiacich častí (bodovej tabuľky a zdôvodnenia hodnotenia) ASFEÚ eliminovala v zmysle IM tým, že vyplnený hodnotiaci hárok hodnotiteľ 2x vytlačí, oba rovnopisy podpíše a dá ich na kontrolu poverenému zamestnancovi RO/SORO. Skontrolovaný hodnotiaci hárok hodnotiteľ zošije, prelepí zošité miesto popisovateľným štítkom a krížom cez prelepené miesto sa podpíše tak, aby podpis plynulo prechádzal z hodnotiaceho hárku na prelepené miesto resp. naopak. Uvedeným spôsobom zošije, prelepí a podpíše oba rovnopisy hodnotiaceho hárku.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Podrobnou kontrolou hodnotiacich hárkov kontrolovaných ŽoNFP bol zistený výrazný kvalitatívny rozdiel úrovní verbálneho hodnotenia hodnotiteľmi v časti „Zhodnotenie hodnotenia“. Rozdielna kvalita vyplnenia hodnotiacich hárkov mohla byť spôsobená viacerými faktormi súčasne a to:

- a. nedostatočným školením hodnotiteľov zo strany Agentúry,
- b. všeobecne vypracovaným Manuálom pre hodnotiteľov,
- c. absenciou procedúry zo strany Agentúry, ktorá by zabezpečila priebežné hodnotenie kvality práce jednotlivých hodnotiteľov.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

V rámci školenia externých a interných hodnotiteľov poučiť hodnotiteľov, aby vykonali verbálne hodnotenie kritérií a v prípade, že vypracujú slovné hodnotenie pre subkritérium uviedli ho v časti „Poznámka“.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

a) Školenie odborných hodnotiteľov

Na odstránenie uvedeného zistenia ASFEÚ zabezpečila školenia odborných hodnotiteľov, čoho dôkazom sú prezentácie a balík pomocných dokumentov pre odborného hodnotiteľa, ktoré ASFEÚ archivuje ku každému školeniu v rámci konkrétnej výzvy.

Agentúra je zodpovedná za zabezpečenie školenia pre všetkých vybraných hodnotiteľov o postupoch odborného hodnotenia ŽoNFP v zmysle Manuálu pre hodnotiteľa, a to najneskôr v deň začiatku procesu odborného hodnotenia ŽoNFP. Predmetom školenia hodnotiteľov sú najmä postupy prevzatia a odovzdania podkladov, spôsob vyplňania hodnotiacich hárkov v zmysle Manuálu pre hodnotiteľa a ďalšie technické, administratívne a formálne náležitosti v súvislosti s odborným hodnotením ŽoNFP. Kontrolnej skupine boli predložené záznamy zo školení všetkých externých a interných hodnotiteľov k odbornému hodnoteniu ŽoNFP predložených v rámci všetkých kontrolovaných výziev. Na základe predložených prezenčných listín školenie pred odborným hodnotením absolvovali všetci vyžrebovaní hodnotitelia.

V rámci vybraných výziev ASFEÚ zabezpečila školenia odborných hodnotiteľov, na ktorých boli upozornení na svoje povinnosti. ASFEÚ zabezpečila distribúciu manuálu a jeho prílohy, v ktorej boli zvýraznené vyššie uvedené povinnosti. Zároveň ustanovila možný negatívny dopad kvality práce odborného hodnotenia do Dohody o vykonávaní odborného hodnotenia.

b) Manuál pre odborných hodnotiteľov

Preverením uvedenej skutočnosti kontrolná skupina NKÚ SR pozitívne hodnotí vypracovanie Manuálu pre hodnotiteľov RO OPVaV.

c) Hodnotenie kvality práce jednotlivých hodnotiteľov

Zistenie NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

ASFEÚ nevykonáva hodnotenie kvality práce odborného hodnotiteľa. Kontrolná skupina NKÚ SR odporúča ASFEÚ zaviesť procedúry, ktoré využívajú iné RO. Za týmto účelom môže využiť výstupy z kontroly NKÚ SR „Kontrola efektívnosti riadenia vybraných operačných programov Národného strategického referenčného rámca 2007 –2013“, KA 069/2014/1040 do podmienok SORO pre OP VaV. Protokoly o výsledku kontroly a následná súhrnná správa obsahujú prenos dobrej praxe z piatich vybraných OP, ktoré by bolo možné implementovať v podmienkach ASFEÚ.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Počas výkonu kontroly formálnej správnosti zamestnancami Agentúry boli vznesené požiadavky na odborné hodnotenie (napr.: „Odborný hodnotiteľ posúdi a písomne sa vyjadrí k ...“). Táto požiadavka nebola vždy odbornými hodnotiteľmi rešpektovaná a nie vždy je zo strany odborných hodnotiteľov písomné stanovisko k týmto požiadavkám.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Do IM ASFEÚ doplniť postup, na základe ktorého pracovníci Agentúry preveria, či sa odborný hodnotiteľ vyjadril k požiadavkám, ktoré boli stanovené pri formálnej kontrole.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Na základe vykonanej kontroly bolo kontrolnou skupinou NKÚ SR zistené, že požiadavky na vyjadrenie odborného hodnotiteľa vznesené v kontrolnom zozname formálnej správnosti boli zo strany odborných hodnotiteľov akceptované a odborný hodnotiteľ sa v zdôvodnení predmetnej skupiny kritérií vyjadril. Rozsah kvality vyjadrenia jednotlivých odborných hodnotiteľov bol obmedzený odbornými znalosťami v danej problematike.

