

NAJvyšší KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Číslo poverenia: 349/01
Zo dňa: 28.02.2013

Počet výtlačkov: 2
Výtlačok číslo: 1
Počet strán: 27
Počet príloh: 0



Z Á Z N A M

**o výsledku kontroly
financovania vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov na vybraných
vysokých školách a univerzitách**

**Technická univerzita v Košiciach
Fakulta výrobných technológií so sídlom v Prešove**

Prešov máj 2013

Obsah

1	Opis kontrolovaného subjektu	5
1.1	Technická univerzita v Košiciach	5
1.2	Fakulta výrobných technológií Technickej univerzity v Košiciach so sídlom v Prešove	6
2	Identifikácia druhu podpory	10
3	Plánovanie získavania zdrojov na VV činnosť	11
3.1	Finančné zdroje	12
3.2	Získavanie informácií	12
4	Ľudské zdroje a organizácia riadenia	13
4.1	Špecializované útvary	13
4.2	Ľudské zdroje	15
4.2.1	Skúsenosti a zručnosti	15
4.2.2	Prístup k informáciám o grantoch	15
4.2.3	Využívanie ľudských zdrojov	15
4.3	Organizácia riadenia	16
5	Kontrola vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov	18
5.1	Vnútoraná kontrola	18
5.2	Externá kontrola	18
6	Monitorovanie a prenos know-how	19
6.1	Monitorovanie	19
6.2	Prenos know – how	19
7	Zverejňovanie informácií o grantoch financovaných zo zahraničných zdrojov	20
8	Kontrola vybraných projektov financovaných zo zahraničných zdrojov	21
9	Názov projektu: ORGANZA - Network of Medium Sized Creative Cities (Sieť stredne veľkých tvorivých miest)	21
9.1	Využitie pridelených finančných prostriedkov	21
9.2	Harmonogram realizácie projektu	22
9.3	Monitorovanie	22
9.4	Dosiahnuté výsledky a publikovanie	22
9.5	Účinnosť projektu	24
10	Názov projektu: Cooperation – Network for logistics & nautical education focusing on inland waterway transport in the Danube corridor supported by inovative solutions „NELI“ (Sieť spolupráce pre vzdelávanie v oblasti logistiky a plavby zameranej na vnútrozemskú vodnú dopravu v povodí Dunaja podporovanú inovatívnymi riešeniami)	24
10.1	Využitie pridelených finančných prostriedkov	25
10.2	Harmonogram realizácie projektu	25
10.3	Monitorovanie	25
10.4	Dosiahnuté výsledky a publikovanie	26
10.5	Účinnosť projektu	26

Zoznam tabuliek

Tabuľka 1 Rozpočet FVT TUKE a jeho plnenie v rokoch 2009 – 2012 (v eur).....	7
Tabuľka 2 Vývoj riešenia úloh a projektov vedeckého výskumu na FVT TUKE v období 2009 - 2012 ...	9
Tabuľka 4 Prehľad grantov zo zahraničných zdrojov FVT TUKE	11
Tabuľka 5 Údaje o riešených projektoch a ich riešiteľoch.....	16
Tabuľka 6 Rozpočet projektu ORGANZA a jeho čerpanie	22
Tabuľka 7 Ciele a výstupy projektu ORGANZA	22
Tabuľka 8 Rozpočet projektu NELI podľa WP (v eur)	25
Tabuľka 9 Rozpočet projektu NELI a jeho čerpanie.....	25
Tabuľka 10 Správy partnera	25
Tabuľka 11 Ciele a výstupy projektu NELI	26

Zoznam grafov

Graf 1 Hospodársky výsledok FVT TUKE v období 2009 - 2012.....	8
Graf 2 Počet riešených projektov výskumu a vývoja TUKE v rokoch 2009 - 2011	8
Graf 3 Prehľad získaných finančných prostriedkov FVT TUKE za roky 2009-2012	9
Graf 4 Vedecko - výskumná kapacita FVT TUKE k 31.10.2012	13
Graf 5 Objem finančných prostriedkov na jedného pracovníka (v eur)	16

Zhrnutie

Kontrola bola realizovaná na základe plánu kontrolnej činnosti na rok 2013. Kontrolná skupina postupovala pri výkone kontroly v súlade so zákonom NR SR č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov, relevantnými predpismi a pravidlami Slovenskej republiky, ktoré upravujú kontrolovanú oblasť a financie z verejných zdrojov, pravidlami kontrolnej činnosti NKÚ SR a príslušnými metodickými pokynmi.

Kontrolou bol preverený systém financovania a riadenia vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov, dodržiavanie zmluvných podmienok dvoch projektov financovaných zo zahraničných grantov, ich cieľov (výstupov) a zhodnotenie využitia výsledkov financovaného výskumu.

Systém financovania vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov FVT TUKE sa javil ako efektívny. V období rokov 2009 – 2012 kontrolovaný subjekt nevystupoval pri riešení zahraničných výskumných projektov ako koordinátor. V úlohe zodpovedného riešiteľa, resp. spoluriešiteľa vystupoval v troch vedecko-výskumných projektoch financovaných zo zahraničia.

Systém riadenia vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov bol primerane účinný. Kontrolou boli preverené dva projekty, NELI - Sieť spolupráce pre vzdelávanie v oblasti logistiky a plavby zameranej na vnútrozemskú vodnú dopravu v povodí Dunaja podporovanú inovatívnymi riešeniami v schválenej čiastke 104 900,00 eur a ORGANZA - Sieť stredne veľkých tvorivých miest v schválenej čiastke 39 414,45 eur. Celková suma pripísaná na účet kontrolovaného subjektu za kontrolované obdobie (NELI, ORGANZA) predstavovala 99 719,47 eur. Priemerný počet tvorivých pracovníkov predstavoval 5,5 pracovníka. Objem finančných prostriedkov pripísaných na účet fakulty na jedného tvorivého pracovníka predstavoval pri projekte ORGANZA sumu 3 750,00 eur a pri projekte NELI sumu 13 494,91 eur.

Kontrolou bolo zistené, že na FVT TUKE bol nastavený systém vnútornej kontroly, avšak fakulta ani univerzita sa počas kontrolovaného obdobia nezaoberala kontrolou v oblasti zahraničných výskumných grantov.

Existoval prenos know-how, nakoľko kontrolovaný subjekt vedecko-výskumnej činnosti financované zo zahraničných grantov každoročne vyhodnocoval a zabezpečoval zdieľanie týchto informácií všetkým tvorivým pracovníkom FVT TUKE.

Výsledky VV činnosti financované zo zahraničných zdrojov boli zverejňované, verejne prístupné a z pohľadu verejnosti bolo jednoduché získať informácie o týchto výsledkoch napr. na webovom sídle univerzity, v regionálnom denníku a odbornom časopise.

Zahraničné finančné prostriedky boli využívané efektívne a účinne. Ciele projektov boli kompatibilné s hlavnými cieľmi programov Nadnárodnej územnej spolupráce a boli v súlade s dlhodobým zámerom fakulty.

**Záznam
o výsledku kontroly**

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. **349/01** z 28.02.2013 vykonali:

Ing. Michaela Kmecová, vedúca kontrolnej skupiny
Ing. Lenka Mrošková, členka kontrolnej skupiny

kontrolnú akciu: Kontrola financovania vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov na vybraných vysokých školách a univerzitách, ktorej účelom bolo preveriť systém financovania a riadenia vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov na úrovni Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR a na vybranej vzorke vysokých škôl a univerzít. Zhodnotiť účinnosť zahraničných zdrojov vynaložených na aktivity/projekty.

Kontrola bola vykonaná v čase od 08.03.2013 do 21.05.2013 v kontrolovanom subjekte:

Technická univerzita v Košiciach
Fakulta výrobných technológií so sídlom v Prešove
Letná 9
042 00 Košice
IČO 00397610

za kontrolované obdobie: 2009 - 2012.

Predmetom kontroly bolo preveriť systém riadenia a kontroly vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov na vybraných vysokých školách a univerzitách a preveriť dodržiavanie podmienok zmlúv o poskytnutí grantu a zhodnotiť ich efektívnosť a účinnosť.

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

1 Opis kontrolovaného subjektu

1.1 Technická univerzita v Košiciach

Technická univerzita v Košiciach (ďalej len „TUKE“ alebo „univerzita“) je verejnou vysokou školou univerzitného typu so sídlom v Košiciach, ktorá bola na základe § 6 ods. 1 vládneho nariadenia č. 30/1952 Sb. o niektorých zmenách v organizácii vysokých škôl s účinnosťou od 01.09.1952 zriadená najskôr ako Vysoká škola technická v Košiciach. Zákonom Slovenskej národnej rady č. 94/1991 Zb. o zmene názvu Vysokej školy technickej v Košiciach bol jej názov s účinnosťou od 01.04.1991 zmenený na TUKE.

Hlavným poslaním TUKE je poskytovať svojmu okoliu vedeckú a technologickú bázu, inovácie a pracovné sily, k tvarovaniu prospešnej a trvalo udržateľnej budúcnosti a kvality života občanov. Poslanie sa dosahuje inovatívnym výskumom a excelentným vzdelávaním vo všetkých vedných oblastiach jednotlivých fakúlt univerzity.

Základnými organizačnými zložkami TUKE sú fakulty, ktorých postavenie upravuje zákon č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení

neskorších predpisov (ďalej len „zákon o VŠ“) a Štatút TUKE z 03.10.2008 v znení troch dodatkov (ďalej len „štatút TUKE“). TUKE má deväť fakúlt.

TUKE ako prvá a zatiaľ jediná univerzita na Slovensku implementovala systém manažérstva kvality. Na základe toho získala v roku 2006 certifikát pre systém manažérstva kvality podľa EN ISO 9001:2000 v oblasti Zabezpečovania procesov vzdelávania, výskumu a podnikateľskej činnosti na úrovni verejnej vysokej školy. Každoročne na začiatku roka si jednotlivé fakulty, rektorát a rektorátne pracoviská TUKE stanovili ciele kvality, ktoré boli následne schvaľované a na konci roka vyhodnocované.

