

Cílem Analýzy administrativních kapacit a outsourcingu v implementační struktuře IOP 2012 bylo zjistit skutečně vynaložené finanční prostředky jednotlivých zprostředkujících subjektů na administraci delegovaných činností a zároveň celkové náklady na řízení programu.

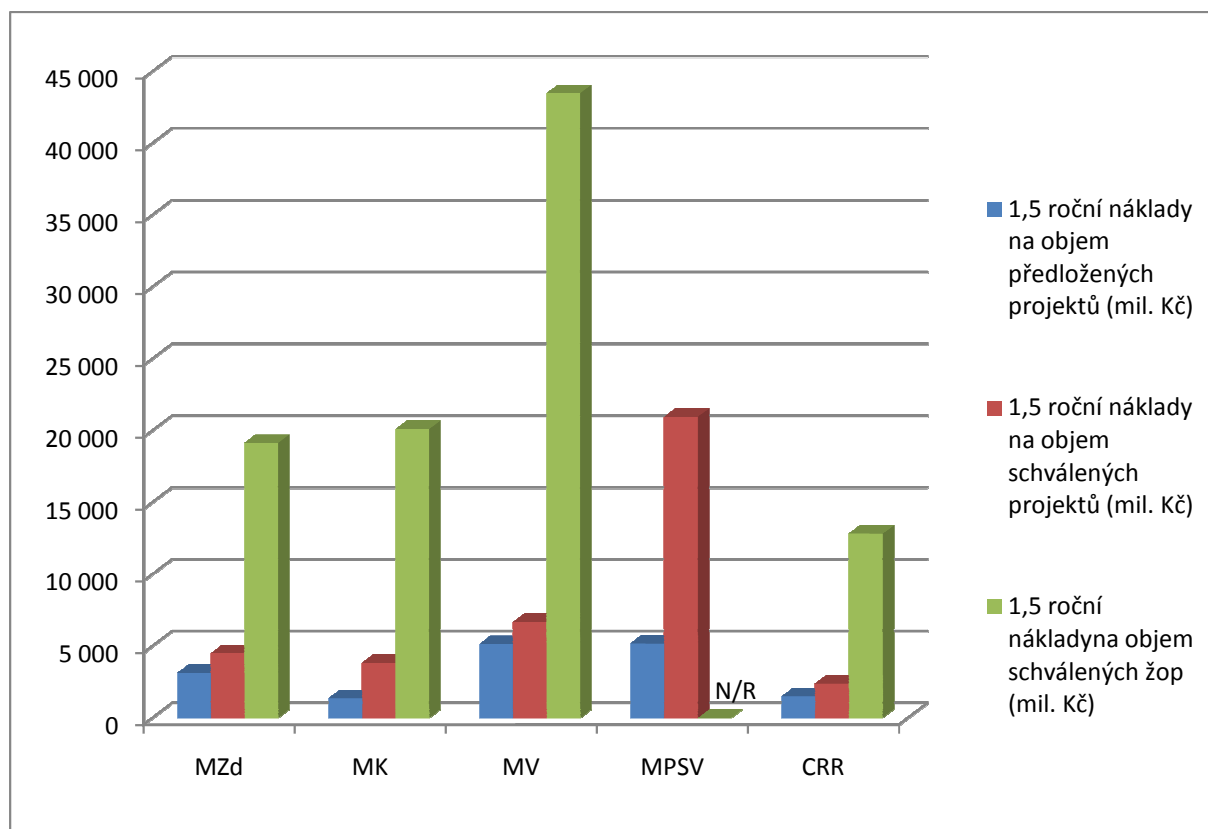
Analýza navázala na předchozí Analýzu administrativních kapacit a outsourcingu zprostředkujících subjektů IOP 2011, na základě požadavku Monitorovacího výboru **byla doplněna data za ŘO IOP** a sledované období finančních nákladů a výkonů administrace tak činí 1,5 roku – od 1.1.2011 do 30.6.2012. Delší časové období oproti předchozí Analýze umožňuje omezit vliv nahodilých a nepravidelných výdajů a rozdílnou fázi implementace. S ohledem na možnost porovnání vývoje v jednotlivých sledovaných pololetích byla zachována metodika.