Pokiaľ nebude uvedená požiadavka jasne definovaná v IM ASFEÚ, existuje predpoklad rôznej interpretácie a možnosti nedodržania požiadavky, čo by malo za následok negatívny dopad na kvalitu výsledku odborného hodnotenia, nakoľko väčšina požiadaviek sa týkala oblasti rozpočtu a oprávnenosti výdavkov.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

V hodnotiacich hárkoch odborného hodnotenia ŽoNFP sme zistili nesúlad slovného zdôvodnenia hodnotenia a počtu pridelených bodov pre jednotlivé subkritériá.

Hodnotiace hárky nemajú ochranné prvky, ktoré by dokazovali, že dokument je v pôvodnom stave, a že s dokumentom po jeho schválení nebolo manipulované.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Zabezpečiť, aby Agentúra počas školenia upozornila hodnotiteľov na potrebu zosúladenia slovného a bodového hodnotenia v hodnotiacom hárku.

Agentúra zabezpečí, ochranné prvky hodnotiacich hárkov, ktoré by dokazovali, že dokument je v pôvodnom stave a že s dokumentom po jeho schválení nebolo manipulované.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

V rámci vybraných výziev ASFEÚ zabezpečila školenia odborných hodnotiteľov, na ktorých boli upozornení na svoje povinnosti. ASFEÚ zabezpečila distribúciu manuálu a jeho prílohy, v ktorej boli zvýraznené už spomenuté povinnosti. Zároveň ustanovila možný negatívny dopad kvality práce odborného hodnotenia do Dohody o vykonávaní odborného hodnotenia.

Ochranné prvky hodnotiaceho hárka ASFEÚ zabezpečila tým, že vyplnený hodnotiaci hárok hodnotiteľ 2x vytlačí, oba rovnopisy podpíše a dá ich na kontrolu poverenému zamestnancovi RO/SORO. Skontrolovaný hodnotiaci hárok hodnotiteľ zošije, prelepí zošité miesto popisovateľným štítkom a krížom cez prelepené miesto sa podpíše tak, aby podpis plynulo prechádzal z hodnotiaceho hárku na prelepené miesto resp. naopak. Uvedeným spôsobom zošije, prelepí a podpíše oba rovnopisy hodnotiaceho hárku.

Zistenie NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Napriek uvedeným skutočnostiam a zavedeným opatreniam zo strany RO a SORO kontrolná skupina NKÚ SR zistila, že v hodnotiacich hárkoch odborného hodnotenia ŽoNFP bol opätovne zistený nesúlاد slovného zdôvodnenia hodnotenia a počtu pridelených bodov pre jednotlivé subkritériá.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

V kontrolovaných ŽoNFP boli identifikované neodôvodnene pridelené body najčastejšie v kritériách S, T, U. Všetky uvedené kritériá patria do skupiny kritérií 4 „Administratívna, odborná a technická kapacita žiadateľa“. Uvedená skupina kritérií má druhú najväčšiu váhu z piatich uvedených kritérií, a to 33% z celkového bodového hodnotenia. Pridelením neodôvodneného bodového ohodnotenia v tejto skupine kritérií sa takýmto spôsobom významnou váhou zvyšuje celkové bodové ohodnotenie ŽoNFP.

Nejednotné pridelovanie bodov v subkritériách M1 a M2 vo väzbe na zistené neoprávnené výdavky.

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

V rámci školenia externých a interných hodnotiteľov zdôrazniť hodnotiteľom, aby bodové hodnotenie pridelovali výhradne na základe preukázateľných skutočností.

Agentúra požiada MŠVVŠ SR ako RO OPVaV o detailnejšie rozpracovanie inštrukcie do Manuálu pre hodnotiteľov:

- pre subkritériá M1 a M2, ako prideliť bodové hodnotenie v prípade identifikácie neoprávnených výdavkov. Bolo by vhodné v rámci Manuálu pre hodnotiteľov stanoviť bodovú stupnicu, vo väzbe na výšku zistených neoprávnených výdavkov. Taktiež by bol vhodný jednoznačný výklad subkritérií M1 a M2 a určenie presného rozsahu hodnotenia oboch kritérií.
- vypracovať stupnice pri subkritériách, kde sa vytvorením stupnice dá rozlíšiť kvalita žiadateľa (napr. len čiastočným splnením kritéria v prípadoch subkritérií kritéria T).
- pri nastavovaní bodovej stupnice je potrebné brať do úvahy, či pri stanovenom maximálnom počte bodov a pridelenej váhe subkritéria je možné takúto stupnicu vôbec

vypracovať. Napr. subkritérium T1, T3, T6, T7 majú bodové hodnotenie maximálne 1 bod, ale s váhou 3. To znamená, že výsledné hodnotenie sú 3 body, ale hodnotiteľ môže prideliť body len v rozpätí 0 bodov a 1 bod, čo je veľmi malé rozpätie, ak má objektívne od seba rozlíšiť bodovanie rozdielne kvalitných žiadateľov).

