

Správa z hodnotenia aktuálneho stavu implementácie OP KŽP

Stručné zhrnutie

Máj 2017

Táto správa je výstupom podľa prílohy 2 čiastkovej zmluvy Realizačná zmluva č. OVO2-2014/000376-011 uzatvorenej podľa čl. III Zmluvy o poskytovaní auditorských služieb č. OVO2-2013/000501-21 pre časť 01 z 13.01.2014 uzatvorenej medzi Ministerstvom životného prostredia Slovenskej republiky (ďalej len „MŽP SR“) v postavení Riadiaceho orgánu (ďalej len „RO“) pre Operačný program Kvalita životného prostredia (ďalej len „OP KŽP“) a KPMG Slovensko spol. s r.o. (ďalej len „KPMG“) a podľa objednávky č. 9207/SL zo dňa 14.03.2017

Cieľom tohto dokumentu je zhodnotenie celkového pokroku dosiahnutého v rámci OP KŽP (stav vyhlasovania výziev, stav kontrahovania a čerpania alokácií na úrovni investičných priorít, priebežné plnenie programových ukazovateľov OP) tak, aby mohli byť identifikované riziká (riziko nenaplnenia výkonnostného rámca OP, riziko „dekomitmentu“ v súvislosti s pravidlom n+3 za rok 2017 a 2018) ohrozujúce napĺňanie cieľov OP s konzekventným návrhom opatrení na zabezpečenie ich dosiahnutia.

Referenčným obdobím pre hodnotenie OP KŽP bolo stanovené obdobie realizácie OP KŽP k dátumu 28.02.2017.

Zistenia a návrhy realizovaného hodnotenia:

Prioritná os 1 – Environmentálna infraštruktúra:

Pre **Investičnú prioritu 1.1** je identifikovaným problémom presiahnutie alokácie pre oblasti intervencie s kódom *017 – Nakladanie s domovým odpadom (vrátane opatrení na minimalizáciu, triedenie a recykláciu)* a *018 – Nakladanie s domovým odpadom (vrátane opatrení na mechanické biologické spracovanie, tepelné spracovanie, spaľovanie a skládkovanie)*. Navrhovaným riešením sú realokácie v rámci IP 1.1. – na OI 017 sa navrhuje navýšenie celkovej alokácie o 48 112 600 EUR, navýšenie alokácie pre OI 018 o 10 926 373 EUR. Vzhľadom na priaznivé prognózy v budúcom napĺňaní ukazovateľov je možné vyššie uvedené navýšenie alokácií pre oblasti intervencií s kódmi 017, 018 pokryť z celkovej alokácie pre oblasť intervencie *019 – Nakladanie s komerčným, priemyselným, alebo nebezpečným odpadom*, konkrétne znížením o 81 209 714 EUR. Toto zníženie pomôže vykryť deficit finančných prostriedkov v rámci Investičnej priority 1.1 oblasť intervencie s kódom 017- 48 112600 EUR, 018 – 10 926 373 EUR a tiež aj oblasť intervencie 022 v rámci Investičnej priority 1.2 vo výške 22 170 741 EUR.

Pre **Investičnú prioritu 1.2** je identifikovaným problémom nedostatočná alokácia pre oblasť intervencie s kódom *022 – Čistenie odpadových vôd*, ktorá bola presiahnutá o 42 797 418 EUR a zároveň už nie sú disponibilné zdroje na pokrytie výzvy na aktivitu odkanalizovania a čistenia odpadových vôd v aglomeráciách pod 2000 ekvivalentných obyvateľov v chránených vodohospodárskych oblastiach s veľkokapacitnými zdrojmi podzemných vôd, kde nebol identifikovaný dobrý stav vôd alebo bol identifikovaný vodný útvar ako rizikový. Navrhovaným riešením sú realokácie v rámci IP 1.2. Vzhľadom na pozitívne trendy vo vývoji ukazovateľov výstupov pre oblasť intervencie s kódom 021, hodnotiaci skupina navrhuje zníženie alokácie o 19 414 894 EUR a použitie prostriedkov na čiastočné vykrytie deficitu OI 022.

Vzhľadom na návrh realokácie sa odporúčajú pravidelné sledovania absorpčnej kapacity prebiehajúcich výziev a následného finančného pokroku. Pre aktivitu B špecifického cieľa 1.2.1. – Podpora realizácie infraštruktúry v oblasti odkanalizovania a čistenia odpadových vôd, ktorá prispeje k výraznému zlepšeniu kvality vody v chránených vodohospodárskych oblastiach, kde bol identifikovaný zlý stav vôd je potrebné pripraviť výzvu vo výške 52 400 000 EUR

Žiadna výzva nebola vyhlásená pre aktivitu A2 Špecifického cieľa 1.2.2. časť Intenzifikácia a modernizácia existujúcich úpravni povrchových vôd za účelom zabezpečenia bezpečnej pitnej vody so zameraním najmä na riešenie problémov s eutrofizáciou vôd, arzénom, antimónom, mikrobiológiou a biológiou, čo sa odrazilo na hrozbe nenaplnenia ukazovateľa CO18 – *Zvýšený počet obyvateľov so zlepšenou dodávkou pitnej vody*. Je potrebné vyhlásiť výzvu vo výške 20 810 955 EUR

Doposiaľ nebol zaznamenaný výraznejší pokrok v rámci výzvy č. 8, 9 a 17. Je potrebné zamerať informačné a komunikačné aktivity na potenciálnych žiadateľov v rámci otvorených výziev s nízkou absorpčnou kapacitou tak, aby mohli byť zazmluvnené alokácie pre tieto výzvy a dosiahnuté rizikové ukazovatele výstupu.

