*Príloha č. 5*

**Zoznam kontrol na mieste vykonaných RO v roku 2012**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Kód projektu** | **Prijímateľ** | **Názov projektu** | **Dátum kontroly od-do** | **Oprávnené náklady projektu v EUR** | **Objem skontrolovaných finanč. prostriedkov v EUR**  | **Podiel skontrolovaných finan. prostriedkov na oprávn. nákladoch projektu v %**  | **Objem neoprávnených výdavkov v EUR** | **Zistenia z kontroly na mieste (vrátane prípadných nezrovnalostí)** | **Opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov** | **Informácia o splnení / nesplnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov** |
| **PRIORITNÁ OS 1 - Integrovaná ochrana a racionálne využívanie vôd** |
| ***Operačný cieľ 1.1*** |
| ***1*** | 24110110040 | obec Petrovce nad Laborcom | Dokončenie výstavby verejeného vodovodu v obci Petrovce nad Laborcom | 23.10.2012 | 2 051 574,70 € | 756 359,74 € | *36,87%* | 6 268,56 € | neboli predložené : protokol o prevzatí staveniska, dodací list na geodetické zameranie Rozdiely v polžkách 27 a 35 na SO-03, SO-02b - vysvetliť položku 47, SO-06 preukázať polžky 18 a 19, zakresliť výrub drevnatého porastu, SO 05 vysvetliť nesúlad v položkách 131,133,214; 127,129,231; 131,133,232; 127, 129, 131, 133 vysvetliť rodiel fakturovaného geodetického zamerania a dĺžky kanalizácie Je potrebné odpočítať13 ks domových prípojok, ktoré boli vybudované na vetve, ktorá nie je predmetom projektu. | Prijímateľ doloží dodacie listy k položkám podľa zistení, vysvetlí dané nezrovnalosti a predloží rozpočet k neoprávneným prípojkám. | prijímateľ predložil vysvetlenie, neoprávnené výdavky budú odpočítané v ŽoP. |
| ***2*** | 24110110035 | Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. | Rimavské brezovo - vodovod | 5.11.2012 | 1 086 693,83 € | 121 658,78 € | *11,20%* | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***3*** | 24110110044 | Obec Veľká Čierna | Vodovod Veľká čierna | 30.3.2012 | 2 022 822,98 € | 134 150,69 € | *6,63%* | 0,00 € | 1 Pri výkone kontroly na mieste bol prijímateľ informovaný, že predmetná poistka nezodpovedá požiadavke poistenia majetku v súlade so Zmluvou o poskytnutí NFP č.005/1.1MP/2009. V prílohe č. 1 zmluvy, VZP čl.5 je „ Prijímateľ povinný poistiť počas platnosti a účinnosti Zmluvy pre prípad poškodenia, zničenia, straty, odcudzenia alebo iných škôd : a) majetok, ktorý zhodnotí úplne alebo sčasti z NFP alebo z jeho časti, a to bezodkladne po podpísaní Zmluvy.b) majetok, ktorý nadobudol úplne alebo sčasti z NFP alebo z jeho časti, a to bezodkladne po jeho nadobudnutí. 2.Počas výkonu kontroly na mieste bol prijímateľ informovaný, že v priložených dokladoch chýba zaúčtovanie zaradenia stavby do dlhodobého hmotného majetku (021/042), ako aj zaúčtovanie na účte 384. | 2. Dodať zaúčtovanie zaradenia stavby do dlhodobého hmotného majetku (021/042), ako aj zaúčtovanie na účte 384.1. Doplnenie poistnej zmluvy, resp. úprava poistenia majetku na hodnotu zodpovedajúcu sume poskytnutej z NFP na základe Zmluvy o poskytnutí NFP č.005/1.1MP/2009. | Dňa 18.4.2012 bola doručená na MŽP nová poistná zmluva a tiež kompletné zaúčtovanie zaradenia staveby do mjetku. |
| ***4*** | 24110110109 | Obec Fintice | Dobudovanie vodovodu v obci Fintice | 5.12.2012 | 2 174 469,00 € | 219 611,24 € | *10,10%* | 0,00 € | Na kontrola na mieste neboli predložené: - Prepracovaná finančná analýza- Poistná Zmluva | Prijímateľ doplní poistnú zmluvu a prepracovanú finančnú analýzu. | Prijímateľ Poistnú zmluvu a prepracovanú FA doplnil spolu so správou z KnM. |
| ***Operačný cieľ 1.2*** |
| ***1*** | 2110110010 | TAVOS, a.s. | Kanalizácia Leopoldov a Červeník | 17.5.2012 | 5 095 860,51 € | 1 288 628,81 € | *25,29%* | 131 639,93 € | Kontrolou neboli identifikované neoprávnené výdavky. Neoprávnené výdavky uvedené v stĺpci M vznikli z dôvodu, že projekt patrí medzi projekty generujúce príjem. Oprávnené výdavky v Žiadostiach o platbu RO znižuje o 5,49 % t.j. o neoprávnené výdavky nad finančnú medzeru a o finančnú opravu všetkých výdavkov vynaložených v rámci predloženej žiadosti o platbu vo výške 5%, na základe zistení uvedených v Zázname z administratívnej kontroly verejného obstarávania - po podpise zmluvy s víťazným uchádzačom - zo dňa 20.01.2011. | Nápravné opatrenia neboli prijaté. | N/A |
| ***2*** | 24110110092 | obec Zeleneč | Zeleneč - vodovod a kanalizácia  | 9.10.2012 | 4 184 628,63 € | 213 760,17 € | *5,11%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***3*** | 24110110081 | Mesto Sobrance | Sobrance, ul. Michalovská - rozšírenie kanalizácie | 10.10.-11.10.2012 | 818 406,86 | 0,00 € | *0,00%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***4*** | 24110110101 | Obec Šarišské Michaľany | Šarišské Michaľany - kanalizácia | 16.4.2012 | 734 350,00 € | 628 576,63 € | *85,60%* | 9 001,95 € | 1.Objekt SO01 a SO 23:Na kontrole bolo zistené, že niektoré z fakturovaných prác, nie sú v súlade so skutočne dodanými (zrealizovanými) prácami. Vyfakturované boli väčšie množstvá ako boli skutočne zrealizované. (viď príloha k správe z kontroly). 2. Prijímateľ porušil čl.5, bod 6., Všeobecných zmluvných podmienok Zmluvy o NFP, nakoľko majtok, ktorý nadobudol z NFP nedal bezodkladne po jeho nadobudnutí poistiť. 3.Prijímateľ žiada na preplatenie z faktúry č. 20110311 sumu 4 000,- Eur. V zmysle platnej Mandátnej zmluvy bude uznaná suma zo strany MŽP SR vo výške 3 999,59. | 1.Vzhľadom na rozdiel na objektoch SO 01 a SO 23 medzi fakturovanými prácami a skutočne dodanými (zrealizovanými) prácami bude suma zo žiadosti o platbu č.24110110101502 vo výške 9 001,95 Eur zaradená do neoprávnených výdavkov. 2.Bezodkladne uzavrieť poistnú zmluvu v zmysle bodu 6b, článku 5, Všeobecných zmluvných podmienok Zmluvy o poskytnutí NFP. 3. Vzhľadom na rozdiel vo výške sumy, ktorú požaduje Prijímateľ na preplatenie z faktúry č.20110311 a výške odplaty v zmysle platnej Mandátnej zmluvy bude suma zo žiadosti o platbu č.24110110101502 vo výške 0,41 Eur zaradená do neoprávnených výdavkov. | 1.Zníženie výšky OV v ŽoP č.24110110101 502. 2. Prijímateľ uzavrel dňa 2.5.2012 poistnú zmluvuv zmysle bodu 6b, článku 5, Všeobecných zmluvných podmienok Zmluvy o poskytnutí NFP. 3.Zníženie výšky OV v ŽoP č.24110110101 502. |
| ***5*** | 24110110064 | Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.  | Zemplínske Hámre – kanalizácia | 18.10.2012 | 3 456 286,27 € | 2 388 966,31 € | *69,12%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***6*** | 24110110087 | Obec Kopčany | Dobudovanie kanalizácie v obci Kopčany | 29.6.2012 | 1 839 811,34 € | 106 358,38 € | *5,78%* | 387,60 € | Neopraveným výdavkom sú náklady na publicitu a informovanosť vo výške 387,60 €. Informačná tabuľa bola dodaná 17.5.2011 t.j. viac ako 8 mesiac od začatia stavebných prác. Grafická úprava trvalo vysvetľujúcej tabule vo výške 105,60 € nie je predmetom objednávky zo dňa 14.9.2010 a je neoprávneným výdavkom. | Zníženie výšky OV v záverečnej ŽoP | Znižené opravnené výdavky v žop 24110110087609 |
| ***7*** | 24110110101 | Obec Šarišské Michaľany | Šarišské Michaľany - kanalizácia | 18.10.2012 | 734 350,00 € | 13 108,80 € | *1,79%* | 1 858,14 € | 1. Prijímateľ žiada na preplatenie sumu za služby vrátane 20% DPH. Zmluva o poskytnutí služieb medzi prijímateľom a firmou TRIPLE, s.r.o. je uzatvorená s 19% DPH. Vzhľadom na platnú zmluvu o poskytnutí služieb bude preplatená DPH vo výške 19%. 2. V rámci kontroly na mieste č.2 upozornil prijímateľ, že do neoprávnených výdavkov v skupine 717001 Realizácia nových stavieb, vyčíslených v rámci kontroly na mieste č.1, nebola započítaná suma DPH prislúchajúca k týmto výdavkom vo výške 1 748,90. (viď. príloha č.1).  | 1.Vzhľadom na rozdiel vo výške sumy, ktorú požaduje Prijímateľ na preplatenie z faktúry č. 6011097 a faktúry č. 6011098 a výške odplaty v zmysle platnej Zmluvy o poskytnutí služieb(externý manažment), bude suma zo žiadosti o platbu č. 24110110101 603 vo výške 109,24 Eur zaradená do neoprávnených výdavkov.2. Nakoľko sa spomínané výdavky v Záverečnej ŽoP nenachádzajú, je potrebné z dôvodu vykonania konsolidácie dát v ITMS vypracovať Oznámenie o vysporiadaní finančných vzťahov so vzájomným započítaním, ktoré tvorí prílohu tejto správy. Následne bude suma vo výške 1 748,90 Eur odpočítaná zo žiadanej sumy v rámci žiadosti o platbu č. 24110110101 603. | 1.Suma vo výške 109,24 Eur bola odpočítaná zo žiadanej sumy v rámci žiadosti o platbu č. 24110110101 603. 2.Suma vo výške 1 748,90 Eur bola odpočítaná zo žiadanej sumy v rámci žiadosti o platbu č. 24110110101 603. |
| ***8*** | 24110110069 | LVS, a.s. | Výstavba kanalizácie Bobrovec, Jalovec, Trstené | 14.6.-15.6.2012 | 4 229 529,77 € | 2 472 843,44 € | *58,47%* | 0,00 € | Na základe kontroly boli identifikované veľké množstvá prác na položke 12 „Zriadenie a odstránenie čerpacích studní“ na stavbe Jalovec – kanalizácia – gravitačné potrubie. K vysvetleniu týchto vysokých množstiev prác bol vyzvaný prijímateľ listom 32820/2012 z 20. 06. 2012. | Odpoveď na list 32820/2012 z 20. 06. 2012. | v riešení |
| ***9*** | 24110110011 | Mesto Sečovce | Sečovce - Albinov - kanalizácia | 27.6.-28.6.2012 | 1 257 216,73 € | 371 787,48 € | *29,57%* | 1 421,93 € | Vo faktúrach za stavebné práce sú fakturované „montáž a dodávka liatinového šachtového poklopu D 600 včetne rámu“ v jednotkovej cene 197,49 Eur bez DPH za kus. Kontrolou na mieste bolo zistené , že v šiestich prípadoch sa uvedený poklop na mieste nenachádza.  | Zníženie výšky OV v záverečnej ŽoP | v riešení |
| ***10*** | 24110110024 | Severoslovenské vodárne a kanalizácie, a. s. | Verejná kanalizácia Rajec – rekonštrukcia stokovej siete a ČOV | 11.10.2012 | 3 538 028,73 € | 505 106,65 € | *14,28%* | 0,00 € | 1.Prijímateľ podpísal 2 dodatky k zmluve o dielo na stavebné práce (Dodatok č. 1 17. 1. 2012, Dodatok č. 2 19. 4. 2012), pričom tieto nepredložil Poskytovateľovi na ex-ante schválenie, čím došlo k porušeniu Zmluvy o NFP, Všeobecné zmluvné podmienky, článok 2, bod. 15, písm. i). Poskytovateľ na základe zistených skutočností, porušenie Zmluvy o NFP nebude v súčasnosti postihovať.2. Bolo zistené, že 2 faktúry firmy DOPRAVOPROJEKT, a. s. (1229100010, lehota splatnosti 23.05.2012; 1229100042, lehota splatnosti 14. 09. 2012) v celkovej hodnote 10 720,- EUR bez DPH, boli Prijímateľom uhradené, čo je v rozpore so zmluvou na poskytovanie služieb. Bolo však zistené, že obstarávateľ uvedenú platbu vyžiadal od dodávateľa služieb naspäť, a dodávateľ platbu (okrem DPH) uhradil objednávateľovi dňa 26. 07. 2012 (fa 1229100010 aj fa 1229100042) na bankový účet č. 12404432/0200. Uvedené platby sa týkajú výdavkov, ktoré Prijímateľ hradil z vlastných zdrojov. 3.V čase výkonu kontroly na mieste nebolo možné zo strany Prijímateľa zabezpečiť výstupy z účtovníctva súvisiace z účtovaním o príjmoch súvisiacich s projektom. Prijímateľ nebol schopný poskytnúť účtovné zápisy na analytických účtoch ani v dodatočnom termíne určeného listom RO (54843/2012 z 23. 10. 2012) do 31. 10. 2012. Na základe stanoviska prijímateľa (list č. 20184/2012 z 05. 11. 2012) budú prvé príjmy z nového projektu zachytené v analytickej evidencii v účtovnej uzávierke za mesiac október 2012, kedy bude možné predložiť dôkaz účtovné zápisy na príslušných analytických účtoch tržieb z projektu.  | 1. Dodržiavať ustanovenia Zmluvy o NFP. Termín: priebežne2. Odporúča sa opraviť faktúry 1229100010, 1229100042 (DOPRAVOPROJEKT, a. s.) napr. dobropisom tak, aby boli v súlade s platobnými podmienkami zmluvy na poskytnutie služieb stavebného dozoru, t. j. aby celková fakturovaná suma t. č. predstavovala maximálne 90 % zmluvnej ceny, a táto suma bola aj zhotoviteľovi v súlade so zmluvou uhradená.Termín: 14. 12. 20123. Predložiť na ORIP dôkaz o analytickej evidencii príjmov vyplývajúcich z realizácie projektu.Termín: 14. 12. 2012 | 1. Čiastočne splnené 14. 12. 2012. 2. Splnené 20. 12. 2012.3. Splnené 27. 12. 2012 |
