**Specifikace projektu, včetně podrobných podmínek čerpání**

**(dále jen „Specifikace“)**

**Operační program DOPRAVA**

**Technická pomoc OPD**

**Příjemce:**

**Zastoupen:**

**Sídlo:**

**IČ:**

### ***Část I***

### ***Obecná ustanovení***

1. Tato specifikace je nedílnou součástí Schvalovacího protokolu[[1]](#footnote-1) č.j. XX/XXXX-430-PPR/XX ze dne \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (dále „Schvalovací protokol“).
2. Peněžní prostředky budou příjemcem vynaloženy v souladu s Operačním programem Doprava, prioritní osou 4 - Technická pomoc (dále „TP OPD“) pro programové období 2014–2020.

### ***Část II***

***Finanční rámec***

1. Finanční rámec projektu:

|  |  |
| --- | --- |
| **Finanční rámec projektu** | **Částka v Kč** |
| Celkové veřejné výdaje projektu |  |
| **-** Celkové nezpůsobilé veřejné výdaje projektu |  |
| = Celkové způsobilé veřejné výdaje projektu[[2]](#footnote-2) |  |

1. Výše peněžních prostředků a zdrojů spolufinancování způsobilých výdajů projektu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Druh peněžních prostředků/**  **zdroje spolufinancování** | **Částka v Kč** | **Podíl na celkových způsobilých výdajích projektu v %** |
| Peněžní prostředky z Fondu soudržnosti[[3]](#footnote-3) |  |  |
| Peněžní prostředky ze státního rozpočtu[[4]](#footnote-4) / jiných zdrojů[[5]](#footnote-5) |  |  |
| Celkové způsobilé výdaje |  |  |

1. Výše celkových způsobilých výdajů uvedená v části II, bod 2. Specifikace nebude překročena. Částka bude příjemcem vynaložena na odůvodněné a řádně prokázané způsobilé výdaje. V případě, že v průběhu realizace projektu dojde ke snížení způsobilých výdajů, musí být vždy za celý projekt zachovány procentní podíly jednotlivých druhů peněžních prostředků a zdrojů spolufinancování na celkových způsobilých výdajích.
2. Indikátory projektu:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Název indikátoru** | **Měrná jednotka** | **Výchozí hodnota** | **Cílová hodnota** | **Datum cílové hodnoty** |
|  |  |  |  |  |

Příjemce je dále povinen dodržet parametry akce, jsou - li stanovené v  Rozhodnutí o poskytnutí dotace[[6]](#footnote-6).

***Část III***

***Podmínky, na které je čerpání peněžních prostředků vázáno***

1. Příjemce je povinen plně a prokazatelně splnit účel, na který mu jsou peněžní prostředky určeny. Tímto účelem je realizace projektu identifikovaného takto:

**Registrační číslo projektu:**

**Prioritní osa OPD:**

**Specifický cíl OPD:**

**Název projektu:**

**Popis projektu:[[7]](#footnote-7)**

Při realizaci projektu je příjemce povinen postupovat v souladu s předmětnou Výzvou a její dokumentací, Dokumentací programu (pokud je relevantní) a Pravidly pro žadatele a příjemce OPD 2014-2020 platnými v době, kdy došlo k právní skutečnosti (např. vyhlášení výběrového/zadávacího řízení), či nastala událost související s realizací projektu (např. zpracování zpráv o realizaci, zpracování žádostí o platbu, výběrové řízení na nového zaměstnance).

Příjemce dotace je povinen použít prostředky jen na způsobilé výdaje, v souladu s účelem projektu a v souladu s cíli definovanými v projektové žádosti, kterými jsou:

Při zadávání (veřejných) zakázek je příjemce zároveň povinen postupovat v souladu s platnými právními předpisy[[8]](#footnote-8), Pravidly pro žadatele a příjemce OPD 2014-2020 a s Metodickým pokynem pro oblast zadávání zakázek pro programové období 2014-2020. Příjemce je povinen pravidelně předkládat pravdivé a úplné informace o stavu realizace projektu prostřednictvím zpráv o realizaci projektu (dále „ZoR“) společně s žádostí o platbu (dále „ŽoP“). Forma zpracování zpráv a informací je elektronická. Všechny zprávy a informace předkládané příjemcem jsou zpracovávány v IS KP2014+ v modulu Zprávy o realizaci. Po finalizaci ZoR a jejich autorizaci odpovědnou osobou (statutárním zástupcem příjemce či jinou osobou oprávněnou k podpisu) dochází k přenosu zprávy do MS2014+, kde probíhá hodnocení a schvalování zpráv/informací ze strany Řídicího orgánu OPD (dále jen „ŘO OPD“).

1. Příjemce předkládá průběžnou ZoR s každou ŽoP. První ZoR a ŽoP předkládá příjemce do 20 pracovních dnů po uplynutí 3 měsíců od data zahájení realizace projektu, nebo ode dne vydání právního aktu, podle toho, co nastane později. Příjemce má možnost předložit ZoR i kdykoli před uplynutím uvedených termínů. Frekvence předkládání je daná harmonogramem předkládání ZoR (ŽoP). Harmonogram ZoR je generován po vydání aktu o poskytnutí podpory automaticky v závislosti na platném finančním plánu a je možné jej v případě změny v harmonogramu projektu / finančního plánu znovu generovat.

Změna harmonogramu - žádost o změnu harmonogramu se považuje za nepodstatnou změnu, pokud nemůže ovlivnit ukončení realizace projektu, povahu a obsah projektu, naplnění účelu a vytyčených cílů projektu, splnění aktivit/etap, řádné a včasné dokončení projektu, plánované věcné, časové a finanční parametry projektu, nebo naplnění podmínek realizace projektu definovaných ve výzvě, v žádosti o podporu nebo v právním aktu o poskytnutí/převodu podpory a jeho přílohách. O tuto změnu žádá příjemce ŘO OPD prostřednictvím systému IS KP14+ [[9]](#footnote-9).

