

## USMERNENIE č. 2

**k Príručke pre Prijemcu** finančných prostriedkov formou dotácie na projekty z prostriedkov Modernizačného fondu k Výzve MoF – 2/ 2024  
(ďalej len „**Príručka pre Prijemcu**“)

na predloženie žiadostí na poskytnutie finančných prostriedkov formou dotácie na projekty z prostriedkov Modernizačného fondu na podporu investícií na podporu investícií na modernizáciu energetických systémov vrátane uskladňovania energie a zlepšenia energetickej efektívnosti

Environmentálny fond, so sídlom Nevädzová 5, 821 01 Bratislava, IČO: 30796491, ako vykonávateľ pomoci týmto usmernením

I.

v texte Príručky pre Prijemcu v kapitole „**3. Spôsob komunikácie medzi Prijemcom a Fondom počas implementácie Projektu**“ vkladá na konci kapitoly nový odsek v nasledovnom znení:

Nové znenie:

*„Písomnosti týkajúce sa vzniku, zmeny a zániku práv a povinností vyplývajúcich zo Zmluvy musia byť druhej Zmluvnej strane doručené poštou, prostredníctvom elektronickej schránky zriadenej v rámci ÚPVS alebo osobne za splnenia podmienok uvedených v článku 20 Zmluvných podmienok, ak Fond neurčí inak.“*

II.

v texte Príručky pre Prijemcu v podkapitole „**4.1 Začatie Realizácie Projektu / VO**“ mení podnadpis a nahrádza štvrtú odrážku nasledovným novým znením:

Nové znenie:

„Prijemca je povinný najneskôr do 14 mesiacov od účinnosti Zmluvy predložiť Fondu VO, a to tieto dokumenty:

- *„všetky relevantné dokumenty (podklady k VO) sú zverejnené na webovom sídle Fondu – link: <https://envirofond.sk/dokumenty-k-verejnemu-obstaravaniu/> – a tie je potrebné doručiť na odbor kontroly (oddelenie kontroly verejného obstarávania) Fondu jedným zo spôsobov uvedených v kapitole „3. Spôsob komunikácie medzi Prijemcom a Fondom počas implementácie projektu“, s výnimkou emailovej komunikácie.“*

III.

- a) v texte Príručky pre Prijemcu v podkapitole „**4.2.2.2 Dokumentácia k Žiadosti o platbu**“ nahrádza prvý podnadpis novým nasledovným znením:

Nové znenie:

„Všeobecnú dokumentáciu k ŽoP tvorí:“

- b) nahrádza tretí podnadpis a text v druhej odrážke novým nasledovným znením:

„K prvej ŽoP je Prijemca (okrem všeobecnej resp. osobitnej dokumentácie k ŽoP) povinný predložiť:“

- „*právoplatné stavebné povolenie, resp. oznámenie k ohláseniu, spolu s projektovou dokumentáciou overenou stavebným úradom (ktorá je v súlade so ŽoPD a Zmluvou), ak sa v rámci Realizácie Projektu realizujú stavebné práce, resp. pri konaniach začatých od 01.04.2025 právoplatné rozhodnutie o stavebnom zámere s overením Projektu stavby s overovacou doložkou, resp. overenie Projektu stavby na ohlásenie s overovacou doložkou, pri vyhradených stavbách aj vykonávací projekt, a to ako súčasť prvej ŽoP, ak nebolo Fondu zo strany Prijemcu skôr predložené;*“

- c) nahrádza štvrtý podnadpis a vkladá druhú odrážku novým nasledovným znením:

K poslednej ŽoP je Prijemca (okrem všeobecnej resp. osobitnej dokumentácie k ŽoP) povinný predložiť:“

- *priebežnú monitorovaciu správu.*“

IV.

v texte Príručky pre Prijemcu ruší celé znenie kapitoly „**4.3 Monitorovanie Projektu**“ vrátane podkapitol a nahrádza ho nasledovným novým znením:

Nové znenie:

**„4.3. Monitorovanie Projektu**

*Monitorovanie Realizácie Projektu upravuje článok 7 Zmluvných podmienok.*

*Úlohou monitorovania Projektu je včasné získavanie informácií o stave Realizácie Projektu vrátane dosahovania plánovaných hodnôt Merateľných ukazovateľov a je nástrojom na získanie potrebných údajov pre Fond za účelom monitorovania.*