| ***11*** | 24110110017 | obec Lendak | Splašková kanalizácia a II. Etapa ČOV obce Lendak | 12.9.-13.9.2012 | 6 467 113,12 € | 476 716,11 € | *7,37%* | 0,00 € | V dokumentácií predloženej prijímateľom chýbali dodacie listy k zabudovanej technológií na ČOV fakturovanej vo faktúre č. 61100161, k zabudovaným čerpadlám v jednotlivých čerpacích staniciach č. 1 až č. 4 a k zabudovaným materiálom stavebného objektu SO 04 fakturovanej vo faktúre č. 61120016.  | Predložiť riadiacemu orgánu kópie dodacích listov k technológií ČOV, k čerpadlám v čerpacích staniciach a použitých materiálov v SO 04. Zároveň predložiť riadiacemu orgánu jedno paré projektu skutočného vyhotovenia pre ČOV.  | Prijímateľ predložil požadované doklady 17.10.2012 |
| ***12*** | 24110110030 | Považská vodárenská spoločnosť s.r.o. | Papradňanská dolina- kanalizácia | 24.4.2012 | 970 416,04 € | 64 726,75 € | *6,67%* | 0,00 € | Na tvare miesta neboli zistené žiaden závažné pochybenia. | Urýchlene doriešiť otázku premiestnenia trasy z dôvodu vyhnutia sa horninám vysokej triedy ťažiteľnosti, ktoré neboli predpokladané v zmluve, tak aby bolo možné odkanalizovať splašky produkované na projektovom území obyvateľmi v súlade s pôvodnými cieľmi projektu. | Prijímateľ zabezpečil nápravu zistení a nedostatkov a predložil požadovanú dokumentáciu na RO |
| ***13*** | 24110110139 | Obec Krásnohorské Podhradie | Krásnohorské Podhradie, kanalizácia a ČOV, SO 01 Splašková kanalizácia, vetvy A2.2 a A2.3 | 14.11.-15.11.2012 | 413 397,35 € | 23 779,64 € | *5,75%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***14*** | 24110110021 | Obec Raslavice | ČOV a kanalizácia Raslavice | 26.3.2012 | 3 755 295,62 € | 1 270 275,74 € | *33,83%* | 0,00 € | Stavebné práce zodpovedajú výdavkom, ktoré boli predložené Prijímateľom v kontrolovaných Žiadostiach o platbu.Prijímateľ oboznámil kontrolnú skupinu s technickou zmenou projektu v rámci jednotlivých aktivít a skupín výdavkov. Prijímateľ bol oboznámený, že takéto zmeny je potrebné riešiť v súlade so ZoD, alebo v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP ako Zmenu projektu a výdavky, ktoré vzniknú na základe takejto zmeny môžu byť riadiacim orgánom uznané až po schválení takejto zmeny projektu riadiacim orgánom. Prijímateľ bol upozornený na termín ukončenia realizácie projektu vzhľadom k blížiacemu sa termínu ukončenia projektu (31.05.2012) a zároveň na opätovné zasielanie fotodokumentácie k jednotlivým ŽoP, nakoľko k ŽoP č. 5, 7, 9 nezaslal spomínanú fotodokumentáciu. | Prijímateľ zašle fotodokumentáciu k predmetným ŽoP. | Prijímateľ zabezpečil nápravu zistení a nedostatkov a predložil požadovanú dokumentáciu na RO |
| ***15*** | 24110110053 | Vodárenská spoločnosť Ružomberok | Hubová, Ľubochňa, Švošov - kanalizácie a ČOV | 10.10.2012 | 16 688 717,03 € | 177 469,28 € | *1,06%* | 0,00 € | Chyby a opomenutia v dokumentácii skutočného vyhotovenia. Chybne označenia materiálov (PP Korugované) a chýbajúce prehľadné zameranie všetkých prác v jednom CAD súbore za stavebný objekt.  | 1. Vykonať opravu projektov skutočného vyhotovenia. (T: priebežne)2. Dôkladne kontrolovať dokumentáciu skutočného vyhotovenia v budúcnosti. (T: priebežne) | N/A |
| ***16*** | 24110110141 | Obec Pohorelá | Pohorelá, SO 01 Splašková kanalizácia, vetva B - dokončenie | 3.10.-4.10.2012 | 465 725,92 € | 403 758,04 € | *86,69%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***17*** | 24110110060 | Obec Dolný Bar | Dolný Bar - kanalizácia | 20.6.2012 | 962 623,28 € | 239 114,60 € | *24,84%* | 2 690,17 € | V rámci stavebného objektu SO 03 Čerpacia stanica – stavebná časť – časť 3 – oplotenie, položka 339928822 Osadenie stĺpika so vzperou so zabetónovaním bolo fakturovaných 5 ks. Pri kontrole na mieste bolo zistené, že počet uvedených stĺpikov je 4 ks. Faktúra č. 2111014 obsahuje položky - Informatívna tabuľa v hodnote 550,00 EUR bez DPH, Trvalo vysvetľujúca tabuľa v hodnote 550,00 EUR bez DPH a Reklama a inzercia (inzercia a leták) v celkovej hodnote 1 116,6667 EUR bez DPH. Informačná tabuľa bola dodaná podľa ZoD najskôr 19.10.2011, t.j. po ukončení stavebných prác. Na základe Zmluvy o poskytnutí NFP, konkrétne VZP článok 4, ds. 3 Prijímateľ je povinný od začatia fyzickej realizácie aktivít projektu a počas celej doby realizácie aktivít projektu zabezpečiť vyvesenie reklamnej tabule (panelu) na mieste realizácie aktivít projektu. Táto podmienka nebola dodržaná. Trvalo vysvetľujúcou tabuľou je tabuľa umiestnená na informačnom paneli obce s rozmermi cca 200mm x 300mm (nálepka na plastovom podklade). Cena 550,0 EUR bez DPH je rovnaká ako pri niekoľkonásobne väčšej tabuli z rovnakého materiálu a s rovnakými informáciami. Z uvedeného jasne vyplýva nedodržanie pravidla hospodárnosti a efektívnosti vynaloženia finančných prostriedkov. V rámci položky faktúry – reklama a inzercia (inzercia a leták) bola na mieste predložená dokumentácia – leták a prefotená strana regionálneho týždenníka. Cena inzercie v uvedenom týždenníku v rozsahu ¼ strany je cca 100,00 EUR bez DPH. Leták vo forme ako bol prezentovaný a je prílohou správy z kontroly na mieste je vytlačený na bežnej farebnej tlačiarni, štandardnom papieri formátu A4 a bez náročných grafických úprav. V rámci kontroly nebolo možné ani zistiť presný počet dodaných letákov, keďže vo faktúre je len súbor (inzercia + leták) v počte 1 ks a prijímateľ presný počet nevedel určiť. Na základe uvedeného vzniká pochybnosť o dodržaní pravidla hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti použitia finančných prostriedkov.  | Zníženie OV v záverečnej ŽoP | v riešení |
| ***18*** | 24110110074 | Obec Družstevná pri Hornáde | Kanalizácia obcí Družstevná pri Hornáde, Kostoľany nad Hornádom a výstavba ČOV | 6.11.2012 | 13 702 017,85 € | 479 701,18 € | *3,50%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***19*** | 24110110042 | Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. | Kanalizácia a ČOV Važec | 9.10-10.10.2012 | 11 360 687,84 € | 470 682,46 € | *4,14%* | 7 910,63 € | Kontrolou neboli identifikované neoprávnené výdavky. Neoprávnené výdavky uvedené v časti M vznikli z dôvodu, že projekt patrí medzi projekty generujúce príjem. Oprávnené výdavky v Žiadostiach o platbu RO znižuje o 1,92 % t.j. o neoprávnené výdavky nad finančnú medzeru. | Nápravné opatrenia neboli prijaté. | N/A |
| ***20*** | 24110110076 | Obec Hliník nad Hronom | Kanalizácia a rekonštrukcia ČOV Hliník nad Hronom | 21.11.2012 | 1 949 556,04 € | 252 078,76 € | *12,93%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***21*** | 24110110078 | Podtatranská vodárenská spoločnosť a.s. | Dobudovanie kanalizácií a vodovodov v aglomerácii Veľká Lomnica a Vysoké Tatry | 22.8.2012 | 5 601 074,38 € | 616 664,64 € | *11,01%* | 0,00 € | ŽoP č.11 obsahuje 3 faktúry spoločnosti AD Consult, a.s. na riadenie projektu so súpisom odpracovaných dní s pracovnými výkazmi. Prijímateľ bol upozornený, že ku každej žiadosti o platbu obsahujúcej výdavky za externý manažment je potrebné predložiť okrem povinností definovaných v zmluve s dodávateľom aj prehľad činností externého manažmentu, ktorý bol Prijímateľovi zaslaný mailom 16.8.2012.  | Doplnenie prehľadu činností externého manažmentu na požadovanom tlačive. | Prijímateľ Prehľad činností externého manažmentu na požadovanom tlačive doplnil pri kontrole na mieste. |
| ***22*** | 24110110022 | Obec Spišský Štvrtok | Rozšírenie kapacity ČOV a dostavba kanalizácie v obci Spišský Štvrtok | 5.12.2012 | 1 267 657,51 € | 113 482,82 € | *8,95%* | 0,00 € | V predloženej dokumentácií pri kontrole na mieste neboli predložené - Výkaz činnosti stavebného dozora a Zmluva o prevádzkovaní infraštrukturálneho majetku obce, nakoľko prebieha proces VO (výber prevádzkovateľa). | Prijímateľ doplní výkaz činnosti stavebného dozora a Zmluvu o prevádzkovaní infraštrukturálneho majetku obce. | Splnené priebežne. Prijímateľ doplnil požadované dokumenty (výkaz činnosti SD) spolu s podpísanou Správou z KnM. Zmluva o prevádzkovaní bude doplnená po ukončení procesu VO. |
| ***23*** | 24110110046 | Liptovská vodárenská spoločnosť, a.s. | Kanalizácia a ČOV Východná | 8.10.-9.10.2012 | 12 689 139,96 € | 1 108 441,27 € | *8,74%* | 0,00 € | Na kontrole na mieste neboli poredložené dodacie listy k kovovým stavebným konštrukciam k objektom SO - 05.4 a SO 05.5.  | Príjimateľ doloží dodacie listy ku kovovým stavebným konštrukciam. | Splnené. Prijímateľ doplnil požadované dokumenty spolu s podpísanou Správou z KnM. |
| ***24*** | 24110110080 | obec Jarovnice | Kanalizácia a ČOV Jarovnice - rozšírenie | 24.10.2012 | 548 034,65 € | 94 352,71 € | *17,22%* | 0,00 € | 1. Podľa údajov uvedených v Zmluve o poskytnutí služby na publicitu a informovanosť zo dňa 24.06.2012 je číslo účtu Poskytovateľa 289628053/0200. Na predložených faktúrach č. 20111003 a č.20121003 je uvedené iné číslo účtu 2892628053/0200.2. Podľa časti II., čl. 1, ods. 2 ZoPS je lehota splatnosti faktúr 90 dní. Na oboch faktúrach je lehota splatnosti 14 dní od vystavenia faktúry. 3. Vo výpise z účtu (doklad o úhrade fa č. 20121003) je uvedený variabilný symbol 2012003. Správne má byť 20121003. 4. K obom faktúram (fa. č. 2011003 a 20121003) nebol predložený dodací list.5. Prijímateľ v rámci ŽoP č.5 predložil poistnú zmluvu č.5720050665 poisťovne Generali Slovensko, a.s. zo dňa 13.09.2012 o poistení majetku a zodpovednosti za škodu, v ktorej nie je ako predmet poistenia uvedená stavba kanalizácie.  | Poskytovateľ publicity a informovanosti (3pple s.r.o.) predloží finančnú identifikáciu účtu. Prijímateľ predloží dodacie listy k faktúram na publicitu a informovanosť. Prijímateľ predloží aktuálnu poistnú zmluvu na majetok nadobudnutý z NFP. | Splnené. Prijímateľ doplnil požadované dokumenty spolu s podpísanou Správou z KNM dňa 16.11.2012. |
| ***25*** | 24110110112 | Mesto Hlohovec | Hlohovec-Šulekovo-II.Etapa-odkanalizovanie miestnej časti | 4.7.2012 | 2 323 539,79 € | 352 262,45 € | *15,16%* | 0,00 € | Pri kontrole sa zistilo, že záverečná monitorovacia správa nebola predložená v stanovenom termíne v zmysle zmluvy.  | PM bol vyzvaný na okamžitú nápravu. Žiadosť prijímateľa o sprístupnenie editácie monitorovacej správy – záverečnej v ITMS bola osobne odovzdaná PM ešte v priebehu kontroly na mieste.  | Prijímateľ predložil záverečnú monitorovaciu správu 13.7.2012  |