Pokud příjemce nepředkládá ŽoP, nepředkládá ani průběžnou ZoR, dle aktuálně schváleného finančního plánu informuje depeší ŘO OPD o této skutečnosti před uplynutím data, kdy měla být ZoR předložena včetně zdůvodnění. Před předložením následné ZoR (ŽoP) příjemce podá Žádost o změnu finančního plánu ŘO OPD ke schválení. ŘO OPD vrací zprávu k doplnění/schvaluje zprávu postupem v souladu s Pravidly pro žadatele a příjemce OPD 2014-2020. Schválení zprávy je podmínkou pro proplacení ŽoP.

1. Změna Schvalovacího protokolu a Specifikace[[10]](#footnote-10) může být provedena v MS2014+ na žádost příjemce[[11]](#footnote-11) a po odsouhlasení statutárním zástupcem ŘO OPD, či jinou osobou oprávněnou k podpisu. V případě, že má změna vliv na podávanou ŽoP/ZoR, musí příjemce podat žádost o změnu před podáním této ŽoP/ZoR projektu, a to nejpozději s datem ukončení realizace projektu.

V rámci optimalizace sběru dat k hodnocení naplňování rovnosti žen a mužů musí příjemce v případě projektů obsahujících mzdové výdaje sledovat a evidovat rozdělení mzdových prostředků mezi muže a ženy na obdobných pracovních/služebních pozicích. Tyto informace mohou být ze strany ŘO OPD kdykoli vyžádány.

1. Příjemce je povinen nejpozději při podání poslední ŽoP informovat o naplnění účelu projektu a dosažených hodnotách indikátorů. Příjemce je povinen v průběhu realizace Operačního programu Doprava 2014-2020, za účelem ověřování plnění povinností vyplývajících ze Schvalovacího protokolu a této Specifikace poskytovat požadované informace a dokumentaci pověřeným zaměstnancům Ministerstva dopravy nebo zmocněncům pověřených orgánů (Ministerstva pro místní rozvoj, Ministerstva financí, Evropské komise, Evropského účetního dvora, Nejvyššího kontrolního úřadu, příslušného finančního úřadu a dalších oprávněných orgánů státní správy) a je povinen vytvořit výše uvedeným osobám podmínky k provedení kontroly či auditu vztahujícího se k realizaci projektu a poskytnout jim při provádění kontroly či auditu součinnost. Příjemce je též povinen zajistit, aby obdobné povinnosti ve vztahu k projektu plnili také dodavatelé podílející se na realizaci projektu. Příjemce, který vede účetnictví podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zajistí jednoznačné přiřazení účetních položek ke konkrétnímu projektu, tj. zejména výnosů a nákladů a zařazení do evidence majetku (u příjemce postupujících podle §38a zákona o účetnictví se jedná o přiřazení zejména příjmů a výdajů a zařazení do evidence majetku).[[12]](#footnote-12)
2. Příjemce je povinen uchovávat veškerou dokumentaci související s realizací projektu včetně originálů účetních dokladů v souladu s článkem 140 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 1303/2013 v případě projektů, u nichž jsou celkové způsobilé výdaje nižší než 1 000 000 EUR po dobu tří let od 31. prosince následujícího po předložení účetní závěrky[[13]](#footnote-13), v níž jsou výdaje na projekt uvedeny. V případě projektů neuvedených výše jsou všechny doklady k dispozici po dobu dvou let od 31. prosince následujícího po předložení účetní závěrky, v níž jsou zahrnuty konečné výdaje ukončeného projektu, a pokud je v českých právních předpisech stanovena lhůta delší než v evropských právních předpisech, platí tato delší lhůta. ŘO OPD bude informovat příjemce o datu, kdy začíná běžet lhůta pro dostupnost dokladů až po dokončení projektu. Pokud jsou v českých předpisech stanovené odlišné lhůty pro uschovávání dokumentů, než jsou stanoveny v evropských předpisech, platí vždy pro  uschování dokumentů ta lhůta, která je delší. Tímto ustanovením Obecného nařízení nejsou dotčena pravidla týkající se veřejné podpory.

Z výše uvedených termínů vyplývajících z nařízení EK platí ten, který bude ukončen později.

Každý originál faktury musí obsahovat název a registrační číslo projektu.

1. Příjemce je povinen respektovat zákaz duplicitního financování výdaje, jenž bude financován z této dotace, z jiných Evropských strukturálních a investičních fondů (dále jen ESIF), z jiných nástrojů Evropské unie, z téhož fondu v rámci jiného programu nebo z jiných zahraničních prostředků nebo národních veřejných prostředků. Příjemce je povinen zajistit publicitu prostředků strukturálních fondů na financování projektu v souladu s kapitolou pro provádění informačních a propagačních opatření, která je součástí Pravidel pro žadatele a příjemce OPD 2014-2020.
2. Pokud příjemce odstoupí od projektu před konečným datem naplnění účelu, je povinen již proplacenou částku vrátit.
3. Příjemce je povinen při výběru nových zaměstnanců implementujících fondy EU (týká se projektů, které obsahují mzdové výdaje) postupovat v případě služebního poměru v souladu s požadavky zákona č. 234/2014 Sb., o státní službě, ve znění pozdějších předpisů, vč. prováděcích a služebních předpisů. U zaměstnanců v pracovním poměru je příjemce povinen postupovat podle Metodického pokynu k rozvoji lidských zdrojů v programovém období let 2014 až 2020 a v programovém období 2007 až 2013 (dále jen „MP RLZ“).
4. Jestliže bude před zahrnutím ŽoP do souhrnné žádosti / po vyplacení dotace zjištěno, že příjemce nesplnil některou z povinností uvedených v této Specifikaci, vyhrazuje si Odbor fondů EU MD jako ŘO OPD právo rozhodnout v případech uvedení sazeb finančních oprav o stanovení finanční opravy ve snížené výši. Při nevyplacení resp. navrácení finanční podpory dotčené daným porušením bude ŘO OPD postupovat v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.