Agentúra by mala vyššie uvedené inštrukcie (bodové stupnice, priradenie konkrétnych dôkazov k jednotlivým subkritériám) detailne prezentovať v rámci školení hodnotiteľov.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Manuál pre hodnotenie ŽoNFP verzia 5, platná od 28.06.2013 a verzia 6, platná od 09.08.2013 obsahuje detailne rozpracovanú stupnicu hodnotenia jednotlivých kritérií resp. subkritérií, podľa ktorých je odborný hodnotiteľ schopný vyhodnotiť predmetné kritérium. O aktualizovaných príručkách, ich prílohách a detailnom vysvetlení používania stupníc hodnotenia jednotlivých kritérií sú odborní hodnotitelia informovaní na školení pre danú výzvu.

Zistenie NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Napriek uvedeným skutočnostiam boli kontrolnou skupinou NKÚ SR zaznamenané prípady nejednotného pridelenia bodov zo strany odborných hodnotiteľov. Uvedené zistenie bolo preukázateľné v prípade jasne definovanej stupnice, kde odborný hodnotiteľ na základe príslušnej časti ŽoNFP vedel vyjadriť bodové hodnotenie, avšak často prichádzalo k protichodným vyjadreniam oboch hodnotiteľov vo verbálnom vyjadrení a vo výslednom počte pridelených bodov.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Hodnotiteľ nepridelil kritériu s váhou jedna žiaden počet bodov. V súčine váhy a bodového hodnotenia došlo k matematickej chybe a subkritériu G1 bola pridelená bodová hodnota jeden (správne mala byť nula).

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

Do IM ASFEÚ doplniť postup, na základe ktorého pracovníci Agentúry preveria, matematickú správnosť výsledkov odborného hodnotenia.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Do IM ASFEÚ (Manuál pre hodnotiteľov) bol doplnený postup, na základe ktorého by mali pracovníci Agentúry preveriť matematickú správnosť výsledkov odborného hodnotenia.

Zistenie v rámci predchádzajúcej kontrolnej akcie č. KA-081/2012/1040:

Agentúra vo svojom stanovisku k zisteniam NKÚ SR uviedla: "... Z dôvodu časovej zaneprázdnenosti hodnotiteľa v čase kompletizácie odborného hodnotenia pristúpila ASFEÚ po dohode s hodnotiteľom k manuálnej úprave daného bodového hodnotenia relevantnej horizontálnej priority a následne aj bodového hodnotenia skupiny kritérií a celkového bodového hodnotenia.". Agentúra nemá vo svojich písomných postupoch procedúru, a teda nie je možné realizovať úpravu bodového hodnotenia v rámci HH zamestnancami Agentúry. Navyše o úprave bodového hodnotenia nebol vykonaný záznam náležitým spôsobom (kto vykonal úpravu, kedy bola oprava vykonaná, podpis, dôvod a súhlas hodnotiteľa o tom, že oprava môže byť vykonaná).

Odporúčanie NKÚ SR formulované v KA-081/2012/1040:

V IM ASFEÚ explicitne vymedziť spôsob úpravy HH pracovníkmi Agentúry a prípady, kedy úprava môže byť vykonaná.

Stanovisko NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Kontrolná skupina NKÚ SR preverila uvedené zistenie a konštatuje, že aktualizovaná príručka pre hodnotenie ŽoNFP obsahuje nasledovné znenie:

„Odborný hodnotiteľ po podpísaní hodnotiaceho hárku nie je oprávnený neskôr meniť výsledok svojho odborného hodnotenia okrem prípadov, ak sú identifikované nedostatky v matematickej časti odborného hodnotenia, t. j. nesprávne násobenie pridelených bodov stanovenými váhami alebo nesprávny súčet pridelenej bodovej hodnoty (numerické chyby), alebo ak je identifikované pridelovanie bodového hodnotenia v rozpore s týmto manuálom, nesúlad bodového a verbálneho hodnotenia alebo chýbajúca výkladová časť. V takýchto prípadoch je odborný hodnotiteľ povinný opraviť uvedené chyby v danom hodnotiacom hárku.“

IM ASFEÚ určuje záväznosť Manuálu pre hodnotenie ŽoNFP:

„Odborné hodnotenie ŽoNFP vykonajú hodnotitelia v súlade s Manuálom pre hodnotiteľa/hodnotenie ŽoNFP, vypracovaným a schváleným RO, pričom ŽoNFP posudzujú ako celok, berúc do úvahy údaje a informácie uvedené v ŽoNFP vrátane jej povinných príloh.“

Dodatočné zistenie NKÚ SR v rámci súčasnej kontrolnej akcie č. KA-006/2014/1040:

Kontrolná skupina po preverení poskytnutej dokumentácie k priebežnej výzve OPVaV-2013/4.1/04-SORO zistila, že odborný hodnotiteľ je značne časovo obmedzený na výkon odborného hodnotenia. Kontrolná skupina NKÚ SR konštatuje, že ŽoNFP OP VaV sú špecificky náročné na odborné hodnotenie. Kontrolná skupina NKÚ SR zaznamenala vyšší počet hodnotených ŽoNFP v rámci jedného dňa jedným odborným hodnotiteľom. NKÚ SR odporúča, aby bol hodnotiteľom poskytnutý dostatočný časový priestor na hodnotenie ŽoNFP.