*Monitorovanie na úrovni Projektu sa vykonáva vo vzťahu k dvom základným etapám projektového cyklu, a to je:*

- *Doba Realizácie Projektu;*

- *Doba udržateľnosti Projektu.*

*Typy MS:*

*Vo vzťahu k Dobe Realizácie Aktivít Projektu:*

- *Priebežná monitorovacia správa - Dopĺňujúce monitorovacie údaje k ŽoP,*
- *Ročná monitorovacia správa,*
- *Záverečná monitorovacia správa.*

*Vo vzťahu k Dobe udržateľnosti:*

- *Následná monitorovacia správa.*

*Príjemca je povinný počas účinnosti Zmluvy predkladať Fondu MS Projektu a ďalšie údaje (dokumenty) potrebné na monitorovanie Projektu vo formáte a v zmysle podmienok určených Fondom v zmysle článku 11 Zmluvy a článku 7 Zmluvných podmienok.*

*Ďalšími podpornými nástrojmi slúžiacimi na monitorovanie Projektu sú najmä informácie predkladané Príjemcom na základe požiadaviek Fondu, a to v rozsahu a termínoch určených Fondom v zmysle Zmluvy. Príjemca je v tomto prípade povinný bezodkladne alebo v inom termíne určenom Fondom predložiť požadované informácie vo vzťahu k Projektu, a to aj mimo poskytovania dopĺňujúcich monitorovacích údajov k ŽoP, resp. predkladania jednotlivých MS Projektu alebo poskytovania informácií o monitorovaných údajoch na úrovni Projektu.*

*V prípade zistenia nedostatkov Fond vyzve Príjemcu, aby v stanovenej lehote doplnil/upravil relevantnú MS, pričom táto komunikácia prebieha najmä prostredníctvom e-mailu, ak Fond alebo Príjemca netrvá na inom spôsobe doručenia.*

*V prípade pochybností, nedostatkov a pod. je Fond oprávnený rozhodnúť o forme výkonu kontroly MS, napr. formou FK nM.*

#### **4.3.1 Monitorovanie vo vzťahu k Dobe realizácie Projektu**

*Cieľom tejto formy monitorovania je zabezpečiť väčšiu prepojenosť medzi finančnou a realizačnou stránkou Projektu už počas AFK ŽoP, keďže nie je možné realizovať finančnú stránku Projektu bez napĺňania realizačnej stránky Projektu (t. j. uskutočňovanie Aktivít Projektu, napĺňanie Merateľných ukazovateľov a pod.).*

*Príjemca je ďalej povinný, na pravidelnej báze počas Realizácie Aktivít Projektu ako aj v súvislosti s Ukončením Realizácie Projektu, predkladať informácie súvisiace s monitorovaním Projektu, ktoré predstavujú komplexnú správu o pokroku v Realizácii Aktivít Projektu alebo o naplnení stanovených cieľov Projektu, a to prostredníctvom MS.*

*Príjemca je povinný údaje o plnení Merateľných ukazovateľov vykázané v MS Fondu aj preukázať, prostredníctvom podkladov doložených Príjemcom (najmä VÝKAZ - preukazovanie Merateľných ukazovateľov (vzor je zverejnený na Webovom sídle Fondu).*

Priebežná MS obsahuje údaje uvedené v Zmluve.

Obsah a forma MS je štandardizovaná a záväzná pre všetky subjekty. Prijemca uvádza všetky relevantné skutočnosti o stave Realizácie Aktivít Projektu, vždy k dátumu predkladania príslušnej ŽoP (stav napĺňania Merateľných ukazovateľov Projektu, priebežné financovanie Projektu ako aj stav Realizácie Aktivít Projektu).

Priebežnú MS je Prijemca povinný predkladať Fondu spolu s každou ŽoP (vrátane záverečnej ŽoP) a musí obsahovať najmä doplňujúce monitorovacie údaje ku konkrétnej ŽoP. Pred predložením prvej ŽoP je Prijemca povinný predkladať Fondu Priebežnú MS každých šesť (6) mesiacov.