Sazby finančních oprav jsou specifikovány v následujících bodech a) – i).

1. Pokud v době trvalosti[[14]](#footnote-14) (u zcela nebo částečně investičních projektů) příjemce majetek získaný, byť i částečně z prostředků projektu, převede, prodá, pronajme, či bez souhlasu ŘO OPD zapůjčí jinému subjektu, nebude požadovaná částka vyplacena/vyplacená částka bude vymáhána zpět v plné výši.
2. Příjemce je povinen respektovat zákaz duplicitního financování výdaje, jenž bude financován z této dotace, z jiných ESIF, z jiných nástrojů Evropské unie, z téhož fondu v rámci jiného programu nebo z jiných zahraničních prostředků nebo národních veřejných prostředků. Při porušení zákazu duplicitního financování nebude požadovaná částka vyplacena/vyplacená částka bude vymáhána zpět v plné výši.
3. Při zadávání (veřejných) zakázek je příjemce povinen postupovat v souladu s platnými právními předpisy[[15]](#footnote-15) a Pravidly pro žadatele a příjemce OPD 2014 - 2020. V případě porušení této povinnosti nebude požadovaná částka vyplacena / bude vyplacená částka vymáhána zpět, případně nebude vyplacena / bude vymáhána zpět její část použitá na financování předmětné zakázky dle typu porušení a sazeb finančních oprav uvedených v následujících tabulkách.

Výše finanční opravy se vypočítá z částky, která byla poskytnuta v souvislosti s výběrovým / zadávacím řízením, u kterého se porušení pravidla vyskytlo.

Při rozhodování o sazbě finanční opravy, jež má být uplatněna, musí být zohledněna závažnost porušení pravidel uvedených v tabulkách níže:

* tyto tabulky stanoví řadu oprav, v rozmezí či minimální výši sazeb, které se uplatní na výdaje v rámci zakázky. Tyto sazby zohledňují závažnost porušení pravidel uvedených v těchto tabulkách a zásadu proporcionality. Použijí se v případech, kdy není možné přesně vyčíslit finanční důsledky pro danou zakázku;
* závažnost porušení pravidel uvedených v těchto tabulkách týkající se nedodržení pravidel o zadávání zakázek a související finanční dopad na rozpočet EU se posuzuje s ohledem na následující faktory: úroveň hospodářské soutěže, transparentnost a rovné zacházení. Má-li dotčené nedodržení pravidel odrazující účinek na potenciální uchazeče nebo vede-li toto nedodržení k zadání zakázky jinému uchazeči, než kterému měla být zadána, je to silný ukazatel, že jde o porušení závažné;
* je-li porušení pravidel pouze formální povahy bez skutečného nebo potenciálního finančního dopadu, nebude provedena žádná oprava;
* vyskytne-li se v jednom výběrovém/zadávacím řízení více porušení pravidel uvedených v těchto tabulkách, sazby oprav se nesčítají, ale zohlední se při rozhodování o sazbě opravy nejzávažnější porušení;
* finanční opravu ve výši 100 % je možné uplatnit v nejzávažnějších případech, kdy nesrovnalost zvýhodňuje určité uchazeče/zájemce, nebo kdy se nesrovnalost týká podvodu, jak určí příslušný soud.