Nejprve **porovnááme celkové finanční náklady všech subjektů implementační struktury IOP za II. pololetí 2011 a I. pololetí 2012** (1. pololetí 2011 bylo podrobně rozebráno v Analýze ze září 2011), zabýváme se strukturou výdajů podle typu výdajů, podílem jednotlivých subjektů na celkových nákladech, detailněji rozebíráme strukturu výdajů za služby a hodnotíme vývoj jednotlivých typů výdajů. Na základě těchto srovnání možné konstatovat, že **celkové výdaje implementační struktury IOP se mírně snižují** a to především díky výraznému **poklesu podílu výdajů za outsourcované služby**. Stejně jako v předchozí Analýze musíme konstatovat, že mezi jednotlivými subjekty jsou **velmi odlišné podíly výdajů na vzdělávání zaměstnanců**. To ukazuje na odlišné systémy vzdělávání, navrhuje **provést v roce 2013 evaluaci systému vzdělávání implementační struktury IOP**. Dále se zabýváme administrativní kapacitou a to jak z pohledu vývoje počtu pracovních úvazků, struktury a nákladů na tyto úvazky, tak z pohledu efektivity vztažené k alokaci. V této části zejména konstatujeme, že **počet přepočtených pracovních úvazků kmenových zaměstnanců celé implementační struktury odpovídá celkovému počtu pracovníků implementujících IOP předpokládaném v PD IOP**. Podrobněji se zabýváme strukturou pracovníků na MV, kde doporučujeme prověřit organizační strukturu. **Velkým rizikem je vysoká míra fluktuace ve všech subjektech implementační struktury IOP vyjma MK a MZd**. Tady doporučujeme zjistit důvody vysoké fluktuace a nastavit odpovídající pracovní podmínky včetně finanční a nefinanční motivace, které by fluktuaci omezily.

Stěžejní část Analýzy spočívá v **posouzení efektivity jednotlivých zprostředkujících subjektů porovnáním finančních nákladů k reálným výkonům v administraci**. Ze srovnání jedenapůl ročních nákladů vztažených k počtu předložených projektů, schválených projektů a schválených žádostí o platbu konstatujeme, že **nejefektivněji vychází všechny jednotky výkonu na CRR – 20 tis. Kč na 1 předložený projekt, 27 tis. Kč na 1 schválený projekt, 45 tis. Kč na 1 schválenou žádost o platbu**.

Nejdražší je naopak 1 předložený projekt na MK (422 tis. Kč), 1 schválený projekt na MK (1,2 mld. Kč), schválená žádost o platbu na MV (805 tis. Kč). Vzhledem k tomu, že projekty administrované jednotlivými ZS se liší především objemem finančních prostředků a počtem a hodnotou zkontrolovaných veřejných zakázek, objektivnější srovnání poskytne následující graf. Graf srovnává jedenapůl roční náklady na objem předložených a schválených projektů a objem schválených žádostí o platbu. Rozdíly mezi jednotlivými ZS jsou maximálně šestinásobné, administrace **1 mil. Kč v předložených projektech vychází stále nejlevněji na CRR – 2 127 Kč a nejdražší je naopak na MPSV – 5 149 Kč. Náklady na 1 mil. Kč ve schválených projektech jsou nejnižší na CRR – 3 413 a nejdražší na MPSV - 20 964 Kč.** Velký rozdíl v nákladech na objem předložených a schválených projektů na MPSV indikuje velké množství projektů vyřazených v různých fázích administrace. **Náklady na 1 mil. Kč ve schválených žádostech o platbu je srovnatelný u skupiny ZS CRR, MZd a MK (od 18 do 20 tis. Kč), nejvyšší je u MV 43 tis. Kč.**

Finanční náklady administrace za období 1/2011 – 6/2012 vztahované k objemu projektů a objemu schválených žádostí o platbu k 4.7.2012

