

-
57. Odpoveď ministra školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky D. Čaploviča na iterpeláciu poslankyne Národnej rady Slovenskej republiky M. Ritomskej podaná 3. apríla 2014 vo veci štrukturálnych fondov EÚ na projekty Dubnického technologického inštitútu, s.r.o.

Minister školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky
Dušan Čaplovič

SEKRETARIÁT PREDSEDU NÁRODNEJ RADY SLOVENSKEJ REPUBLIKY		
Dátum zaevidovania:		
07-05-2014		
Číslo spisu: <i>PRED-415/2014</i>		
Listy: <i>1/5</i>	Prílohy:	
RZ	ZH	LU

Bratislava 30. apríla 2014
Číslo: 2014-6319/17354:1-sekr.

Vážená pani poslankyňa,

v súvislosti s Vašou interpeláciou zo dňa 3. apríla 2014 k dopytovo orientovaným projektom realizovaným v rámci operačného programu Vzdelávanie (ďalej len „OPV“) prijímateľmi **Dubnický technologický inštitút, s. r. o., Dukelská štvrť 1404/613, 018 41 Dubnica nad Váhom** (názov projektu: Informačnými technológiami k modernému manažmentu; ITMS kód projektu: 26110230011), **Akadémia ozbrojených síl generála Milana Rastislava Štefánika, Demänová 393, 031 01 Liptovský Mikuláš** (názov projektu: Skvalitnenie správy a riadenia AOS LM, ITMS kód projektu: 26110230008), **Trnavská univerzita v Trnave, Hornopotočná 23, 918 43 Trnava** (názov projektu: Zefektívnenie správy a riadenia univerzity s využitím moderných technológií, ITMS kód projektu: 26110230027) a **Prešovská univerzita v Prešove, Námestie legionárov 3, 080 01 Prešov** (názov projektu: Modernizácia a zefektívnenie manažmentu univerzity, ITMS kód projektu: 26110230032) si Vám dovoľujem uviesť nasledovné:

Ad. 1)

Výstupom pre Vývoj informačného systému v prípade každého z prijímateľov je Analýza správy dokumentov a procesov (ďalej len „Analýza“). Agentúra Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu SR pre štrukturálne fondy EÚ (ďalej len „ASFEU“) po predložení Analýzy od každého z uvedených prijímateľov pristúpila ku kráteniu výdavkov (resp. k vystaveniu nezrovnalosti) z dôvodu zistenia vecného prekryvania.

Popis problematiky v súvislosti s Analýzami:

V súlade s podrobným opisom projektu a rozpočtom projektu, ktorého aktivita je „duplicitná“ vo vzťahu k minimálne trom ďalším projektom, zazmluvneným a predloženým v rámci výzvy OPV-2009/1.2/01-SORO, prijímateľ predložil vypracovanú analýzu, ktorá predstavuje vysoké riziko duplicity s predloženými analýzami iných prijímateľov (prijímateľa Akadémie ozbrojených síl gen. M. R. Štefánika, Trnavská univerzita v Trnave, Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. a Prešovská univerzita v Prešove). Predmetná analýza sa týka nižšie uvedených rozpočtových položiek:

Tab. 1

Prijímateľ	ITMS	Rozpočtové položky
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o.	26110230011	3.1.2. - 3.1.7., 3.1.9. - 3.1.14., 3.1.16. - 3.1.18., 3.1.20. - 3.1.21., 3.1.33. - 3.1.36., 3.1.38. - 3.1.40., 3.1.51. - 3.1.53.
Prešovská univerzita v Prešove	26110230032	3.1.2. - 3.1.8., 3.1.10. - 3.1.16., 3.1.18. - 3.1.22., 3.1.24. - 3.1.28., 3.1.46. - 3.1.49., 3.1.51. - 3.1.54., 3.1.69. - 3.1.73.
Akadémia ozbrojených síl gen. M. R. Štefánika	26110230008	3.1.2. - 3.1.10., 3.1.12. - 3.1.20., 3.1.22. - 3.1.26., 3.1.28. - 3.1.32., 3.1.49. - 3.1.52., 3.1.54. - 3.1.57., 3.1.71. - 3.1.75.
Trnavská univerzita v Trnave	26110230027	3.1.2. - 3.1.8., 3.1.10. - 3.1.15., 3.1.17. - 3.1.20., 3.1.22. - 3.1.25., 3.1.41. - 3.1.44., 3.1.46. - 3.1.49., 3.1.63. - 3.1.66.

