



# OPERAČNÍ MANUÁL PRO ČESKÉ ZPROSTŘEDKUJÍCÍ SUBJEKTY

Platnost od 19.03.2018

1. vydání

[www.by-cz.eu](http://www.by-cz.eu)



Cíl EÚS  
Česká republika –  
Svobodný stát Bavorsko  
2014–2020



**Evropská unie**  
Evropský fond  
pro regionální rozvoj



---

# OBSAH

---

<b>1</b>	<b>Úvod</b>	<b>2</b>
<b>2</b>	<b>Podávání žádostí a výběr projektů</b>	<b>3</b>
2 1	Zamezení střetu zájmů	3
2 2	Konzultace projektových záměrů	3
2 3	Předložení projektové žádosti	3
2 4	Kontrola žádosti	3
2 5	Hodnocení žádosti	4
2 6	Rozhodnutí o předložených žádostech	4
<b>3</b>	<b>Právní navázání prostředků</b>	<b>6</b>
3 1	Rámcová smlouva	6
3 2	Smlouva o podmínkách realizace projektu	7
3 3	Právní navázání prostředků ze státního rozpočtu	9
<b>4</b>	<b>Změny v projektech</b>	<b>11</b>
4 1	Změny projektu s oznamovací povinností	11
4 2	Změny projektu vyžadující souhlas Kontrolora	12
4 3	Změny projektu vyžadující souhlas Ministerstva pro místní rozvoj	12
4 4	Změny projektu vyžadující souhlas Ministerstva pro místní rozvoj a bavorského Místa navázání prostředků	13
4 5	Změny projektu vyžadující souhlas Monitorovacího výboru	13
4 6	Jiné změny	14
4 7	Vliv změny v projektu na Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu	14
<b>5</b>	<b>Kontrola projektů</b>	<b>15</b>
5 1	Administrativní kontrola	15
5 2	Kontrola na místě	17
5 3	Kontrola udržitelnosti	18
5 4	Kontrola projektů Technické pomoci	19
5 5	Řízení o stížnostech proti rozhodnutí kontrolora	19
<b>6</b>	<b>Nesrovnalosti</b>	<b>20</b>
6 1	Porušení povinností stanovených v dokumentech právního navázání	20
6 2	Definice nesrovnalostí	20
6 3	Řešení nesrovnalostí	20
<b>7</b>	<b>Přílohy</b>	<b>21</b>

---

## 1 ÚVOD

---

Operační manuál pro české zprostředkující subjekty stanovuje procesní postupy pro program přeshraniční spolupráce Česká republika – Svobodný stát Bavorsko Cíl EÚS 2014–2020.

Manuál je určen:

- Místům zpracovávajícím žádost (kraje)
- Místům provádějícím hodnocení (kraje)
- Kontrolorům (Centrum pro regionální rozvoj ČR)

## 2 PODÁVÁNÍ ŽÁDOSTÍ A VÝBĚR PROJEKTŮ

### 2|1 Zamezení střetu zájmů

K zamezení střetu zájmů musí být pro jednotlivé projekty personálně oddělena role místa zpracovávajícího žádost (poskytování konzultací, kontrola žádosti, administrace změn žádosti), místa provádějícího hodnocení (administrace hodnocení, provádění dílčích hodnocení) a osoby hlasující na Monitorovacím výboru.

### 2|2 Konzultace projektových záměrů

Informace a konzultace poskytují Místa zpracovávajících žádost.

V ČR plní funkci míst zpracovávajících žádost krajské úřady příslušné podle místa realizace projektu (viz Kontakty). Jiný, než místně příslušný krajský úřad, může žádost o informaci odmítnout s tím, že poskytne partnerovi informaci, kam se obrátit. V Bavorsku tuto funkci plní místně příslušné zemské vlády. Kromě toho základní informace poskytuje také Společný sekretariát (JS) v Bayreuthu.