| ***26*** | 24110110050 | Obec Lehnice  | Dobudovanie celoobecnej kanalizácie a vodovou Lehnice | 28.8.2012 | 973 731,22 € | 111 979,79 € | *11,50%* | 98,37 € | V rámci záverečnej žiadosti o platbu č. 19, ktorá bola predmetom kontroly boli vyčíslené neoprávnené výdavky vo výške 98,37 EUR. Dôvodom vyčíslenia neoprávnených výdavkov je zmena sadzby DPH z 19% na 20% platná od 01.01.2011. Súčasťou záverečnej žiadosti o platbu č. 19 bola: 1. Faktúra č. 32/11 za stavebný dozor, táto faktúra je vystavená s 20% DPH, ale Mandátna Zmluva medzi stavebným dozorom – Ing. Alexander Rácz a prijímateľom – Obec Lehnice bola uzavretá s 19% DPH.2. Faktúra č. 2012202 za externý manažment, taktiež je vystavená s 20% DPH, ale Mandátna Zmluva medzi EUROPROJECT&TENDER s.r.o. a prijímateľom – Obec Lehnice bola uzavretá s 19% DPH.  | RO znížil neoprávnené výdavky v ŽoP č. 19 | RO znížil neoprávnené výdavky v ŽoP č. 19 |
| ***27*** | 24110110114 | Mestská časť Bratislava – Podunajské Biskupice | Odkanalizovanie podunajskej časti Bratislavského regiónu - Kanalizácia Podunajské Biskupice, 1. etapa | 12.7.2012 | 3 509 432,20 € | 378 825,06 € | *10,79%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***28*** | 24110110119 | Perul, s.r.o. | Dobudovanie kanalizácie v lokalite Pršianska terasa, Banská Bystrica | 21.6.2012 | 1 109 667,15 € | 792 076,12 € | *71,38%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***29*** | 24110110133 | Východoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. | Komárany, Nižný Kručov – kanalizácia, vodovod | 27.3.2012 | 2 353 351,35 € | 485 717,17 € | *20,64%* | 0,00 € | Stavebné práce zodpovedajú výdavkom, ktoré boli predložené Prijímateľom v kontrolovaných Žiadostiach o platbu.Prijímateľ oboznámil kontrolnú skupinu s technickou zmenou projektu v rámci jednotlivých aktivít a skupín výdavkov. Prijímateľ bol oboznámený, že takéto zmeny je potrebné riešiť v súlade so ZoD, alebo v zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP ako Zmenu projektu a výdavky, ktoré vzniknú na základe takejto zmeny môžu byť riadiacim orgánom uznané až po schválení takejto zmeny projektu riadiacim orgánom. Prijímateľ nepreukázal resp. nedodal k nahliadnutiu na kontrole Dodacie listy na zabudované materiály a fotodokumentáciu. | Prijímateľ zašle kópiu dodacích listov a fotodokumentáciu. | Prijímateľ zabezpečil nápravu zistení a nedostatkov a predložil požadovanú dokumentáciu na RO |
| ***30*** | 24110110139 | Obec Krásnohorské Podhradie | Krásnohorské Podhradie, kanalizácia a ČOV, SO 01 Splašková kanalizácia, vetvy A2.2 a A2.3 | 31.7.-1.8.2012 | 413 397,35 € | 362 561,28 € | *87,70%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***31*** | 24110110018 | Obec Borský Mikuláš | Borský Mikuláš – splašková tlaková kanalizácia II. etapa | 6.11.2012 | 6 391 259,00 € | 1 315 771,86 € | *20,59%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***32*** | 24110110007 | Obec Polomka | Dokončenie ochrany spodných vôd v regióne Polomka | 14.11.2012 | 1 275 636,22 € | 424 492,09 € | *33,28%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***33*** | 24110110094 | Obec Polomka | Polomka - splašková kanalizácia, II. etapa | 14.11.2012 | 2 554 705,54 € | 881 034,82 € | *34,49%* | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***34*** | 24110110089 | Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. | Brezno - kanalizačné zberače A a H, zrušenie výustí | 20.11.2012 | 2 658 827,68 € | 651 914,63 € | *24,52%* | 2 787,43 € | Prijímateľ nepredložil Protokol o vyhotovení diela na kanalizačné stoky A, H a HI. V geodetickom zameraní stavby chýba úplná konečná rekapitulácia zhotovených dĺžok kanalizácie. Pri obhliadke kanalizačných stôk H, HI a odľahčovacieho objektu OK1H bolo zistené, že z celkového počtu realizovaných kanalizačných šácht 16 + 5 + 3 = 24 ks je iba 9 ks šácht vyhotovených s osadením liatinového poklopu, vrátane rámu. Zvyšok 15 ks šácht je vyhotovených s betónovým poklopom bez osadenia v ráme (neoprávnené výdavky).  | Prijímateľ doloží protokol o vyhotovení diela na kanalizačné stoky A, H a HI a rekapituláciu skutočne zhotovených dĺžok kanalizácie. | Prijímateľ predložil požadované dokumenty spolu s podpísanou správou z kontroly na mieste dňa 18.01.2013. Neoprávnené výdavky zistené konrolou na mieste budú odpočítané spolu s ostatnými neoprávnenými výdavkami zistenými administratívnou kontrolou zo záverečnej ŽoP č.22 |
| ***35*** | 24110110090 | Stredoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s. | Tajov - kanalizácia | 11.12.2012 | 5 815 949,59 € | 1 407 347,78 € | *24,20%* | 0,00 € | Dodávateľ stavebných prác nepredložil dodacie listy na na Tesniacu penu PUR a Rúry z odstredivo liateho laminátu HOBAS  | Prijímateľ doloží dodacie listy na Tesniacu penu PUR a Rúry z odstredivo liateho laminátu HOBAS. | Prijímateľ predložil požadované dokumenty spolu s podpísanou správou z kontroly na mieste dňa 15.01.2013 |
| ***36*** | 24110110012 | Mesto Stupava | Dostavba kanalizačnej siete a intenzifikácia ČOV mesta Stupava | 23.11.2012 | 12 057 950,21 € | 1 321 551,16 € | *10,96%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***37*** | 24110110130 | Turčianska vodárenská spoločnosť, a.s. | Martin - Odkanalizovanie MČ Tomčany - IBV pri Jordáne | 3.12.-4.12.2012 | 1 960 444,00 € | 1 018 228,71 € | *51,94%* | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***Operačný cieľ 1.3*** |
| ***1*** | 24110110001 | Výskumný ústav vodného hospodárstva | Monitorovanie a hodnotenie stavu vôd | 28.2.2012 | 5 214 951,20 € | 916 800,00 € | *17,58%* | 0,00 € | 1. Predložená dokumentácia neobsahuje údaje/záznamy o úlovku, ktoré by potvrdzovali dodržiavanie metodiky uvedenej v Prílohe č. 2 Zmluvy o poskytnutí služieb č. 73/ODB/2011/5:2. Nedoloženie prác, ktoré boli vykonávané v laboratóriu (napr. určenie druhu jedinca, ktorý nebolo možné identifikovať priamo v teréne alebo určenie veku jednotlivých vzoriek odobratých rýb na základe šupín) a ktoré sú súčasťou ceny predmetu zákazky.3. Nedoložené údaje týkajúce sa vekového zloženia populácie, ktoré mali byť súčasťou databáz odovzdaných v elektronickej podobe.4. Nakoľko na niektorých lokalitách nebolo možné vykonať odber, mala byť cena na základe tejto skutočnosti adekvátne ponížená, keďže súčasťou ceny predmetu zákazky je:- identifikácia a kvantifikácia druhov rýb (25% z ceny)- laboratórne potvrdenie identifikácie druhového zloženia rýb (10% z ceny). | § Doložiť všetky záznamy o úlovku a protokoly o vyhodnotení úlovku§ Nakoľko odbery bolo možné vykonávať len v období do novembra 2011 a faktúry sú vystavené za práce uskutočnené v novembri a decembri, je potrebné dokladovať, čo bolo vykonávané dodávateľom v mesiaci december.§ Doložiť práce, ktoré boli vykonávané v laboratóriu a či bolo vykonávané laboratórne potvrdenie identifikácie druhového zloženia rýb.§ Nakoľko na niektorých lokalitách nebolo možné vykonať odber, mala byť cena na základe tejto skutočnosti adekvátne ponížená.§ Doložiť údaje týkajúce sa vekového zloženia populácie, ktoré mali byť súčasťou databáz odovzdaných v elektronickej podobe.§ Keďže všetky odbery na 289 lokalitách sa uskutočnili v krátkom časovom úseku od podpisu Zmluvy o poskytnutí služieb č. 73/ODB/2011/5 (od 7.11.2011 do konca novembra 2011) je potrebné predložiť prehľad odberov, ktoré boli vykonávané za jednotlivé dni tzn. uviesť: konkrétny kalendárny deň vykonávania odberov, koľko odberov bolo vykonaných v tento deň s uvedeným času lovu (začiatok, koniec a trvanie), na ktorých lokalitách boli vykonávané odbery v tento deň, ktorými skupinami boli vykonávané odbery v tento deň, počet ulovených jedincov v tento deň počas odberu.§ Predložiť doklad o kvalifikácii a preškolení na príslušné požadované odborové normy (ON 34 1740 a ON 34 1741) a na dodržiavanie všetkých pracovných postupov v zmysle národnej metodiky. | Prijímateľ zabezpečil nápravu zistení a nedostatkov a predložil požadovanú dokumentáciu na RO v stanovenom termíne (t.j. do 21.3.2012) |
| ***2*** | 24110110001 | Výskumný ústav vodného hospodárstva | Monitorovanie a hodnotenie stavu vôd | 20.11.2012 | 5 214 951,20 € | 493 996,59 € | *9,47%* | 0,00 € | 1. Nesprávny výpočet miezd, energií a vodného-stočného z dôvodu matematických chýb2. Uvádzanie činnosti „terénne odbery“ v pracovných listoch, avšak nie sú doložené cestovné príkazy k uvedeným činnostiam prípadne nárokovanie výdavkov na cestovné za zamestnancov, ktorí však nespadajú do projektu3. Nárokovanie výdavkov za materiál obstaraný v rozpore so zákonom o VO č. 25/20064. Nedoložený % podiel analýz vykonaných pre projekt k celkovému počtu vykonaných analýz za dané obdobie (% podiel je potrebný pre výpočet nárokovanej sumy za vodné-stočné, energie a materiál)5. Nerozpísané faktúry za materiál v Prílohe č. 1 k ŽoP ale zhrnuté do jedného všeobecného dokladu, pričom každá faktúra je samostatná a obsahuje iný druh materiálu.6. Predkladanie dokladov, ktoré nespĺňajú náležitosti v zmysle zákona 431/20002 Z.z. o účtovníctve. | Prijímteľ bude požaidaný o dolpnenie v Doplnení o ŽoP č. 24110110001614 | Splnené |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Kód projektu** | **Prijímateľ** | **Názov projektu** | **Dátum kontroly od-do** | **Oprávnené náklady projektu v EUR** | **Objem skontrolovaných finanč. prostriedkov v EUR**  | **Podiel skontrolovaných finan. prostriedkov na oprávnených nákladoch projektu v %**  | **Objem neoprávnených výdavkov v EUR** | **Zistenia z kontroly na mieste (vrátane prípadných nezrovnalostí)** | **Opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov** | **Informácia o splnení / nesplnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov** |
| **PRIORITNÁ OS 2 - Ochrana pred povodňami** |
| ***Operačný cieľ 2.1*** |
| ***1.*** | 24120110015 | Slovenský vodohospodársky podnik, štátny podnik | Ružín - Rekonštrukcia technologických zariadení VS | 10.7.2012 | 2 714 420,98 € | 397 620,32 € | 14,65% | 0,00 € |  - Trvalo-vysvetľujúca tabuľa svojou veľkosťou a použitým materiálom nezodpovedá zazmluvnenej a zároveň vyfakturovanej sume. - Prijímateľ/dodávateľ pri kontrole na mieste nepredložil dodacie listy za práce a dodávky predložené v ŽoP č. 23, objekt E 2.6 Ružín II – segmentové uzávery dnových výpustov – elektrická výzbroj, elektromontáže. |  - Upraviť trvalo-vysvetľujúcu tabulu tak, aby zodpovedala zmluvnej a fakturovanej sume (viď ŽoP č. 23). V prípade ak tabula nebude upravená, tak RO uzná výdavky na tabulu za neoprávnené. Zároveň žiadame doložiť fotodokumentáciu o vykonanej náprave tabuli. - Predložiť dodacie listy za práce a dodávky predložené v ŽoP č. 23, objekt E 2.6 Ružín II – segmentové uzávery dnových výpustov – elektrická výzbroj, elektromontáže. | Prijímateľ listom požiadal o predĺženie lehoty na predloženie požadovaných dokladov a po ich zaslaní bol zo strany RO požiadaný na doplnenie vysvetlenia k predloženým dokladom. V súčasnoti sa čaká na odpoveď prijímateľa na žiadosť o doplnenie. Zatiaľ nie je možné identifikovať výšku neoprávnených výdavkov. |