V rámci **Investičnej priority IP 1.3** zatiaľ nenastal žiadny finančný a vecný pokrok, bola vyhlásená iba jedna výzva č.13. Identifikovaná nízka schopnosť žiadateľa – Štátna ochrana prírody SR – nepredloženie žiadnej žiadosti o NFP. Navyše, podľa záverov ex-ante hodnotenia je táto IP finančne poddimenzovaná.

Návrh opatrení pre investičnú prioritu 1.3 zahŕňa najmä urýchlenú prípravu a vyhlásenie ďalších výziev. Je potrebné zamerať informačné a komunikačné aktivity na potenciálnych žiadateľov v rámci otvorených výziev s nízkou absorpčnou kapacitou a tiež podporiť relevantné štátne a verejné inštitúcie v oblasti ochrany a obnovy biodiverzity, aby prejavili záujem o napĺňanie cieľov a opatrení tejto IP napr. prostredníctvom vytvorenia pracovnej skupiny.

Po uzavretí aktuálnych a plánovaných výziev prehodnotiť stav finančného pokroku pre jednotlivé výzvy na úrovni oblasti intervencií a následne vyhlásiť ďalšie výzvy, ktoré budú zohľadňovať aj aktuálne voľné prostriedky.

V rámci **Investičnej priority IP 1.4** je problémom oblasť intervencie s kódom 089 – *Rekultivácia priemyselných plôch a kontaminovanej pôdy*, ktorá predpokladá zmenu národnej legislatívy a notifikáciu štátnej pomoci zo strany EK. Vyhlásené výzvy s poradovým č. 3 a č. 4 č. 5 nie sú napĺňané, v dôsledku toho nie je splnený míľnik ukazovateľa výkonnostného rámca CO22 – *Celkový povrch rekultivovanej pôdy*, čo povedie k strate výkonnostnej rezervy na prioritnú os 1 v sume 86 505 960 EUR z KF. Je potrebné dôkladne zanalyzovať a vyhodnotiť absorpčnú kapacitu potenciálnych žiadateľov pre výzvu č. 5 a na jej základe navrhnúť úpravu (zníženie) ukazovateľa tak, aby sa predišlo strate výkonnostnej rezervy na prioritnú os 1 v sume 86 505 960 EUR z KF¹. Ako alternatíva môže byť ponúknuté navýšenie ukazovateľa výkonnostného rámca CO19 – *Zvýšený počet obyvateľov so zlepšeným čistením komunálnych odpadových vôd* (v rámci špecifického cieľa 1.4.2.), ak sa bude napĺňať súčasný predpoklad reálneho a včasného napĺňania ukazovateľov podľa zmlúv o NFP.

Žiadna výzva nebola vyhlásená (ani sa v roku 2017 neplánuje vyhlásiť) pre aktivitu Špecifického cieľa 1.4.1. časť A – projekty náhrady zastaraných spaľovacích zariadení vo verejných budovách nízko emisnými a energeticky účinnejšími spaľovacími zariadeniami vrátane modernizácie vykurovacích systémov, ktoré zahŕňajú zmenu palivovej základne na nízko emisné palivo s výnimkou biomasy a iných obnoviteľných zdrojov energie. Je potrebné pripraviť vyhlásenie výzvy v indikatívnej výške 19 281 669 EUR.

Naopak, na základe dobrej prognózy dosiahnutia ukazovateľa výstupu programu O0177 – *Počet podporených zariadení stredných a veľkých stacionárnych zdrojov znečisťovania ovzdušia za účelom zníženia emisií* už pri 58 % finančnom plnení alokácie pre aktivitu A Špecifického cieľa 1.4.1. odporúčame znížiť alokáciu pre oblasť intervencie s kódom 083 o 49 282 588 EUR a použiť ich na vykrytie presiahnutej alokácie pre oblasť intervencie s kódom 022 (IP 1.2).

¹ (tento krok však bude v zmysle článku 96 bodu 10 NARIADENIA EURÓPSKEHO PARLAMENTU A RADY (EÚ) č. 1303/2013 zo 17. decembra 2013 vyžadovať prijatie rozhodnutia EK prostredníctvom vykonávacích aktov).

Pre celú **Prioritnú os 1** je potrebné zamerať informačné a komunikačné aktivity na potenciálnych žiadateľov v rámci otvorených výziev s nízkou absorpčnou kapacitou tak, aby mohli byť zazmluvnené alokácie pre tieto výzvy a dosiahnuté rizikové ukazovatele výstupu – v rámci IP 1.1 sú to výzvy č. 15 a č. 16, zamerané na oblasť intervencie s kódom 019, v rámci IP 1.2 sú to výzvy č. 8 a 9, zamerané na oblasť intervencie s kódom 021 – Vodné hospodárstvo a ochrana pitnej vody, v rámci IP 1.3 je to výzva č. 13, a v rámci IP 1.4 sú to výzvy č. 3, č. 4 a po schválení notifikácie a národnej legislatívy aj výzva č. 5.