Riadenie dokumentácie ako aj revízia dokumentácie na TUKE sa vykonávalo v zmysle smernice OS/TUKE/M3/01 – Riadenie dokumentácie schválenou rektorom TUKE. Dokumentácia QMS (Quality Management System) obsahuje zdokumentované postupy požadované EN ISO 9001, ako aj dokumenty potrebné na zaistenie efektívneho plánovania a riadenia procesov TUKE.

V akademickom roku 2010/2011 bolo na TUKE k 31.12.2012 zapísaných 13 031 študentov v prvých troch stupňoch vysokoškolského vzdelávania. Na univerzite v roku 2012 bolo zamestnaných 1 860 osôb (priemerný evidenčný prepočítaný počet).

1.2 Fakulta výrobných technológií Technickej univerzity v Košiciach so sídlom v Prešove

Kontrolovaným subjektom bola Fakulta výrobných technológií Technickej univerzity v Košiciach so sídlom v Prešove (ďalej len „FVT TUKE“ alebo „fakulta“), ktorá bola zriadená na pokyn Ministerstva školstva SR rozhodnutím Akademického senátu TUKE č. 41/92 s účinnosťou od 01.09.1992 najskôr ako Fakulta odborných štúdií. Pod súčasným názvom bola FVT TUKE s účinnosťou od 01.05.1996 zriadená rozhodnutím č. 23/96 Akademického senátu. FVT TUKE poskytuje vysokoškolské štúdium v týchto študijných odboroch:

- na prvom – bakalárskom stupni: Procesná technika, Výrobná technika a Výrobné technológie,
- na druhom – inžinierskom stupni: Výrobná technika, Výrobné technológie,
- na treťom – doktorandskom stupni: Strojárske technológie a materiály, Výrobná technika, Priemyselné inžinierstvo.

Systém riadenia kontrolovaného subjektu

TUKE je verejnoprávna a samosprávna inštitúcia, ktorej samosprávnymi orgánmi sú rektor, akademický senát, vedecká rada a disciplinárna komisia vysokej školy pre študentov. Štatutárnym orgánom je rektor, ktorého menuje prezident Slovenskej republiky.

Systém riadenia a organizácie akademickej samosprávy FVT TUKE upravoval § 8 Štatútu FVT TUKE z 15.12.2008 (ďalej len „štatút FVT TUKE“), podľa ktorého boli orgánmi akademickej samosprávy FVT TUKE Akademický senát FVT TUKE, dekan FVT TUKE, Vedecká rada FVT TUKE a Disciplinárna komisia pre študentov. Na riešení úloh spojených s riadením fakulty a jej zložiek sa podieľali tiež poradné orgány dekana, prodekaní a vedúci zamestnanci fakulty.

Systém financovania kontrolovaného subjektu

Hospodárenie TUKE bolo upravené v štatúte TUKE, podľa ktorého univerzita hospodári na princípoch viaczdrojového financovania. Hlavným zdrojom financovania vysokých škôl sú dotácie zo štátneho rozpočtu (ďalej len „ŠR“), ktoré poskytuje Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu SR (ďalej len „MŠVVaŠ SR“) na uskutočňovanie akreditovaných študijných programov, na výskumnú, vývojovú alebo umeleckú činnosť, na rozvoj a sociálnu podporu študentov.

TUKE vykonávala podnikateľskú činnosť, jej ďalším zdrojom financovania boli výnosy zo školného, poplatky spojené so štúdiom a prijímacím konaním, dary a ostatné výnosy.

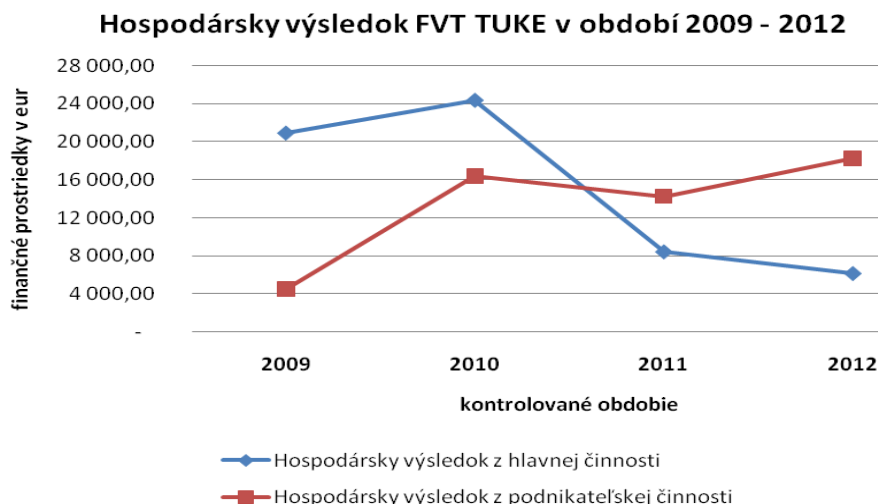
V zmysle ods. 3 § 40 štatútu TUKE hospodárila FVT TUKE samostatne s pridelenými finančnými prostriedkami zo štátnej dotácie, z iných zdrojov, ako aj s prostriedkami získanými vlastnou činnosťou.

Rozpočet FVT TUKE a jeho plnenie na roky 2009 – 2012 je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 1 Rozpočet FVT TUKE a jeho plnenie v rokoch 2009 – 2012 (v eur)

Rozpočet a jeho plnenie (v eur)	2009	2010	2011	2012
Rozpočet FVT TUKE				
Výnosy	3 291 857,00	3 275 742,00	3 562 817,00	4 258 131,00
z toho:				
Dotácia zo ŠR	2 857 857,00	2 958 742,00	3 059 817,00	3 591 131,00
Mimodotačné zdroje	434 000,00	317 000,00	503 000,00	667 000,00
Náklady	3 291 857,00	3 275 742,00	3 562 817,00	4 258 131,00
Čerpanie rozpočtu FVT TUKE - hlavná činnosť				
Výnosy	3 230 009,29	3 219 485,89	3 446 627,66	3 934 169,81
z toho:				
Dotácia zo ŠR	2 817 442,99	2 927 787,14	3 006 666,34	3 555 872,06
Mimodotačné zdroje	412 566,30	291 698,75	439 961,32	378 297,75
Náklady	3 209 077,51	3 195 110,84	3 438 202,85	3 928 028,87
Hospodársky výsledok	20 930,00	24 374,00	8 424,00	6 140,00
Zostatok na bežnom účte k 31.12.	222 394,54	140 840,48	65 956,75	101 178,10
Čerpanie rozpočtu FVT TUKE - podnikateľská činnosť				
Výnosy	48 707,00	90 613,50	78 101,81	84 305,01
Náklady	39 119,00	74 206,74	63 353,02	66 059,00
Hospodársky výsledok	4 487,00	16 406,76	14 268,00	18 238,00
Zostatok na bežnom účte k 31.12.	72 098,15	93 616,00	97 839,84	86 247,78

Dotácie zo ŠR boli pre FVT TUKE hlavným zdrojom financovania. Významným zdrojom financovania projektov z domácich a zahraničných grantov pre FVT TUKE boli opakované príjmy, a to hlavne z poplatkov, zo školného a z poplatkov spojených so štúdiom. V období rokov 2009 – 2012 vykazovala kladný hospodársky výsledok uvedený v nasledujúcom grafe:

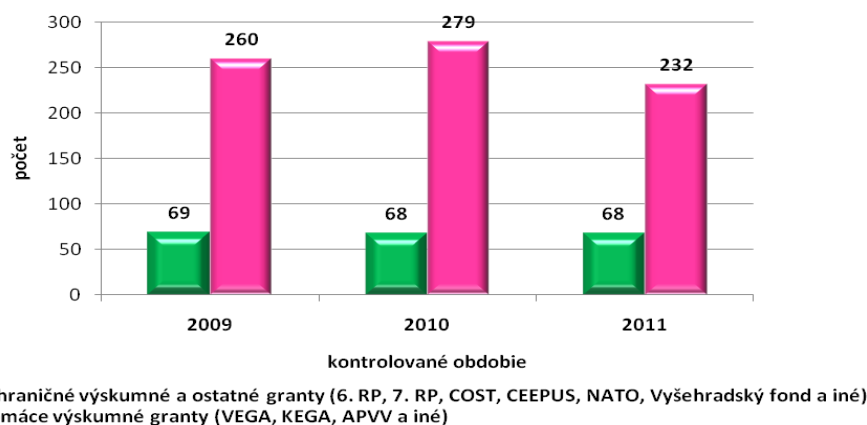


Graf 1 Hospodársky výsledok FVT TUKE v období 2009 – 2012

Účtovníctvo bolo vedené centrálné v rámci TUKE. Používali užívateľský informačný systém SAP. Na zabezpečenie identifikácie projektu TUKE priradila štruktúrovaný prvok projektu (ďalej len „ŠPP“).

Zavedený systém financovania vysokého školstva, keďže už negarantuje vysokej škole pokrytie všetkých výdavkov spojených s ich vzdelávacou, výskumnou, vývojovou či umeleckou činnosťou zo ŠR v plnej výške, jednou z možností získania dodatočných finančných prostriedkov je zaangažovať verejné vysoké školy v oblasti podávania projektov v nadväznosti na domáce a zahraničné granty. V nasledujúcom grafe je zobrazený počet riešených projektov vedy a výskumu na TUKE v rokoch 2009 – 2011, čo dokazuje, že sa TUKE v značnej miere zapájala do medzinárodnej vedecko-výskumnej (ďalej len „VV“) spolupráce v rámci jednotného európskeho výskumného priestoru.

Počet riešených projektov výskumu a vývoja v rokoch 2009 - 2011



Graf 2 Počet riešených projektov výskumu a vývoja TUKE v rokoch 2009 - 2011¹

Poznámka: Výročná správa o činnosti TUKE za rok 2012 nebola do času výkonu kontroly zverejnená.