| ***2.*** | 24120110017 | Obec Lieskovec | Eliminácia rizík spojených s výskytom protipovodňových skôd v obci Lieskovec | 2.8.2012 | 1 665 949,29 € | 439 694,30 € | 26,39% | 0,02 € | Kontrolou neboli identifikované neoprávnené výdavky. ŽoP 24120110017307 - NV vo výške 0,02 EUR bol vyčíslený v rámci administratívnej kontroly ŽoP, žiadaná suma bola ponížená o 0,02 EUR, jednalo sa o matematickú chybu - prefakturovanie položky. | Nápravné opatrenia neboli prijaté. | N/A |
| ***3.*** | 24120110018 | Obec Janov | Protipovodňová ochrana miestnych komunikácií - Janov | 26.7.2012 | 848 466,13 € | 844 330,84 € | 99,51% | 0,00 € | 1. Súčasťou dokumentácie skutočného vyhotovenia nie je zakreslenie resp. zameranie úsekov II. a III., ktoré boli tiež súčasťou diela. 2. Protokol o zaradení dlhodobého hmotného majetku do používania – v podkladových materiáloch (analytické karty účtov za obdobie...) nie je možné identifikovať faktúru č. 7. /2011 (dodávateľ Milan Závacký) v hodnote 14 728,73 EUR (ku ktorej bol aj vystavovaný dobropis v hodnote 1 448,42 EUR), žiadanej na preplatenie v Žiadosti o platbu č. 24120110018303 a ktorá bola RO uznaná vo výške 13 280,31 EUR ako oprávnená.3. Aj keď trvalá vysvetľujúca tabuľa spĺňa minimálne požiadavky uvedené v Zmluve o poskytnutí NFP, všeobecné zmluvné podmienky (ďalej len ,,VZP“) článok 4, bod. 2., informácie na tabuli nie sú v súlade odporúčaniami RO uvedenými v Manuály pre informovanie a publicitu (článok 4, bod 9. VZP). 4. Bol predložený iba návrh poistenej zmluvy pre poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnický osôb a podnikajúcich fyzických osôb (majetok nadobudnutý z NFP). | 1. Nakoľko úseky II. a III. boli súčasťou stavebných prác (diela) a bola v týchto úsekoch vykonávaná rekonštrukcia, vysvetliť prečo nebolo vykonané porealizačné zakreslenie (min. napr. o. i. skutočné priečne rezy v tomto úseku, ako aj v úsekoch I. a IV.; dokumentácia obsahuje iba ,,vzorový priečny rez”) a zameranie úsekov II. a III. resp. navrhujeme doplniť dokumentáciu skutočného vyhotovenia a doručiť RO.2. Vysvetliť zistenie (č. 2), prípadne vykonať opravný zápis v účtovníctve resp. opraviť Protokol o zaradení dlhodobého hmotného majetku do používania a doručiť RO.3. Upraviť trvalú vysvetľujúcu tabuľu tak, aby bola v súlade s Manuálom pre informovanie a publicitu uverejneným na stránkach www.opzp.sk a osadiť ju na dôstojnejšom mieste ako je drevený stĺp elektrického vedenia. Zaslať fotografický dôkaz o splnení tohto opatrenia RO.4. Predložiť zmluvu pre poistenie majetku a zodpovednosti za škodu právnický osôb a podnikajúcich fyzických osôb a doklad o zaplatení poistného. | Dňa 17.9.2012 bol doručený na MŽP list Prijímateľa na zistenia. Prijímateľ prijal primerané opatrenia v zmysle odporúčaní MŽP. Zistenia uzavreté. |
| ***4.*** | 24120110023 | mesto Myjava | Vybudovanie poldra Svacenický jarok | 1.6.2012 | 2 384 362,96 € | 925 843,89 € | 38,83% | 0,00 € | V predloženej dokumentácií pri kontrole na mieste chýbali dodacie listy a certifikáty materiálov.Poistná zmluva nezahŕňala poistenie vegetačných úprav na projekte | Do 21 dní od doručenia správy predložiť riadiacemu orgánu kópie chýbajúcich dodacích listov a certifikátov zabudovaných materiálov uvedených v bode 2 tejto správy.Predložiť poistenie majetku prijímateľa, ktorý vznikol i na základe Zmluvy na poskytovanie služby č. VS/03/09.  | Prijímateľ 4.7.2012 predložil vysvetlenie k poistnej zmluve majetku a doložil chýbajúce dodaciew listy a certifikáty použitých materiálov. |
| ***5.*** | 24120110032 | Slovenský vodohospodársky podnik, š.p. | Veľké Kozmálovce, usmernenie povodňových prietokov a eliminácia usadzovania sedimentov v zdrži | 3.5.2012 | 4 096 404,56 € | 465 194,95 € | 11,36% | 1,01 € | Prijímateľ nepredložil v zmysle Oznámenia o vykonaní kontroly na mieste všetky certifikáty a dodacie listy na zabudovaný materiál. ŽoP 24120110032309 - neoprávnený výdavok vo výške 0,01€ bol vyčíslený v rámci administratívnej kontroly ŽoP, žiadaná suma bola ponížená o 0,01€, jednalo sa o matematickú chybu - prefakturovanie položky. | Prijímateľ doručí RO nasledovné certifikáty a dodacie listy na zabudovaný materiál v zmysle žiadosti o platbu ŽoP č.9:- Povrchová bójaPrijímateľ doručí na RO geodetické zameranie skutkového stavu zrealizovaných stavebných prác. | Splnené |
| ***6.*** | 24120110038 | Mesto Trstená | Preventívne opatrenia na ochranu pred povodňamina toku Všivár v meste Trstená | 25.7.2012 | 360 002,92 € | 67 121,22 € | 18,64% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***7.*** | 24120110041 | Obec Domaňovce | Protipovodňová ochrana vodného toku v centre obce Domaňovce | 16.8.2012 | 506 893,25 € | 312 237,94 | 61,60% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***8.*** | 24120110040 | Obec Vydrník | Úprava vodného toku v intraviláne obce Vydrník | 8.11.2012 | 434 333,89 € | 130 736,32 € | 30,10% | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***9.*** | 24120110057 | Obec Lipníky | Protipovodňová ochrana obce Lipníky | 10.10.2012 | 436 636,93 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***10.*** | 24120110031 | Slovenský vodohospodársky podnik, štátny podnik | Tvrdošín – Oravice, úprava toku Oravica | 17.12.2012 | 2 351 793,09 € | 147 442,47 € | 6,27% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Kód projektu** | **Prijímateľ** | **Názov projektu** | **Dátum kontroly od-do** | **Oprávnené náklady projektu v EUR** | **Objem skontrolovaných finanč. prostriedkov v EUR**  | **Podiel skontrolovaných finan. prostriedkov na oprávnených nákladoch projektu v %**  | **Objem neoprávnených výdavkov v EUR** | **Zistenia z kontroly na mieste (vrátane prípadných nezrovnalostí)** | **Opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov** | **Informácia o splnení / nesplnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov** |
| **PRIORITNÁ OS 3 - Ochrana ovzdušia a minimalizácia nepriaznivých vplyvov zmeny klímy** |
| ***Operačný cieľ 3.1*** |
| 1. | 24130120067 | Obec Oslany | Ochrana ovzdušia v obci Oslany - Nákup multifunkčného čiatiaceho auta | 11.1.2012 | 419 090,00 € | 34 895.75€ | 8,32 ℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 2. | 24130120063 | Správa a údržba ciest Trnavského samosprávneho kraja | Zvyšovanie kvality ovzdušia na území TTSK - nákup čistiacej techniky pre pozemné cestné komunikácie | 11.1.2012 | 3 853 297,07 € | 62 956.56€ | 1,63℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 3. | 24130120101 | Správa ciest Košického samosprávneho kraja | Nákup čistiacej techniky v Košickom samosprávnom kraji | 21.2.2012 | 6 932 345,00 € | 6 585 727,00 € | 94,99℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 4. | 24130120080 | Mesto Bardejov | Zlepšenie kvality ovzdušia na území kúpeľného a historického mesta Bardejov | 21.2.2012 | 1 969 299,33 € | 1 870 834,36 € | 94,99℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 5. | 24130120106 | Mesto Senica | Ovzdušie bez prachu v meste Senica | 18.5.2012 | 1 025 049,00 € | 1 024 719,00 € | 99,95℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 6. | 24130120093 | Mesto Nemšová | Ochrana ovzdušia v Nemšovej | 31.5.2012 | 532 811,79 € | 27 575,00 € | 5,17℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 7. | 24130120103 | Žilinsky samosprávny kraj | Efektívnym čistením ciest k zlepšeniu životného prostredia | 24.7.2012 | 1 900 000,00 € | 103 186,95 € | 5,43℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 8. | 24130120101 | Správa ciest Košického samosprávneho kraja | Nákup čistiacej techniky v Košickom samosprávnom kraji | 8.-9.8.2012 | 6 932 345,00 € | 344 631,79 € | 4,97℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 9. | 24130120071 | Mesto Trnava | Zlepšenie kvality ovzdušia nákupom čiastiacej techniky pozemných komunikácií | 9.3.2012 | 527 051,00 € | 498 660,00 € | 94,61℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 10. | 24130120102 | Nitriansky samosprávny kraj | Zvyšovanie kvality ovzdušia na území NSK - nákup čistiacej techniky pre pozemné komunikácie | 9.3.2012 | 3 047 075,00 € | 2 621 100,00 € | 86,02℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 11. | 24130120053 | Obec Lisková | Zvýšenie kvality ovzdušia pre obyvateľov obce Lisková | 27.4.2012 | 204 581,94 € | 10 550,39 € | 5,15℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 12. | 24130120097 | Mesto Handlová | Technika na čistenie ciest pre mesto Handlová | 27.4.2012 | 813 167,00 € | 42 397,00 € | 5,21℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 13. | 24130120071 | Mesto Trnava | Zlepšenie kvality ovzdušia nákupom čiastiacej techniky pozemných komunikácií | 20.7.2012 | 527 051,00 € | 27 510,00 € | 2,22℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 14. | 24130120102 | Nitriansky samosprávny kraj | Zvyšovanie kvality ovzdušia na území NSK - nákup čistiacej techniky pre pozemné komunikácie | 10.9.2012 | 3 047 075,00 € | 291 146,40 € | 9,55℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 15. | 24130120096 | Mesto Snina | Inovácia čistiacej techniky pre zlepšenie kvality ovzdušia v meste Snina | 11.9.2012 | 807 948,00 € | 40 356,40 € | 4,99℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 16. | 24130120080 | Mesto Bardejov | Zlepšenie kvality ovzdušia na území kúpeľného a historického mesta Bardejov | 10.9.2012 | 1 969 299,33 € | 90 277,64 € | 4,58℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 17. | 24130120055 | Mesto Ružomberok | Ochrana ovzdušia v Ružomberku | 9.10.2012 | 1 310 353,02 € | 466 815,51 € | 35,62℅ | V štádiu identifikácie | V štádiu identifikácie | N/A | N/A |
| 18. | 24130120090 | mesto Žiar nad Hronom | Zlepšenie kvality ovzdušia v Žiari nad Hronom | 18.1.2012 | 1 782 111,00 € | 1 781 909,00 € | 99,99℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 19. | 24130120064 | Tepláreň Košice, a.s. | Zníženie prašnosti pri vykládke uhlia na skládku | 21.2.2012 | 2 451 780,00 € | 2 350 500,00 € | 95,87℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 20. | 24130120095 | Obec Lehota pod Vtáčnikom | Ochrana ovzdušia v obci Lehota pod Vtáčnikom - Nákup multifunkčného čistiaceho vozidla. | 20.4.2012 | 361 374,00 € | 340 000,00 € | 94,09℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 21. | 24130120085 | mesto Nováky | Ochrana ovzdušia v meste Nováky-nákup multifunkčného čistiaceho vozidla | 11.6.2012 | 413 139,44 € | 27 979,45 € | 6,77℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 22. | 24130120087 | Správa a údržba ciest Prešovského samosprávneho kraja | Nákup čistiacej techniky pre sSprávu a údržbu ciest Prešovského samosprávneho kraja | 3.-4.7.2012 | 5 600 236,00 € | 326 526,50 € | 5,83℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 23. | 24130120083 | Mesto Bojnice | Ochrana ovzdušia v meste Bojnice | 13.7.2012 | 289 878,05 € | 28 167,30 € | 9,72℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 24. | 24130120084 | SIŽP | Akreditácia meracích skupín Slovenskej inšpekcie životného prostredia | 26. -27.7.2012 | 939 864,46 € | 506 233,80 € | 53,86℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 25. | 24130120084 | SIŽP | Akreditácia meracích skupín Slovenskej inšpekcie životného prostredia | 20.8.2012 | 939 864,46 € | 247 744,80 € | 26,36℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 26. | 24130120095 | Obec Lehota pod Vtáčnikom | Ochrana ovzdušia v obci Lehota pod Vtáčnikom - Nákup multifunkčného čistiaceho vozidla. | 27.8.2012 | 361 374,00 € | 8 550,00 € | 2,37℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 27. | 24130120076 | Obec Oščadnica | Skvalitnenie ŽP v Obci Oščadnica v rámci CHKO Kysuce zavedením efektívnych opatrení na ochranu ovzdušia | 11.10.2012 | 641 439,56 € | 322 452,93 € | 50,27℅ | 0,00 | bez zistení |   | N/A |