Hodnotiaca skupina ďalej analyzovala finančné alokácie plánované v súvislosti s informačnými aktivitami súvisiacimi s aktivitou A špecifického cieľa 1.1.1., aktivitou C špecifického cieľa 1.2.3., aktivitou D špecifického cieľa 1.3.2., aktivitou B špecifického cieľa 1.4.1. a aktivitou B špecifického cieľa 1.4.2. V rámci informačných aktivít je plánovaná dopytovo orientovaná výzva v roku 2017 a tiež realizácia Národného projektu zameraného na infoaktivity v celkovej hodnote 22 405 381 EUR. Po zohľadnení distribúcie finančných prostriedkov medzi jednotlivé oblasti intervencií je možné predpokladať úsporu finančných prostriedkov pre informačné aktivity pre oblasť intervencie s kódom 085 vo výške 2 970 483 EUR a 089 vo výške 1 358 712 EUR. (výpočet uvedený v tab. č. 8 a 12). Táto úspora pomôže vykryť deficit finančných prostriedkov v rámci Investičnej priority 1.2 oblasť intervencie s kódom 022. Týmto sa dosiahne podpora tých opatrení, ktoré sa považujú za kľúčové z hľadiska naplnenia tematických cieľov OP KŽP. Navrhované úpravy finančného plánu, ktoré súvisia s aktualizáciou pomerov finančných prostriedkov pre oblasti intervencií, nebudú mať vplyv na už schválené projekty a príde len k aktualizácii finančného plánu tak, aby zrealizoval pomer podľa zdrojov financovania pre jednotlivé oblasti intervencií. Tieto úpravy umožnia, aby bolo možné efektívne vyčerpať všetky prostriedky alokované na Prioritnú os 1. Nakoľko hodnotiaca skupina analyzovala aj vecný pokrok, resp. prognózu dosahovania ukazovateľov výstupu programu uvedených v OP KŽP, navrhovaná finančná realokácia medzi jednotlivými oblasťami intervencií nepredpokladá dopad na plnenie ukazovateľov výstupu programu

Po uzavretí aktuálnych výziev bude potrebné prehodnotiť stav finančného pokroku pre jednotlivé výzvy na úrovni oblasti intervencií a následne vyhlásiť ďalšie výzvy, ktoré budú zohľadňovať aj aktuálne voľné prostriedky.

Prioritná os 2 – Adaptácia na nepriaznivé dôsledky zmeny klímy so zameraním na ochranu pred povodňami

V rámci **Investičnej priority IP 2.1** je problémom absencia vyhlásených výziev k referenčnému dátumu pre väčšinu aktivít (aktivity C, D, E, F a A2, resp. nejasný harmonogram výziev pre aktivity D, E, F a A2), čo má za následok zvýšené riziko nenaplnenia indikátorov *CO20 - počet obyvateľov využívajúcich opatrenia protipovodňovej ochrany*, resp. F0002 - celková suma oprávnených výdavkov po ich certifikácii certifikačným orgánom (EÚ + ŠR + vlastné zdroje), ktoré sú podmienkou uvoľnenia finančných prostriedkov finančnej rezervy. Pri znížení zdrojov v dôsledku nenaplnenia výkonnostnej rezervy existuje riziko nedostatočného finančného pokrytia ešte nevyhlásených výziev.

Prioritná os 3 – Podpora riadenia rizík, riadenia mimoriadnych udalostí a odolnosti proti mimoriadnym udalostiam ovplyvneným zmenou klímy

V rámci **Investičnej priority IP 3.1** je problémom absencia vyhlásených výziev k referenčnému dátumu pre väčšinu aktivít (A1, B1, A2, B2, A3, resp. nejasný harmonogram výziev pre aktivitu A2), nízka kvalita žiadostí o NFP predkladaných v rámci aktivít implementovaných SO MV SR. Pri znížení zdrojov v dôsledku nenaplnenia výkonnostnej rezervy existuje riziko nedostatočného finančného pokrytia výzvy pre aktivitu A2.

Treba zamerať informačné a komunikačné aktivity na potenciálnych žiadateľov s cieľom zlepšiť kvalitu predkladaných žiadostí o NFP, najmä upozorniť žiadateľov na opakujúce sa nedostatky, z dôvodu ktorých neboli žiadosti v rámci aktivity B3 schválené. V prípade nedostatočného pokroku v oblasti implementácie sa zvyšuje riziko využitia inštitútu krízového manažmentu zo strany CKO a následných konsekvencií. Odporúča sa na začiatku roka 2018 vykonať hodnotenie zamerané na pokrok v implementácii OP KŽP minimálne na úrovni PO 3, s cieľom identifikovať schopnosť vyčerpania finančných prostriedkov v rámci PO 3. V prípade negatívneho výsledku hodnotenia zvážiť revíziu OP KŽP v rámci PO 3 a realokáciu finančných prostriedkov do iných PO OP KŽP.