¹ 6. RP – Šiesty rámcový program Európskej únie, 7. RP – Siedmy rámcový program Európskej únie, COST – European Cooperation in Science and Technology, CEEPUS – Central European Exchange Programme for University Studies, NATO – North Atlantic Treaty Organisation, VEGA – Vedecká grantová agentúra MŠVVaŠ SR a SAV, KEGA – Kultúrna a edukačná grantová agentúra MŠVVaŠ SR, APVV – Agentúra pre podporu výskumu a vývoja

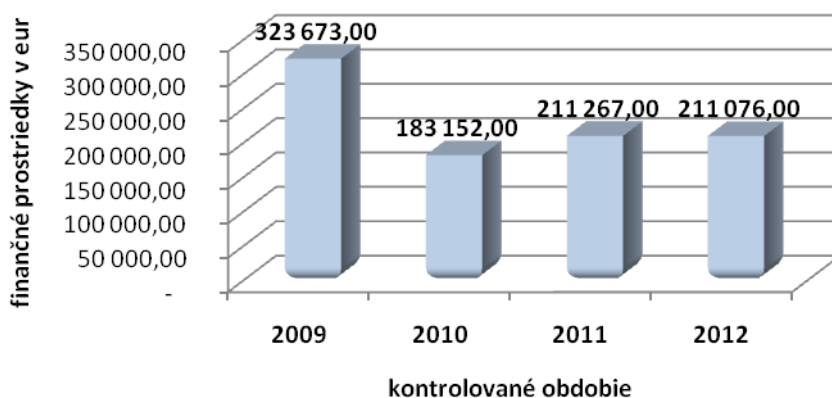
FVT TUKE svoju VV činnosť zameriavala na výskum a vývoj progresívnych výrobných technológií, na aplikácie informačných a počítačových technológií v oblasti podpory výroby, na výskum v oblasti prevádzky priemyselných technológií, výskum mechatronických systémov výrobných strojov a zariadení a na aplikácie moderných vzdelávacích techník a technológií. Táto činnosť bola realizovaná najmä formou projektov. V nasledujúcej tabuľke je uvedený vývoj riešenia úloh a projektov vedeckého výskumu na FVT TUKE v období 2009 – 2012 a následne graf zobrazujúci prehľad získaných finančných prostriedkov z realizácie projektov v období 2009 – 2012.

Tabuľka 2 Vývoj riešenia úloh a projektov vedeckého výskumu na FVT TUKE v období 2009 - 2012

Typ projektu	Rok 2009	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012
VEGA	18	17	13	8
KEGA	8	7	7	7
Rozvojové projekty	1	2	2	3
Program nadnárodnej spolupráce Central Europe	0	1	1	0
Projekty aplikovaného výskumu	4	3	0	0
Medzinárodné projekty – Višegradský fond	1	0	1	1
Projekty ŠF EÚ*	1	3	3	3
Ostatné projekty – Leonardo da Vinci	3	1	0	0
Úlohy inštitucionálneho výskumu	6	6	6	6
SPOLU	42	40	33	28

*ŠF EÚ – štrukturálne fondy Európskej únie

**Prehľad získaných finančných prostriedkov
za roky 2009-2012**



Graf 3 Prehľad získaných finančných prostriedkov FVT TUKE za roky 2009-2012

Systém financovania a riadenia VV činnosti zo zahraničných zdrojov

Kontrolná skupina preverila systém financovania a riadenia VV činnosti zo zahraničných zdrojov na FVT TUKE. V tejto oblasti bolo stanovených a hodnotených päť cieľov. V závere každej preverovanej oblasti sú uvedené zistenia ako dôkazy porovnania skutočného zisteného stavu so želaným stavom (kritériom kontroly).

Počas kontrolovaného obdobia sa výskumní pracovníci TUKE riadili organizačnou smernicou OS/TUKE/H2/01 Výskum a vývoj z 07.10.2005 v znení dodatku č. 1 (ďalej len „smernica TUKE o výskume a vývoji“), ktorá určovala postupy a vymedzovala zodpovednosti pre plánovanie, navrhovanie, realizáciu, zmenové konanie, hodnotenie a evidovanie projektov výskumu a vývoja na TUKE.

Cieľ 1: Je nastavený systém financovania VV činnosti zo zahraničných zdrojov efektívne?

Kontrolná skupina v záujme naplniť ciele kontroly formulovala odpovede na nasledujúce kritériá kontroly:

- Je možné presne identifikovať druh podpory.
- Fakulta/univerzita plánuje vlastné zdroje.
- Fakulta získava informácie v primeranom čase.

2 Identifikácia druhu podpory

Kontrolovaný subjekt každoročne spracovával časť podkladov potrebných na prípravu rozpisu dotácií zo ŠR na príslušný rok, ktoré TUKE jednotne predkladala na MŠVVaŠ SR. Vychádzal z poskytnutých údajov o grantovej úspešnosti v získavaní finančných prostriedkov zo ŠR a z iných domácich zdrojov na riešenie výskumných projektov a z údajov o grantovej úspešnosti v získavaní finančných prostriedkov zo zahraničia na riešenie výskumných projektov v rámci medzinárodnej vedeckej a vedecko-technickej spolupráce a ostatných projektov, ktoré získali v danom období.

Výskumné granty zo zahraničia

Podľa usmernenia MŠVVaŠ SR zverejneného na webovom sídle MŠVVaŠ SR patrili projekty medzi výskumné granty zo zahraničia, ak spĺňali nasledovné podmienky:

- pridelenie grantu schválila a poskytla priamo na účet verejnej vysokej školy zahraničná vedecká agentúra, Európska komisia alebo zahraničný koordinátor projektu riešeného v rámci rámcového programu EÚ, iná zahraničná inštitúcia,
- grant bol poskytnutý priamo zo zahraničných zdrojov,
- išlo o grant na výskumný projekt,
- pridelenie grantu obsahovalo v sebe súťažný prvok,
- grant bol pridelený na základe zmluvy alebo obdobného dokumentu,
- finančné prostriedky zo zahraničia boli vysokej škole poskytnuté na jej účet.

TUKE získala v období 2009 – 2011 zahraničné granty² nasledovne:

- za rok 2009 v sume 1 087 593,20 eur,
- za rok 2010 v sume 712 088,00 eur,
- za rok 2011 v sume 813 266,00 eur, z toho FVT TUKE sa podieľala v sume 43 558,91 eur.

V období rokov 2009 – 2012 nevystupovala FVT TUKE v Prešove pri riešení zahraničných výskumných projektov ako koordinátor t. j. nepodala žiadosť o zahraničný výskumný grant, ale v úlohe zodpovedného riešiteľa, resp. spoluriešiteľa vystupovala spolu v troch VV projektoch financovaných zo zahraničia. Išlo o programy, z ktorých FVT TUKE

² podiel TUKE pre rozpis dotácií podľa úspešnosti v zahraničných výskumných grantov (údaje boli zverejnené na webovom sídle MŠVVaŠ SR v časti Financovanie, Rozpis dotácií na rok 2013, Tabuľka č. 14c – Objem domácich a zahraničných výskumných grantov získaných v jednotlivých rokoch)

získala zahraničnú podporu a finančné prostriedky zo zahraničia boli pripísané na účet FVT TUKE. Zdroje financovania projektov boli identifikované a kvantifikované nasledovne:

Tabuľka 3 Prehľad grantov zo zahraničných zdrojov FVT TUKE

Názov projektu	Program	Lead partner (koordinátor)	Rozpočet partnera FVT TUKE	Spolufinancovanie	Stav - Ukončený/Prebieha realizácia
ORGANZA	INTERREG IVC, ERDF	Municipality of Arnhem, Holandsko	39 414,45 eur	5 912,17 eur (15 %)	Ukončený
NELI	SEE Transnational Cooperation, ERDF	CERONAV, Rumunsko	104 900,00 eur	15 735,00 eur (15%)	Ukončený
FLAVIA	Central Europe, ERDF	University of Applied Sciences Wildau, Brandenburg, Nemecko	94 500,00 eur	14 175,00 eur (15 %)	Prebieha realizácia

Kontrolná skupina preverila projekty, ktoré už boli ukončené. Informácie o projektoch a ich finančnej podpore sú uvedené v častiach 8 – 10 tohto záznamu.

Ku každému projektu bol založený a pridelený ŠPP, čím bola zabezpečená jednoznačná identifikácia projektu v užívateľskom programe SAP, ktorý TUKE využíva, napr. pri projekte NELI bol založený prvok O – 09-106 /0002-00 a pri projekte ORGANZA bol založený prvok O – 10-106 /0002-00. V prípade uvedených projektov sa sledovali všetky finančné toky na jednom bežnom účte FVT TUKE.

FVT TUKE vykazovala projekt NELI podporený z programu South East Europe (ďalej len „SEE“) k údajom potrebným k rozpisu dotácií v období 2010 – 2011 ako zahraničný výskumný projekt, pričom podľa zverejnených údajov na webovom sídle MŠVVaŠ SR bolo zistené, že projekt NELI:

- za obdobie od 01.11.2009 – 31.10.2010 bol uznaný ako zahraničný výskumný projekt v sume 555,00 eur,
- za obdobie 01.01.2011 – 31.12.2011 bol projekt zaradený už medzi ostatné zahraničné projekty v sume 22 028,20 eur.

Záver k bodu 2:

Systém evidencie a financovania VV činnosti zo zahraničných zdrojov FVT TUKE umožňoval presne identifikovať druh podpory a kvantifikovať objem prijatých finančných prostriedkov z jednotlivých zdrojov podpory.

3 Plánovanie získavania zdrojov na VV činnosť

Smernica TUKE o výskume a vývoji v kapitole 4.2 Plánovanie projektov čiastočne upravovala systém plánovania získavania zdrojov na VV činnosť vrátane medzinárodných výskumných projektov.