Po predložení Priebežnej MS, ktorá bude podaná spolu so záverečnou ŽoP, Fond vykoná kontrolu údajov o naplnení cieľových hodnôt Merateľných ukazovateľov predložených v rámci tejto MS vo vzťahu k Ukončeniu Realizácie Projektu.

Ročná MS obsahuje údaje uvedené v Zmluve.

Obsah a forma MS je štandardizovaná a záväzná pre všetky subjekty. Kľúčové údaje týkajúce sa realizácie Aktivít, Merateľných ukazovateľov ako aj finančnej Realizácie Projektu a ich vzájomné prepojenia:

- a) vzťah jednotlivých Aktivít Projektu k Merateľným ukazovateľom, pričom zároveň je monitorované napĺňanie Merateľných ukazovateľov.
- b) Merateľné ukazovatele Projektu, z pohľadu ich kumulatívneho napĺňania od Začiatku Realizácie Projektu do posledného dňa monitorovaného obdobia.
- c) Oblasť finančnej realizácie Aktivít, ich zahájenie, ukončenie ako aj ich finančná realizácia k príslušnému dátumu. Taktiež je sledovaná sumárna finančná Realizácia Projektu.

Ročnú MS je Prijemca povinný predložiť Fondu vždy najneskôr do tridsiateho prvého (31.) januára roka nasledujúceho po roku týkajúceho sa monitorovaných údajov, ktoré sú jej obsahom; Ročná MS sa nepredkladá v roku, v ktorom nastane Ukončenie Realizácie Projektu.

Záverečná MS obsahuje údaje uvedené v Zmluve.

Obsah a forma MS je štandardizovaná a záväzná pre všetky subjekty. V Záverečnej MS Prijemca predkladá kľúčové údaje týkajúce sa Realizácie Aktivít, Merateľných ukazovateľov ako aj finančnej Realizácie Projektu a ich vzájomné prepojenia ku dňu Finančného ukončenia Projektu (z časového, vecného, fyzického, finančného hľadiska):

Prijemca v Záverečnej MS uvedie Merateľné ukazovatele Projektu, z pohľadu ich kumulatívneho napĺňania od Začiatku realizácie Projektu počas realizácie Aktivít Projektu do posledného dňa monitorovaného obdobia. Prijemca je povinný uviesť reálne hodnoty tých Merateľných ukazovateľov, ktorých splnenie má nastať pri Ukončení Realizácie Projektu. Záverečná MS obsahuje:

- a) údaje minimálne o nasledovných Merateľných ukazovateľoch

- MU001 Dĺžka modernizovaných rozvodov tepla [m]
- MU002 Dĺžka nových rozvodov tepla [m]
- MU005 Počet systémov centralizovaného zásobovania teplom s vyššou energetickou účinnosťou premeny energie alebo vyššou účinnosťou distribúcie tepla v porovnaní s účinnosťou pred realizáciou úsporných opatrení [počet]

b) údaje o sumárnej finančnej Realizácii Projektu (povinnú prílohu Záverečný odpočet čerpania),

c) výpis z Dotačného účtu Prijemcu po pripísaní fin. prostriedkov zo záverečnej ŽoP zo strany Fondu (obsahujúci dátum pripísania finančných prostriedkov).

Záverečnú MS je Prijemca povinný predložiť Fondu najneskôr do jedného (1) mesiaca odo dňa Finančného ukončenia Projektu.

Po predložení Záverečnej MS a Záverečného odpočtu, Fond vykoná kontrolu údajov predložených v rámci tejto MS vo vzťahu k Finančnému ukončeniu Projektu.

#### **4.3.2 Monitorovanie vo vzťahu k Dobe udržateľnosti Projektu**

Po Ukončení Realizácie Projektu, a to momentom Finančného ukončenia Projektu sa začína Doba udržateľnosti Projektu (následné monitorovacie obdobie). Za deň Finančného ukončenia Projektu sa považuje deň, kedy boli pripísané fin. prostriedky zo záverečnej ŽoP na Dotačný účet Prijemcu.