V rámci navrhovaných opatrení je potrebné dodržať harmonogram výziev pre rok 2017, pripraviť podmienky pre vyhlásenie výzvy v rámci aktivity A 2 a zaradiť výzvu pre uvedenú aktivitu do harmonogramu výziev ideálne už v roku 2017,

Prioritná os 4 – Nízkouhlíkové hospodárstvo vo všetkých sektoroch

V rámci **Investičných priorít IP 4.1-4.5** boli identifikované viaceré rizikové faktory, ktoré môžu brániť napĺňaniu cieľov OP KŽP:

- Nízka kvalita predložených žiadostí o NFP (viac ako 95 percentná chybovosť, čo vyvoláva potrebu dožadovania chýbajúcich náležitostí zo strany SIEA).
- Vzhľadom na vysoký záujem zo strany žiadateľov najmä v rámci ŠC 4.3.1 o vyhlásené výzvy, enormný počet žiadostí o NFP v spojitosti so spomínanou chybovosťou kladie vysoké nároky na personálne kapacity určené pre posudzovanie projektov.
- Problémy v procese VO (diskriminačné podmienky účasti, neprimerané požiadavky na predmet zákazky, čo má za následok nízky počet predložených ponúk, vylučovanie ponúk v rozpore so zákonom, vylučovanie ponúk s nižšími cenami ako je úspešná ponuka). Dôsledkom porušenia zákona o VO je neakceptovanie postupu zadávania zákazky zo strany SO, následné opakovanie VO a predlžovanie lehoty realizácie projektu.
- Nedodržanie harmonogramu výziev.
- Dlhý proces schvaľovania schém štátnej pomoci zo strany PMÚ.
- Zmeny v legislatíve energetiky a vplyv týchto zmien na podmienky výziev. Dlhý a náročný proces prípravy a schvaľovania materiálu „Kritériá udržateľného využívania biomasy v regiónoch Slovenska pre programy SR na obdobie 2014 – 2020 spolufinancované z EŠIF – so zameraním na drevnú biomasu“. stav obmedzeného pripájania“.

Dôsledkom týchto faktorov je nulové vecné a finančné plnenie IP 4 a 5.

Pri znížení zdrojov v dôsledku nenaplnenia výkonnostnej rezervy existuje riziko nedostatočného finančného pokrytia výziev.

Opatrenia navrhované pre PO 4:

- Zabezpečenie plynulého procesu schvaľovania žiadostí o NFP, kontrahovania projektov a schvaľovania žiadostí o platbu.
- Vykonávať dohľad nad dodržiavaním harmonogramu aktivít v zazmluvnených projektoch a dodržiavaním finančného plánu projektov.
- Zamerať informačné a komunikačné aktivity na potenciálnych žiadateľov s cieľom zlepšiť kvalitu predkladaných žiadostí o NFP, najmä upozorniť žiadateľov na opakujúce sa nedostatky.
- V súvislosti s posunom plánovaných výziev na predkladanie žiadostí o NFP na rok 2016 do roku 2017 je kľúčovým predpokladom pre zabezpečenie plnenia cieľov OP dôsledné dodržanie harmonogramu výziev na rok 2017.
- Vzhľadom k tomu, že podstatná časť výziev je naplánovaná na rok 2017 navrhujeme koncom roka 2017 vykonať tematické hodnotenie zamerané na analýzu úspešnosti týchto výziev, pokroku v implementácii a zhodnotenie potreby revízie OP v rámci PO 4 (napr. realokácia finančných prostriedkov v rámci investičných priorít, úprava OP vzhľadom na

nevyhovujúce usmerňujúce zásady výberu projektov, legislatívne prekážky a pod.) a opatrení na zabezpečenie úspešnej implementácie.

- Zintenzívniť komunikáciu RO a SO ako aj monitorovanie a kontrolu procesov implementácie OP.

Hodnotenie plnenia cieľov výkonnostného rámca

Na základe výkonnostných a finančných ukazovateľov je možné konštatovať, že pre **Prioritnú os 1** predstavuje riziko straty výkonnostnej rezervy nenaplnenie ukazovateľa výstupu CO22 - *Celkový povrch rekultivovanej pôdy*, kde musí byť do konca r. 2018 reálne zrekultivovaných 12,75 ha, resp. 11,25 ha plochy (ak by v tomto prípade išlo o jediný ukazovateľ splnený na 75 %, pričom ale všetky ostatné ukazovatele by museli byť splnené na 85 %).

Aby nedošlo k strate výkonnostnej rezervy pre prioritnú os 1, je potrebné do konca roka 2018 vyčerpať 365 500 000 EUR. Nakoľko k 28.02. 2017 bolo vyčerpaných iba cca 39 000 000 EUR a hodnota zazmluvnených projektov je 316 346 119 EUR, hrozí riziko nenaplnenia aj tohto ukazovateľa.

Na základe vyhodnotených údajov je možné konštatovať, že riziko straty výkonnostnej rezervy pre PO 1 je reálne.

V rámci **Prioritnej osi 2** neboli k referenčnému dátumu zazmluvnené žiadne projekty. Z uvedeného dôvodu je irelevantné prognózovať možnosť potenciálneho dosiahnutia podmienok pre získanie výkonnostnej rezervy v rámci PO 2.