| 28. | 24130120056 | Mesto Banská Štiavnica | Zvýšenie kvality ovzdušia v meste Banská Štiavnica - nákup multifunkčného čiastiaceho vozidla | 19.9.2012 | 419 089,44 € | 23 670,20 € | 5,64℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 29. | 24130120079 | Mesto Svit | Riešenie kvality ovzdušia v meste Svit | 11.5.2012 | 953 410,20 € | 51 970,00 € | 5,45℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 30. | 24130120076 | Obec Oščadnica | Skvalitnenie ŽP v obci Oščadnica v rámci CHKO Kysuce zavedením efektívnych opatrení | 17.4.2012 | 641 515,11 € | 309 338,59 € | 0,48℅ | 342,47 | celkový žiadaný oprávnený výdavok žiadateľa presahuje o 342,47 EUR celkové oprávnené výdavky projektu na danú skupinu výdavkov | N/A | N/A |
| 31. | 24130120062 | Obec Zákamenné | Kúpou čistiacej techniky zlepšiť kvalitu ovzdušia v obci Zákamenné | 17.4.2012 | 433 285,00 € | 36 792,96 € | 0,05℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 32. | 24130120077 | Mesto Vranov nad Topľou | Ochrana ovzdušia v meste Vranov nad Topľou | 13.6.2012 | 988 847,33 € | 198 857,20 € | 0,20℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 33. | 24130120082 | Mesto Humenné | Humenné- Nákup čistiacej techniky | 24.4.2012 | 792 070,00 € | 19 754,00 € | 2,49℅ | 0,00 | Na základe kontroly na mieste č.2 bolo zistené, že prijímateľ do dňa výkonu kontroly na mieste nepoistil majetok nadobudnutý z NFP podľa článku 5 bodu 6. písm. b) prílohy č.1 VZP k zmluve o NFP č. 035/3.1MP/2010. | Do 21 dní od doručenia tejto výzvy predložiť poistnú zmluvu podľa článku 5 bodu 6. písm. b) prílohy č.1 VZP zmluvy o NFP č. 035/3.1MP/2010 na celý majetok nadobudnutý z NFP pre projekt Humenné – nákup čistiacej techniky. | Splnené |
| 34. | 24130120057 | Obec Uhrovec | Riešenie kvality ovzdušia nákupom čistiacej techniky v obci Uhrovec | 4.5.2012 | 289 878,05 € | 260 406,30 € | 89,83℅ | 0,00 | Na základe kontroly na mieste č.1 bolo zistené, že prijímateľ do dňa výkonu kontroly na mieste č.1 nepoistil majetok nadobudnutý z NFP podľa článku 5 bodu 6. písm. b) prílohy č.1 VZP k zmluve o NFP č. 011/3.1MP/2010. | Do 10 dní od doručenia tejto výzvy predložiť poistnú zmluvu podľa článku 5 bodu 6. písm. b) prílohy č.1 VZP zmluvy o NFP č. 011/3.1MP/2010 na majetok nadobudnutý z NFP pre projekt Riešenie kvality ovzdušia nákupom čistiacej techniky v obci Uhrovec. Až následné po predložení poistenia bude možné pokračovať v administratívnej kontrole ŽoP č. 24130120057304. | Splnené |
| 35. | 24130120057 | Obec Uhrovec | Riešenie kvality ovzdušia nákupom čistiacej techniky v obci Uhrovec | 23.8.2012 | 289 878,05 € | 29 812,70 € | 10,28 ℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 36. | 24130120058 | Mesto Kežmarok | Zlepšenie kvality ovzduśia prostredníctvom čistiacej techniky v meste Kežmarok | 29.6.2012 | 953 410,20 € | 321 770,20 € | 33,74℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 37. | 24130120104 | Mesto Želiezovce | Riešenie kvality ovzdušia v meste Želiezovce | 22.5.2012 | 808 662,00 € | 40 596,80 € | 5,02℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 38. | 24130120015 | SHMÚ | Dôsledky klimatickej zmeny a možné adaptačné opatrenia | 12.7.2012 | 147 153,24 € | 25 758,34 € | 17,50℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 39. | 24130120069 | Obec Bystričany | Ochrana ovzdušia v obci Bystričany - Nákup multifunkčného čiatiaceho auta | 23.8.2012 | 371 057,44 € | 20 820,76 € | 5,61℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| 40. | 24130120088 | Obec Štrba | Čistiaca komunálna technika pre Štrbu a jej miestne časti, Tatranskú Štrbu a Štrbské Pleso | 26.4.2012 | 430 954,00 € | 21 994,66 € | 5,10℅ | 41,11 | Neoprávnený výdavok je obsahom Faktúry č.110021 (č. účtovného dokladu 20110278) predloženej ŽoP. č. 5. Položka nebola predmetom verejného obstarávania na dodávku informačnej tabule, ktoré bolo riadiacim orgánom pripustené k financovaniu dňa 10. 05. 2012.  | RO zníži oprávnené výdavky v ŽoP  | Splnené |
| 41. | 24130120060 | Mesto Moldava za Bodvou | Nákup čistiacej techniky pozemných komunikácií v meste Moldava nad Bodvou | 16.-17.8.2012  | 381 329,60 € | 18 913,99 € | 4,96℅ | 0,00 | bez zistení | N/A | N/A |
| ***Operačný cieľ 3.2*** |
| 1. | 24130120036 | Obec Horne Srnie | Zefektívnenie vykurovacieho systému v obci Horné Srnie | 23.4.2012 | 531 409,84 € | 46 338,80 € | 8,71℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 2. | 24130120035 | Obec Horné Orešany | Zefektívnenie vykurovacieho systému v obci Horné Orešany | 9.1.2012 | 504 060,26 € | 45 620,80 € | 9,05℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 3. | 24130120041 | Hriňovská energetická | Komplexný program zvýšenia efektívnosti výroby tepla s cieľom znížiť emisie CO2 v centrálnom systéme výroby a distribúcie tepla v Hriňovej | 19.-20.1.2012 | 4 826 103,10 € | 3 470 453,88 € | 71,91℅ | 459,78 | pri kontrole na mieste boli zistené chýbajúce položky v súpise vykonaných prác. | ponížené oprávnené výdavky v rámci žiadosti o platbu | Splnené |
| 4. | 24130120052 | Obec Pčoliné | Zmena palivovej základne v objekte OÚ a ZŠ v obci Pčoliné zavedením obnoviteľných zdrojov - biomasy | 20.2.2012 | 1 220 490,22 € | 171 070,64 € | 14,02℅ | 49,90 | pri kontrole na mieste boli zistené chýbajúce položky v súpise vykonaných prác. | ponížené oprávnené výdavky v rámci žiadosti o platbu | Splnené |
| 5. | 24130120042 | Rimavská energetická, s.r.o. | Rekonštrukcia a výstavba distribúcie tepla, zmena palivovej základne s cieľom zníženia emisií skleníkových plynov v Hnúšti | 22.2.2012 | 4 473 085,85 € | 3 468 872,55 € | 77,55℅ | 2 879,79 | pri kontrole na mieste boli zistené chýbajúce položky v súpise vykonaných prác. | ponížené oprávnené výdavky v rámci žiadosti o platbu | Splnené |
| 6. | 24130120091 | Obec Beluša | Modernizácia kotolní v objektoch MŠ a ZŠ v obci Beluša pomocou BAT technológií | 1.3.2012 | 336 291,75 € | 181 689,93 € | 54,03℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 7. | 24130120028 | Obec Rudník | Efektívne využitie energií v budove ZŠ a MŠ v Rudníku | 9.5.2012 | 0,00 € | 0,00 € | 0℅ | 0,00 | kontrola vykonaná na základe podnetu od občana obce Rudník a za prítomnosti súdneho znalca | N/A | N/A |
| 8. | 24130120027 | Bioenergia Bystricko | Rekonštrukcia kotolní obecných budov v okolí Banskej Bystrice so zmenou zo súčasného spôsobu vykurovania na biomasu | 21.-22.6.2012 | 6 898 703,57 € | 1 154 179,62 € | 16,73℅ | 10 560,70 | pri kontrole na mieste boli zistené chýbajúce položky v súpise vykonaných prác. | ponížené oprávnené výdavky v rámci žiadosti o platbu | Splnené |
| 9. | 24130120051 | Obec Breza | Zmena palivovej základne v objekte ZŠ v obci Breza s napojením MŠ na obnoviteľný zdroj - biomasu | 26.6.2012 | 902 305,97 € | 92 286,46 € | 10,23℅ | 0,00 | Bez zistení | N/A | N/A |
| 10. | 24130120025 | Obec Liptovská Lužná | Rekonštrukcia kotolní a vykurovacieho systému v obci Liptovská Lúžna na biomasu | 25.-26.7.2012 | 2 744 010,38 € | 1 246 092,45 € | 45,41℅ | 4 789,10 | pri kontrole na mieste boli zistené chýbajúce položky v súpise vykonaných prác. | ponížené oprávnené výdavky v rámci žiadosti o platbu | Splnené |
| 11. | 24130120028 | Obec Rudník | Efektívne využitie energií v budove ZŠ a MŠ v Rudníku | 24.9.2012 | 0,00 € | 0,00 € | 0℅ | 0,00 | Kontrola na mieste uskutočnená na základe zaslania reklamačného protokolu o odstránení vád a nedorobkov. | prijímateľ má doručiť vyhlásenie dodávateľa o odstránení nedostatkov v zmysle reklamačného protokolu | Dňa 17.10.2012 prijímateľ doručil vyhlásenie dodávateľa o odstránení nedostatkov. |
| 12. | 24130120048 | TSM Partizánske |  Modernizácia rozvodov tepla a zmena palivovej základne v prospech biomasy v Partizánskom | 24.2.2012 | 3 998 973,97 € | 1 581 442,86 € | 39,5℅ | 0,20 | Chyba pri zaokrúhlovaní | Zníženie oprávnených nákladov | Splnené |
| 13. | 24130120046 | Obec Okrúhle | Zmena palivovej základne - KD, MŠ a Obc. Ú v obci Okrúhle | 12.9.2012 | 609 349,97 € | 273 010,06 € | 0,44℅ | 3 340,67 | chýbajúce položky zistené na kontrole na mieste v rámci stavebného diela | RO zníži oprávnené výdavky v ŽoP | Splnené |
| 14. | 24130120043 | obec Poloma | Zmena palivovej základne ZŠ Poloma | 11.7.2012 | 432 302,50 € | 191 996,16 € | 44,41℅ | 105,00 | Pri kontrole na mieste bol v Žiadosti o platbu zistený nesúlad medzi prílohou faktúry č. 10000219 a reálnym stavom. V objekte SO 02 Sklad drevnej štiepky, časť ELI a MaR sa v položke Podpery a vedenia na streche z 200 ks deklarovaných v súpise vykonaných prác reálne nachádzalo 50 ks. Celkové neoprávnené výdavky sú vyčíslené na 105,00 EUR.  | RO zníži oprávnené výdavky v ŽoP č. 24130120043607 o 105,00 EUR | Splnené |
| 15. | 24130120050 | obec Margecany | Zmena palivovej základne v prospech biomasy a zníženie energetických strát budovy Kultúrneho domu v Margecanoch | 22.2.2012 | 906 846,81 € | 359 997,11 € | 0,39℅ | 207,88 | V rámci ŽoP č. 24130120050306 bolo zistené, že fakturovaná položka č. 96 Prírubové spoje PN 1,6 MPa DN 125 (objekt SO 02 – Kotolňa, časť ústredné kúrenie) bolo miesto 8ks nárokovaných v ŽoP inštalovaných len 7ks. V rámci ŽoP č. 24130120050608 bol zistený nesúlad položiek deklarovaných v súpise vykonaných prác ktorý tvorí prílohu k faktúre č. 31110007. Prehľad zistení je uvedený v prílohe č.1. | Žiadame o zdôvodnenie zámeny uvedených položiek a  zdokumentovanie ceny použitých položiek uvedených v prílohe č.1, ktoré boli zmenené a zaradené do deklarovaných výdavkov v ŽoP č. 24130120050608. Ak prijímateľ nepredloží relevantné dokumenty preukazujúce nutnosť zámeny a reálne ceny položiek, RO bude tieto položky identifikovať ako neoprávnené výdavky. Až na základe doručenej dokumentácie bude možné pokračovať v administratívnej kontrole ŽoP č. 24130120050608. | Splnené - vysporiadané |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Kód projektu** | **Prijímateľ** | **Názov projektu** | **Dátum kontroly od-do** | **Oprávnené náklady projektu v EUR** | **Objem skontrolovaných finanč. prostriedkov v EUR**  | **Podiel skontrolovaných finan. prostriedkov na oprávnených nákladoch projektu v %**  | **Objem neoprávnených výdavkov v EUR** | **Zistenia z kontroly na mieste (vrátane prípadných nezrovnalostí)** | **Opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov** | **Informácia o splnení / nesplnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov** |