**Tabulka č. 1: Zadávací podmínky**

|  | **Typ porušení** | **Popis porušení** | **Sazba finanční opravy** |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Nedodržení požadovaného způsobu zahájení výběrového/zadávacího řízení | Zakázka byla zadána, aniž by bylo uveřejněno nebo odesláno oznámení výběrového řízení. | 100 % nebo  min. 25 % pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění |
|  | Umělé rozdělení předmětu zakázky   * Zadavatel rozdělil předmět zakázky tak, aby tím došlo ke snížení předpokládané hodnoty zakázky pod stanovené finanční limity a jeho zadání je v mírnějším režimu, než je stanoven pro předmět zakázky před jejím rozdělením. | Předmět zakázky je rozdělen tak, aby došlo ke snížení předpokládané hodnoty pod stanovené limity a jeho zadání v mírnějším režimu, než je stanoven pro předmět zakázky před jejím rozdělením. | 100 % nebo  min. 25 % pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění |
|  | Nedodržení minimální délky lhůty pro podání nabídek | Lhůty pro podání nabídek byly nižší než lhůty:  a) u zakázek malé hodnoty kratší než 10 kalendářních dnů  b) u zakázek vyšší hodnoty kratší než 15 kalendářních dnů a kratší než 35 kalendářních dnů v případě zakázek, jejichž předpokládaná hodnota dosáhne nejméně hodnoty nadlimitní veřejné zakázky pro sektorové zadavatele podle nařízení vlády č. 77/2008 Sb. | min. 25 %, pokud je délka lhůty kratší alespoň o 50 % její délky nebo  min. 10 %, pokud je délka lhůty kratší alespoň o 30 % její délky nebo  2 - 5 %, v případě jiného zkrácení lhůty pro podání nabídek |
| 4. | Nedostatečná doba k opatření zadávací dokumentace | Doba k tomu, aby si dodavatelé opatřili zadávací dokumentaci, je příliš krátká, a vytváří tak neodůvodněnou překážku pro otevření veřejné zakázky hospodářské soutěži. | min. 25 %, je-li doba, do kdy si dodavatelé musí opatřit zadávací dokumentaci, kratší než 50 % lhůty pro doručení nabídek  min. 10 %, je-li doba, do kdy si dodavatelé musí opatřit zadávací dokumentaci, kratší než 60 % lhůty pro doručení nabídek  min. 5 %, je-li doba, do kdy si dodavatelé musí opatřit  zadávací dokumentaci, kratší než 80 % lhůty pro doručení nabídek |
| 5. | Neuveřejnění informací o prodloužení lhůty pro podání nabídek | Došlo k prodloužení lhůty pro podání nabídek, ale toto prodloužení nebylo uveřejněno stejným způsobem, jakým bylo zahájeno výběrové řízení. | min. 10 % nebo  min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 6. | Neuvedení hodnotících kritérií v zadávacích podmínkách | Hodnotící kritéria, případně jejich podrobná specifikace nejsou uvedena v zadávacích podmínkách. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % pokud byla hodnotící kritéria v zadávacích podmínkách uvedena, ale nedostatečně podrobně popsána |
| 7. | Diskriminační kvalifikační požadavky | Například:   * Povinnost mít provozovnu nebo zástupce v dané zemi nebo regionu; * Povinnost uchazečů, mít zkušenosti v dané zemi nebo regionu; * Stanovení kvalifikačních předpokladů, které neodpovídají předmětu zadávané zakázky. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 8. | Hodnotící kritéria stanovená v rozporu se zásadami rovného zacházení, zákazu diskriminace a transparentnosti | Stanovení hodnotících kritérií, která nevyjadřují vztah užitné hodnoty a ceny. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 9. | Diskriminační vymezení předmětu zakázky | Předmět zakázky je v zadávacích podmínkách vymezen příliš konkrétně, tak že není zajištěn rovný přístup k jednotlivým dodavatelům, resp. někteří dodavatelé jsou takto vymezeným předmětem zakázky zvýhodněni. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 10. | Nedostatečné vymezení předmětu zakázky | Předmět zakázky je v zadávacích podmínkách vymezen nedostatečně, tak že zadávací podmínky neobsahují veškeré informace podstatné pro zpracování nabídky. | min. 10 % nebo  min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |

**Tabulka č. 2: Posouzení hodnocení nabídek**

|  | **Typ porušení** | **Popis porušení** | **Sazba finanční opravy** |
| --- | --- | --- | --- |
| 11. | Změna kvalifikačních požadavků po otevření obálek s nabídkami | Kvalifikační požadavky byly změněny ve fázi posouzení kvalifikace, což má vliv na splnění kvalifikace jednotlivými dodavateli (nesplnění kvalifikace dodavateli, kteří by ji dle zadávacích podmínek splňovali nebo splnění kvalifikace dodavateli, kteří by ji dle zadávacích podmínek nesplňovali). | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 12. | Hodnocení nabídek podle jiných hodnotících kritérií, než byla uvedena v zadávacích podmínkách | Při hodnocení nabídek byla použita jiná hodnotící kritéria případně sub-kritéria nebo jejich váhy, než byla uvedena v zadávacích podmínkách a tato skutečnost měla vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 13. | Netransparentní posouzení a/nebo hodnocení nabídek | Protokol/zápis o hodnocení nabídek neexistuje nebo neobsahuje všechny následující náležitosti:   * seznam doručených nabídek, včetně identifikačních údajů uchazečů; * seznam uchazečů vyzvaných k doplnění nabídky, pokud byli vyzváni; * seznam posouzených a vyřazených nabídek a zdůvodnění vyřazení nabídek, pokud byly nějaké nabídky vyřazeny; * popis způsobu hodnocení nabídek; * výsledek hodnocení; * údaj o složení hodnotící komise. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 14. | Podstatná změna zadávacích podmínek | Zadavatel v rámci jednání o nabídkách podstatně změní zadávací podmínky. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo 5 % s  ohledem na závažnost  porušení |
| 15. | Zvýhodnění některého dodavatele nebo některých dodavatelů | V průběhu lhůty pro podání nabídek jsou některému dodavateli nebo některým dodavatelům poskytnuty informace, které nejsou poskytnuty jiným, případně je některý dodavatel (nebo někteří dodavatelé) jiným způsobem zvýhodněn a tyto skutečnosti mají vliv/mohou mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 16. | Změna nabídky během hodnocení | Zadavatel umožní uchazeči/zájemci, aby upravil svou nabídku během hodnocení nabídek. | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 17. | Odmítnutí mimořádně nízkých nabídek | Nabídková cena se zdá být mimořádně nízká v poměru k výrobkům, stavebním pracím nebo službám, zadavatel však tyto nabídky vyřadí, aniž by nejdříve písemně požádal o upřesnění základních prvků nabídky, které považuje za důležité. | min. 25 % |
| 18. | Střet zájmů | Zadání zakázky je v rozporu se zásadou, že zadavatel nesmí uzavřít smlouvu s  uchazečem:   1. pokud se na zpracování uchazečovy nabídky podílel zaměstnanec zadavatele či člen statutárního orgánu, statutární orgán, člen realizačního týmu projektu či osoba, která se na základě smluvního vztahu podílela na přípravě nebo zadání předmětného výběrového/zadávacího řízení, 2. resp. s uchazečem ve sdružení, který je zaměstnancem zadavatele či členem realizačního týmu či osobou, která se na základě smluvního vztahu podílela na přípravě nebo zadání předmětného výběrového/zadávacího řízení, nebo jehož subdodavatelem je zaměstnanec zadavatele, člen realizačního týmu či osoba, která se na základě smluvního vztahu podílela na přípravě nebo zadání předmětného výběrového/zadávacího řízení. | 100 % |