V prípade, ak vychádzame z predpokladu, že zazmluvnené projekty v rámci **Prioritnej osi 3** budú úspešne zrealizované, iba jeden z troch vecných ukazovateľov výstupu bude naplnený na 100% k plánovanému dátumu ukončenia realizácie projektu. Na základe vyhodnotených údajov je možné konštatovať, že riziko straty výkonnostnej rezervy pre PO 3 je reálne.

Na základe analýzy RO a predpokladaného naplnenia hodnôt ukazovateľov vyplývajúcich zo zazmluvnených hodnôt k 28.02.2017 a hodnôt s predpokladom ukončenia do 31.12.2018 je možné konštatovať, že pre **Prioritnú os 4** predstavuje riziko straty výkonnostnej rezervy nenaplnenie ukazovateľov výstupu O0183 – *Podlahová plocha budov obnovených nad rámec minimálnych požiadaviek*, CO30 – *Zvýšená kapacita výroby energie z obnoviteľných zdrojov (MRR)*, ako aj finančných ukazovateľov F0002 pre menej rozvinuté regióny (MRR) a viac rozvinutý región (VRR). Na základe vyhodnotených údajov je možné konštatovať, že riziko straty výkonnostnej rezervy pre PO 4 je reálne.

Hodnotenie splnenia pravidla n+3

V zmysle pravidiel Európskej únie je potrebné k 31.12.2017 dosiahnuť v rámci OP KŽP minimálnu hranicu čerpania v sume 140 123 282,00 EUR (z toho KF 82 733 354,00 EUR, ERDF - menej rozvinuté regióny 57 203 584,00 EUR a ERDF - viac rozvinuté regióny 186 343,00 EUR). V prípade, že nedôjde k vyčerpaniu uvedených súm najneskôr do konca roka 2017, bude to mať za následok decommitment.

K referenčnému dátumu 28.02.2017 bol stav čerpania finančných prostriedkov v rámci OP KŽP podľa sledovaných zdrojov nasledovný:

Prioritná os	ERDF (v EUR)	KF (v EUR)
Prioritná os č. 1	n/a	34 010 450,05
Prioritná os č. 2	n/a	0,00
Prioritná os č. 3	0,00	n/a
Prioritná os č. 4, z toho	16 089 082,80	n/a
MRR	15 814 050,01	n/a

VRR	275 032,79	n/a
Prioritná os č. 5, z toho	4 772 424,50	n/a
MRR	4 607 679,80	n/a
VRR	164 744,70	n/a
Spolu	20 861 507,30	34 010 450,05

Celkové porovnanie čerpania a záväzku z roku 2014 uvádzame v tabuľke nižšie:

Zdroj	Záväzok čerpania v roku 2014 (v EUR)	Vyčerpané zdroje k 28.2.2017 (v EUR)	Potreba dočerpania k 31.12.2017 (v EUR)
KF	82 733 354,72	34 010 450,05	48 722 904,67
MRR	57 203 584,83	20 421 729,81	36 781 855,02
VRR	186 343,05	439 777,49	0,00
Spolu	140 123 282,60	54 871 957,35	85 504 759,69

V nadväznosti na vyššie uvedené je zrejmé, že celkovo k 28.02.2017 bolo vyčerpaných 54 871 957,35 EUR, čo predstavuje 39,16% podiel na celkovom záväzku, ktorý je potrebné vyčerpať. Nižšie čerpanie je zatiaľ na úrovni KF. Čerpanie záväzku z KF je vzhľadom na stav výziev v PO2 možné očakávať len čerpaním finančných prostriedkov v PO1.

Čerpanie záväzku z ERDF je možné do konca roka 2017 očakávať aj napr. z PO3, avšak uvedená skutočnosť je podmienená napr. schválením VO, rýchlosťou dodávok vysúťažených tovarov a pod.

Celkovo je možné teda konštatovať, že riziko prípadného nesplnenia záväzku na rok 2014 a následného dekomitmentu je stále významné.

Evaluation report of the actual status of OP QE implementation

Executive summary

May 2017

This report is the output under Annex 2 to the sub-contract of Implementation Contract No. OVO2-2014 / 000376-011 concluded under Art. III of the Agreement on the Provision of Audit Services No. OVO2-2013 / 000501-21 for Part 01 of 13.01.2014 concluded between the Ministry of the Environment of the Slovak Republic (hereinafter referred to as "MoE SR") as Managing Authority ("RO") for the Operational Program Quality of Environment (hereinafter referred to as "OP QE ") and KPMG Slovensko Ltd. (Hereinafter referred to as "KPMG") and according to Order No. 9207 / SL of 14.03.2017.

The objective of this document is to evaluate the overall progress achieved in the OP QE - state of call for proposals, status of contracting and drawing of allocations at investment priority level, ongoing implementation of OP program indicators, so that any and all risks jeopardizing the fulfilment of the OP objectives can be identified (risk of non-fulfilment of OP performance framework, risk of decommitment in connection with the n + 3 rule for 2017 and 2018), and a coherent set of measures to ensure their achievement is proposed.

The reference period for this OP QE evaluation was the period of implementation of the OP QE as of 28.02.2017.