Analýza správy dokumentov, služieb a procesov vo všetkých štyroch prípadoch sa skladá z niekoľkých hlavných častí:

1. úvod
2. analýza súčasného stavu
3. všeobecný návrh funkcionality systému
4. záver

(s veľmi malými odlišnosťami štruktúry dokumentu pri prijímateľovi Trnavská univerzita; v ostatných prípadoch je štruktúra dokumentu rovnaká).

Nakoľko analýza súčasného stavu popisuje procesy, manažment, služby a pod. tej ktorej vysokej školy (univerzity, akadémie), pri vyčísl'ovaní možných neoprávnených výdavkov (návrhu krátenia) sme s touto časťou neuvažovali. Porovnávaná bola tretia časť dokumentu (Všeobecný návrh funkcionality systému), kde nižšie v tabuľke sú uvedené závery (počet zhodných strán):

Tab. 2

Prijímateľ	ITMS	Počet strán analýzy	Počet zhodných strán	Percento krátenia
Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o.	26110230011	377	31	8,2 %
Prešovská univerzita v Prešove	26110230032	429	31	7,2 %
Akadémia ozbrojených síl gen. M. R. Štefánika	26110230008	363	31	8,5 %
Trnavská univerzita v Trnave	26110230027	399	31	7,7 %

V zmysle vyššie uvedenej metodiky a uvedeného percenta krátenia, ASFEU pristúpila ku kráteniu výdavkov predložených v rámci položiek identifikovaných vyššie.

Verejné obstarávanie

Vývoj informačného systému ako takého bol súčasťou VO – nadlimitnej zákazky spolu s dodávkou licencií, rozhraní, zavedením, implementáciou systému, jeho udržiavaním a servisom.

Vzhľadom na to, že vývoj samotný pozostáva z prác, výkon ktorých sa viaže na každého prijímateľa zvlášť (a teda to nie je možné chápať ako tú istú činnosť) – nepokladáme preplatenie Vývoja informačného systému za opätovné preplatenie tej istej služby v prípade nárokovania si výdavkov od viacerých prijímateľov.

V prípade prvého nárokovania si Vývoja informačného systému (zo strany prijímateľa) – prijímateľ Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. – ASFEU si vyžiadala podrobnú a presnú špecifikáciu dodaných prác, služieb a licencií v súvislosti s Vývojom informačného systému. Konkrétne bolo od prijímateľa žiadané:

- doložiť relevantnú dokumentáciu (pracovné výkazy, časový harmonogram prípravy, implementácie a realizácie informačného systému a podobne v zmysle Príručky pre prijímateľa NFP, OPV, verzia 6.0, strana 56 a 62);
- doložiť rozpis faktúry k fakturovanej položke 3.3.4 Vývoj informačného systému;
- podrobne preukázať naviazanosť rozpočtovej položky na oprávnenú aktivitu/oprávnené aktivity výzvy OPV-2009/1.2/01-SORO, napĺňanie tejto aktivity/týchto aktivít a úžitok obstaraného tovaru a služieb v aspekte na priamu cieľovú skupinu uvedenú v podrobnom opise projektu;
- jasne a konkrétne vysvetliť prepojenosť informačného systému na projekt (Podrobný opis projektu) s presným rozdelením jednotlivých častí (jednotlivých prác, komponentov a častí v zmysle komentára rozpočtu) podľa fakturovanej sumy;
- doložiť finálnu verziu Analýzy správy dokumentov a procesov (ako výstup pre Vývoj informačného systému v zmysle Podrobného popisu aktivity 1) s vyznačením/zvýraznením odporúčaní k informačnému systému;
- zdokladovať, ako sa odporúčania Analýzy správy dokumentov a procesov zohľadnili vo vytvorenom informačnom systéme;
- doložiť kódy licenčných kľúčov pre všetky licencie (zvlášť za každú licenciu a kus) príp. zdokladovať rôznosť licencií z pohľadu množstva nakupovaných kusov jednotlivých licencií (zvlášť za každú licenciu a kus) iným relevantným spôsobom;
- súhrnne vysvetliť fungovanie informačného systému, najmä z pohľadu druhov nakupovaných licencií, množstva licencií a celkového fungovania licenčných kľúčov (z pohľadu množstva nakupovaných kusov jednotlivých licencií) vo vyvinutom kompletne fungujúcom informačnom systéme.
- doložiť vnútornú (internú) smernicu o účtovaní a zaradovaní majetku.