**Tabulka č. 3: Plnění zakázky**

|  | **Typ porušení** |  | **Sazba finanční opravy** |
| --- | --- | --- | --- |
| 19. | Podstatná změna smlouvy na plnění zakázky | Podstatná změna smlouvy na plnění zakázky, která by mohla mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. Za podstatnou se považuje taková změna, která by:  a) rozšířila předmět zakázky;  b) za použití v původním výběrovém/zadávacím řízení umožnila účast jiných dodavatelů;  c) za použití v původním výběrovém/zadávacím řízení mohla ovlivnit výběr nejvhodnější nabídky nebo  měnila ekonomickou rovnováhu smlouvy ve prospěch vybraného uchazeče. | 100% z hodnoty dodatečných zakázek vyplývajících z podstatné změny smlouvy a min. 25 % ze smluvní ceny původní zakázky |
| 20. | Snížení rozsahu smlouvy na plnění zakázky | Snížení rozsahu smlouvy na plnění zakázky, které by mohlo mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % ze smluvní ceny po jejím snížení |
| 21. | Zadání dodatečných stavebních prací / služeb / dodávek bez následujícího důvodu: | V případě dodatečných zakázek na služby či stavební práce, jejichž potřeba vznikla v důsledku objektivně nepředvídaných okolností a které jsou nezbytné pro provedení původní zakázky na služby či stavební práce, může zadavatel oslovit pouze původního dodavatele za předpokladu, že dodatečné stavební práce nebo dodatečné služby nemohou být technicky nebo ekonomicky odděleny od původní zakázky, pokud by toto oddělení způsobilo závažnou újmu zadavateli, nebo ačkoliv je toto oddělení technicky či ekonomicky možné, jsou dodatečné stavební práce nebo dodatečné služby zcela nezbytné pro dokončení předmětu původní zakázky a zároveň celkový rozsah dodatečných stavebních prací nebo dodatečných služeb nepřekročí 50  % ceny původní zakázky v případě VZMR, 30% ceny u zakázek v režimu zákona. | 100% z hodnoty dodatečných zakázek nebo min. 25 % v případě, kdy dodatečné zakázky nepřekročí 50% hodnoty původní zakázky u VZMR a 30% hodnoty původní zakázky u zakázek v režimu zákona. |
| 22. | Zadání dodatečných stavebních prací nebo služeb ve vyšším rozsahu než 50% hodnoty původní zakázky u VZMR, 30% hodnoty původní zakázky u zakázek v režimu zákona. |  | 100 % z částky přesahující 50 % ceny původní zakázky u VZMR a 30% ceny původní zakázky u zakázek v režimu zákona. |

**Tabulka č. 4: Jiné porušení**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Typ porušení** |  | **Sazba finanční opravy** |
| 23. | Jiné porušení výše neuvedené, které mělo nebo mohlo mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky |  | min. 25 % nebo  min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na malou závažnost porušení |

1. Při nenaplnění v části II stanovených indikátorů, na které je poskytnutí prostředků vázáno bodem 4, bude při naplnění plánované hodnoty indikátorů v rozmezí od 50 % včetně - do 90 % stanovena finanční oprava dle poměrné části míry nenaplnění; při naplnění plánované hodnoty indikátorů na méně než 50 %, nebude požadovaná částka vyplacena. Při naplnění hodnot indikátorů v rozmezí 100% - 90% včetně se nejedná o porušení rozpočtové kázně. Pokud příjemce požádá o změnu monitorovacích indikátorů v projektu a tato změna mu bude ŘO OPD schválena, nebude sankcionován za jejich nenaplnění.
2. Při nedodržení v  části III uvedených podmínek, na které je poskytnutí požadované částky vázáno pod bodem 7, bude v případech porušení stanovena finanční oprava 100% vyplacené dotace / požadovaná částka nebude vyplacena.
3. Při porušení v části III uvedených podmínek, na které je poskytnutí požadované částky vázáno pod bodem 9, bude v případech porušení uvedených v MP RLZ udělena finanční oprava dle typu porušení uvedených v tabulce č. 5. V případě více pochybení v rámci jednoho výběrového řízení **nejsou sankce sčítány**, nýbrž je uplatněna nejvyšší z příslušných sankcí. Pro subjekty implementace, jejichž zaměstnanci jsou v působnosti zákona č. 234/2014 Sb., o státní službě, jsou pochybení uvedená v tabulce č. 5 posuzována s ohledem na požadavky a pravidla tohoto zákona, vč. prováděcích a služebních předpisů.
4. Za porušení dalších povinností dle závazných právních a metodických předpisů, vč. Pravidel pro žadatele a příjemce 2014-2020, neuvedených v tabulkách č. 1 až 7 stanoví ŘO OPD finanční opravu 0% - 100% dle míry závažnosti porušení.