Protokol o výsledku kontroly vypracovali dňa: 10.12.2014

Ing. Tomáš Honza
vedúci kontrolnej skupiny

Mgr. Ľubica Gazdová
členka kontrolnej skupiny

Ing. Peter Ružič
člen kontrolnej skupiny

S obsahom protokolu o výsledku kontroly bol oboznámený dňa: 17.12.2014

Ing. Róbert Škripko,
generálny riaditeľ ASFEÚ

TABUĽKA ZISTENÍ A ODPORÚČANÍ

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
1.	Vzhľadom na náročnosť agendy implementácie ŠF, objem finančných prostriedkov, ktoré sú alokované je zvýšená fluktuácia zamestnancov značným riziko vzniku chýb a nezrovnalostí.	Agentúra by mala zabezpečiť podmienky zamedzujúce fluktuácii zamestnancov.		NKÚ SR odporúča nastaviť účinné stabilizačné mechanizmy, ktorými sa fluktuácia zníži.
2.	Nedostatočný výkon činnosti odboru kontroly Agentúry pri kontrole správneho fungovania kontrolných a riadiacich mechanizmov Agentúry.	Agentúra zabezpečí, aby odbor kontroly v rámci svojej pôsobnosti pravidelne kontroloval správne fungovanie kontrolných a riadiacich mechanizmov Agentúry v rámci delegovaných právomocí z RO na SORO v rámci OP VaV.		V súlade s Organizačným poriadkom zo dňa 01.09.2014 zabezpečuje výkon kontroly kontrolór, ktorý je priamo podriadený riaditeľovi Kancelárie generálneho riaditeľa a má priezračný charakter pre oblasť priebežnej finančnej kontroly a pre oblasť vnútornej kontroly.
3.	V zmysle čl.3, ods. 8, Rokovacieho poriadku výberovej komisie ASFEU „Záverčnú správu z výberu ŽoNFP“ overuje zvolený člen výberovej komisie, schvaľuje predseda výberovej komisie a podpisuje minister školstva SR.“ Zistili sme, že Záverečné správy z výberu ŽoNFP výziev 2.2/05 a 4.2/05 nie sú podpísané ministrom školstva SR. V rámci rokovacích poriadkov	Dôsledne dodržiavať pokyny Rokovacieho poriadku výberovej komisie ASFEU.		Keďže pri výbere ŽoNFP je možné uplatniť objektívne overiteľné kritériá, ASFEÚ neziadovala výberovú komisiu. Všetky ŽoNFP, ktoré splnili výberové kritériá, boli zoradené podľa celkového bodového hodnotenia dosiahnutého v rámci odborného hodnotenia.

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	ostatných kontrolovaných výziev bolo predmetné ustanovenie čl.3 ods. 8 Rokovacieho poriadku výberovej komisie ASFEU vypustené.			
4.	V IM ASFEU chýba postup, na základe ktorého Agentúra zostaví shortlist hodnotiteľov pre konkrétnu výzvu.	Vypracovať a doplniť do IM ASFEU procedúru zostavenia shortlistu hodnotiteľov pre konkrétnu výzvu, na základe ktorej bude možné overiť, či bol výber hodnotiteľov transparentný a či bola objektívne posudzovaná odbornosť hodnotiteľov.		Na základe preverenej dokumentácie kontrolná skupina NKÚ SR zistila, že Agentúra na základe odporúčania rozpracovala kapitolu č. 5.4.3.2 IM ASFEU „Odborné hodnotenie ŽoNFP“.
5.	Podľa Záznamu zo žrebovania a prideľovania ŽoNFP externým a interným hodnotiteľom zo dňa 04.11.2011 bol pre dve ŽoNFP č. 26220220504 a č.26220220490 z kontrolnej vzorky ŽoNFP vyžrebovaný hodnotiteľ, ktorého meno sa nenachádza v databáze interných a externých hodnotiteľov vypracovanej RO. V preloženej dokumentácii sa nachádza iba životopis hodnotiteľa a v spise chýba prihláška hodnotiteľa na odborné hodnotenie ŽoNFP.	Zabezpečiť dôsledné dodržiavanie IM ASFEU.		Vykonaním kontroly na vzorke ŽoNFP kontrolná skupina NKÚ SR preverila, že všetci odborní hodnotitelia mali riadne vyplnenú prihlášku, životopis a boli vedení v databáze interných a externých hodnotiteľov RO. Pri kontrolovaných výzvach ASFEU zabezpečila dodržiavanie IM a kontrolu evidencie odborných hodnotiteľov v databáze.
6.	Hodnotiteľ v predložennom životopise uvádza, že sa špecializuje na úrazovú chirurgiu. Vo väzbe na vyššie uvedené zistenie chýba prihláška hodnotiteľa, v ktorej je v časti „Znalosť problematiky VaV a infraštruktúry VŠ“ sú uvedené aké	Zabezpečiť objektívne posudzovanie hodnotiteľov a ich zaraďovanie na shortlist hodnotiteľov pre jednotlivé výzvy.	Na základe vykonanej kontroly kontrolná skupina zistila, že nie všetci odborní hodnotitelia mali preukázané dostatočné skúsenosti uvedené v životopise v súlade s označením jednotlivých vecnej témy na prihláške a súčasne kontrolná skupina	Zabezpečiť objektívne posudzovanie hodnotiteľov a ich zaraďovanie na shortlist hodnotiteľov pre jednotlivé výzvy.