Pracovníci MZŽ či JS nesmí z důvodu možného zvýhodňování některých partnerů a možného konfliktu zájmů projektovou žádost ani její přílohy sami zpracovávat. Mohou pouze poskytnout veškeré potřebné informace (popř. konzultace) pro zpracování projektové žádosti a jejích příloh tak, aby předložená projektová žádost vč. příloh splňovala formální náležitosti a aby projektový návrh odpovídal zaměření programu.

Poskytování informací i konzultací je pro partnery prováděno bezplatně.

### 2|3 Předložení projektové žádosti

Žádost musí být podána elektronicky pomocí eMS a zároveň vytištěna a ve dvojím vyhotovení podepsána vedoucím partnerem. Tištěná verze žádosti musí být ve dvou vyhotoveních doručena příslušnému Místu zpracovávajícímu žádost vedoucího partnera.

Projektová žádost může být v České republice doručena těmito způsoby:

- osobní doručení
- doručení poštou

V případě osobního doručení je převzetí projektové dokumentace potvrzeno předávacím protokolem podepsaným osobou doručující žádost a pracovníkem Místa zpracovávajícího žádost. Forma předávacího protokolu není předepsána.

Datem předložení žádosti se rozumí datum elektronického podání. Pro zahájení prvotní kontroly přijatelnosti je rozhodující doručení žádosti v tištěné formě, to znamená, že kontrola bude zahájena, jakmile bude žádost předložena jak v elektronické, tak i v tištěné formě (doručená osobně nebo poštou).

### 2|4 Kontrola žádosti

Do kontroly žádosti jsou zapojeni Místo zpracovávající žádost Vedoucího partnera (MZŽ VP), Místo zpracovávající žádost Projektového partnera (MZŽ PP) a Společný sekretariát (JS).

Po podání žádosti provede JS v eMS tzv. regionální přiřazení žádostí, tj. přiřadí žádosti subjektům, které jsou z regionálního hlediska na bavorské a české straně zodpovědné za zpracování žádosti.

Kontrola žádosti je složena z následujících kroků:

- Formální kontrola – provádí MZŽ VP

- Kontrola přijatelnosti – provádí MZŽ VP a MZŽ PP
- Kontrola souladu s programem – provádí JS
- Závěrečná kontrola žádosti vč. posouzení veřejné podpory – provádí MZŽ VP a MZŽ PP

Pro provedení kontroly žádosti a vydání Souhlasu se zahájením realizace projektu se využívají následující pokyny a formuláře vydané ŘO/NO:

- Pokyny k formální kontrole (příloha 1)
- Formulář Formální kontrola (příloha 2)
- Pokyny ke kontrole přijatelnosti (příloha 3)
- Formulář Kontrola přijatelnosti (příloha 4)
- Pokyny ke kontrole souladu s programem (příloha 5)
- Formulář Kontrola souladu s programem (příloha 6)
- Pokyny k Souhlasu se zahájením realizace projektu (příloha 7)
- Formulář Souhlas se zahájením realizace projektu (příloha 8)
- Pokyny k Závěrečné kontrole žádosti (příloha 9)
- Formulář Závěrečná kontrola žádosti (příloha 10)
- Posouzení veřejné podpory českých projektových částí (příloha 11)

## 2|5 Hodnocení žádosti

Do hodnocení jsou zapojeny následující subjekty:

- Společný sekretariát
- místa provádějící hodnocení (MPH)
- národní experti

Pro hodnocení se využívají následující pokyny a formuláře vydané ŘO/NO:

- Hodnocení přeshraniční spolupráce (příloha 12)
- Kontrolní zpráva Hodnocení přeshraniční spolupráce (příloha 13)
- Hodnocení přeshraničního dopadu – Vodítko pro hodnotitele (příloha 14)
- Kontrolní zpráva Hodnocení přeshraničního dopadu (příloha 15)
- Hodnocení kvality obsahu – Vodítko pro hodnotitele (příloha 16)
- Kontrolní zpráva Hodnocení kvality obsahu (příloha 17)
- Hodnocení přínosu k cílům programu – Vodítko pro hodnotitele (příloha 18)
- Kontrolní zpráva Hodnocení přínosu k cílům programu (příloha 19)

V České republice kromě toho platí Příručka pro české hodnotitele kvality.