**Tabulka č. 5: Porušení získávání, výběr a adaptace zaměstnanců**

| **Č.** | **Typ porušení** | | **Výše finanční korekce (v %)** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. | Přijetí nového zaměstnance bez VŘ, kromě výjimek daných MP lidské zdroje a/nebo neexistence jakékoliv odpovídající auditní stopy o uskutečněném VŘ, tj. auditovaný subjekt není schopen doložit žádné odpovídající dokumenty související s přijetím nového zaměstnance. | | 100 |
| 2. | Skutečná náplň práce přijatého zaměstnance vůbec nesouvisí s implementací ESI fondů. | | 100 |
| 3. | Vybraný uchazeč nesplňuje předpoklady a klíčové požadavky[[16]](#footnote-16) uvedené v inzerátu/oznámení, např. požadovanou praxi, vzdělání, jazykové znalosti, včetně doložení požadavků a předpokladů příslušnými listinami. | | 100 |
| 4. | Pochybení ve zveřejnění výběrového řízení. | a) Nezveřejnění inzerátu/oznámení ani na jednom povinném webu[[17]](#footnote-17) (pracovní poměr dle ZP) nebo nezveřejnění na úřední desce[[18]](#footnote-18) (služební poměr). | 100 |
| b) Nedodržení časové lhůty pro vyvěšení inzerátu. Celková doba zveřejnění inzerátu alespoň po dobu kratší než jeden týden, tj. 1 - 7 kalendářních dnů. | 100 |
| c) Zveřejnění inzerátu jen na jednom povinném webu (dané organizace či na www.dotaceeu.cz). | 10 |
| d) Nedodržení časové lhůty pro vyvěšení inzerátu. Celková doba zveřejnění inzerátu po dobu 8 - 14 kalendářních dnů. | 10 |
| 5. | Neúplná auditní stopa – auditovaný subjekt nebyl schopen předložit všechny potřebné doklady následující auditní stopu (příp. doklady na základě platné legislativy), tzn. dokumenty související s přijetím nových zaměstnanců, ale podle dalších dokladů lze ověřit, že výběrové řízení proběhlo.   Požadované doklady:  - doklady o zveřejnění informace o vyhlášeném výběrovém řízení na volnou pracovní pozici, ze kterých musí být zřejmé datum zveřejnění a zároveň datum sejmutí, resp. uzávěrka příjmu přihlášek (např. požadavek na zveřejnění v souladu s interními předpisy daného subjektu (př. interní sdělení), odeslaný e-mail s požadavkem na zveřejnění na příslušných webech, printscreeny zveřejněného inzerátu z obou webů;  - zápis z výběrového řízení podepsaný všemi členy výběrové komise;  - doložení přijetí zaměstnance na volnou pracovní pozici bez skutečného výběrového řízení, vč. popsání důvodů a dalších okolností přijetí daného pracovníka, viz bod 5 c) tabulky.  Dále v případě služebního poměru:   * doklad o zveřejnění oznámení o vyhlášeném výběrovém řízení na volné služební místo na úřední desce služebního orgánu, ze kterého musí být zřejmé datum zveřejnění a zároveň datum sejmutí, resp. uzávěrka příjmu přihlášek * protokol o průběhu a výsledku výběrového řízení (v souladu s požadavky zákona); * písemné odůvodnění v případě, že došlo u zaměstnance, který již vykonává minimálně po dobu 6 měsíců činnost, na kterou byl přijat v souladu s platnou legislativou, ke změně zdroje financování jeho osobních nákladů | a) Výběrová komise nebyla ustanovena v souladu s požadavky MP RLZ. | 25 |
| b) Chybí zápis z výběrového řízení (je k dispozici další dokumentace). | 25 |
| c) Chybí písemné zdůvodnění případů popsaných v MP RLZ, např. přijetí zaměstnance na volnou pracovní pozici bez skutečného výběrového řízení (z důvodu organizační změny, návratu z mateřské rodičovské dovolené, prodloužení pracovní smlouvy, změny zdroje financování)[[19]](#footnote-19) | 25 |
| d) Zápis z VŘ neobsahuje všechny minimálně požadované informace bez ohledu na počet chybějících položek (Tato sankce se neuplatní, pokud byla uložena sankce dle bodu 5b této tabulky). | 10 |
| e) Zveřejněný inzerát/oznámení neobsahoval všechny minimální povinné požadavky bez ohledu na počet chybějících položek. | 10 |

1. Při nedodržení v části III uvedených podmínek, na které je poskytnutí požadované částky vázáno pod bodem 6. věta druhá, bude v případech porušení uvedených v Pravidlech pro žadatele a příjemce 2014-2020 (v souladu s MP pro publicitu a komunikaci) udělena sankce dle typu porušení.

U všech pochybení v oblasti publicity platí následující pravidla:

* + Jakékoli pochybení podléhající finanční korekci musí být viditelné /rozpoznatelné pouhým okem (případné nedostatky, které nejsou pouhým okem rozpoznatelné, nejsou sankcionovány);
  + K nápravě je vždy stanovena přiměřená lhůta;
  + Maximální výše všech sankcí týkající se pochybení v oblasti publicity na jednu operaci/projekt je 1 000 000 Kč;
  + Vyměření sankcí je vyměřeno procentem. Procento je vyměřeno z celkové částky podpory, která je na realizaci projektu přidělena v rámci právního aktu o poskytnutí/převodu podpory, a sice v její aktuální výši v  době udělení sankce;

Veškerá dokumentace (výzvy k nápravě, sdělení pochybení apod.) bude komunikována prostřednictvím MS2014+. Pravidla uplatňování sankcí u povinných nástrojů:

h1) Porušení pravidel v oblasti povinné publicity (povinné nástroje)

Při zjištění, že příjemce porušil konkrétní pravidlo v oblasti publicity na některém z povinných nástrojů, bude příjemce poskytovatelem písemně vyzván k nápravě ve  lhůtě stanovené kontrolním subjektem (lhůta musí být přizpůsobena době nezbytně nutné na zajištění nápravy). Poté bude uplatněn následující postup:

* + 1. Příjemce nápravu ve stanovené lhůtě učiní – není mu uložena žádná sankce;
    2. Příjemce nápravu ve stanovené lhůtě neučiní nebo ji učiní chybně – bude přistoupeno k sankci za pochybení dle tabulky níže a poté bude znovu vyzván k nápravě. K této nápravě kontrolní subjekt stanoví přiměřenou lhůtu;
    3. Pokud příjemce ani poté nápravu neučiní, bude mu uložena sankce za  nerespektování výzvy poskytovatele ve stejné výši, v jaké byla uložena při zjištění pochybení dle tabulky níže. Podmínkou poskytnutí podpory je zajištění nápravy v případech, kdy je k tomu příjemce vyzván a nezajištění nápravy ve stanoveném termínu a stanoveným způsobem představuje porušení podmínek poskytnutí podpory. Sankcionováno je každé nezajištění, tj. každá nesplněná výzva k nápravě představuje jedno porušení podmínek poskytnutí dotace. Při  tomto nastavení může docházet k udělení sankce za nerespektování výzvy poskytovatele několikrát, není-li náprava zjednána ve lhůtě stanovené ve výzvě, až do zajištění nápravy.