Findings and recommendations resulting from the evaluation:

Priority Axis 1 – Sustainable Use of Natural Resources through Environmental Infrastructure Development

For **Investment Priority 1.1**, the identified problem the exceeded allocation for intervention areas (IA) with code *017 - Household Waste Management (including Minimization, Sorting and Recycling)* and *018 - Household Waste Management (including Mechanical Biological Processing, Thermal Treatment, Incineration and Landfilling)*. The proposed solution is reallocations within IP 1.1 - to increase the total allocation- IA 017 by EUR 48 112 600, increasing the allocation for IA 018 by EUR 10 926 373. In view of the favourable forecasting of future performance of the indicators, the above increase in allocations for intervention areas under codes 017 and 018 can be covered by the decreasing the allocation for intervention area *019 - Handling of commercial, industrial or hazardous waste*, namely by EUR 81 209 714. This reduction will help to cover the deficit of funds under Investment Priority 1.1, the intervention area with a code 017 by amount of EUR - 48 112600, and IA 018 by amount of EUR 10 926 373, as well as intervention area 022 under Investment Priority 1.2 by amount of EUR 22 170 741.

For **Investment Priority 1.2**, the identified problem is insufficient allocation for intervention area *022 - Sewage water treatment*, which was exceeded by EUR 42 797 418, and at the same time no resources are available to cover the call for wastewater drainage and treatment activities in agglomerations below 2000 equivalent residents in protected water management areas with massive groundwater resources where no good water status has been identified or the water body has been identified as being at risk. The proposed solution is reallocation within IP 1.2 (IA 021), and reallocations from IA 019, IA 083, and IA 085. In view of the positive trends in the development of output indicators for the intervention area 021, the evaluation

group proposes to reduce the allocation by EUR 19 414 894 and to use these resources to partially cover the IA 022 deficit.

With regard to this reallocation proposal, regular monitoring of the absorption capacity of ongoing calls and subsequent financial progress is recommended. For Activity B of Specific Objective 1.2.1. - *Supporting the implementation of wastewater drainage and sewage infrastructure, which will contribute to a significant improvement in the quality of water in protected water management areas where bad water status has been identified*, a call for projects of EUR 52 400 000 needs to be prepared and issued.

No call was issued for Activity A2 of Specific Objective 1.2.2. - *Part Intensification and upgrading of existing surface water treatment plants in order to ensure safe drinking water focusing mainly on solving problems with water eutrophication, arsenic, antimony, microbiology and biology*, which resulted in the threat of noncompliance of the indicator CO18 - *Increased population with improved drinking water supply*. It is necessary to issue a call for an amount of EUR 20 810 955.

So far, no more significant progress has been made under Calls No. 8, 9 and 17. It is necessary to focus the future information and communication activities on potential applicants in open calls with low absorption capacity so that allocations can be contracted for these calls and the key output indicators achieved.

Within the **Investment Priority IP 1.3** no financial and material progress has yet been made; only one call was issued. Identified low capability of the applicant - State Nature Conservation of SR has resulted in failure to submit any grant application. Moreover, according to the ex-ante evaluation results, this IP is financially undervalued.

The proposed measures for Investment priority 1.3 include, in particular, the accelerated preparation and announcement of further calls for projects. It is necessary to focus information and communication activities on potential applicants in open calls with low absorption capacity and also to support relevant state and public institutions in the field of biodiversity conservation and restoration to show interest in meeting the objectives and measures of this IP, e.g. through the creation of a working group.

After concluding the current and planned calls, the state of financial progress for the individual calls at the level of the intervention area should be reviewed and subsequently the further calls should take into account the current available resources.

Within **Investment Priority 1.4**, the problem is the area of intervention with code 089 - *Reclamation of industrial areas and contaminated land*, which requires the change of the national legislation and the notification of state aid by the EC in order to launch. Announced calls for project No. 3 and No. 4 no. 5 are not filled up, and as a result, the 2018 milestone of the performance framework indicator CO22 - *Total surface of remediated land* is not met, leading to a loss of the performance reserve for Priority axis 1 of EUR 86 505 960 from Cohesion Fund (CF). It is necessary to analyse and evaluate thoroughly the absorption capacity of potential applicants for call No. 5, and to propose an adjustment (decrease) of the indicator so as to prevent the loss of the performance reserve for Priority Axis 1 in the amount of EUR 86 505 960 from the CF. As an alternative, an increase in the performance indicator CO19- *Increased population with improved urban waste water treatment* (under specific target 1.4.2) may be offered if the current assumption of real and timely implementation of indicators under non-repayable grant (NRG) contracts is fulfilled.

No call for projects was issued (or scheduled to be issued in 2017) for Specific Objective 1.4.1 Activity A - Substitution projects for outdated combustion plants in public buildings with low

emission and more energy efficient combustion plants, including upgrading of heating systems that include the change of the fuel base to low-emission fuel with the exception of biomass and other renewable energy sources. It is necessary to prepare a call for the indicative amount of EUR 19 281 669.

On other hand, on the basis of a good prognosis of the achievement of the output indicator *00177- Number of supported medium and large stationary sources of air pollution to reduce emissions* by only 58% of the financial allocation of the allocation for Activity A Specific Objective 1.4.1 we recommend that the allocation for this intervention area (code 083) shall be reduced by EUR 49 282 588, and the sum shall be used to cover the over-allocation for the intervention area code 022 (IP 1.2).