## 2|6 Rozhodnutí o předložených žádostech

Monitorovacímu výboru se předkládají pouze projekty, u kterých byl proces kontroly kompletně a s pozitivním výsledkem uzavřen. JS vyhotoví pro Monitorovací výbor ke každému projektu Hodnoticí list, ve kterém bude uveden dosažený počet bodů z každé ze čtyř částí hodnocení, celkový počet bodů, všechna doporučení hodnotitelů a všechny otázky, které byly hodnoceny nula body. Kromě toho mají členové MV

přístup ke všem předloženým projektům v eMS a také ke kompletním částem kontroly a hodnocení. Hodnoticí list se zasílá ve lhůtě stanovené v Jednácím řádu členům MV.

Zásadním předpokladem pro projednání projektu na Monitorovacím výboru je dle Postupu hodnocení projektů dosažení min. 70 bodů v celkovém hodnocení projektu. Tyto projekty budou Monitorovacímu výboru předloženy k projednání.

Všechny projekty, které se nachází pod touto hranicí, budou Monitorovacímu výboru předloženy pouze pro informaci, resp. s nimi bude dále naloženo podle zásadního usnesení "Předkládání projektů Monitorovacímu výboru". Žadatelům budou sděleny výsledky hodnocení projektu (dosažený počet bodů, jakož i odůvodnění) dle zásadního usnesení a Postupu pro poskytování výsledků hodnocení (viz příloha 20). Okamžik sdělení a možnosti dalšího postupu, které žadatel má k dispozici, jsou definovány zásadním usnesením.

Monitorovací výbor svobodně rozhoduje o naplánování, pozastavení, odmítnutí a vyřazení projektů předložených k projednání a není při tom vázán přidělenými body. MV formuluje příp. výhrady a podmínky k daným projektům a stanovuje výši podpory EU (dotační sazbu).

MZŽ VP informuje vedoucího partnera o rozhodnutí MV. V případě pozastavení projektu k přepracování má vedoucí partner možnost projekt příslušně přepracovat a znovu jej předložit. K tomu se vytvoří v eMS kopie předešlé projektové žádosti, kterou je možno přepracovat a znovu ji předložit. V případě, že je naplánování projektu spojeno s výhradou, musí vedoucí partner provést příslušné úpravy projektu před uzavřením Rámcové smlouvy.

### 3 PRÁVNÍ NAVÁZÁNÍ PROSTŘEDKŮ

Prostředky Evropského fondu pro regionální rozvoj (EFRR) jsou právně navázány ve dvou stupních. V prvním stupni je uzavřena Rámcová smlouva o dodržování platných právních předpisů EU během realizace projektu mezi Řídícím orgánem a Vedoucím partnerem<sup>1</sup>. Změna rámcové smlouvy se předpokládá jen ve výjimečných případech, např. z důvodu zvýšení částky podpory z prostředků EU na základě odpovídajícího rozhodnutí Monitorovacího výboru.

Druhý stupeň právního navázání prostředků EU je proveden po ukončení prvního stupně vnitrostátně pro každého partnera zvlášť. Právní navázání druhého stupně zajišťují tzv. Místa navázání prostředků. Bavorským partnerům vydává Místo navázání prostředků (příslušná zemská vláda) Rozhodnutí o dotaci, čeští partneři uzavírají s Místem navázání prostředků (Ministerstvo pro místní rozvoj) Smlouvu o podmínkách realizace projektu. Ve druhém stupni navázání prostředků je zajištěno dodržování platných předpisů EU a vnitrostátních předpisů po celou dobu realizace projektu.