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	poznatky a skúsenosti v hodnotiteľ deklarujú na národnej a medzinárodnej úrovni, a teda je schopný hodnotiť projektové zábery. Vzhľadom na skutočnosť, že ŽoNFP č. 26220220504 predložená žiadateľom je zameraná na výskum fyzikálno-chemických procesov eliminácie karcinogénnych látok z potravín a ŽoNFP č. 26220220490 predložená žiadateľom je zameraná na stanovenie podmienok využitia Alginitu v pestovateľstve a výžive hospodárskych zvierat kontrolná skupina NKÚ SR je toho názoru, že uvedený hodnotiteľ nespĺňa požadované odborné kritériá – preukázanie odbornej praxe (znalosti problematiky) v oblasti, ktorá je predmetom odborného hodnotenia.		zaznamenala prípad, kedy uvedeným spôsobom došlo k výberu odborného hodnotiteľa, ktorý sa zaradil na hodnotenie vecných tém, avšak jeho odborné znalosti uvedené v prihláške a v životopise nezodpovedali tejto téme. Kontrolná skupina odporúča dôsledný dohľad nad výberom vhodného odborného hodnotiteľa, nakoľko pochybenie môže mať negatívny vplyv na kvalitu výberu ŽoNFP.	
7.	Napriek tomu, že za vypracovanie Manuálu pre hodnotiteľov je zodpovedný RO, kontrolná skupina NKÚ SR konštatuje, že Manuál pre hodnotiteľov je nedostatočne vypracovaný. V rámci návodov na hodnotenie jednotlivých subkritérií nie je uvedený rozsah bodovania v príslušnej škále (napr v Manuáli by malo byť uvedené percentuálne vyjadrenie – 0 bodov - v prípade ak žiadateľ nespĺňa subkritériu, resp. neuviedol informáciu, 25% splneného subkritéria- 1bod, 50% - 2body, 75%-3body, ak splnil subkritérium na	Agentúra požiadala MŠVVŠ SR ako RO OPVaV o dopracovania Manuálu pre hodnotiteľov – doplnenie podrobnejších inštrukcií pre hodnotenie jednotlivých subkritérií s cieľom znížiť riziko subjektívneho hodnotenia hodnotiteľmi.		

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	100% - plný počet bodov). Ďalším nedostatkom je, že ak je v Manuáli uvedený odkaz na dokument (napr. Dlhodobý zámer štátnej vedecko-technickej politiky v SR do roku 2015, obchodný register, živnostenský register...), nie je uvedený odkaz na web-sídlo dokumentov. Okrem toho pri subkritériách nie je uvedený odkaz na podkapitoly ŽoNFP, resp. Opis projektu (napr. A3, C5, F2, atď.), ale iba na kapitoly (A, C, F). Z dôvodu uvedených nedostatkov aktuálna verzia Manuálu predstavuje riziko možného subjektívneho hodnotenia ŽoNFP hodnotiteľmi.			
8.	Riziko možného nedodržavanie postupov stanovených v Manuáli pre hodnotiteľov. Kontrolná skupina zistila, že pri hodnotení odborným hodnotiteľom bol použitý postup, pri ktorom hodnotiteľ nepísal slovné zdôvodnenie do časti „Poznámka“, priamo v hodnotiacej tabuľke, ale samostatne v časti „Zdôvodnenie hodnotenia“, ktoré nasleduje až po hodnotiacej tabuľke. Tento postup bol uplatnený pri všetkých hodnotiacich hárkoch všetkých kontrolovaných ŽoNFP, ktoré boli predložené kontrolnej skupine. Použitím uvedeného postupu vznikli 2 samostatné časti Hodnotiaceho hárka a to tabuľková (bodová) časť a samostatná textová časť, ktorá je	Pri odbornom hodnotení zabezpečiť, aby hodnotitelia dodržiavali ustanovenia Manuálu pre hodnotiteľov a zaznamenávali slovné komentáre/hodnotenia jednotlivých subkritérií priamo do tabuľky hodnotiaceho hárku do stĺpca „Poznámka“, a nie do samostatnej časti hodnotenia Zabezpečiť závažnosť Manuálu pre hodnotiteľov.	Napriek explicitnému opisu postupu v IM a zavedeným opatreniam zo strany RO a SORO dochádzalo vo všetkých preverených hodnotiacich hárkoch k opakovanému zisteniu, ako v predchádzajúcej kontrole NKÚ SR. Možné riziko oddelenia dvoch výsostne súvisiacich častí (bodovej tabuľky a zdôvodnenia hodnotenia) ASFEÚ eliminovala v zmysle IM tým, že vyplnený hodnotiaci hárok hodnotiteľ 2x vytlačí, oba rovnopisy podpíše a dá ich na kontrolu poverenému zamestnancovi RO/SORO. Skontrolovaný hodnotiaci hárok hodnotiteľ zošije, prelepí zošité miesto popisovateľným štítkom a krížom cez prelepené miesto sa podpíše	Pri odbornom hodnotení zabezpečiť, aby hodnotitelia dodržiavali ustanovenia Manuálu pre hodnotiteľov a zaznamenávali slovné komentáre/hodnotenia jednotlivých subkritérií priamo do tabuľky hodnotiaceho hárku do stĺpca „Poznámka“, a nie do samostatnej časti hodnotenia.