Vzhľadom na to, že prijímateľ predložil žiadanú dokumentáciu a jej kontrolou a posudzovaním nebolo zistené porušenie zákona, Príručky pre prijímateľa NFP, OPV, ani iného dokumentu a bol preukázaný súlad s rozpočtom projektu ako aj súlad s vykonaným verejným obstarávaním, ASFEU posúdila výdavky ako oprávnené.

O dôslednosti a náročnosti výkonu administratívnej kontroly žiadosti o platbu, v rámci ktorej prijímateľ žiadal predmetné výdavky na preplatenie svedčí aj fakt, že výkon kontroly trval takmer jeden rok (27.3.2012 – 4.3.2013), trikrát bola zaslaná prijímateľovi výzva na dožiadanie dokumentov, prípadne vysvetlenie hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti nárokových výdavkov.

Vývoj Informačného systému bol uhradený aj prijímateľovi Prešovská univerzita v Prešove. Vzhľadom na to, že ide o práce, nepovažovali sme vzniknuté výdavky za duplicitné vo vzťahu k uhradeným výdavkom v súvislosti s Vývojom informačného systému prijímateľa Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o.

Prijímateľovi Trnavská univerzita v Trnave bola doposiaľ uhradená len časť výdavku v súvislosti s Vývojom informačného systému (približne ¼ z celkových nákladov). Prijímateľovi Akadémia ozbrojených síl generála M. R. Štefánika, doposiaľ výdavky za Vývoj informačného systému neboli uhradené.

Vzhľadom na fakt, že verejné obstarávania všetkých prijímateľov **vzťahujúcich sa na predmetné služby**, boli predmetom opätovnej kontroly, ktorú vykonával Riadiaci orgán resp. Orgán auditu, v niektorých prípadoch bola dodatočne stanovená individuálna korekcia za porušenia zákona o verejnom obstarávaní. Konkrétne:

Dubnický technologický inštitút v Dubnici nad Váhom, s.r.o. – korekcia 25 %,
Trnavská univerzita v Trnave – korekcia 10 %,
Prešovská univerzita v Prešove – korekcia 5 %.

Ad 2)

MŠVVaŠ neuvažuje pri implementácii OPV nad zavedením Antiplagiátorského systému. Podobnosť opisov projektu nemusí znamenať duplicitu projektov, každý projekt je potrebné posudzovať a vnímať v kontexte východiskovej situácie, analýzy potrieb žiadateľa ako dôvodu realizácie projektu a identifikovania potrieb cieľovej skupiny, a to s ohľadom na prepojenosť s cieľovou skupinou projektu, rozpočtom projektu, cieľom projektu a implementáciou jednotlivých aktivít projektu v praxi.

Každý z uvedených projektov sa týka rozdielnej cieľovej skupiny, operuje s iným rozpočtom, implementáciou rôznych aktivít čím naplňa špecificky stanovené ciele projektu.

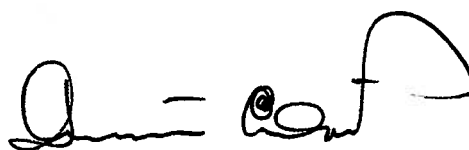
Ad 3) a Ad 4)

Uvedená kontrola nebola vykonaná, nakoľko dodržiavanie legislatívy je primárnou povinnosťou prijímateľa a vykonanie porovnania osobných údajov zamestnancov v informačných systémoch Sociálnej poisťovne, zdravotných poisťovní a pod., by nemalo dopad na oprávnenosť výdavkov, avšak na základe predloženej interpelácie vykoná ASFEU

kontrolu transparentnosti výberu zamestnancov uvedených prijímateľov na pozície v hlavných aktivitách projektu.

Záverom si dovoľujem uviesť, že implementácia OPV je monitorovaná tak na národnej úrovni ako aj zo strany Európskej komisie. Na národnej úrovni ide predovšetkým o kontrolu hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti vynaložených finančných prostriedkov zo strany Ministerstva financií SR či Najvyššieho kontrolného úradu SR, ale aj zo strany samotného rezortu školstva. Dovoľujem si Vás ubezpečiť, že zo všetkých pochybností a nezrovnalostí, ktoré boli v rámci implementácie OPV identifikované boli a sú vyvolané dôsledky.

S úctou



Na vedomie:

Pavol Paška, predseda Národnej rady Slovenskej republiky

Vážená pani

Mária Ritomská
poslankyňa
Národná rada Slovenskej republiky
Bratislava