Doba udržateľnosti Projektu predstavuje časový úsek, v rámci ktorého je Prijemca, ktorý dosiahol určené ciele Projektu, povinný zabezpečiť zachovanie účelu a podmienok Realizácie Projektu, na základe ktorých bola Prijemcovi poskytnutá Dotácia. Ide najmä o udržanie výsledkov Projektu počas stanoveného obdobia, ako aj o dodržanie ostatných podmienok vyplývajúcich zo Zmluvy.

Počas Doby udržateľnosti predkladá Prijemca NMS, ktorá predstavuje nástroj Fondu pre zber informácií o Projekte, na základe ktorých vyhodnocuje zachovanie účelu poskytnutia finančných prostriedkov ako aj údajov, ktoré agreguje a využíva na programovej úrovni pri vypracovaní výstupov monitorovania a hodnotenia programu.

NMS obsahuje údaje uvedené v Zmluve.

Obsah a forma NMS je štandardizovaná a záväzná pre všetky subjekty. Na základe reálnych prevádzkových údajov po 12 mesiacoch odo dňa Finančného ukončenia Projektu (t.j. minimálne po roku prevádzky), resp. odo dňa uplynutia predchádzajúceho monitorovacieho obdobia, Prijemca uvedie údaje o všetkých Merateľných ukazovateľoch Projektu, vrátane tých, ktorých splnenie má nastať po Ukončení Realizácie Projektu:

MU003 Úspora primárnych energetických zdrojov [MWh/rok]

MU004 Zníženie emisií skleníkových plynov [tCO<sub>2</sub>/rok]

MU006 Miera úspory primárnych energetických zdrojov [%]

MU007 Úspora primárnych energetických zdrojov [MWh/rok]

MU008 Zníženie emisií skleníkových plynov [tCO<sub>2</sub>/rok]

Príjemca je povinný údaje o plnení Merateľných ukazovateľov vykázané v MS Fondu aj preukázať, prostredníctvom podkladov doložených Príjemcom (najmä VÝKAZ – preukazovanie Merateľných ukazovateľov (vzor je zverejnený na Webovom sídle Fondu).

Postup hodnotenia naplnenia Merateľných ukazovateľov je uvedený v kapitole 4.6 Príručky. S nenaplnením cieľovej hodnoty Merateľného ukazovateľa môžu byť spojené sankcie.

NMS predkladá Príjemca pre MSP počas 3 rokov a pre VP počas 5 rokov od Finančného ukončenia Projektu. NMS je Príjemca povinný predkladať Fondu za monitorovacie obdobie v dĺžke dvanástich (12) mesiacov, pričom prvé monitorovacie obdobie začína prvým (1.) dňom Doby udržateľnosti Projektu, a to vždy do tridsiatich (30) dní od uplynutia každých dvanástich (12) mesiacov Doby udržateľnosti Projektu.

K NMS Projektu je možné pripojiť podľa potreby prílohy. Ide najmä o dokumenty preukazujúce informácie uvádzané v správe (napr. preukázanie splnenia pravidiel publicity doložením fotodokumentácie z miesta umiestnenia stálej tabule, relevantné doklady preukazujúce dosiahnutie Merateľných ukazovateľov, poisťné zmluvy a doklady preukazujúce úhradu poisťného, právoplatnosť kolaudačného rozhodnutia resp. kolaudačného osvedčenia, rozhodnutie o uvedení stavby do riadneho užívania a pod.).

NMS je podkladom Fondu k FK<sub>NM</sub>, ktorou je Fond oprávnený overiť plnenie podmienok udržateľnosti Projektu minimálne raz po Ukončení Realizácie Projektu.

Fond zašle Príjemcovi oznámenie o schválení poslednej NMS písomnou formou (doporučenou listovou zásielkou s doručenkou alebo prostredníctvom e-schránky) najneskôr do 6 mesiacov od doručenia NMS, ktorá nemá nedostatky, v prípade, že budú všetky povinnosti Príjemcu v zmysle Zmluvy splnené.