| **PRIORITNÁ OS 4 - Odpadové hospodárstvo** |
| ***Operačný cieľ 4.1*** |
| ***1.*** | 24140110100 | Mesto Turzovka | Čisté mesto bez odpadu: zefektívnenie odpadového hospodárstva mesta Turzovka prostredníctvom zakúpenia novej tech | 11.1.2012 | 405 170,60 € | 27 865,16 € | 6,88% | 0,02 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***2.*** | 24140110126 | Obec Polomka | Vybudovanie zberného dvora v obci Polomka | 10.1.2012 | 926 220,55 € | 891 388,67 € | 96,24% | 0,05 € | stratné,nesprávne zaokrúhľovanie | NV vo výške 0,02 Eur bol stiahnutý zo ŽoP č. 24140110126303. NV vo výške 3480,00 Eur bol stiahnutý zo ŽoP č. 24140110149307. NV vo výške 5,52 Eur bol stiahnutý zo ŽoP č. 24140110149308. NV vo výške 127,72 Eur bol stiahnutý  | splnené |
| ***3.*** | 24140110219 | Obec Holice | Zberný dvor odpadov Holice | 23.1.2012 | 328 841,26 € | 298 496,90 € | 90,77% | 1 835,39 € | realizácia SP v nesúlade s PD | Zistenie odstránené v rámci Zmeny projektu č. 3. | splnené |
| ***4.*** | 24140110091 | Mestský podnik služieb mesta Strážske | Hala Strážske - separovaný zber odpadov | 24.1.2012 - 25.1.2012 | 573 316,71 € | 433 187,64 € | 75,56% | 216,85 € | realizácia SP v nesúlade s PD | Krátenie v ŽoP | Splnené |
| ***5.*** | 24140110080 | Obec Zemné | Ekodvor a kompostáreň Zemné | 21.2.2012 | 355 083,34 € | 355 062,05 € | 99,99% | 5 477,14 € | matematické chyby | Neoprávnený výdavok bol odrátaný zo žiadosti o platbu. | splnené |
| ***6.*** | 24140110198 | Obec Píla | Zlepšenie systému separovaného zberu v obci Píla | 22.2.2012 | 137 806,15 € | 130 540,40 € | 94,73% | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***7.*** | 24140110191 | Obec Liptovský Ján | Zberný dvor - Liptovský Ján | 16.3.2012 | 438 454,32 € | 219 696,00 € | 50,11% | 0,00 € | bez zistení | n/a | N/A |
| ***8.*** | 24140110101 | Mesto Hurbanovo | Zefektívnenie separovaného zberu v Hurbanove | 14.3.2012 | 544 847,84 € | 545 621,70 € | 100,14% | 35 163,45 € | prekročenia výšky výdavkov schválených pre skupinu výdavkov 713004  | Neoprávnený výdavok bol Riadiacim orgánom strhnutý z nárokovanej sumy ŽoP č. 24140110101303.  | splnené |
| ***9.*** | 24140110177 | Obec Veľká Mača | Ekodvor a kompostáreň Veľká Mača | 16.3.2012 | 517 043,00 € | 365 363,22 € | 70,66% | 1 328,24 € | chýbajúce dokumenty | výzva na doplnenie chýbajúcich dokumentov | splnené |
| ***10.*** | 24140110100 | Mesto Turzovka | Čisté mesto bez odpadu: zefektívnenie odpadového hospodárstva mesta Turzovka prostredníctvom zakúpenia novej tech | 21.3.2012 | 405 170,60 € | 292 800,00 € | 72,27% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***11.*** | 24140110173 | Mesto Gelnica | Zberný dvor mesta Gelnica | 21.3.2012 - 22.3.2012 | 895 877,32 € | 824 717,99 € | 92,06% | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***12.*** | 24140110221 | Obec Hronovce | Modernizácia odpadového hospodárstva v obci Hronovce | 4.4.2012 - 5.4.2012 | 223 099,00 € | 204 658,72 € | 91,73% | 0,00 € | chýbajúce dokumenty | 1/ doplniť dokumentáciu preukazujúcu kompletné dodanie tovarov 2/ doplniť havarijné poistenie pre vozidlá | splnené |
| ***13.*** | 24140110198 | Obec Píla | Zlepšenie systému separovaného zberu v obci Píla | 5.4.2012 | 137 806,15 € | 7 204,97 € | 5,23% | 0,00 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***14.*** | 24140110096 | Združenie obcí EKOLÓG | Efektívnejšia separácia a zber odpadov v obciach združenia EKOLÓG Brezno | 16.4.2012 | 1 311 238,72 € | 1 197 182,28 € | 91,30% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***15.*** | 24140110169 | Mesto Spišská Belá | Podpora separovaného zberu odpadov v regióne Spišská Belá | 17.4.2012 | 773 280,26 € | 730 370,40 € | 94,45% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***16.*** | 24140110193 | Mesto Tlmače | Zefektívnenie separovaného zberu Tlmače | 2.5.2012 | 1 009 657,88 € | 546 287,92 € | 54,11% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***17.*** | 24140110107 | Mesto Čadca | Integrované riešenie nakladania s komunálnymi odpadmi v meste Čadca | 30.4.2012 | 2 020 906,61 € | 1 646 317,40 € | 81,46% | 387,37 € | Skupina výdavkov 610620 Osobné náklady- nesprávne uvedený údaj v stĺpci „pracovný čas“ vo všetkých mesačných výkazoch | Prijímateľ bol vyzaný opraviť nedostatky predložením doplenia ŽoP | splnené |
| ***18.*** | 24140110111 | Mesto Kežmarok | Zvýšenie kvalitatívnej úrovne separovaného zberu komunálneho odpadu v Kežmarku | 16.5.2012 | 1 368 116,90 € | 1 273 492,69 € | 93,08% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***19.*** | 24140110218 | obec Trstice | Zberný dvor Trstice | 21.5.2012 | 669 235,74 € | 83 561,44 € | 12,49% | 356,20 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***20.*** | 24140110078 | Združenie obcí mikroregión Terchovská dolina | Najmodernejšia cesta separovania pre takmer 30 tis. obyvateľov Terchovskej doliny | 23.5.2012 | 1 463 955,87 € | 1 336 897,80 € | 91,32% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***21.*** | 24140110187 | Obec Rabča | Zberný dvor obce Rabča | 28.5.2012 - 29.5.2012 | 1 238 378,81 € | 1 083 841,31 € | 87,52% | 0,00 € | bez zistení | n/a | n/a |
| ***22.*** | 24140110099 | Obec Dolné Obdokovce | Program separovaného zberu obce Dolné Obdokovce | 23.5.2012 | 1 676 479,44 € | 1 499 560,17 € | 89,45% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***23.*** | 24140110097 | Mesto Medzilaborce | Rozšírenie a zvýšenie kvality separácie komunálneho odpadu v meste Medzilaborce | 29.5.2012 | 1 298 255,67 € | 67 129,50 € | 5,17% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***24.*** | 24140110088 | Turčianske Teplice | Separovaný zber KO pre mesto Turčianske Teplice | 6.7.2012 | 7 472 221,91 € | 387 605,26 € | 5,19% | 449,86 € | Administratívne neukončené prevádzkovanie projektu tretím subjektom | Ukončiť proces schválenia prevádzkovania. | splnené |
| ***25.*** | 24140110201 | Ponitrianske združenie obcí pre separovaný zber a nakladanie s odpadmi  | Separovaný zber a zhodnocovanie biologicky rozložiteľných odpadov | 3.7.2012 | 10 192 582,25 € | 104 574,20 € | 1,03% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***26.*** | 24140110202 | Obec Marcelová | Zlepšenie systému separovaného zberu v obci Marcelová | 10.7.2012 | 450 854,38 € | 394 018,03 € | 87,39% | 4 699,22 € | identifikované neoprávnené výdavky  | neoprávnené výdavky bolikrátené v ŽoP 24140110202301, 24140110202305, 24140110202306  | splnené |
| ***27.*** | 24140110208 | Obec Breza | Zefektívnenie a rozšírenie systému SZ v obci Breza | 12.7.2012 | 341 330,36 € | 81 884,80 € | 23,99% | 258,93 € | Doplnenie dokumentov v rámci záverečnej žiadosti o platbu | Výzva na doplnenie záverečnej žiadosti o platbu, neoprávnené výdavky boli v ŽoP č. 24140110208303 krátené. | Splnené |
| ***28.*** | 24140110089 | Združenie obcí pre likvidáciu odpadu Poltár | Rozšírenie a zefektívnenie separovaného zber KO v Združení obcí pre likvidáciu odpadu Poltár | 17.7.2012 | 898 650,00 € | 799 970,00 € | 89,02% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***29.*** | 24140110087 | Združenie obcí EKOTORYSA | Zvýšenie intenzity separovaného zberu komunálneho odpadu v obciach združenia EKOTORYSA | 18.7.2012 | 2 999 195,13 € | 2 789 082,16 € | 92,99% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***30.*** | 24140110200 | SEZO - Spiš, združenie obcí | Integrovaný systém nakladania s odpadmi | 19.7.2012 | 2 534 540,42 € | 1 541 876,07 € | 60,83% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***31.*** | 24140110112 | obec Zákamenné | Zberný dvor Zákamenné | 26.7.2012 | 708 934,07 € | 571 199,14 € | 80,57% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***32.*** | 24140110173 | Mesto Gelnica | Zberný dvor mesta Gelnica | 26.7.2012 | 895 877,32 € | 62 164,97 € | 6,94% | 0,00 € | N/A | N/A | N/A |
| ***33.*** | 24140110221 | Obec Hronovce | Modernizácia odpadového hospodárstva v obci Hronovce | 31.7.2012 | 223 099,00 € | 11 200,00 € | 5,02% | 0,00 € | N/A | N/A | N/A |
| ***34.*** | 24140110096 | Združenie obcí EKOLÓG  | Efektívnejšia separácia a zber odpadov v obciach združenia EKOLÓG Brezno | 23.8.2012 | 1 311 238,72 € | 65 980,00 € | 5,03% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***35.*** | 24140110213 | Obec Nesvady | Ekodvor a kompostáreň Nesvady | 22.8.2012 | 675 260,14 € | 505 402,19 € | 74,85% | 34,44 € | stratné, nesprávne uvedené údaje na faktúre | žiadne | N/A |
| ***36.*** | 24140110082 | Mesto Tvrdošín | Zberný dvor Tvrdošín | 27.8.2012 - 28.8.2012 | 2 086 349,79 € | 1 873 597,00 € | 89,80% | 73,57 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***37.*** | 24140110068 | Mesto Svidník | Zberný dvor Svidník - pre mesto Svidník a obce v Poddunajskom regióne | 23.8.2012 | 994 277,66 € | 978 602,85 € | 98,42% | 0,00 € | absencia poistenia strojných zariadení a zberových nádob | Zabezpečiť poistenie majetku nadobudnutého na základe Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č. 026/4.1MP/2009. | Splnené |
| ***38.*** | 24140110174 | Obec Prakovce | Zberný dvor Prakovce | 14.9.2012 | 1 152 968,16 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € | N/A | N/A | N/A |
| ***39.*** | 24140110180 | Obec Nitrianska Blatnica | Vybudovanie zberného dvora na separovanie komunálneho odpadu a obecnej kompostárne na zhodnocovanie BRO | 28.9.2012 | 647 730,80 € | 366 350,79 € | 56,56% | 0,00 € | stavebné práce sú zrealizované v rozpore s projektovou dokumentáciou pre stavebné povolenie,  | Predloženie dokumentácie z verejného obstarávania na informačné tabule, uverejnenie článkov v regionálnych novinách a zabezpečenie služieb verejného obstarávania.  | splnené |
| ***40.*** | 24140110072 | Mesto Snina | Regionálne centrum zhodnocovania biologicky rozložiteľného odpadu v meste Snina | 25.9.2012 | 2 359 895,43 € | 123 357,68 € | 5,23% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***41.*** | 24140110202 | Obec Marcelová | Zlepšenie systému separovaného zberu v obci Marcelová | 25.10.2012 | 450 854,38 € | 32 369,65 € | 7,18% | 0,00 € | doplnenie dokumentov | doplnenie ŽoP č.9 | splnené |
| ***42.*** | 24140110192 | obec Ladomerská Vieska | Podpora zhodnocovania biologicky rozložiteľných odpadov a separovaného zberu v obci Ladomerská Vieska | 25.10.2012 | 111 783,41 € | 9 609,54 € | 8,60% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***43.*** | 24140110083 | Mesto Nové mesto nad Váhom | Modernizácia odpadového hospodárstva v Novom Meste nad Váhom | 30.10.2012 | 3 222 822,58 € | 3 039 615,80 € | 94,32% | 14 820,29 € | doplnenie dokumentov | doplnenie ŽoP č.2 | splnené |
| ***44.*** | 24140110219 | Obec Nesvady | Ekodvor a kompostáreň Nesvady | 9.11.2012 | 675 260,14 € | 58 311,50 € | 8,64% | 13 000,00 € | chýba povolenie na prevádzkovanie kompostárne | Predložiť povolenie – súhlas na prevádzkovanie kompostárne.  | Splnené |
| ***45.*** | 24140110077 | Združenie obcí Rajecká dolina | Skvalitnenie separovania zberu v Rajeckej doline | 29.11.2012 | 2 616 081,15 € | 2 327 441,84 € | 88,97% | 24 747,13 € | chýba:- Kolaudačné rozhodnutie - Poistná zmluva – na stavbu - ÚD – zaradenie do majetku (stavba)- Inventárna karta – na stavbu  | doplniť dokumenty | ešte nedoplnené (problémy s vydaním kolaudačného rozhodnutia) |