3.1 Finančné zdroje

Pri plánovaní zdrojov na financovanie zahraničných výskumných projektov vychádzala FVT TUKE zo zostatkov na účtoch mimodotačných zdrojov. Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu, ak sa FVT TUKE uistila, že má dostatok mimodotačných zdrojov, začala s realizáciou projektu. Kontrolou bolo zistené, že výdavky spojené s realizáciou projektov (NELI, ORGANZA) boli najskôr tvorivým zamestnancom vyplatené z vlastných zdrojov fakulty a neskôr koordinátorom preplatené systémom refundácie. Nevýhodou zavedeného systému na FVT TUKE bolo, že až po dobu finančného vysporiadania projektu, FVT TUKE na pridelenom ŠPP zachytávala príjmy a výdavky súvisiace s realizáciou projektu.

3.2 Získavanie informácií

Pri plánovaní zdrojov na spolufinancovanie a financovanie VV projektov zo zahraničných zdrojov FVT TUKE vychádzala z predbežného rozpočtu projektu, v ktorom bola uvedená potrebná výška zdrojov spolufinancovania.

Záver k bodu 3:

Na FVT TUKE existoval primeraný systém plánovania získavania zdrojov na VV činnosť.

Zhodnotenie cieľa č. 1:

Systém financovania VV činnosti zo zahraničných zdrojov FVT TUKE umožňoval presne identifikovať druh podpory, kvantifikovať objem prijatých finančných prostriedkov z jednotlivých zdrojov podpory a existoval systém plánovania získavania zdrojov na VV činnosť. Na základe týchto zistení možno považovať tento systém za efektívny.

V systéme riadenia VV činnosti existujú podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu z 21.05.2013 prekážky, ktoré bránia zapojeniu sa tvorivých pracovníkov do zahraničných výskumných aktivít. Patria sem:

- obmedzené zdroje na začatie výskumných aktivít (nízke príjmy najmä mladých akademických a výskumných pracovníkov voči príjmom ponúkaným kvalifikovaným osobám v iných odvetviach národného hospodárstva), finančná poddimenzovanosť - financovanie univerzít je z veľkej časti závislé na počte študentov a nie na výstupoch VV činnosti pri rozpočte pri prideľovaní dotácií,
- administratívna zaťaženosť aj v dôsledku chýbajúcej podpory vyučujúceho procesu inými kapacitami ako pedagogickými (napr. technici v laboratóriách, lektori),
- nedostatočne rozvinuté podporné služby súvisiace s administráciou projektu napr. špeciálne vyškolení pracovníci,
- chýbajúce podporné grantové projekty pre študentov doktorandského štúdia (štipendiá financované iba zo mzdových prostriedkov, nákupy pre výskumnú činnosť len z rozpočtových prostriedkov resp. projektov iných pracovníkov univerzity).

Cieľ 2: Je nastavený systém riadenia VV činnosti zo zahraničných zdrojov účinný?

Kontrolná skupina v záujme naplniť ciele kontroly formulovala odpovede na nasledujúce kritériá kontroly:

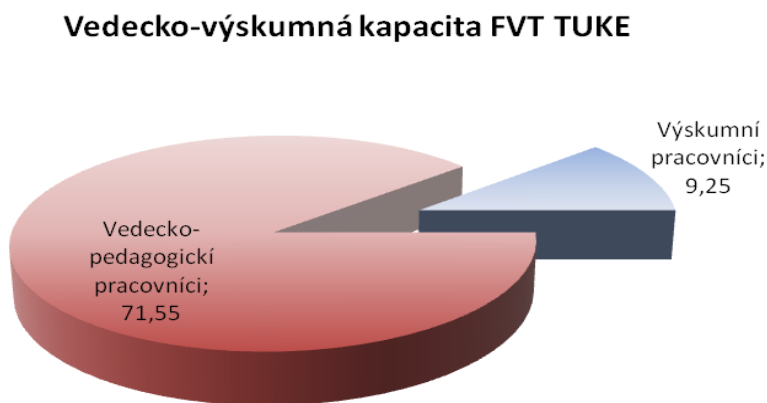
- Špecializovaní pracovníci/pracovníci špecializovaných útvarov majú primerané znalosti a skúsenosti.
- Na fakulte je aktívny prístup pracovníkov.
- Existuje procedúra na prípravu žiadosti o grant na primeranej úrovni riadenia.
- V rámci subjektu existuje kontrola, či ciele projektu sú v súlade s hlavnými cieľmi VV činnosti fakulty.

4 Ľudské zdroje a organizácia riadenia

Samostatná tvorivá činnosť je súčasťou pracovnej náplne vysokoškolských učiteľov. Vysokoškolskí učitelia kontrolovaného subjektu sa v zmysle zákona o VŠ aktívne zúčastňujú na výskumných, vývojových, liečebno-preventívnych alebo umeleckých činnostiach zameraných na získanie nových poznatkov, vývojových produktov alebo umeleckých diel, alebo umeleckých výkonov. Výstupom a zároveň dôkazom výskumnej činnosti pracovníka je publikácia, ktorých počet/typ je základným kvantitatívnym kritériom ich profesijného rastu.

Činnosť v oblasti výskumu a vývoja patrila podľa štatútu TUKE medzi základné pracovné povinnosti vysokoškolských učiteľov pôsobiacich vo funkcii profesora a docenta, spolupráca na činnosti v oblasti výskumu a vývoja patrila medzi základné pracovné povinnosti odborného asistenta.

VV kapacitu na FVT TUKE tvorili tvoriví pracovníci, a to vedecko-pedagogickí pracovníci a výskumní pracovníci. Štruktúra VV kapacity FVT TUKE podľa Hodnotenia VV činnosti FVT TUKE so sídlom v Prešove za rok 2012 je uvedená v nasledujúcom grafe (prepočítaný počet pracovníkov podľa pracovného úväzku):



Graf 4 Vedecko - výskumná kapacita FVT TUKE k 31.10.2012

Kontrolou bolo zistené, že tvoriví pracovníci boli zapojení do riešenia projektu buď v rámci pracovnej náplne (projekty NELI a ORGANZA), na základe dohody o vykonaní práce (projekt NELI) alebo s riešiteľmi boli uzatvorené príkazné zmluvy (projekt ORGANZA).

4.1 Špecializované útvary

Na úseku vedy a výskumu TUKE boli zriadené okrem iných aj referát vedy, výskumu a doktorandského štúdia a referát projektov.

Referát vedy, výskumu a doktorandského štúdia bol v priamej podriadenosti prorektora pre vedu a výskum a zabezpečoval v rámci Organizačného poriadku rektorátu TUKE, schváleného dňa 06.10.2008 v znení dodatku č. 1 (ďalej len „organizačný poriadok rektorátu TUKE“) napríklad:

- agendu, metodické riadenie a koordináciu fakúlt v oblasti domácich výskumných projektov,
- evidenciu, dopĺňanie a aktualizáciu databázy domácich projektov riešených na TUKE,
- agendu VV činnosti TUKE,
- činnosť Vedeckej rady TUKE (organizačne).

Referát projektov v zmysle bodu 8.3.2 organizačného poriadku rektorátu TUKE zabezpečoval napríklad:

- koordináciu a poradenstvo pre prípravu a realizáciu medzinárodných projektov z úrovne EÚ pre TUKE,
- koordináciu a poradenstvo v rámci celoštátnych a medzinárodných programov z oblasti výskumu a vývoja pre TUKE,
- koordináciu a poradenstvo a evidenciu agendy súvisiacu so 6. RP EÚ a 7. RP EÚ,
- spoluprácu s orgánmi samosprávy pri príprave a zabezpečovaní EÚ-projektov,
- spoluprácu s relevantnými pracoviskami TUKE pri príprave a realizácii EÚ-projektov,
- evidenciu, dopĺňanie a aktualizáciu databázy všetkých projektov riešených na TUKE,
- konzultačnú, poradenskú činnosť a národný portál v rámci mobilného centra ERA SLOVAKIA³,
- kontakty s príslušnými centrami európskych resp. medzinárodných projektov,
- koordináciu a poradenstvo pre prípravu a realizáciu projektov v rámci APVV.

Podľa písomného vyjadrenia kontrolovaného subjektu zo 16.05.2013 referát projektov TUKE zabezpečoval pre FVT TUKE najmä informačný servis o výzvach, konzultácie a poradenstvo pri príprave, spracovaní a riešení aktivít a projektov, podieľal sa na organizačnom a vecnom zabezpečení informačných a inštruktážnych seminárov, brokerských akcií, workshopov, konferencií s väzbou na aktivity a kompetencie Univerzitného centra inovácií a transferu technológií a ochrany duševného vlastníctva (ďalej len „UCITT“), spoluprácu pri vyhľadávaní a zabezpečení nových partnerských a projektových kontaktov, domácu a zahraničnú propagáciu a prezentáciu výskumného a vývojového potenciálu FVT TUKE a jej zmluvných partnerov.

Na FVT TUKE do 01.04.2013 nebol zriadený špecializovaný útvar, ktorý by sa zameriaval na projektové riadenie alebo vyhľadávanie grantov. Na úrovni FVT TUKE referát vedeckých činností a zahraničných stykov metodicky riadil prodekan pre vedecké činnosti a zahraničné styky. Katedry FVT TUKE mali pedagogických a výskumných pracovníkov, ktorí sledovali a reagovali na zverejnené výzvy ad hoc.

V zmysle § 3 ods. 4 Organizačného poriadku FVT TUKE zo 17.09.2008 (ďalej len „organizačný poriadok FVT TUKE“) medzi útvary dekanátu priamo riadené tajomníkom patrili okrem iných aj referát vedeckých činností a zahraničných stykov, ktorý bol metodicky

³ ERA SLOVAKIA – národné mobilitné centrum pre vedeckých pracovníkov. Svoju činnosť začalo na TUKE v marci 2004. Je určené pre všetkých výskumných pracovníkov. Poskytuje informačnú, poradenskú a konzultačnú činnosť pre slovenských výskumných pracovníkov, ktorí chcú vykonávať výskumnú činnosť v zahraničí a pre zahraničných výskumných pracovníkov, ktorí chcú vykonávať výskumnú činnosť na Slovensku.

riadený prodekanom pre vedecké činnosti a zahraničné styky. Na uvedenom referáte pracovala jedna zamestnankyňa, ktorej pracovnou náplňou bola odborná práca pri zabezpečovaní VV činnosti a vedeckého rastu zamestnancov fakulty, odborné zabezpečovanie agendy medzinárodných vzťahov fakulty, zabezpečovanie zahraničných pracovných ciest, kontrola a overovanie zahraničných cestovných dokladov.