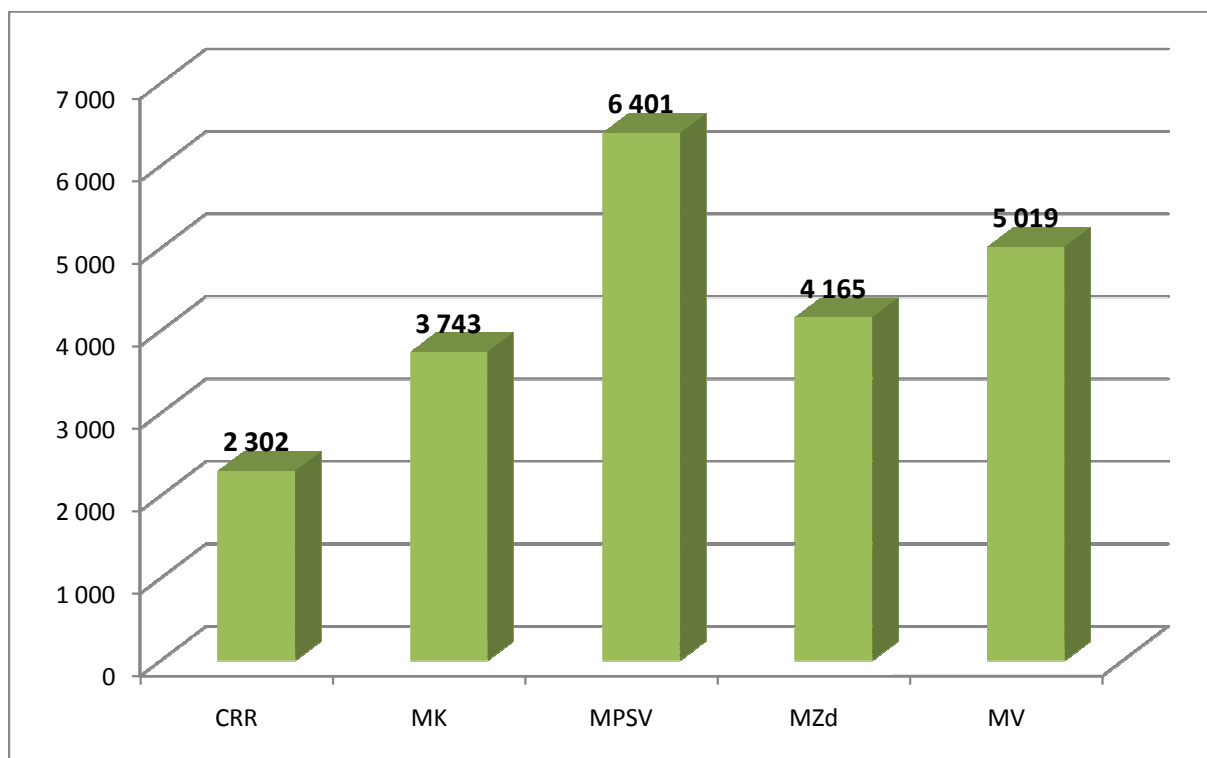


Dalším ukazatelem výkonu v administraci je počet a hodnota zkontrolovaných veřejných zakázek. **Největší počty veřejných zakázek schválilo ve sledovaném období CRR - celkem 1398 zakázek všech typů. Největší objem schválených zakázek (1,8 mld. Kč) u CRR je v kategorii zakázek mimo režim**

zákona č. 137/2006 Sb. (celkem 1034 zakázek). Naopak **na MZd a MK zkontrolovali největší objem nadlimitních zakázek (cca 1,5 mld. Kč)**, jednalo se o 93 zakázek na MZd a 28 zakázek na MK.

Posledním a dá se říci, že i shrnujícím a nejkompexnějším ukazatelem, který sice nereflktuje aktuální výkony jednotlivých ZS, ale porovnává 1,5 roční finanční náklady s přidělenou alokací. Na následujícím grafu vidíme, že **nejvyšší náklady za 1,5 roku na administraci svěřené alokace jsou nejvyšší na MPSV, následované MV a MZd. Nejnižší jsou naopak na CRR a MK.**

Porovnání jedenapůlročních nákladů na 1 mil. Kč alokace za 3 sledovaná období celkem (v Kč)



Cílem bylo také zjistit celkové náklady na řízení programu. **Celkové roční náklady IOP v roce 2011 dosáhly hodnoty 132,8 mil. Kč.** Z toho **náklady ŘO IOP na řízení programu**, tedy očištěné o podíl práce, který MMR – ŘO vykonává v roli poskytovatele dotace, činily **19 mil. Kč, tj. 14,3 % z celkových ročních nákladů IOP.** Celkové **náklady na implementaci IOP na celé programové období 2007 – 2013 předpokládáme ve výši 1,2 mld. Kč,** což činí 2,95 % celkové alokace IOP.