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	však priamo viazaná na bodové hodnotenie. Tým, že rovnaký postup použili všetci hodnotitelia pri všetkých výzvach sa kontrolnej skupine javí, že hodnotitelia boli zle inštruovaní zo strany Agentúry. Zároveň je tu riziko možného oddelenia dvoch výsostne súvisiacich častí (bodovej tabuľky a zdôvodnenia hodnotenia). Riziko sa reálne potvrdilo, o čom svedčia zistenia kontrolnej skupiny NKÚ SR (uvedené ďalej v texte, resp. Príloha 2) v prípadoch, kde bol rozdiel medzi slovným a bodovým hodnotením subkritérií. Dodržiavanie Manuálu pre hodnotiteľov je veľmi dôležité, nakoľko priamo súvisí s procesom hodnotenia a má zásadný vplyv na výber úspešných projektov. Keďže závažnosť Manuálu pre hodnotiteľov nie je explicitne stanovená v žiadnom dokumente Agentúry, v prípade jeho nedodržania nie je možné vyvodiť žiadnu zodpovednosť alebo postih. Vzniká riziko možného nejednotného prístupu, prípadne až netransparentnosti.		tak, aby podpis plynulo prechádzal z hodnotiaceho hárku na prelepené miesto resp. naopak. Uvedeným spôsobom zošije, prelepí a podpíše oba rovnopisy hodnotiaceho hárku.	
9.	Podrobnou kontrolou hodnotiacich hárkov kontrolovaných ŽoNFP bol zistený výrazný kvalitatívny rozdiel úrovni verbálneho hodnotenia hodnotiteľmi v časti „Hodnotenie hodnotenia“. Rozdielna kvalita	V rámci školenia externých a interných hodnotiteľov poučiť hodnotiteľov, aby vykonali verbálne hodnotenie kritérií a v prípade, že vypracujú slovné hodnotenie pre subkritérium uvedli	a) Na odstránenie uvedeného zistenia ASFEÚ zabezpečila školenia odborných hodnotiteľov, čoho dôkazom sú prezentácie a balík pomocných dokumentov pre odborného hodnotiteľa, ktoré ASFEÚ	V rámci školenia externých a interných hodnotiteľov poučiť hodnotiteľov, aby vykonali verbálne hodnotenie kritérií a v prípade, že vypracujú slovné hodnotenie pre subkritérium

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	vyplnenia hodnotiacich hárkov mohla byť spôsobená viacerými faktormi súčasne a to: a. nedostatočným školením hodnotiteľov zo strany Agentúry, b. všeobecne vypracovaným Manuálom pre hodnotiteľov c. absenciou procedúry zo strany Agentúry, ktorá by zabezpečila priebežné hodnotenie kvality práce jednotlivých hodnotiteľov.	ho v časti „Poznámka“.	archivuje ku každému školeniu v rámci konkrétnej výzvy. b) Kontrolná skupina NKÚ SR pozitívne hodnotí vypracovanie Manuálu pre hodnotiteľov RO OPVaV. c) ASFEÚ nevykonáva hodnotenie kvality práce odborného hodnotiteľa. Kontrolná skupina NKÚ SR odporúča ASFEÚ zaviesť procedúry, ktoré využívajú iné RO. Za týmto účelom môže využiť výstupy z kontroly NKÚ SR „Kontrola efektívnosti riadenia vybraných operačných programov Národného strategického referenčného rámca 2007 –2013“, KA 069/2014/1040 do podmienok SORO pre OP VaV. Protokoly o výsledku kontroly a následná súhrnná správa obsahujú prenos dobrej praxe z piatich vybraných OP, ktoré by bolo možné implementovať v podmienkach ASFEÚ.	uviedli ho v časti „Poznámka“.
10.	Počas výkonu kontroly formálnej správnosti zamestnancami Agentúry boli vznesené požiadavky na odborné hodnotenie (napr.: „Odborný hodnotiteľ posúdi a písomne sa vyjadrí k ...“). Táto požiadavka nebola vždy odbornými hodnotiteľmi rešpektovaná a nie vždy je zo strany	Do IM ASFEÚ doplniť postup, na základe ktorého pracovníci Agentúry preveria, či sa odborný hodnotiteľ vyjadril k požiadavkám, ktoré boli stanovené pri formálnej kontrole.		Na základe vykonanej kontroly bolo kontrolnou skupinou NKÚ SR zistené, že požiadavky na vyjadrenie odborného hodnotiteľa vznesené v kontrolnom zozname formálnej správnosti boli zo stany odborných hodnotiteľov