Uzavření Rámcové smlouvy a Smlouvy o podmínkách realizace projektu v ČR zprostředkovává příslušné územní oddělení Centra pro regionální rozvoj (Kontrolor).

Příslušnost oddělení Centra pro regionální rozvoj je zpravidla následující:

- Pokud partner sídlí v Karlovarském kraji, je mu příslušné oddělení Centra pro NUTS II Severozápad v Chomutově.
- Pokud partner sídlí v Plzeňském kraji, je mu příslušné oddělení Centra pro NUTS II Jihozápad v Písku.
- Pokud partner sídlí v Jihočeském kraji, je mu příslušné oddělení Centra pro NUTS II Jihozápad v Písku.
- Pokud partner sídlí mimo dotační území, je mu příslušné oddělení Centra podle toho, kde proběhla administrace žádosti.<sup>2</sup>

Pro právní navázání se využívají následující dokumenty vydané ŘO/NO:

- Navázání prostředků (příloha 21)
- Vzor Rámcové smlouvy (příloha 22)

V České republice se kromě toho dále využívají následující vzory:

- Smlouva o podmínkách realizace projektu (příloha 23)
- Dodatek ke Smlouvě o podmínkách realizace projektu (příloha 24)
- Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu (příloha 25)
- Změnové rozhodnutí (příloha 26)

#### 3|1 Rámcová smlouva

Zahájení přípravy Rámcové smlouvy pro schválený projekt je podmíněno schválením protokolu ze zasedání Monitorovacího výboru (projekty, které byly naplánovány bez výhrady), resp. splněním výhrad (projekty, které byly naplánovány s výhradou).

Společný sekretariát vygeneruje Rámcovou smlouvu ze systému eMS a zajistí její podpis Řídícím orgánem.

Rámcové smlouvy podepsané Řídícím orgánem jsou přes Společný sekretariát zaslány ve dvojím vyhotovení příslušnému oddělení Centra pro regionální rozvoj, resp. příslušné zemské vládě.

<sup>1</sup> ŘO uzavírá Rámcovou smlouvu s bavorskými i českými Vedoucími partnery.

<sup>2</sup> Pokud žádost administroval Karlovarský kraj, je danému partnerovi příslušné oddělení Centra pro NUTS II Severozápad v Chomutově. Pokud žádost administroval Plzeňský kraj nebo Jihočeský kraj, je danému partnerovi příslušné oddělení Centra pro NUTS II Jihozápad v Písku.



Příslušné oddělení Centra pro regionální rozvoj, resp. příslušná zemská vláda zajistí podpis Vedoucího partnera a doručí Společnému sekretariátu jeden exemplář podepsaný Vedoucím partnerem. Druhý exemplář zůstává u Vedoucího partnera.

Rámcová smlouva obsahuje pouze nejzákladnější údaje vztahující se k projektu. Konkrétní ustanovení týkající se projektu jsou obsažena ve druhém stupni právního navázání.

Dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv je podmínkou platnosti Rámcové smlouvy její zveřejnění v Registru smluv<sup>3</sup>, a to v případě že vedoucím partnerem je subjekt uvedený v § 2 zákona č. 340/2015 Sb. Za zveřejnění Rámcové smlouvy zodpovídá vedoucí partner. Uveřejněním smlouvy se rozumí vložení elektronického obrazu textového obsahu smlouvy v otevřeném a strojově čitelném formátu a rovněž metadat definovaných v § 5 zákona č. 340/2015 Sb. Pro splnění podmínek zveřejnění zašle Společný sekretariát Vedoucím partnerovi Rámcovou smlouvu také v otevřeném a strojově čitelném formátu. Zveřejnění je podmínkou účinnosti smlouvy a týká se i všech dodatků smlouvy.

Český Vedoucí partner, který je právnickou osobou uvedenou v § 2 odst. 1 zákona č. 340/2015 Sb., je povinen dle § 5 odst. 2 tohoto zákona zaslat smlouvu správci registru smluv k uveřejnění prostřednictvím registru smluv bez zbytečného odkladu, nejpozději však do 30 dnů od uzavření smlouvy.