**V případě povinných nástrojů musí být pochybení odstraněno vždy.**

**Tabulka č. 6: Povinné nástroje**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nástroj publicity** | **Pochybení** | **Výše sankce v % z celkové částky** |
| **Povinné nástroje** | Nástroj chybí zcela | 1,2% |
| Na nástroji chybí, nebo je chybně:   * + logo EU (znak EU včetně všech povinných odkazů/textů)   + název, hlavní cíl operace a informace o finanční podpoře od EU   + předepsaný rozměr nástroje | 0,8% |
| Je uvedeno nadbytečné logo | 0,1% |

h2) Porušení pravidel v oblasti nepovinné publicity (nepovinné nástroje)

Pravidla uplatňování sankcí u nepovinných (volitelných) nástrojů publicity:

Při zjištění, že příjemce porušil konkrétní pravidlo v oblasti publicity na některém z nepovinných nástrojů, bude příjemce písemně vyzván k nápravě ve lhůtě stanovené kontrolním subjektem (lhůta musí být přizpůsobena době nezbytně nutné na zajištění nápravy). Poté bude uplatněn následující postup:

1. Pokud náprava možná je a příjemce nápravu ve stanovené lhůtě učiní, není mu uložena žádná sankce;
2. Pokud náprava možná není (např. není možná z technických důvodů, neměla by smysl, případně by byla ekonomicky nevýhodná[[20]](#footnote-20)), bude příjemci udělena výtka č. 1 v kategorii A nebo B dle tabulky níže a sankce se neuděluje. Pokud se stejný nedostatek na nějakém jiném nástroji/nosiči opakuje při další kontrole, je příjemci udělena výtka č. 2 v kategorii A nebo B dle tabulky níže a sankce se neuděluje. Sankce je udělena v případě, že příjemce při třetí kontrole dostane výtku č. 3, za třetí pochybení ve stejné kategorii (A nebo B) na jakémkoli nepovinném nástroji[[21]](#footnote-21). Stejná sankce je udělena v případech, kdy se vyskytne čtvrté a další pochybení ve stejné kategorii (A nebo B).
3. Pokud náprava možná je a příjemce nápravu ve stanovené lhůtě neučiní, bude uložena sankce ve výši dle tabulky níže.

**Tabulka č. 7: Nepovinné nástroje**

Sankce u nepovinných volitelných nástrojů publicity

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nástroj publicity** | **Kategorie** | **Pochybení** | **Úroveň pochybení** | **Výše sankce** |
| **Nepovinné nástroje / volitelná publicita** | A | Logo EU  (znak EU včetně všech povinných odkazů / textů) | chybí zcela | 0,6 % |
| B | * Logo EU (znak EU včetně všech povinných odkazů / textů) * informace na internetové stránce, pokud taková existuje[[22]](#footnote-22) | * je uveden chybně * chybí zcela / je uveden chybně | 0,4 % |

1. Příjemce postupuje v souladu s Programovým dokumentem OPD a řídí se aktuální verzí Pravidel pro žadatele a příjemce OPD 2014-2020, která byla platná v době, kdy došlo k právní skutečnosti (např. vyhlášení výběrového/zadávacího řízení) či nastala událost související s realizací projektu (např. zpracování zpráv o realizaci, zpracování zjednodušených žádostí o platbu).
2. Pokud bude v souvislosti s použitím prostředků z rozpočtu Evropské unie (dále „EU“) nebo veřejných zdrojů České republiky zjištěno podezření na nesrovnalost, má kterýkoliv subjekt zapojený do implementace ESI fondů povinnost ohlásit toto podezření ŘO OPD, který odpovídá v rámci vnitřní úrovně za řádné hlášení nesrovnalostí. Platební a certifikační orgán (dále „PCO“) může po projednání s ŘO OPD na nezbytně nutnou dobu pozastavit platby a certifikaci na daný projekt. Pokud se podezření na nesrovnalost potvrdí a PCO rozhodne o tom, že výdaje projektu nemohou být certifikovány, ŘO OPD se souhlasem správce kapitoly rozhodne o vyjmutí projektu ze spolufinancování z prostředků EU a financování projektu bude zajištěno pouze z veřejných zdrojů ČR (tj. ze zdrojů příslušné kapitoly státního rozpočtu/jiných zdrojů příjemce). Jedná-li se o podezření na nesrovnalost spočívající v porušení rozpočtové kázně dle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, ŘO OPD předá případ k dalšímu řízení příslušnému finančnímu úřadu.

***Část IV***

***Závěrečná ustanovení***

1. Schvalovací protokol včetně Specifikace bude příjemci zaslán jak dle Spisového řádu MD, tak prostřednictvím MS2014+.
2. Na poskytnuté peněžní prostředky a nakládání s nimi se vztahuje zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, vyhláška Ministerstva financí č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, vyhláška Ministerstva financí č. 367/2015 Sb., kterou se stanoví zásady a lhůty finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem a další platné právní předpisy.
3. Pro zajištění informovanosti o projektu dává příjemce souhlas s uvedením v seznamu příjemců a se zveřejněním seznamu příjemců, názvu projektu a výše finančních prostředků vyplacených z veřejných zdrojů v příslušných informačních systémech.