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	odborných hodnotiteľov písomné stanovisko k týmto požiadavkám.			akceptované a odborný hodnotiteľ sa v zdôvodnení predmetnej skupiny kritérií vyjadril. Rozsah kvality vyjadrenia jednotlivých odborných hodnotiteľov bol obmedzený odbornými znalosťami v danej problematike. Keďže nebude uvedená požiadavka jasne definovaná v IM ASFEÚ, existuje predpoklad rôznej interpretácie a možnosti nedodržania požiadavky, čo by malo za následok negatívny dopad na kvalitu výsledku odborného hodnotenia, nakoľko väčšina požiadaviek sa týkala oblasti rozpočtu a oprávnenosti výdavkov.
11.	<i>Zistenie</i> Na základe uvedenej analýzy dospela k 392 zisteniam, ktoré sa viažu na bodové hodnotenie pridelené v procese odborného hodnotenia. Uvedené zistenia rozdelila do 3 základných kategórií: 1. Nesúlady verbálneho a bodového hodnotenia v rámci hodnotiacom hárku. 2. Nezhodujúce bodové	Vid' odporúčanie k zisteniu č. 12, 13.		

Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040			Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
P. č.	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
	ohodnotenie vo väzbe na údaje uvedené v ŽoNFP. 3. Matematická chyba výpočtu výsledného bodového hodnotenia.			
12.	V hodnotiacich hárkoch odborného hodnotenia ŽoNFP sme zistili nesúlad slovného zdôvodnenia hodnotenia a počtu pridelených bodov pre jednotlivé subkritériá. Hodnotiace hárky nemajú ochranné prvky, ktoré by dokazovali, že dokument je v pôvodnom stave, a že s dokumentom po jeho schválení nebolo manipulované.	Zabezpečiť, aby Agentúra počas školenia upozornila hodnotiteľov na potrebu zosúladenia slovného a bodového hodnotenia v hodnotiacom hárku. Agentúra zapracuje do svojich postupov používanie ochranných prvkov hodnotiacich hárkov, ktoré by dokazovali, že dokument je v pôvodnom stave, a že pôvodnom stave, a že s dokumentom po jeho schválení nebolo manipulované.	V rámci vybraných výziev ASFEÚ zabezpečila školenia odborných hodnotiteľov, na ktorých boli upozornení na svoje povinnosti. ASFEÚ zabezpečila distribúciu manuálu a jeho prílohy, v ktorej boli zvýraznené už spomenuté povinnosti. Zároveň ustanovila možný negatívny dopad kvality práce odborného hodnotenia do Dohody o vykonávaní odborného hodnotenia. Ochranné prvky hodnotiaceho hárka ASFEÚ zabezpečila tým, že vyplnený hodnotiaci hárak hodnotiteľ 2x vytlačí, oba rovnopisy podpíše a dá ich na kontrolu poverenému zamestnancovi RO/SORO. Skontrolovaný hodnotiaci hárak hodnotiteľ zošije, prelepí zošité miesto popisovateľným štítkom a križom cez prelepené miesto sa podpíše tak, aby podpis plynulo prechádzal z hodnotiaceho hárku na prelepené miesto resp. naopak. Uvedeným spôsobom zošije, prelepí a podpíše oba rovnopisy hodnotiaceho hárku. Napriek uvedeným skutočnostiam a zavedeným opatreniam zo strany RO a SORO kontrolná skupina NKÚ SR	ASFEÚ zabezpečí vykonanie kontroly hodnotiaceho procesu.

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
13.	V kontrolovaných ŽoNFP boli identifikované neodôvodnene pridelené body najčastejšie v kritériách S, T, U. Všetky uvedené kritériá patria do skupiny kritérií 4 „Administratívna, odborná a technická kapacita žiadateľa“ (viď Kapitola X.2.8.d Protokolu). Uvedená skupina kritérií má druhú najväčšiu váhu z piatich uvedených kritérií, a to 33% z celkového bodového hodnotenia. Pridelením neodôvodneného bodového hodnotenia v tejto skupine kritérií sa takýmto spôsobom významnou váhou zvyšuje celkové bodové ohodnotenie ŽoNFP. Nejednotné pridelenie bodov v subkritériách M1 a M2 vo väzbe na zistené neoprávnené výdavky.	V rámci školenia externých a interných hodnotiteľov zdôrazniť hodnotiteľom, aby bodové hodnotenie pridievali výhradne na základe preukázateľných skutočností. Agentúra požiadala MŠVVŠ SR ako RO OPVaV o detailnejšie rozpracovanie inštrukcie do Manuálu pre hodnotiteľov: - pre subkritériá M1 a M2, ako pridelit' bodové hodnotenie v prípade identifikácie neoprávnených výdavkov. Bolo by vhodné v rámci Manuálu pre hodnotiteľov stanovit' bodovú stupnicu, vo väzbe na výšku zistených neoprávnených výdavkov. Taktiež by bol vhodný jednoznačný výklad subkritérií M1 a M2 a určenie presného rozsahu hodnotenia oboch kritérií. - vypracovať stupnice pri subkritériách, kde sa vytvorením stupnice dá rozlíšiť kvalita	zistila, že v hodnotiacich hárkoch odborného hodnotenia ŽoNFP bol opätovne zistený nesúlad slovného zdôvodnenia hodnotenia a počtu pridelených bodov pre jednotlivé subkritériá.	ASFEÚ zabezpečí vykonanie kontroly hodnotiaceho procesu