Fond je oprávnený neschváliť poslednú NMS najmä v prípadoch, ak:

- a) by tým ohrozil alebo znemožnil vysporiadanie nezrovnalosti alebo iného porušenia Zmluvy s finančným dopadom, ktoré existujú v čase jej predloženia;
- b) je evidované akékoľvek podozrenie z nezrovnalosti, najmä však v prípade súbežne prebiehajúceho trestného konania pre trestný čin súvisiaci s Projektom;
- c) je Projekt predmetom výkonu auditu alebo kontroly oprávnenými osobami.“

#### IV.

v texte Príručky pre Príjemcu v kapitole „4.6. Sankčný mechanizmus“ ruší celé znenie podkapitoly „**4.6.1 Sankčný mechanizmus pri nenaplnení Merateľných ukazovateľov**“ a nahrádza ho nasledovným novým znením:

Nové znenie:

„Monitorovanie Projektu v MS bude realizované aj na základe hodnotenia dosahovania Merateľných ukazovateľov. Po Finančnom Ukončení Projektu bude na základe Záverečnej MS a prvej Následnej MS vyhodnotená miera dosiahnutia cieľových hodnôt všetkých Merateľných ukazovateľov Projektu.

Výsledná miera naplnenia všetkých Merateľných ukazovateľov Projektu sa vypočíta ako aritmetický priemer hodnôt naplnenia jednotlivých Merateľných ukazovateľov Projektu (každý Merateľný ukazovateľ sa započíta jedenkrát).

Tabuľka pre výpočet výslednej miery naplnenia Merateľných ukazovateľov Projektu

<b>Príklad</b>	<u>Naplnenie Merateľného ukazovateľa MU001 v %</u>	100 %
	<u>Naplnenie Merateľného ukazovateľa MU002 v %</u>	52 %
	<u>Naplnenie Merateľného ukazovateľa MU005 v počet</u>	100%
	<u>Naplnenie Merateľného ukazovateľa MU007 v %</u>	75%
	<u>Naplnenie Merateľného ukazovateľa MU008 v %</u>	80%
	<b><u>Naplnenie Merateľných ukazovateľov (t.j. priemer hodnôt všetkých Merateľných ukazovateľov) v %</u></b>	<b><math>(100\% + 52\% + 100\% + 75\% + 80\%) / 5 =</math></b> <b>81,4%</b>

Naplnenie Merateľných ukazovateľov v miere osemdesiatpäť až sto percent (85 % - 100 %) sa považuje za dosiahnutie cieľových hodnôt Merateľných ukazovateľov v plnom rozsahu.

Naplnenie Merateľných ukazovateľov v miere päťdesiat až osemdesiatštyri percent (50 % - 84 %) je považované za Čiastočné dosiahnutie cieľových hodnôt Merateľných ukazovateľov. Ak je výsledkom Realizácie Projektu len Čiastočné dosiahnutie cieľových hodnôt Merateľných ukazovateľov, bude Skutočná výška Dotácie znížená o sumu vypočítanú ako percentuálny podiel zo Skutočnej výšky Dotácie, pričom tento percentuálny podiel sa určí ako rozdiel medznej hodnoty dosiahnutia Merateľných ukazovateľov v plnom rozsahu vyjadrenej v percentách (t.j. 85 %) a skutočne dosiahnutej hodnoty Merateľných ukazovateľov vyjadrenej v percentách.

V prípade splnenia Merateľných ukazovateľov na sedemdesiat percent (70 %) by výpočet zníženia vyzeral nasledovne: 85 % - 70 % = 15 %; zníženie by tak predstavovalo práve pätnásť percent (15 %) zo Skutočnej výšky Dotácie.

V prípade Čiastočného dosiahnutia cieľových hodnôt Merateľných ukazovateľov podľa vyššie uvedeného je Prijemca povinný v lehote stanovenej Fondom uzatvoriť s Fondom dodatok k Zmluve upravujúci zníženie Skutočnej výšky dotácie. Prijemca je povinný bezodkladne po oznámení hodnotenia Merateľných ukazovateľov Fondom

*Príjemcovi, resp. v lehote stanovenej Fondom, vrátiť časť už poskytnutých Dotačných prostriedkov zodpovedajúcu tomuto zníženiu (korekcii). Porušenie tejto povinnosti Príjemcu je Podstatným porušením Zmluvy.*