Zmenou organizačnej štruktúry od 01.04.2013 zriadila FVT TUKE oddelenie projektov, ktoré bolo v rámci organizačnej štruktúry priamo riadené prodekanom pre vedu a výskum. Na tomto oddelení pracovala jedna špecializovaná pracovníčka s 1/3 pracovným úväzkom, ktorej náplňou práce bola samostatná odborná práca v súvislosti s čerpaním finančných prostriedkov zo štrukturálnych fondov EÚ a zo zahraničných projektov.

4.2 Ľudské zdroje

4.2.1 Skúsenosti a zručnosti

Kontrolou bolo zistené, že každá z katedier FVT TUKE mala svojich pracovníkov, ktorí sledovali a reagovali na zverejnené výzvy individuálne. Výskumní pracovníci zapojení do zahraničných výskumných projektov v rokoch 2009 – 2012 mali skúsenosti nielen s riešením domácich výskumných projektov, ale aj so zahraničnými výskumnými projektmi.

4.2.2 Prístup k informáciám o grantoch

Základné informácie o výzvach poskytovalo pre FVT TUKE aj UCITT TUKE (ucitt.tuke.sk). Ďalšie informácie o výzvach týkajúcich sa zahraničných grantov boli na FVT TUKE priebežne zasielané e-mailom z rektorátu TUKE (z úseku vedy a výskumu) a následne zaslané z referátu vedeckých činností a zahraničných stykov FVT TUKE na jej jednotlivé katedry. Významné výzvy boli pravidelne uverejňované v univerzitnom časopise Haló TU. Od 01.04.2013 boli informácie o projektoch vrátane zahraničných koordinované oddelením projektov na úseku prodekana pre vedu a výskum FVT TUKE.

Zdrojom informácií pre FVT TUKE bola účasť na vedeckom fóre s využitím osobného pracovného kontaktu riešiteľa (projekt NELI), internet a zapojenie tvorivých pracovníkov do pracovných skupín (projekt ORGANZA).

V rámci kontrolovaného subjektu neboli získavané informácie o výzvach zo zahraničných grantov automatickými notifikáciami. Najčastejším zdrojom získavania informácií o možnosti získať grant zo zahraničia boli e-maily zasielané z TUKE, dlhodobé osobné kontakty riešiteľov, vedecké fóra a internet.

4.2.3 Využívanie ľudských zdrojov

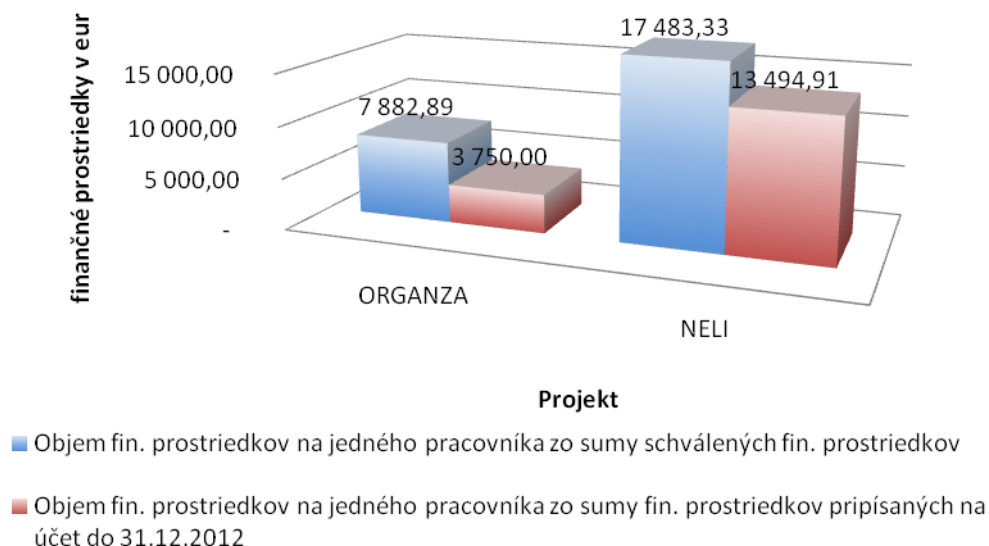
Za účelom zistenia skutočného využitia ľudských zdrojov sa kontrolná skupina zaoberala údajmi o priemernom počte pracovníkov na jeden grant a objemom finančných prostriedkov na jedného pracovníka zapojeného do riešenia projektu. Údaje v nasledujúcej tabuľke sa týkajú len predmetných projektov:

Tabuľka 4 Údaje o riešených projektoch a ich riešiteľoch

Projekt	Objem schválených fin. prostriedkov	Objem fin. prostriedkov pripísaných na účet do 31.12.2012	Počet riešiteľov
ORGANZA	39 414,45	18 750,00	5
NELI	104 900,00	80 969,47	6
Priemer			5,5

V počte riešiteľov boli zahrnutí v prípade projektu ORGANZA štyria riešitelia VV projektu a jeden administratívny pracovník. V prípade projektu NELI piati riešitelia VV projektu a jeden administratívny pracovník. Priemerný počet pracovníkov zapojených do realizácie projektov predstavoval 5,5 pracovníka. Traja pracovníci boli zapojení do oboch projektov. Objem finančných prostriedkov na jedného pracovníka zapojeného do projektu je uvedený v nasledujúcom grafe:

Objem finančných prostriedkov na jedného pracovníka



Graf 5 Objem finančných prostriedkov na jedného pracovníka (v eur)

4.3 Organizácia riadenia

TUKE mala vypracovaný Dlhodobý zámer TUKE na roky 2008 – 2013 v zmysle zákona o VŠ. Rovnako aj FVT TUKE mala vypracovaný Dlhodobý zámer FVT TUKE na roky 2009 – 2014. Kontrolou bolo zistené, že uvedené smerovania VV činnosti boli v súlade s Dlhodobým zámerom štátnej vednej a technickej politiky do roku 2015.

V prípade, ak by pracovník FVT TUKE mal možnosť alebo informáciu o možnosti žiadať o zahraničný grant, tak by mal kontaktovať vedúceho katedry, na ktorej pôsobí. Po zhodnotení možností príslušného pracoviska odborne a kapacitne participovať na tomto projekte by sa vykonalo rozhodnutie, či pokračovať v príprave projektu samostatne alebo v spolupráci s inými pracoviskami FVT TUKE, resp. TUKE. Zároveň by o príprave projektu bolo informované oddelenie projektov FVT TUKE, dekan FVT TUKE a podľa významu projektu aj vedenie FVT TUKE a Kolégium dekana FVT TUKE. Následne by sa vypracoval „Plán vedeckého projektu“, na ktorom by bol okrem iného uvedený zodpovedný riešiteľ,

resp. koordinátor projektu za FVT TUKE, navrhovaní riešitelia a ich riešiteľské kapacity, rozpočet projektu a požiadavky na spolufinancovanie. Konečné rozhodnutie o príprave a realizácii projektu vrátane zabezpečenia spolufinancovania by bolo prijaté dekanom fakulty na základe súhlasného stanoviska vedúceho príslušnej katedry, ktorá by bola hlavným nositeľom projektu.

Podľa písomného vyjadrenia kontrolovaného subjektu zo 16.05.2013 pri príprave žiadosti o grant (resp. pri zapojení sa do projektu financovaného zo zahraničia) FVT TUKE kontroluje, aby smerovanie VV činnosti v pripravovanej žiadosti o grant bolo v súlade s hlavnými cieľmi VV činnosti fakulty a univerzity. Kontrola sa zabezpečí hlavne prostredníctvom „Plánu vedeckého projektu“, ktorý obsahuje stručnú anotáciu projektu, na základe ktorej je možné posúdiť, či projekt je v súlade s hlavnými cieľmi VV činnosti fakulty resp. univerzity. Bez súhlasného stanoviska vedúceho katedry, na ktorej sa projekt rieši a ktorá garantuje odbornú stránku projektu a následného súhlasného stanoviska dekana FVT TUKE by nebolo možné žiadosť o grant podať.

Záver k bodu 4 a zhodnotenie cieľa č. 2:

V kontrolovanom období neexistoval špecializovaný útvar, ktorý by sa zaoberal len domácimi alebo len zahraničnými výskumnými grantmi. Od 01.04.2013 bolo na FVT TUKE zriadené oddelenie projektov, ktoré sa špecializovalo aj na zahraničné projekty.

V rámci kontrolovaného subjektu neboli získavané informácie o výzvach týkajúcich sa zahraničných grantov automatickými notifikáciami. Najčastejším zdrojom získavania informácií boli e-maily zasielané z TUKE, dlhodobé osobné kontakty riešiteľov, vedecké fóra a internet. Vzhľadom na vyššie uvedené možno konštatovať, že prístup pedagogických a vedeckých pracovníkov bol primerane aktívny.

Na úrovni riadenia existovala procedúra na prípravu žiadosti o grant na primeranej úrovni a existovala kontrola, či ciele projektu sú v súlade s hlavnými cieľmi VV činnosti fakulty, resp. univerzity.

Na základe uvedeného možno konštatovať, že systém riadenia VV činnosti zo zahraničných zdrojov bol primerane účinný.

Cieľ č. 3: Je nastavený a dodržiavaný systém kontroly VV činnosti zo zahraničných zdrojov?

Kontrolná skupina v záujme naplniť ciele kontroly formulovala odpovede na nasledujúce kritériá kontroly:

- Na fakulte/univerzite je nastavený systém kontroly.
- Nastavený systém kontroly je dodržiavaný.
- Opatrenia/odporúčania na odstránenie nedostatkov zistených externou kontrolou sú splnené alebo sa plnia.