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
		žiadateľa (napr. len čiastočnými splnením kritéria v prípadoch subkritérií kritéria T). -pri nastavovaní bodovej stupnice je potrebné brať do úvahy, či pri stanovenom maximálnom počte bodov a pridelenej váhe subkritéria je možné takúto stupnicu vôbec vypracovať. Napr. subkritérium T1, T3, T6, T7 majú bodové hodnotenie maximálne 1 bod, ale s váhou 3. To znamená, že výsledné hodnotenie sú 3 body, ale hodnotiteľ môže prideliť body len v rozpätí 0 bodov a 1 bod, čo je veľmi malé rozpätie, ak má objektívne od seba rozlíšiť bodovanie rozdielne kvalitných žiadateľov). Agentúra by mala vyššie uvedené inštrukcie (bodové stupnice, priradenie konkrétnych dôkazov k jednotlivým subkritériám) detailne prezentovať v rámci školení hodnotiteľov.		
14.	Hodnotiteľ nepridelil kritériu s váhou jedna žiaden počet bodov. V súčine váhy a bodového hodnotenia došlo k matematickej chybe a subkritériu G1 bola pridelená bodová hodnota jeden (správne mala byť nula).	Do IMP ASFEÚ doplniť postup, na základe ktorého pracovníci Agentúry preveria, matematickú správnosť výsledkov odborného hodnotenia.		Do IM ASFEÚ (Manuál pre hodnotiteľov) bol doplnený postup, na základe ktorého by mali pracovníci Agentúry preveriť matematickú správnosť výsledkov odborného hodnotenia.

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040			Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stavisko	
15.	Agentúra vo svojom stanovisku k zisteniam NKÚ SR uviedla: "... Z dôvodu časovej zaneprázdnenosti hodnotiteľa v čase kompletizácie odborného hodnotenia pristúpila ASFEU po dohode s hodnotiteľom k manuálnej úprave daného bodového hodnotenia relevantnej horizontálnej priority a následne aj bodového hodnotenia skupiny kritérií a celkového bodového hodnotenia.": Agentúra nemá vo svojich písomných postupoch procedúru, a teda nie je možné realizovať úpravu bodového hodnotenia v rámci HH zamestnancami Agentúry. Navyše o úprave bodového hodnotenia nebol vykonaný záznam náležitým spôsobom (kto vykonal úpravu, kedy bola oprava vykonaná, podpis, dôvod a súhlas hodnotiteľa o tom, že oprava môže byť vykonaná).	V IMP ASFEU explicitne vymedziť spôsob úpravy HH pracovníkmi Agentúry a prípady, kedy úprava môže byť vykonaná.		Kontrolná skupina NKÚ SR preverila uvedené zistenie a konštatuje, že aktualizovaná príručka pre hodnotenie ŽoNFP obsahuje nasledovné znenie: „Odborný hodnotiteľ po podpísaní hodnotiaceho hárku nie je oprávnený neskôr meniť výsledok svojho odborného hodnotenia okrem prípadov, ak sú identifikované nedostatky v matematickej časti odborného hodnotenia, t. j. nesprávne násobenie pridelených bodov stanovenými váhami alebo nesprávny súčet pridelenej bodovej hodnoty (numerické chyby), alebo ak je identifikované pridelovanie bodového hodnotenia v rozpore s týmto manuálom, nesúlad bodového a verbálneho hodnotenia alebo chýbajúca výkladová časť. V takýchto prípadoch je odborný hodnotiteľ povinný opraviť uvedené chyby v danom hodnotiacom hárku.“ IM ASFEU určuje záväznosť Manuálu pre hodnotenie ŽoNFP: „Odborné hodnotenie ŽoNFP vykonajú hodnotitelia v súlade s Manuálom pre hodnotiteľa/hodnotenie	

P. č.	Kontrolná akcia č. KA-081/2012/1040		Kontrolná akcia č. KA-006/2014/1040	
	Zistenie	Odporúčanie	Zistenie	Odporúčanie/Stanovisko
				ŽoNFP, vypracovaným a schváleným RO, pričom ŽoNFP posudzujú ako celok, berúc do úvahy údaje a informácie uvedené v ŽoNFP vrátane jej povinných príloh.“
16.			Kontrolná skupina po preverení poskytnutej dokumentácie k priebežnej výzve OPVaV-2013/4.1/04-SORO zistila, že odborný hodnotiteľ je značne časovo obmedzený na výkon odborného hodnotenia. Kontrolná skupina NKÚ SR konštatuje, že ŽoNFP OP VaV sú špecificky náročné na odborné hodnotenie. Kontrolná skupina NKÚ SR zaznamenala vyšší počet hodnotených ŽoNFP v rámci jedného dňa jedným odborným hodnotiteľom.	NKÚ SR odporúča, aby bol hodnotiteľom poskytnutý dostatočný časový priestor na hodnotenie ŽoNFP.