For the whole **Priority Axis 1**, it is necessary to focus information and communication activities on potential applicants in open calls with low absorption capacity so that grants can be contracted for these calls and key output indicators achieved. These are – calls No. 15 and No. 16, focusing on the area of intervention 019 under IP 1.1, calls No. 8 and No. 9, focusing on the area of intervention 021 - *Water management and drinking water protection* under IP 1.2, call No. 13 under IP 1.3, and calls No. 3 and No. 4, and call No. 5 (after the state aid notification and the national legislation are approved) under IP 1.4.

The evaluation group further analysed the financial allocations planned in relation to the information activities (in relation Activities 1.1.1A, 1.2.3C, 1.3.2D, 1.4.1B, and 1.4.2B). In the context of information activities, there are planned one demand-driven call in 2017, and the implementation of the National Project of Information Activities in a total value of EUR 22 405 381. Taking into account the distribution of funds between the different intervention areas, it is possible to assume a saving of funds for information activities allocated for the intervention area with code 085 in the amount of EUR 2 970 483, and for the intervention area with code 089 in the amount of EUR 1 358 712. This saving will help to cover the deficit of funds within the Investment Priority 1.2 intervention area with code 022. This will support the measures that are considered as key to meeting the thematic objectives of the OP QE. The proposed financial plan adjustments related to the update of the allocation for the intervention areas will not affect already approved projects, and will only update the financial plan to match the funding ratios for the different intervention areas. These adjustments will make it possible to efficiently draw all the funds allocated to Priority Axis 1. As the evaluation group also analysed the material progress, i.e. prognosis of the achievement of output indicators of the program set in the OP QE, the financial reallocation among the different areas of intervention as proposed above does not foresee the impact on the fulfilment of the output indicators of the programme.

Once the current calls are closed, it will be necessary to review the status of the financial progress for the individual calls at the level of the intervention area, and only then issue further calls for projects that will also take into account the real available resources.

Priority Axis 2 – Adaptation to the adverse effects of climate change with the focus on flood protection

Within Investment priority 2.1, there is a problem of the absence of issued calls at the evaluation reference date for the most of IP's activities (C, D, E, F and A2 activities, or an unclear call schedule for D, E, F and A2 activities), resulting in increased risk of not meeting the milestones of indicators *CO20- The number of inhabitants using flood protection measures*, and *F0002 - The total amount of eligible expenditure after certification by the certifying authority (EU + RSP + own resources)*, which is a condition for the release of financial funds of the performance reserve. As a result there will be a risk of insufficient financial coverage for the planned calls.

Priority Axis 3 – Promoting risk management, emergency management and resilience to emergencies affected by climate change

Within the **Investment Priority IP 3.1**, the identified problem is the absence of issued calls for the evaluation reference date for most activities (A1, B1, A2, B2, A3 or the unclear call schedule for A2 activity), low quality of NRG applications submitted within the activities implemented by Ministry of Internal Affairs of SR (MoIA SR). As a result, there will be a risk of insufficient financial coverage for the call for A2 activity due to the loss of performance reserve resources. There is a need to focus on information and communication activities for potential applicants to improve quality of NRG applications submitted, in particular to alert applicants to recurrent shortcomings of applications that have not been approved under Activity B3.

In the absence of progress in implementation, there is an increasing risk of Central Coordinating Authority's (CCA) use of the crisis management institute and its consequences. At the beginning of 2018, it is recommended to carry out an evaluation of the progress in the implementation of the OP QE, at least at the level of PA 3, in order to identify the capacity to draw the funds within PA 3. In the event of a negative result of the evaluation, the revision of the OP QE within PO 3 should be considered, and the funds should be reallocated to other OP QE activities.

Within the framework of the proposed measures, it is necessary to follow the Call schedule for 2017, to prepare the conditions for a call for projects under Activity A2, and include this call on the call schedule, ideally already in 2017.

Priority Axis 4 – Energy efficient low-carbon economy in all sectors

Under the Investment Priorities 4.1 – 4.5, several risk factors have been identified that may prevent the OP QE from reaching the objectives:

- The low quality of submitted NRG applications (more than 95 per cent error, which raises the need for SIEA as the Implementing Body (IB) to request missing details).
- In view of the high applicants demand, especially in the call for proposals under Specific Objective 4.3.1, the enormous number of NRG applications in connection with the aforementioned error rate places high demands on the personnel capacities assigned to the project evaluation.
- Problems in the public procurement (PP) process - The consequence of the violation of the PP law is the non-acceptance of the procurement procedure by the IB, the subsequent repetition of the PP, and the extension of the project implementation period.
- Failure to meet the call schedule.
- Long process of approving state aid schemes
- Changes in energy legislation and the impact of these changes on the conditions of the calls. (Long and demanding process of preparation and approval of material "Sustainable use of biomass criteria in the regions of Slovakia for the Slovak Republic programmes for 2014-2020 period co-financed by the ESIF - focusing on wood biomass", and the restriction for connecting the renewable energy and combined heat-and-power sources to the distribution grids.)