5 Kontrola vedecko-výskumnej činnosti zo zahraničných zdrojov

5.1 Vnútna kontrola

V rámci organizačnej štruktúry TUKE bol začlenený v priamej riadiacej pôsobnosti rektora referát kontroly a sťažností. Podľa § 41 ods. 2 Štatútu TUKE referát kontroly a sťažností uskutočňoval periodické a mimoriadne kontroly na príkaz rektora.

Podľa bodu 8.1.3 organizačného poriadku rektorátu TUKE, referát kontroly a sťažností vykonával kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, kontroly dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami; koordinoval a metodicky usmerňoval vnútornú kontrolnú činnosť; informoval rektora TUKE o výsledkoch kontroly týkajúcej sa úrovne hospodárenia s verejnými prostriedkami a o vykonávaných finančných operáciách; vykonával kontroly opatrení uložených na odstránenie nedostatkov z vykonaných vlastných kontrol, príkazov rektora, ako aj opatrení uložených inými kontrolnými orgánmi; vykonával kontroly dodržiavania rozpočtovej disciplíny; viedol evidenciu a prešetroval všetky sťažnosti a podnety doručené na TUKE.

Podľa § 41 Štatútu TUKE akademický senát kontroloval dodržiavanie rozpočtu a využívanie pridelených finančných prostriedkov za univerzitu ako celok, akademické senáty fakúlt uskutočňovali túto kontrolu na svojich fakultách. Periodické a mimoriadne kontroly uskutočňoval na príkaz rektora referát kontroly a sťažností. Funkčné kontroly na svojich pracoviskách uskutočňovali všetci vedúci zamestnanci priebežne alebo tematicky v zmysle zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonníka práce v znení neskorších predpisov. Následne dekanát FVT TUKE predkladal raz ročne rektorátu TUKE, referátu kontroly a sťažností vyhodnotenie plnenia kontrolnej činnosti za príslušný rok.

Počas kontrolovaného obdobia 2009 – 2012 mala TUKE v platnosti dva interné predpisy týkajúce sa vykonávania vnútornej kontroly, a to:

1. organizačná smernica č. OS/TUKE/P6/05 – Vnútna finančná kontrola,
2. poriadok č. P/TUKE/PFK/12 – Vykonávanie predbežnej finančnej kontroly na TUKE.

Kontrolnej skupine boli predložené plány kontrolnej činnosti referátu kontroly a sťažností TUKE na roky 2009 – 2012 podpísané rektorom TUKE, pričom len jedna kontrola sa týkala FVT TUKE. Počas kontrolovaného obdobia 2009 – 2012 na FVT TUKE nebola vykonaná žiadna vnútorná kontrola týkajúca sa financovania VV projektov financovaných zo zahraničia.

5.2 Externá kontrola

Finančné prostriedky, ktoré boli pripísané na účet FVT TUKE zo zrealizovaných projektov neboli zo strany donorov, resp. ich organizácií ani MŠVVaŠ SR kontrolované, nakoľko FVT TUKE nebola koordinátorom týchto projektov.

Počas realizácie projektov (NELI, ORGANZA) spoločný technický sekretariát požiadal vždy príslušné ministerstvo SR o spoluprácu pri vykonávaní administratívnych kontrol a kontrol na mieste.

Záver k bodu 5 a zhodnotenie cieľa č. 3:

Kontrolou bolo zistené, že na FVT TUKE bol nastavený systém vnútornej kontroly, avšak fakulta ani univerzita sa počas kontrolovaného obdobia nezaoberala kontrolou v oblasti zahraničných výskumných grantov.

Cieľ č. 4: Je nastavený systém prenosu know-how?

Kontrolná skupina v záujme naplniť ciele kontroly formulovala odpovede na nasledujúce kritériá kontroly:

- Aktivita financovaná zo zahraničných grantov sú vyhodnocované.
- Existuje prenos dobrej praxe.

6 Monitorovanie a prenos know-how

6.1 Monitorovanie

V zmysle štatútu FVT TUKE bola každoročne hodnotená VV činnosť aj jej súlad s dlhodobým zámerom FVT TUKE. Vyhodnotenie VV činnosti na úrovni fakulty bolo predkladané každoročne na rokovanie Vedeckej rady FVT TUKE v zmysle § 30 ods. 1 písm. b) a ods. 2 zákona o VŠ a v súlade so smernicou TUKE o výskume a vývoji. Hodnotenie VV činnosti FVT TUKE sa prejednávalo na zasadnutí Vedeckej rady FVT TUKE a za TUKE na zasadnutí Vedeckej rady TUKE.

Pri predkladaní správ o pokroku a záverečných správ postupovala fakulta podľa usmernení koordinátora projektu a poskytovateľa grantu. Dôkazy sú uvedené v časti 9.3 a 10.3 Monitorovanie.

6.2 Prenos know – how

Prenos know-how bol zabezpečovaný prevažne na vedeckých radách a poradách FVT TUKE. Následne boli tieto informácie zdieľané všetkými katedrami FVT TUKE. Každá katedra mala zastúpenie vo Vedeckej rade FVT TUKE vedúcim príslušnej katedry, ktorý pravidelne informoval na katedrových poradách pracovníkov katedry o priebehoch, uzneseniach a materiáloch prerokovaných na poradách Vedeckej rady FVT TUKE.

Komplexná informácia všetkým pracovníkom FVT TUKE bola poskytovaná na spoločnom stretnutí zameranom na prezentáciu dosiahnutých výsledkov fakulty za predchádzajúce ročné obdobie a prezentované boli hlavné úlohy pre nasledujúce obdobie.

Kontrolná skupina predložila FVT TUKE dotazník, ktorý slúžil ako podporný nástroj na vyhodnotenie účinnosti financovania VV činnosti zo zahraničných zdrojov. Vo vyplnenom dotazníku z 19.03.2013 bol uvedený návrh FVT TUKE na zlepšenie prenosu dobrej praxe, a to, aby sa tento prenos uskutočňoval formou otvorených workshopov.

Záver k bodu 6 a zhodnotenie cieľa č. 4:

Kontrolou bolo zistené, že na FVT TUKE existoval prenos know-how, nakoľko VV činnosti financované zo zahraničných grantov boli každoročne vyhodnocované Vedeckou radou FVT TUKE. Zároveň FVT TUKE uskutočňovala stretnutia za účelom prezentácie

výsledkov z VV činnosti a tým boli zo strany fakulty vykonávané následné opatrenia na zabezpečenie prenosu dobrej praxe.

Cieľ č. 5: Sú finančné toky zahraničných grantov transparentné?

Kontrolná skupina v záujme naplniť ciele kontroly formulovala odpovede na nasledujúce kritériá kontroly:

- Výsledky VV činnosti financované zo zahraničných zdrojov sú zverejňované.
- Výsledky VV činnosti financované zo zahraničných zdrojov sú verejne prístupné.
- Z pohľadu verejnosti je jednoduché získať informácie o výsledkoch VV činnosti financovaných zo zahraničných grantoch.

7 Zverejňovanie informácií o grantoch financovaných zo zahraničných zdrojov

Výsledky VV činnosti boli zverejňované na webových stránkach príslušných grantov, ako napr. www.neliproject.eu, www.flavia-online.de, www.organzanetwork.eu. Taktiež boli zverejňované aj v propagačných materiáloch a reportoch príslušných projektov a publikáciách riešiteľov projektov na konferenciách, čím bol zabezpečený prístup verejnosti k informáciám o projektoch.

Dňa 04.09.2010 bol uverejnený článok v regionálnom denníku s názvom „Cieľom je kreatívna spoločnosť“, ktorý informoval verejnosť predovšetkým o realizácii projektu ORGANZA, v úvode je spomínaný aj riešený projekt NELI.

Podľa Správy o priebehu projektu ORGANZA za obdobie od 01.01.2010 do 30.06.2010:

- dňa 12.04.2010 bol uverejnený článok na portáli www.presov.sk s názvom „Spustenie nového medzinárodného projektu na TUKE v spolupráci s mestom Prešov“, ktorý informoval verejnosť o zahájení projektu na otvárací konferencii v holandskom Arnheme,
- dňa 14.04.2010 bola diskusia v rádiu Prešov o kreatívnom priemysle v regióne a možnostiach rozvoja projektu,
- v máji 2010 bol uverejnený článok v časopise Haló TU č. 4 s názvom „Sieť stredne veľkých tvorivých miest“, ktorý obsahoval popis projektu a plánované výstupy.

Výsledky projektu NELI boli publikované v informačnom článku v časopise Výskum (Research) TUKE v apríli 2011.

Zhodnotenie cieľa č. 5:

Výsledky VV činnosti financované zo zahraničných zdrojov boli zverejňované, verejne prístupné a z pohľadu verejnosti bolo jednoduché získať informácie o týchto výsledkoch v regionálnom denníku, v časopise Výskum TUKE a na webovom portáli mesta Prešov.

8 Kontrola vybraných projektov financovaných zo zahraničných zdrojov

Ciele č. 6 a 7: Boli dodržané podmienky zmluvy? Sú projekty účinné?

Kontrolná skupina v záujme naplniť ciele kontroly formulovala odpovede na nasledujúce kritérium kontroly:

- legislatívne predpisy, ktoré sa viažu na realizáciu projektov.

Kontrolná skupina preverila dodržiavanie podmienok zmluvy vo vzťahu k dodržaniu cieľov (výstupov) a následné využitie výsledkov financovaného výskumu (dopad). Predmetom kontroly boli dva zahraničné výskumné projekty ORGANZA a NELI, ktoré boli financované z programov Nadnárodnej územnej spolupráce. Vzhľadom na druh podpory a na charakter projektov (nepublikované vo vedeckých časopisoch) možno tieto projekty špecifikovať a zaradiť medzi rozvojové projekty, tak ako sú uvádzané v hodnoteniach VV činnosti FVT TUKE za hodnotený rok.