| ***46.*** | 24140110089 | Združenie obcí pre likvidáciu odpadu Poltár | Rozšírenie a zefektívnenie separovaného zber KO v Združení obcí pre likvidáciu odpadu Poltár | 5.11.2012 | 898 650,00 € | 43 400,00 € | 4,83% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***47.*** | 24140110074 | Obec Heľpa | Vybudovanie zariadenia na zber komunálnych odpadov v obci Heľpa | 21.11.2012 | 774 118,71 € | 381 041,70 € | 49,22% | 13 551,78 € | realizácia SP v nesúlade s PD | nakoľko ŽoP 24140110074 307 bola zrušená tak dokumenty je potrebné predložiť pri ďalšej žop | N/A |
| ***48.*** | 24140110176 | Obec Jaklovce  | Zberný dvor a kompostáreň Jaklovce | 20.11.2012 | 1 408 776,45 € | 508 347,85 € | 36,08% | 588,90 € | je potrebné predložiť protokoly o zaškolení obsluhy, dodacie listy k technológii, havarijné poistenia | nakoľko ŽoP 24140110176 bola zrušená dokumenty je potrebné predložiť pri ďalšej žop | N/A |
| ***49.*** | 24140110087 | Združenie obcí EKOTORYSA | Zvýšenie intenzity separovaného zberu komunálneho odpadu v obciach združenia Ekotorysa | 6.11.2012 | 2 999 195,13 € | 167 953,24 € | 5,60% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***50.*** | 24140110111 | Mesto Kežmarok | Zvýšenie kvalitatívnej úrovne separovaného zberu komunálneho odpadu v Kežmarku | 8.11.2012 | 1 368 116,90 € | 75 398,35 € | 5,51% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***51.*** | 24140110193 | Mesto Tlmače | Zefektívnenie separovaného zberu Tlmače | 19.11.2012 | 1 009 657,88 € | 453 008,00 € | 44,87% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***52.*** | 24140110169 | Mesto Spišská Belá | Podpora separovaného zberu odpadov v regióne Spišská Belá | 9.11.2012 | 773 280,26 € | 41 336,00 € | 5,35% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***53.*** | 24140110099 | Obec Dolné Obdokovce | Program separovaného zberu obce Dolné Obdokovce | 13.12.2012 | 1 676 479,44 € | 1 588 976,55 € | 94,78% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***54.*** | 24140110183 | Obec Nižná Kamenica | Ekodvor Nižná Kamenica | 18.12.2012 | 414 318,99 € | 68 951,53 € | 16,64% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***55.*** | 24140110186 | Obec Štvrtok na Ostrove | Zberný dvor Štvrtok na Ostrove | 20.12.2012 | 479 053,30 € | 468 397,41 € | 97,78% |   |   |   |   |
| ***56.*** | 24140110217 | obec Šuňava | Separácia a zhodnocovanie odpadov obce Šuňava | 7.11.2012 | 454 601,04 € | 98 915,52 € | 21,76% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***57.*** | 24140110078 | Združenie obcí Mikroregión Terchovská dolina | Najmodernejšia cesta separovania pre takmer 30 tisíc obyvateľov Terchovskej doliny | 31.10.2012 | 1 463 955,87 € | 127 058,07 € | 8,68% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***Operačný cieľ 4.2*** |
| ***1.*** | 24140110109 | Dúha, a.s. | Zužitkovanie drobného stavebného odpadu - Dúha, a.s. | 26.1.2012 | 1 248 905,00 € | 1 247 410,00 € | 99,88% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***2.*** | 24140110206 | VAMAX-X, s.r.o. | Autorizované pracovisko na zber a spracovanie starých vozidiel - Prakovce | 21.2.2012 | 3 569 568,51 € | 537 279,22 € | 15,05% | 2 235,30 € | Na veľkoplošnej informačnej tabuli je nesprávne uvedená suma dotácie z EÚ. | Opraviť výšku príspevku z EÚ na veľkoplošnej informačnej tabuli. | splnené |
| ***3.*** | 24140110130 | Združenie obcí Hornej Torysy | ZOHT – Skvalitnenie a rozšírenie separovaného zberu komunálnych odpadov | 15.3.2012 | 549 543,49 € | 488 686,37 € | 88,93% | 0,00 € | Bez zistení.  | N/A | N/A |
| ***4.*** | 24140110072 | Mesto Snina | Regionálne centrum zhodnocovania biologicky rozložiteľného odpadu v meste Snina | 14.3.2012 | 2 359 895,43 € | 2 207 950,51 € | 93,56% | 8 742,15 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***5.*** | 24140110211 | PR Krajné, s.r.o. | Recyklácia syntetických textílií, Krajné | 12.4.2012 | 4 722 971,41 € | 613 581,55 € | 12,99% | 318,44 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***6.*** | 24140110085 | Spišská Nová Ves | Regionálne centrum zhodnocovania BRO SNV | 3.5.2012 - 4.5.2012 | 6 538 093,95 € | 1 640 682,47 € | 25,09% | 14 691,44 € | Porovnaním projektu pre stavebné povolenie a vykonávacieho projektu boli zistené odchýlky, ktoré sa týkali kvalitatívnych a kvantitatívnych zmien niektorých položiek. Stavba bola realizovaná podľa vykonávacieho projektu. | N/A | N/A |
| ***7.*** | 24140110130 | Združenie obcí Hornej Torysy | ZOHT – Skvalitnenie a rozšírenie separovaného zberu komunálnych odpadov | 27.7.2012 | 549 543,49 € | 32 162,61 € | 5,85% | 0,00 € | zistenie nesúladu Dodávateľa uvedeného na faktúre a Dodávateľa uvedeného na objednávke nie je možné identifikovať číslo účtu, chýba predloženie poistenie majetku, pracovného výkazu, výkazu do poisťovní (ZP, SP),výpisu z bankového účtu o úhrade preddavkov  | doplniť chýbajúce dokumenty. | splnené |
| ***8.*** | 24140110036 | Mesto Nitra | Kompostáreň pre mesto Nitra | 21.8.2012 | 3 354 975,13 € | 3 263 087,40 € | 97,26% | 12 245,25 € | doplnenie dokumentov | výzva na doplnenie | splnené |
| ***9.*** | 24140110037 | Obec Trnovec nad Váhom | Kompostáreň nad 10 ton | 30.8.2012 | 418 395,91 € | 412 413,10 € | 98,57% | 19 682,03 € | prijímateľ si nárokuje výdavok na realizačnú projektovú dokumentáciu - verejné obstarávanie však RO neschválil | Zníženie oprávnených výdavkov v žiadosti o platbu. Predložiť vysvetlenie. | splnené |
| ***10.*** | 24140110211 | PR Krajné, s.r.o. | Recyklácia syntetických textílií, Krajné | 20.9.2012 | 4 722 971,41 € | 752 679,76 € | 15,94% | 5 152,67 € | Stratné, matematické nepresnosti, zmeny projetového riešenia | N/A | N/A |
| ***11.*** | 24140110116 | Mesto Nemšová | Regionálne centrum zhodnocovania BRO v meste Nemšová | 4.10.2012 | 4 807 955,48 € | 4 461 380,81 € | 92,79% | 1 444,87 € | formálneho charakteru, stratné, matematické nepresnosti | N/A | splnené |
| ***12.*** | 24140110115 | Mesto Trnava | Zariadenie na zhodnotenie odpadov Trnava – 2. etapa výstavby | 27.9.2012 | 3 239 860,00 € | 3 076 197,67 € | 94,95% | 0,00 € | Poistná zmluva, merateľný ukazovateľa projektu „počet vytvorených pracovných miest pre znevýhodnené skupiny v dôsledku realizácie projektu“  | Zabezpečiť naplnenie merateľného ukazovateľa, zaslanie originálu dodatku č. 22,poistnú zmluvu  | Splnené |
| ***13.*** | 24140110056 | MACH TRADE, spol.s r.o. | Zlepšenie recyklácie oloveného odpadu- odsírenie olovenej pasty z olovených akumulátorov | 16.10.2012/ 21.11.2012 | 5 102 934,48 € | 5 102 870,41 € | 100,00% | 1 000,03 € | Neoprávnené výdavky vyplývajú z predchádzajúcich ŽoP | Nezrovnalosť+bolo krátené v ŽoP | splnené |
| ***14.*** | 24140110124 | CSM-Stav, s.r.o. | Zhodnocovanie stavebných odpadov | 22.11.2012 | 1 608 080,27 € | 662 224,70 € | 41,18% | 38,88 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***15.*** | 24140110046 | Mesto Stará Ľubovňa | Kompostáreň Stará Ľubovňa | 7.11.2012 | 2 455 214,10 € | 2 367 682,81 € | 96,43% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***Operačný cieľ 4.3*** |
| ***1.*** | 24140110156 | Archív SB, s.r.o. | Modernizácia spaľovne nebezpečného odpadu v liptovskom Mikuláši | 11.1.2012 | 1 647 598,46 € | 1 322 062,72 € | 80,24% | 0,00 € | Boli zistené rozpory medzi skutočným vyhotovením a projektovou dokumentáciou stavby. | Predmetné rozpory medzi skutočným vyhotovením stavby a projektovou dokumentáciou je potrebné zosúladiť do predloženia záverečnej Žiadosti o platbu.  | N/A |
| ***2.*** | 24140110156 | Archív SB, s.r.o. | Modernizácia spaľovne nebezpečného odpadu v liptovskom Mikuláši | 3.4.2012 - 4.4.2012 | 1 647 598,46 € | 1 529 982,53 € | 92,86% | 7 259,22 € | Bolo zistené, že stavebné úpravy budovy spaľovne odpadov boli realizované na základe realizačnej projektovej dokumentácie, avšak podkladom pre overené verejné obstarávanie na technológiu a stavebnú časť spaľovne nebezpečného odpadu bola projektová dokumentácia | V zmysle Zmluvy o poskytnutí NFP, príloha č. 1, článok 9, odsek 2, bod 2.1 nie je možné Prijímateľom predložiť zmenu projektu.  | splnené |
| ***3.*** | 24140110157 | SAŽP | Stratégia nakladania s nebezpečnými odpadmi vrátane realizačných plánov | 14.6.2012/ 25.6.2012 | 1 596 914,60 € | 55 420,13 € | 3,47% | 15,32 € | Bez zistení. | N/A | N/A |
| ***4.*** | 24140110155 | SAŽP | Stratégia nakladania odpadom zo zdravotníckej starostlivosti vrátane realizačného plánu | 14.06.2012/ 25.06.2012 | 320 263,20 € | 177 359,33 € | 55,38% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***5.*** | 24140110063 | Agrospol Železovce, s.r.o. | Rekonštrukcia silážnych žľabov na dekontaminačnú plochu – zhodnocovanie nebezpečných odpadov - Záhorce | 15.10.2012 | 2 742 658,67 € | 1 571 681,59 € | 57,31% | 0,00 € | N/A | N/A | N/A |
| ***Operačný cieľ 4.4*** |
| ***1.*** | 24140110175 | Slovenská agentúra životného prostredia | Dobudovanie Informačného systému environmentálnych záťaží  | 14.6.2012/ 25.6.2012 | 922 773,88 € | 44 544,03 € | 4,83% | 0,24 € | Nárokovaná výška finančných prostriedkov bola upravená z dôvodu úpravy výšky hrubej mzdy v zmysle aktuálnych platových výmerov.  | Neoprávnené výdavky boli krátené v rámci ŽoP č. 24140110017514 a 24140110017516.  | splnené |
| ***Operačný cieľ 4.5*** |
| ***1.*** | 24140110152 | Obec Kysucký Lieskovec | Uzavretie a rekultivácia skládky TKO Kysucký Lieskovec - I. etapa | 10.1.2012 | 179 656,33 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € | Na kontrole na mieste predmetného objektu kontroly boli nevhodné poveternostné podmienky na skontrolovanie uzatvorenej a zrekultivovanej skládky TKO o čom svedčí priložená fotodokumentácia. Z tohto dôvodu nebolo možné skontrolovať dielo v plnom rozsahu. Z | Bude vykonaná opätovná kontrola na mieste. | N/A |
| ***2.*** | 24140110147 | Obec Kyselica | Rekultivácia skládky TKO v obci Kyselica | 2.2.2012 | 513 064,81 € | 508 161,04 € | 99,04% | 0,03 € | Doplnenie dokumentov v rámci záverečnej monitorovacej správy a záverečnej žiadosti o platbu | Výzva na doplnenie záverečnej monitrovacej správy a záverečnej žiadosti o platbu, neoprávnený výdavok bol v ŽoP č. 24140110147301 (0,01 €) a č. 24140110147606 (0,02 €) krátený.  | Splnené |
| ***3.*** | 24140110014 | Mesto Hanušovce n/Topľou | Rekultivácia skládky Hanušovce n/Topľou | 26.1.2012 | 1 019 796,03 € | 837 414,19 € | 82,12% | Neoprávnený výdavok bude vyčíslený po doplnení žiadosti o platbu | Doplnenie dokumentov v rámci záverečnej žiadosti o platbu | Výzva na doplnenie záverečnej žiadosti o platbu. | Splnené |
| ***4.*** | 24140110152 | Obec Kysucký Lieskovec | Uzavretie a rekultivácia skládky TKO Kysucký Lieskovec - I. etapa | 2.3.2012 | 179 656,33 € | 180 499,21 € | 100,47% | 180 499,21 € | Stavba – „Uzatvorenie a rekultivácia skládky TKO Kysucký Lieskovec – I. etapa“ je nedokončená, skládka nezrekultivovaná, chýbajú frakcie kameniva a zeminy, na mieste realizácie sa nenachádza pamätná tabuľa. Nebolo predložené kolaudačné rozhodnutie, poistn | Po uplynutí ukončenia realizácie aktivít projektu nie je možné vykonať nápravné opatrenia. | V riešení |