V Praze dne \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**Ing. Mgr. Marek Pastucha**

ředitel Odboru fondů EU

1. Specifikace může být též nedílnou součástí Rozhodnutí o poskytnutí dotace [↑](#footnote-ref-1)
2. Viz Pravidla pro žadatele a příjemce OPD 2014 -2020 a Metodický pokyn pro způsobilost výdajů a jejich vykazování v programovém období 2014-2020 [↑](#footnote-ref-2)
3. Podle ustanovení § 44 odst. 2 písm. e) nebo f) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. [↑](#footnote-ref-3)
4. Podle ustanovení § 44 odst. 2 písm. i) nebo j) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. [↑](#footnote-ref-4)
5. Peněžní prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu jiné, např. podle § 8b odst. 3 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. [↑](#footnote-ref-5)
6. Pro OSS se Rozhodnutí o poskytnutí dotace vydává jen pro investiční výdaje. [↑](#footnote-ref-6)
7. minimálně v rozsahu popisu projektu v IS KP2014+ [↑](#footnote-ref-7)
8. zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů. [↑](#footnote-ref-8)
9. Je-li nepodstatná změna oznámena příjemcem předtím, než nastane, považuje se za potvrzenou ŘO OPD, pokud do 25 pracovních dnů od oznámení těchto změn projektu neoznámí příjemci, že změny projektu nelze akceptovat, případně požádá o doplňující informace nezbytné pro posouzení navržené změny projektu. Jsou-li nepodstatné změny oznámeny příjemcem až poté, co nastanou, považují se za potvrzené ŘO OPD až po zpětném oznámení ŘO OPD na žadatele/příjemce o souhlasu s nimi. [↑](#footnote-ref-9)
10. Pokud je Specifikace součástí Rozhodnutí o poskytnutí dotace, musí požadovaná změna proběhnout v souladu se zákonem o rozpočtových pravidlech v platném znění, tj. na žádost příjemce a vždy před porušením stanovené povinnosti [↑](#footnote-ref-10)
11. Příjemce žádost podává prostřednictvím IS KP14+. [↑](#footnote-ref-11)
12. Povinnost vést oddělený účetní systém nebo odpovídající účetní kód pro všechny transakce související s operací (projektem) je stanovena v čl. 125 odst. 4 Obecného nařízení. [↑](#footnote-ref-12)
13. Dle čl. 126 Obecného nařízení je povinností certifikačního orgánu vypracovávat účetní závěrky uvedené v čl. 59 odst. 5 písm. a) finančního nařízení; podrobnosti k sestavení, kontrole a schválení účetní závěrky jsou stanoveny v čl. 137 Obecného nařízení. [↑](#footnote-ref-13)
14. Příjemce je povinen zajistit trvalost projektu, pokud je to z hlediska charakteru daného projektu možné a to po dobu nejméně pěti let po jeho finančním ukončení (netýká se např. projektů vztahujících se k financování školení, mezd, naopak týká se zejména projektů investičních nebo částečně investičních). [↑](#footnote-ref-14)
15. zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů a zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů. [↑](#footnote-ref-15)
16. Jedná se o požadavky, které jsou v textu inzerátu uvedeny jako požadované/povinné, v protikladu k dalším znalostem/dovednostem označeným jako „výhodou“. [↑](#footnote-ref-16)
17. Subjekt je povinen informaci o volné pracovní pozici zveřejnit na vlastním webu (příp. webu příslušné organizace či „elektronické“ úřední desce) a na webové stránce www.dotaceEU.cz , kterou spravuje Ministerstvo pro místní rozvoj. Inzerát na volnou pracovní pozici musí být zveřejněn minimálně po dobu 15 kalendářních dnů. [↑](#footnote-ref-17)
18. Pro potřeby ověření způsobilosti výdajů v rámci kontrol je nutno archivovat doklad o zveřejnění oznámení o vyhlášeném výběrovém řízení na volné služební místo na úřední desce služebního orgánu, ze kterého musí být zřejmé datum zveřejnění a zároveň datum sejmutí, resp. uzávěrka příjmu přihlášek (např. printscreen „elektronické“ úřední desky). [↑](#footnote-ref-18)
19. Další případy vyžadující písemné zdůvodnění jsou:

    přijetí dalšího v pořadí z úspěšných uchazečů v případě, že nedošlo k uzavření pracovního poměru s uchazečem, který byl výběrovou komisí doporučen k přijetí, z důvodů na jeho straně, nebo v případě, že vítězný uchazeč ukončil pracovní poměr ve zkušební lhůtě;

    do 6 měsíců od data vyhotovení zápisu z daného výběrového řízení vznikne potřeba obsazení další stejné pracovní/typové pozice (za stejných podmínek a požadavků) a tato pozice je obsazena dalším v pořadí z úspěšných uchazečů;

    pracovní poměr je uzavřen z objektivních důvodů se zpožděním. [↑](#footnote-ref-19)
20. Všechny důvody, pro které náprava není možná, musí být příjemcem řádně písemně zdůvodněny ve stanovené lhůtě. Obecně platí, že oprava je ekonomicky nevýhodná, pakliže náklady za odstranění pochybení převyšují výši sankce. Ostatní případy jsou na posouzení kontrolního subjektu. [↑](#footnote-ref-20)
21. Jednu výtku lze udělit za více nepovinných nástrojů dohromady. Nástrojům, které již byly jednou započítány, nelze následně udělit žádnou další výtku. [↑](#footnote-ref-21)
22. Nařízení EP a Rady (EU) č. 1303/2013, Příloha XII, 2.2 Povinnosti příjemců, odst. 3. [↑](#footnote-ref-22)