9 **Názov projektu: ORGANZA - Network of Medium Sized Creative Cities (Sieť stredne veľkých tvorivých miest)**

Projekt ORGANZA je medzinárodným projektom iniciatívy INTERREG IVC, ktorý bol realizovaný 13 partnermi zo siedmich krajín Európy: Belgicko, Nemecko, Taliansko, Holandsko, Rumunsko, Slovensko, Španielsko a Veľká Británia.

Priorita (Priority): 1 Inovácie a znalostná ekonomika

Oblasť intervencie (Area of intervention): Projekty regionálnej iniciatívy

Európska komisia schválila 11.09.2007 operačný program INTERREG IVC (INNOVATION & ENVIRONMENT REGIONS OF EUROPE SHARING SOLUTIONS), ktorý bol zaradený v rámci cieľa Európska teritoriálna spolupráca. Celkovým cieľom programu INTERREG IVC v rámci jeho zamerania na interregionálnu spoluprácu, je zvýšenie efektívnosti politík regionálneho rozvoja v oblasti inovácií, znalostnej ekonomiky, životného prostredia a prevencie voči rizikám, ako aj prispieť k ekonomickej modernizácii a zvýšeniu konkurencieschopnosti Európy. Výmena, zdieľanie skúseností s politikami, znalostí a osvedčených postupov mala prispieť k dosiahnutiu uvedeného cieľa.

Zmluva o grant (Subsidy Contract) na realizáciu projektu 0757R2 ORGANZA bola podpísaná medzi koordinátorom projektu (Lead Partner) mestom Arnhem v Holandsku (Municipality of Arnhem, NL) a riadiacim orgánom Európskej teritoriálnej spolupráce Région Nord-Pas de Calais, Lille Cedex, Francúzsko dňa 10.02.2010. Partnerská zmluva bola podpísaná dňa 17.03.2010 medzi koordinátorom projektu a partnerom č. 8 - TUKE. Celková suma grantu predstavovala 1 959 881,25 eur, z toho rozpočet kontrolovaného subjektu predstavoval 39 414,45 eur. Dňa 14.01.2009 vyhlásením o spolufinancovaní FVT TUKE potvrdila ako partner č. 8 celkové výdavky FVT TUKE na rozpočet projektu v sume 5 912,17 eur.

9.1 **Využitie pridelených finančných prostriedkov**

V nasledujúcej tabuľke je uvedený plánovaný rozpočet projektu FVT TUKE a jeho skutočné čerpanie.

Tabuľka 5 Rozpočet projektu ORGANZA a jeho čerpanie

Špecifikácia rozpočtových tried / Budget line	Schválený rozpočet /Planned budget	Skutočné čerpanie /Spent*	%
Zamestnanci / Staff	19 887,04	12 952,40	65,1 %
Administratíva / Administration	3 977,41	2 453,20	61,7 %
Cestovné a ubytovanie /Travel, accomodation	12 550,00	6 652,69	53,0 %
Vybavenie / Equipment	0,00	0,00	-
Externá expertíza a služby / External expertise and services	3 000,00	0,00	0,00
Subprojekty / Sub-projects	0,00	0,00	-
Spolu v (Total)	39 414,45	22 058,29	56,00%
z toho ERDF	33 502,28	18 749,52	-

Výdavky spojené s realizáciou projektu boli refundované v roku 2011 v sume 12 056,91 eur a v roku 2012 v sume 6 692,61 eur (spolu 18 749,52 eur). Zvyšná časť výdavkov v sume 14 752,76 eur nebola do času výkonu kontroly preplatená.

Kontrolou bolo zistené, že projekt ORGANZA bol uznaný MŠVVaŠ SR ako výskumný grant zo zahraničia a zohľadnený pri rozpise dotácií pre rok 2012 a 2013.

9.2 Harmonogram realizácie projektu

Projekt bol realizovaný 36 mesiacov v období 01/2010 do 12/2012. Do času výkonu kontroly projekt nebol finančne vysporiadaný.

9.3 Monitorovanie

Počas realizácie projektu ORGANZA zaslala FVT TUKE koordinátorovi v šesťmesačných intervaloch kontrolné správy, potvrdenie o overení výdavkov na základe doložených výdavkov a správy o priebehu projektu. Na základe jednotlivých správ koordinátor zostavil správu o pokroku (celkovo 6), ktorú predložil spoločnému technickému sekretariátu, ktorý následne vykonal kontrolu a po schválení refundoval overené výdavky.

9.4 Dosiahnuté výsledky a publikovanie

Hlavným cieľom projektu bolo identifikovať nástroje, ktoré umožnia stredne veľkým mestám a regiónom zlepšiť štruktúru kreatívneho priemyslu a podporovať trvalý prínos kreatívnych podnikov na lokálnu ekonomiku. Ciele projektu boli kompatibilné s cieľmi iniciatívy INTERREG IVC.

Tabuľka 6 Ciele a výstupy projektu ORGANZA

Cieľ č. 1
Identifikovať nástroje, ktoré umožnia stredne veľkým mestám a regiónom zlepšiť štruktúru kreatívneho priemyslu a podporovať trvalý prínos kreatívnych podnikov na lokálnu ekonomiku.
Výstupy k Cieľu 1
Synthesis report – syntéza výsledkov zo SWOT analýzy kreatívneho priemyslu identifikovaného v jednotlivých regiónoch, a all-in-one hodnotiaceho nástroja praxe Finálna publikácia s názvom „Organza crossing borders for creativity“; Elektronická databáza dobrej praxe – skúseností; Parciálne výsledky boli prezentované aj v Newsletter-och.

Dosiahnutie cieľa sa uskutočnilo:

Postupným prechodom od vytvorenia všeobecného projektového rámca na systematické vyhľadávanie a výberom reprezentujúcej inšpiratívnej praxe. Pri niektorých bol pokus „transferu“ resp. lepšej adaptácie do iných miest. Z tohto hľadiska bol projekt rozčlenený do troch fáz:

1. Výskum
2. Výber inšpiratívnej praxe
3. Implementácia pilotných projektov

V prvej fáze bola aplikovaná zhluková analýza, SWOT analýza pre detailné zmapovanie priemyselnej štruktúry svojho regiónu. Špeciálna pozornosť bola venovaná identifikácii kreatívneho priemyslu a súvisiacim pravidlám na rôznych úrovniach. Na základe vytvorenia regionálneho profilu boli zrealizované vzájomné návštevy, pri ktorých návštevníci reflektovali nájdené zaujímavosti vo svojom regióne a osvojené skúsenosti z návštev iných regiónov.

V druhej fáze bola vykonaná inventarizácia najinšpiratívnejších praktík, ktoré boli identifikované v rôznych regiónoch. Klasifikácia týchto praktík bola vykonaná na základe týchto kategórií: cenovo dostupné ubytovania, kampusy pre rozvoj kreatívneho podnikania, podnikateľské inkubátory, kaučovanie podnikateľov, podpora kreatívneho priemyslu a interakcia a ostatnými priemyslami (kríženie), nové formy financovania a poskytovania kapitálu a iné. Výsledkom bola identifikácia cca 70 zaujímavých iniciatív rôznych regiónov. Okrem toho bol vykonaný užší výber deviatich najinšpiratívnejších praktík, ktoré vytvorili východiskové, resp. začiatkové podmienky pre vznik ôsmich pilotných projektov pre tretiu fázu projektu.

Pilotné projekty predstavovali záverečnú fázu projektu. V týchto pilotných projektoch sa partneri zamerali na adaptáciu vybraných elementov z inšpiratívnych praktík. Zainteresované subjekty boli najviac aktívne zapojení. Pilotné projekty sa koncentrovali na päť hlavných tém v oblasti podpory a rozvoja kreatívneho priemyslu: siete, koučovanie podnikania, finančné nástroje, kríženie a mestský upgrade. V priebehu od 09/2011 boli pilotné projekty vytvorené a implementované, pričom každý z ôsmich pilotných projektov bol štruktúrovaný nasledovne: jeden partner organizujúci pilotné plány vo svojom regióne, zodpovedné zainteresované subjekty z inšpiratívnej praxe v rôznych regiónoch vo funkcii koučov, dvaja, resp. traja ďalší partneri asistujúci partneri (learning partners) vo funkcii pozorovateľov, ktorí prispievali spätnou väzbou.

Výsledky projektu ORGANZA neboli predmetom publikovania vzhľadom na ich charakter a druh podpory, teda neboli publikované ani citované v karentovaných časopisoch⁴ a ani vedecké práce neboli publikované v recenzovaných a nerecenzovaných vedeckých časopisoch.

⁴ Karentovaný časopis je podľa Prílohy 4 Smernice Ministerstva školstva SR č. 13/2008-R, vedecký časopis registrovaný a spracúvaný službou ISI Current Contents, ktorý možno vyhľadať v niektorej z tematických sérií Current Contents Connect, (dostupné v rámci portálu Web of Knowledge). Spravidla ide o recenzovaný, vedecky vyššie hodnotený časopis. Termín sa vyskytuje najmä ako vymedzenie okruhu časopisov požadovaných pri vykazovaní publikačnej činnosti osoby.

9.5 Účinnosť projektu

Kontrolná skupina pri preverovaní účinnosti projektov hodnotila:

- súlad cieľov projektu so strategickými dokumentmi VV činnosti FVT TUKE,
- využitie výskumu v praxi,
- použitie výsledkov/výstupov na ďalší výskum.

Pilotné projekty boli ukončené v júni 2012, výsledkom ktorých bola škála inšpiratívnych iniciatív za účelom ich využitia v praxi pre tvorbu politiky pre kreatívny priemysel. Sumarizácia výsledkov prezentovaná v publikácii „Organza crossing borders for creativity“ poskytuje perspektívny rozvoj v kreatívnom priemysle. Spolu s webovou stránkou môžu podnikatelia vyhľadávať inšpiratívnu prax a navzájom si vymieňať skúsenosti, prípadne začínajúci podnikatelia si môžu vyhľadať koučovacie strediská. Zodpovedný riešiteľ nezaznamenával ich využitie.