As a result of these factors, there is zero material and financial fulfilment of IP 4 and 5.

If this status persists, there will be a risk of insufficient financial coverage for the planned calls due to the loss of performance reserve resources.

Measures proposed for PA 4:

- Ensure a smooth process of approving NRG applications, contracting projects and approving payment applications.
- Exercise supervision of compliance with the schedule of activities in the contracted projects and compliance with the financial plan of the projects.
- Focus information and communication activities on potential applicants to improve the quality of submitted NRG applications, in particular to alert applicants to recurring shortcomings.
- In connection with the shift of the planned calls for applications from year 2016 to 2017, the strict compliance with the 2017 call schedule is a key prerequisite for ensuring the fulfilment of OP objectives.
- In view of the fact that a substantial part of the calls is planned for 2017, we propose to carry out a thematic evaluation at the end of 2017 to analyse the success of these calls, evaluate the progress in implementation, and to assess the need to revise the OP within OP 4 (e.g. reallocation of funds under investment priorities, modification of OPs due to inadequate guidelines for project selection, legislative obstacles, etc.) and measures to ensure successful implementation.
- Strengthen the mutual communication of Managing Authority and Implementing Body, as well as monitoring and controlling of the OP implementation processes.

Evaluation of meeting the objectives of the performance framework

On the basis of performance and financial indicators, it can be stated that for Priority Axis 1, the risk of loss of performance reserve is failure to fulfil the 2018 milestone for output indicator *CO22-Total surface of remediated land*, where 12.75 ha, respectively 11.25 hectares of land (if this would be the only indicator meet the 75% threshold, but all other indicators would have to be met at 85%) should be remediated by 2018.

Moreover, in order to avoid losing the performance reserve for Priority Axis 1, it is necessary to draw EUR 365 500 000 by the end of 2018. As at 28.02. 2017, only about EUR 39 000 000 has been used and the value of the contracted projects is EUR 316 346 119, so there is a risk that this indicator will not be met.

On the basis of the data analysed above, it can be stated that the risk of loss of the performance reserve for PA 1 is real.

Under the Priority Axis 2, no projects were contracted to the reference date. For this reason, it is irrelevant to predict the possibility of potentially achieving the conditions for obtaining a performance reserve for PA 2.

If we assume that the contracted projects under Priority Axis 3 will be successfully implemented, only one of the three material output indicators will be filled to 100%. Thus, on the basis of the data analysed, it can be stated that the risk of loss of the performance reserve for PA 3 is real.

On the basis of the MA analysis and prediction of fulfilment of the values of the indicators, resulting from the contracted values as of 28.02.2017, and the values with the assumption of termination up to 31.12.2018, it can be stated that for Priority Axis 4, the risk of loss of the performance reserve is the failure to fulfil the output indicators *O0183 - Floor area of the buildings renewed above the minimum requirements*, *CO30 - Increased renewable energy production capacity (in less developed regions)*, as well as financial indicators F0002 for less developed regions (LDR) and the more developed region (MDR). On the basis of the data analysed, it can be stated that the risk of loss of the performance reserve for PA 4 is real.

Evaluation of meeting the n+3 rule

According to the European Union rules, it is necessary to reach the minimum drawing limit of EUR 140 123 282.00 by the OP QE until 31.12.2017 (of which Cohesion Fund sources represent EUR 82 733 354.00, ERDF sources in less developed regions represent EUR 57 203 584.00, and ERDF sources in more developed region represent EUR 186 343.00). If the amounts are not drawn by the end of 2017 at the latest, this will result in decommitment.

As of 28.02.2017, the state of implementation of the funds under OP QE was as follows:

Priority Axis	ERDF (EUR)	CF (EUR)
PA 1	n/a	34 010 450,05
PA 2	n/a	0,00
PA 3	0,00	n/a
PA 4, from it:	16 089 082,80	n/a
LDR	15 814 050,01	n/a
MDR	275 032,79	n/a
PA 5, from it:	4 772 424,50	n/a
LDR	4 607 679,80	n/a
MDR	164 744,70	n/a
Total	20 861 507,30	34 010 450,05

The overall comparison of the drawdown and the 2014 commitment is shown in the table below:

Source	Drawing commitment of year 2014 (EUR)	Funds drawn as of 28.2.2017 (EUR)	Need to draw till 31.12.2017 (EUR)
CF	82 733 354,72	34 010 450,05	48 722 904,67
LDR	57 203 584,83	20 421 729,81	36 781 855,02
MDR	186 343,05	439 777,49	0,00
Total	140 123 282,60	54 871 957,35	85 504 759,69

In view of the above, it is clear that EUR 54 871 957.35 have been drawn as of 28 February 2017, which represents a 39.16% share of the total commitment to be drawn. Lower drawdown is currently at CF level. Taking into account the state of the calls under PA 2, drawing of CF funds can only be expected by drawing funds in PA 1.

Drawing as per the ERDF commitment by the end of 2017 can be expected, for example, within PA 3, but this fact is conditional, amongst other by approval of public procurement, speed of deliveries of procured goods, and so on.

Overall, it can therefore be stated that the risk of non-fulfilment of the 2014 funds drawing commitment and subsequent decommitment is still significant.