*Naplnenie Merateľných ukazovateľov v miere menšej ako päťdesiat percent (50 %) je považované za nedosiahnutie cieľových hodnôt Merateľných ukazovateľov a za Podstatné porušenie Zmluvy; v takom prípade je Príjemca povinný, bezodkladne po oznámení vyhodnotenia Merateľných ukazovateľov Fondom Príjemcovi, vrátiť všetky už poskytnuté Dotačné prostriedky.*

*Percentuálna hodnota korekcie sa vypočítava rozdielom medznej hodnoty 85 % a skutočného naplnenia Merateľných ukazovateľov v rozmedzí 85% – 50%, a teda korekcia môže byť v rozmedzí od 0% až max. do 35%*

**Tabuľka pre výpočet korekcie**

Naplnenie Merateľných ukazovateľov v %	Hodnota korekcie – výška krátenia Skutočnej výšky Dotácie v %
85 – 100	0 %
50 – 84	1 – 35 %
0 - 49	možnosť odstúpiť od Zmluvy

**Príklady**

<b>Príklad č. 1</b>	Skutočná výška Dotácie	1 000 000 EUR
	Naplnenie Merateľných ukazovateľov v %	90 %
	Hodnota finančnej korekcie – výška krátenia Skutočnej výšky Dotácie v %	0 %
	<b>Neuplatňuje sa vrátenie finančných prostriedkov</b>	
<b>Príklad č. 2</b>	Skutočná výška Dotácie	1 000 000 EUR
	Naplnenie Merateľných ukazovateľov v %	81,4 %
	Hodnota korekcie – výška krátenia Skutočnej výšky Dotácie v %	$(85\% - 81,4\%) = 3,6\%$
	<b>Uplatňuje sa vrátenie finančných prostriedkov v celkovej výške – 36 000,00 EUR</b>	

<b>Príklad č. 3</b>	Skutočná výška Dotácie	1 000 000 EUR
	Naplnenie Merateľných ukazovateľov v %	48 %
	Hodnota korekcie – výška krátenia Skutočnej výšky Dotácie v %	100 %
	<b>Uplatňuje sa vrátenie finančných prostriedkov v celkovej výške – 1 000 000,00 EUR</b>	

*Počas celej Doby udržateľnosti Projektu je Príjemca povinný spĺňať hodnoty všetkých Merateľných ukazovateľov najmenej na úrovni hodnôt dosiahnutých a vykázaných v prvej NMS schválenej Fondom. Fond bude sledovať dosiahnuté hodnoty Merateľných ukazovateľov na základe NMS počas celej Doby udržateľnosti.*

*V prípade, že Príjemca nezabezpečí, aby bol Účel Projektu riadne plnený po celú Dobu udržateľnosti, má Fond v zmysle Zmluvy nárok na zaplatenie zmluvnej pokuty.“*

V.

a) v texte Príručky pre Príjemcu v kapitole „**4.7. Ukončenie Realizácie Projektu/Finančné ukončenie Projektu**“ nahrádza text pod písmenom e.“ nasledovným novým znením:

Nové znenie:

„e. *Príjemca uzavrel Zmluvu o dodávke a odbere tepla (prípadne Zmluvu o dodávke energií alebo energetických médií) s viacerými odberateľmi a/alebo koncovými odberateľmi v zmysle Zákona o tepelnej energetike, resp. pri častiach Projektu týkajúcich sa Aktivít skupiny F1 aspoň s jedným odberateľom a/alebo koncovým odberateľom v zmysle Zákona o tepelnej energetike, a predložil ju Fondu.*

b) v texte Príručky pre Príjemcu v kapitole „**4.7. Ukončenie Realizácie Projektu/Finančné ukončenie Projektu**“ ruší text pod písmenom f. a text pod písmenom g. sa automaticky posúva pod písmeno f.“

Zdôvodnenie:

Predmetná úprava sa vykonáva predovšetkým z dôvodu potreby podrobnejšej špecifikácie v súvislosti s monitorovaním Projektov, vykazovaním a hodnotením dosiahnutých hodnôt Merateľných ukazovateľov.

Toto Usmernenie nadobúda účinnosť 1. februára 2026.

Schválil:

Dňa: 24. 11. 2025

Ing. Marek Giba, MBA v. r.  
generálny riaditeľ Environmentálneho fondu