10 Názov projektu: Cooperation – Network for logistics & nautical education focusing on inland waterway transport in the Danube corridor supported by inovative solutions „NELI“ (Sieť spolupráce pre vzdelávanie v oblasti logistiky a plavby zameranej na vnútrozemskú vodnú dopravu v povodí Dunaja podporovanú inovatívnymi riešeniami)

Priorita (Priority): Improvement of the Accessibility (Zlepšenie dostupnosti)
Oblasť intervencie (Area of intervention): Develop strategies to tackle the digital divide (Rozvinúť stratégiu na vyriešenie digitálneho rozdelenia)

Projekt NELI bol spolufinancovaný EÚ v rámci programu SEE a cieľa Európska teritoriálna spolupráca.

Globálnym cieľom programu SEE je zlepšiť proces územnej, ekonomickej a sociálnej integrácie v Juhovýchodnej Európe a prispieť ku kohézií, stabilite a konkurencieschopnosti územia prostredníctvom rozvoja transnacionálneho partnerstva a spoločných akcií strategického významu.

Zmluva o grant (Subsidy Contract) na implementáciu projektu NELI, kód projektu: SEE/A/223.3.2/X (ďalej len „zmluva o grant“) bola podpísaná dňa 09.09.2009 medzi koordinátorom projektu - rumunským CERONAV (Rumunské námorné vzdelávacie centrum), sídliačim v meste Konstanca a jednotným technickým sekretariátom SEE – VÁTI Hungarian Nonprofit Limited Liability Company for Regional Development and Town Planning, Maďarsko. Partnerská zmluva (Partnership agreement) bola podpísaná dňa 18.11.2008 všetkými partnermi, pričom FVT TUKE bola v zmluve o grant označená ako partner č. 9. Celkový rozpočet projektu pre všetkých partnerov bol schválený vo výške 2 167 820,00 eur, z toho rozpočet FVT TUKE predstavoval 104 900,00 eur. Spolufinancovanie bolo schválené vo výške 15 % z rozpočtu partnera t. j. v sume 15 735,00 eur.

Medzinárodný projekt NELI bol zameraný na podporu vnútrozemskej vodnej dopravy v dunajskom koridore s podporou inovatívnych riešení. Na projekte participovalo 15 inštitúcií – univerzity, vzdelávacie a výcvikové centrá, rakúsky vnútrozemský prístav Ennshafen a iné organizácie v oblasti vnútrozemskej vodnej dopravy a logistiky z ôsmich podunajských štátov.

10.1 Využitie pridelených finančných prostriedkov

Projekt NELI bol rozdelený do piatich pracovných balíkov (Work Package - WP):

- WP 1 Nadnárodné riadenie a koordinácia projektu,
- WP 2 Komunikácia a transfer poznatkov,
- WP 3 Implementácia siete pre spoluprácu,
- WP 4 Vzdelávacie a výcvikové služby,
- WP 5 Informačné a výcvikové centrá pre vnútrozemskú vodnú dopravu.

Podľa prílohy č. 4 zmluvy o grant bol schválený rozpočet TUKE podľa WP nasledovne:

Tabuľka 7 Rozpočet projektu NELI podľa WP (v eur)

Partner	WP 0	WP 1	WP 2	WP 3	WP 4	WP 5	Total
TUKE	0,00	15 900,00	11 500,00	23 500,00	22 000,00	32 000,00	104 900,00
spolu za projekt	40 000,00	543 661,00	244 146,00	279 610,00	268 924,00	535 008,00	1 911 349,00

V nasledujúcej tabuľke je uvedený plánovaný rozpočet projektu TUKE a jeho skutočné čerpanie podľa zdrojov financovania v zmysle zmluvy o grant.

Tabuľka 8 Rozpočet projektu NELI a jeho čerpanie

Projektový partner TUKE	Maximum ERDF (v eur)	ERDF prefinancované %	Rozpočet (v eur)
Schválený rozpočet	89 165,00	85,00	104 900,00
Skutočné čerpanie	80 969,50	85,00	95 258,23

Z uvedenej tabuľky vyplýva, že skutočné čerpanie výdavkov projektu bolo vo výške 80 969,50 eur, čo predstavovalo 90,8 % oproti schválenému rozpočtu.

10.2 Harmonogram realizácie projektu

Projekt NELI bol realizovaný 36 mesiacov v období od 01.04.2009 do 31.03.2012.

10.3 Monitorovanie

Počas realizácie projektu NELI zaslala FVT TUKE koordinátorovi celkovo 7 správ počas 6 časovo ohraničených období uvedených v nasledujúcej tabuľke:

Tabuľka 9 Správy partnera

	Správa partnera (SEE Partner Report)	Oprávnené výdavky v eur	z toho ERDF
Periódá 1	01.04.2009 – 31.08.2009	652,99	555,04
Periódá 2	01.09.2009 – 22.02.2010	15 709,02	13 352,67
Periódá 3, 1. časť	01.03.2010 – 31.05.2010	4 279,17	3 637,29
Periódá 3, 2. časť	01.06.2010 – 31.08.2010	5 927,35	5 038,25
Periódá 4	01.09.2010 – 28.02.2011	21 538,95	18 308,11
Periódá 5	01.03.2011 – 31.08.2011	18 850,79	16 023,17
Periódá 6	01.09.2011 – 31.03.2012	28 299,96	24 054,97
Spolu		95 258,23	80 969,50

10.4 Dosiahnuté výsledky a publikovanie

V rámci projektu boli vytvorené a splnené tieto ciele:

Tabuľka 10 Ciele a výstupy projektu NELI

Cieľ č. 1
Príprava a ustanovenie harmonizovanej siete vzdelávacích a tréningových centier pre multimodálnu dopravu pozdĺž Dunajského koridoru.
Výstupy k Cieľu 1
Vytvorenie spolupráce podunajských štátov a vybudovanie siete organizácií zainteresovaných v sektore vnútrozemskej vodnej dopravy so zameraním na výmenu a ďalšiu spoluprácu v oblasti vzdelávania a tréningu. Realizácia transferu know-how s ohľadom na už realizované e-learningové koncepty a platformy určené pre lodnú a multimodálnu vnútrozemskú vodnú dopravu z regiónov so skúsenosťami v tejto oblasti (Rakúsko, Rumunsko), do ďalších regiónov Dunajskej vodnej cesty (Slovenska, Maďarska, Chorvátska, Srbska, Bulharska, Moldavska a Ukrajiny).
Cieľ č. 2
Implementácia e-learningu v systéme vzdelávania pre oblasť multimodálnej vnútrozemskej vodnej dopravy na regionálnej úrovni v Dunajskom koridore.
Výstup k Cieľu 2
V rámci projektu vytvorená e-learningová platforma slúžiaca pre vzdelávanie v oblasti vnútrozemskej vodnej dopravy má slúžiť ako východzí bod pre vytvorenie e-learningu pre študentov a pracovníkov FVT TUKE. Východzia e-learningová platforma je dostupná na: https://ilias.tuke.sk/ilias/index.php?client_id=spravca&lang=sk
Cieľ č. 3
Podpora existujúcich a v budúcnosti vytvorených informačných tréningových centier zameraných na multimodálnu vnútrozemskú vodnú dopravu pozdĺž Dunajského koridoru.
Výstupy k Cieľu 3
Vytvorenie koncepcie a zriadenie informačných a vzdelávacích centier v Galati (Rumunsko) a Ennschafene (Rakúsko) a ďalších v Maďarsku a Chorvátsku. Zvýšenie povedomia verejnosti o dôležitosti nových a inovatívnych výučbových metód v oblasti vnútrozemskej plavby a propagácia špecifických aktivít u mládeže.

Výsledky projektu NELI boli publikované v informačnom článku v časopise Výskum (Research) TUKE v apríli 2011. Ďalej neboli výstupy predmetom publikovania vzhľadom na ich charakter a druh podpory teda neboli publikované ani citované v karentovaných časopisoch a ani vedecké práce neboli publikované v recenzovaných a nerecenzovaných vedeckých časopisoch.

10.5 Účinnosť projektu

Kontrolná skupina pri preverovaní účinnosti projektov hodnotila:

- súlad cieľov projektu so strategickými dokumentmi VV činnosti FVT TUKE,
- využitie výskumu v praxi,
- použitie výsledkov/výstupov na ďalší výskum.

Propagácia projektu bola realizovaná v internetových novinách Logistický monitor, prostredníctvom dvoch NELI brožúr – informačnej a výstupnej, prostredníctvom webovej

stránky. Počas realizácie projektu sa tvoriví pracovníci podieľali na tvorbe národného akčného plánu vodnej dopravy. Vytvorená e-learningová platforma pre vzdelávanie v oblasti vodnej dopravy bude slúžiť pre študentov a pracovníkov FVT TUKE, a rovnako bude prístupná pre vzdelávacie inštitúcie pôsobiace v oblasti vodnej dopravy ako aj pre širšiu odbornú verejnosť. Riešiteľský tím neparticipoval na follow-up (vyvolanom) projekte.

Záver k bodom 8 – 10 a zhodnotenie cieľov 6 a 7:

Kontrolou dodržiavania zmluvných podmienok a plnenia požiadaviek poskytovateľa zahraničného grantu neboli zistené nedostatky. Ciele projektov boli kompatibilné s hlavnými cieľmi programov Nadnárodnej územnej spolupráce a boli v súlade s dlhodobým zámerom FVT TUKE. Výsledky projektov neboli publikované vo vedeckých časopisoch.

Kontrolovanému subjektu bol ponechaný výtlačok č. 2 záznamu o výsledku kontroly. Kontrolovaný subjekt potvrdzuje, že kontrolná skupina NKÚ SR vrátila všetky zapožičané doklady.

Záznam o výsledku kontroly vypracovali dňa 21.05.2013:

Ing. Michaela Kmecová
vedúca kontrolnej skupiny

Ing. Lenka Mrošková
členka kontrolnej skupiny

S obsahom záznamu o výsledku kontroly bol oboznámený dňa 05.06.2013:

Dr.h.c. prof. Ing. Anton Čižmár, CSc.
rektor univerzity