| ***5.*** | 24140110144 | mesto Spišské Podhradie | Rekultivácia skládky TKO v Spišskom Podhradí | 27.3.2012 | 520 168,45 € | 454 078,84 € | 87,29% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***6.*** | 24140110054 | Obec Lednické Rovne | Zakrytie a rekultivácia skládky TKO Podstránie- Lednické Rovne- zníženie záťaže na životné prostredie | 1.6.2012 | 3 429 904,77 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € | Bez zistení | N/A | N/A |
| ***7.*** | 24140110166 | Obec Dolnný Bar | Uzatvorenie a rekultivácia skládky odpadov Dolný Bar | 29.6.2012 | 2 024 088,15 € | 142 741,56 € | 7,05% | 2,36 € | Identifikované stratné a matematické chyby pri zaokrúhľovaní v ŽoP č. 24140110166608  | Neoprávnené výdavky boli v ŽoP č. 24140110166608 krátené. | splnené |
| ***8.*** | 24140110149 | mesto Humenné  | Uzavretie a rekultivácia skládky TKO Myslina  | 17.7.2012 | 1 095 235,12 € | 1 006 559,27 € | 91,90% | 162,10 € | Výška oprávneného výdavku bola znížená o 16,07 Eur z dôvodu, že sa v rozpočtoch nachádza stratné ako aj z dôvodu nesprávneho zaokrúhľovania. Záverečná ŽoP je v stave "na doplnenie-portál" t.j. cePri kontrole faktúry č. 31110086 bolo zistené, že si Prijíma | Stiahnuté zo žiadostí o platbu č. 24140110149302 a 24140110149607. | splnené |
| ***9.*** | 24140110133 | Obec Mojmírovce | Projekt uzavretia a rekultivácia skládky odpadov Mojmírovce | 19.7.2012 | 1 166 904,30 € | 1 163 546,19 € | 99,71% | 134,39 € | V rámci faktúry č. 2011083 (účtový doklad č. 177/2011) ŽoP č.1 bol identifikovaný neoprávnený výdavok vo výške 134.39 EUR z dôvodu prekročenia oprávnených výdavkov v rámci skupiny výdavkov 637 004 Všeobecné služby. Tento bol finančne vysporiadaný v predm | Krátenie ŽoP. | splnené |
| ***10.*** | 24140110041 | Mesto Žiar nad Hronom | Uzatvorenie a rekultivácia Skládky odpadov Horné Opatovce, Žiar nad Hronom | 25.7.2012 | 3 972 230,45 € | 1 031 962,27 € | 25,98% | Neoprávnený výdavok bude vyčíslený po doplnení žiadosti o platbu | Doplnenie dokumentov v rámci záverečnej žiadosti o platbu | Výzva na doplnenie záverečnej žiadosti o platbu. | Splnené |
| ***11.*** | 24140110066 | mesto Trenčianske Teplice | Uzatvorenie a rekultivácia skládky v meste Trenčianske Teplice - Kaňová  | 7.8.2012 | 6 043 946,04 € | 5 999 841,23 € | 99,27% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***12.*** | 24140110053 | mesto Košice | Kompostáreň bioodpadov mesta Košice | 8.8.2012 | 0,00 € | 327 527,73 € | 99,27% | 10 095,00 € | záverečná ŽoP predložená po termíne ukončenia aktivít projektov  | N/A | N/A |
| ***13.*** | 24140110139 | obec Torysa | Rekultivácia skládky odpadov Torysa | 6.9.2012 | 619 870,19 € | 569 182,97 € | 91,82% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***14.*** | 24140110165 | obec Vydrany | Rekultiváci a a uzavretie skládky TKO v obci Vydrany | 31.8.2012 | 533 945,62 € | 60 142,38 € | 11,26% | 0,00 € | N/A | N/A | N/A |
| ***15.*** | 24140110144 | mesto Spišské Podhradie | Rekultivácia skládky TKO v Spišskom Podhradí | 7.9.2012 | 520 168,45 € | 28 433,00 € | 5,47% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| ***16.*** | 24140110162 | Mesto Košice | Uzatvorenie a rekultivácia skládky odpadov Myslava | 9.10.2012 | 12 349 887,39 € | 3 905 716,19 € | 31,63% | 0,00 € | zmeny realizačnej dokumentácie voči projektu pre stavebné povolenie  | Predložiť porovnanie realizačnej dokumentácie a dokumentácie pre stavebné povolenie a výkaz výmer k realizačnej dokumentácii | splnené |
| ***17.*** | 24140110146 | Mestský podnik služieb s. r. o. | Uzavretie a rekultivácia skládky Krupina - Biely Kameň  | 24.10.2012 | 942 282,35 € | 312 602,76 € | 33,18% | 2 515,77 € | chýbajúce dokumentov | Doplnenie ŽoP č. 24140110146301 a č. 24140110146302. | splnené |
| ***18.*** | 24140110167 | Mesto Poltár | Uzatvorenie a rekultivácia skládky odpadov Poltár- Slaná Lehota | 5.11.2012 | 1 115 985,63 € | 799 092,37 € | 71,60% | 1 076,22 € | Pri overení prác na stavenisku boli zistené nedostatky | Zhotoviteľ sa zaviazal, že vady budú odstránené v termíne 03- 04/2013. | Reklamácia bola uznaná a bude odstránená v termíne 03-04.2013 |
| ***19.*** | 24140110143 | Mesto Hnúšťa | Skládka TKO pre mesto Hnúšťa a zvozovú oblasť- uzatvorenie, rekultivácia a monitorovací systém | 6.11.2012 | 355 168,34 € | 355 175,77 € | 100,00% | 7,43 € | Bez zistení | N/A | N/A |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Kód projektu** | **Prijímateľ** | **Názov projektu** | **Dátum kontroly od-do** | **Oprávnené náklady projektu v EUR** | **Objem skontrolovaných finanč. prostriedkov v EUR**  | **Podiel skontrolovaných finan. prostriedkov na oprávnených nákladoch projektu v %**  | **Objem neoprávnených výdavkov v EUR** | **Zistenia z kontroly na mieste (vrátane prípadných nezrovnalostí)** | **Opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov** | **Informácia o splnení / nesplnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov** |
| **PRIORITNÁ OS 5 - Ochrana a regenerácia prírodného prostredia a krajiny** |
| **Operačný cieľ 5.1** |
| 1. | 24150120038 | ŠOP SR | Vypracovanie projektov ochrany pre vyhlásenie 26 území európskeho významu | 3.10.2012-3.10.2012 | 73 588,66 € | 72 583,10 € | 98,63% | 0,00 € | bez zistení | N/A | N/A |
| **Operačný cieľ 5.1-5.3** |
| 1. | 24150120039 | ŠOP SR | Výskum a monitoring populácií veľkých šeliem a mačky divej na Slovensku | 3.10.2012 | 2 100 398,69 € | 78 309,75 € | 3,73% | 0,00 € | Nebol predložený aktuálny rozdeľovník materiálu kupovaného z projektu. | Prijímateľ bol dožiadaný predložiť rozdeľovník materiálu, ktorý bol zakúpený pre účely projektu aktuálny k dátumu kontroly na mieste, resp. inú ekvivalentnú dokumentáciu preukazujúcu používanie zakúpených prístrojov oprávnenými osobami a pre účely projektu. | V riešení |
| 2. | 24150120031 | ŠOP SR | Realizácia schválených programov záchrany kriticky ohrozených druhov rastlín | 26.9.-26.9.2012 | 43 724,65 € | 41 159,98 € | 94,00% | N/A | N/A | N/A | N/A |
| **Operačný cieľ 5.2** |
| 1. | 24150120005 | Zoologická záhrada Bojnice | Vybudovanie Náučného chodníka Karpatskej fauny v areáli ZOO Bojnice | 12.4.2012 (1 deň) | 83 735 314,00 € | 0,00 € | 0,00% | 0,00 € | Drobné nedostatky prevažne formálneho charakteru pri vypracovávaní žiadosti o zmenu projektu č.2. | Úprava pripravovanej žiadosti o zmenu projektu č.2. v zmysle pokynov RO, dohodnutých na kontrole na mieste. | Splnené |
| **Operačný cieľ 5.3** |
| 1. | 24150120018 | SAŽP | Zlepšenie informovanosti v oblasti NATURA 2000 a podpora komunikácie medzi zainteresovanými skupinami | 10/10-2/11/2012 | 572 257,99 € | 85 683,41 € | 20% | 0,00 € | bez zistení nedostatkov | N/A | N/A |
| **Operačný cieľ 5.2 - 5.3** |
| 1. | 24150120034 | Zoologická záhrada Bojnice | Sieť záchranných staníc | 12.4.2012 (1 deň) | 3 361 949,09 € | 0,00 € | 0% | 0,00 € | Drobné nedostatky prevažne formálneho charakteru pri vypracovávaní žiadosti o zmenu projektu č.2. | Úprava pripravovanej žiadosti o zmenu projektu č.2. v zmysle pokynov RO, dohodnutých na kontrole na mieste. | Predložená žiadosť o zmenu projektu č.2 bola upravená v zmysle pokynov RO, dohodnutých na kontrole na mieste. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Por. č.** | **Kód projektu** | **Prijímateľ** | **Názov projektu** | **Dátum kontroly od-do** | **Oprávnené náklady projektu v EUR** | **Objem skontrolovaných finanč. prostriedkov v EUR**  | **Podiel skontrolovaných finan. prostriedkov na oprávnených nákladoch projektu v %**  | **Objem neoprávnených výdavkov v EUR** | **Zistenia z kontroly na mieste (vrátane prípadných nezrovnalostí)** | **Opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov** | **Informácia o splnení / nesplnení opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov** |
| **PRIORITNÁ OS 6 - Technická pomoc** |
| 1. | 24160110023 | MŽP SR | Financovanie mzdových výdavkov vrátane odmien a odvodov zamestnávateľa za zamestnancov MŽP SR a odmien zamestnancov mimo pracovného pomeru podieľajúcich sa na implementácii OP ŽP – rok2012 | 3.7.-3.7.2012 | 5 000 000,00 € | 290 784,57 € | 5,82 € | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 2 | 24160110023 | MŽP SR | Financovanie mzdových výdavkov vrátane odmien a odvodov zamestnávateľa za zamestnancov MŽP SR a odmien zamestnancov mimo pracovného pomeru podieľajúcich sa na implementácii OP ŽP – rok2012 | 27.11.-27.11.2012 | 5 000 000,00 € | 623 267,33 € | 12,47 € | N/A | N/A | N/A | N/A |
| 3. | 24160110024 | MŽP SR | Modernizácia techniky, služieb IKT a materiálno-technické zabezpečenie riadenia a implementácie OP ŽP | 15.5.2012 - 24.5.2012 | 2 092 842,00 € | 39 101,60 € | 0,02 € | 420,24 € | 1, Kontrolou súladu faktúry a akceptačného listu z prekládky štrukturovanej kabeláže boli zistené rozdiely v popise predmetu fakturácie. Následne bola vykonaná kontrola skutočne dodaných tovarov a služieb, kde bolo zistené, že nebol dodaný nasledovný tovar a služby:- Patch panel 24-port, cat5e – 16 ks v hodnote 528,- € bez DPH- Organizér káblový, 1U – 22 ks v hodnote 220,- € bez DPH- Rack 15U – 2 ks v hodnote 180 € bez DPH- Demontáž/montáž racku, premiestnenie – 2 ks v hodnote 200 € bez DPHPrijímateľ už v rámci predloženej ŽoP identifikoval neoprávnené výdavky vo výške 936,- €. Kontrolou na mieste boli zistené dodatočné noeoprávnené výdavky vo výške 417,60 € s DPH.2, Počas kontroly analytického účtovníctva bolo zistené, že v prípadoch keď bol tovar evidovaný na sklad a následne vydaný zo skladu neboli doložené všetky interné doklady na základe ktorých by bolo možné sledovať účtovanie od príjmu tovaru až po jeho výdaj. 3, Vo fa. FV 103-127860 bol dodaný papier v lepšej kvalite ako bol objednaný, ale bol dodaný v rovnakej cene ako objednaný typ „PREMIER“. Dôvod bol ten, že dodávateľ nemal k dispozícii papier v nižšej kvalite, čo bolo odkomunikované ešte pred samotným dodaním tovaru.4, Dodanie tovaru na základe objednávok 4003/SL (12.8.2011) a 4004/SL (11.8.2011) bolo po termíne stanovenom v objednávkach 10.8.2011 vystavených toho istého dňa.5, Prijímateľ v objednávkach nedostatočne presne označuje objednávaný tovar.6, Ešte v rámci administratívnej kontroly bol zistený neoprávnený výdavok vo výške 2,64 € za nesprávnu fakturáciu kancelárskeho papieru, ktorý bude bližšie popísaný v zázname z administratívnej kontroly ŽoP. | 1, Predmetné výdavky budú znížené priamo v ŽoP.2, Prijímateľ na mieste doložil všetky potrebné doklady a bol upozornený, aby tieto doklady prikladal ku všetkým žiadostiam o platbu.3, Žiadame prijímateľa o dôslednú kontrolu termínov dodania tovaru, resp. rozumné stanovenie termínov dodania.4, Žiadame v ďalších objednávkach presné označenie druhu, kvality a množstva tovaru, alebo uvedenie exaktne špecifikovaného požiadavkového listu (napr. na základe čísla listu) ako neoddeliteľnej prílohy objednávky.5, Neoprávnený výdavok bude zo strany RO znížený v predmetnej ŽoP ako neoprávnený. | Splnené |