Smlouva, na kterou se vztahuje povinnost zveřejnění v registru smluv, nabývá v souladu s ustanovením § 6 tohoto zákona účinnosti nejdříve dnem jejího zveřejnění. Dále podle ustanovení § 7 tohoto zákona je smlouva zrušena od počátku, nebyla-li zveřejněna prostřednictvím registru smluv ani do 3 měsíců ode dne, kdy byla uzavřena.<sup>4</sup>

Datovou zprávu s potvrzením o uveřejnění zašle Vedoucí partner svému Kontrolorovi. Zaslání datové zprávy je podmínkou pro uzavření Smlouvy o podmínkách realizace projektu.

## 3|2 Smlouva o podmínkách realizace projektu

Smlouva o podmínkách realizace projektu je uzavírána pouze s partnery s rozpočtem (tj. s nárokem na dotaci z EFRR). Za Místo navázání prostředků Smlouvu podepisuje ředitel odboru evropské územní spolupráce MMR.

### 3|2|1 Uzavření Smlouvy o podmínkách realizace projektu

Po schválení protokolu ze zasedání Monitorovacího výboru, resp. po splnění výhrady (pokud byl projekt naplánován s výhradou) zahájí příslušné oddělení Centra pro regionální rozvoj (Kontrolor) přípravu návrhu Smlouvy o podmínkách realizace projektu.

V rámci přípravy smlouvy Kontrolor vyzve Partnera k doložení potřebných dokumentů dle kapitoly 3|2|2, a pokud se jedná o Vedoucího partnera, dohodne s ním Harmonogram monitorovacích období.

Jakmile Kontrolor obdrží požadované dokumenty dle kap. 3|2|2, Harmonogram monitorovacích období a informaci o uzavření Rámcové smlouvy, dokončí přípravu Smlouvy o podmínkách realizace projektu a zašle ji ve třech paré českému partnerovi k podpisu. Ten všechna paré podepíše a vrátí je zpět Kontrolorovi, který zajistí jejich doručení Místu navázání prostředků k podpisu. Místo navázání prostředků si ponechá jedno paré podepsané Smlouvy a dvě paré zašle Kontrolorovi, jenž jedno předá českému partnerovi a druhé založí do složky projektu.

Z důvodu digitalizace Smlouvy pro účely Registru smluv nesmí být Smlouva během příprav pečetěna nebo slepována. Po provedení digitalizace Smlouvu zapečetí Místo navázání prostředků. Partner může ochránit jednotlivé části smlouvy proti zaměnění parafováním.

Zveřejnění Smlouvy o podmínkách realizace projektu v Registru smluv, které je dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv podmínkou její platnosti, zajišťuje Místo navázání prostředků.

<sup>3</sup> Registr smluv: <https://smlouvy.gov.cz/>.

<sup>4</sup> Ustanovení § 6 a 7 zákona č. 340/2015 Sb., platí pro smlouvy uzavřené od 01.07.2017.

### 3|2|2 Dokumenty předkládané před uzavřením Smlouvy o podmínkách realizace projektu

Po schválení protokolu ze zasedání Monitorovacího výboru, resp. po splnění výhrady (pokud byl projekt naplánován s výhradou) vyzve Kontrolor Partnera k doložení potřebných dokumentů a stanoví termín, do něhož mají být dokumenty doručeny.

Všichni partneři musí s příslušným Kontrolorem odsouhlasit a předložit tyto dokumenty:

- **Přehled realizovaných a předpokládaných zadávacích/výběrových řízení (ZŘ/VR)** projednaný s příslušným Kontrolorem.

V závislosti na typu partnera a projektu jsou dále předkládány tyto dokumenty:

- **Doklad o zabezpečení spolufinancování projektu** ve výši rozdílu mezi celkovými výdaji a dotací z EFRR a SR:
  - v případě financování realizace projektu bankovním úvěrem smlouva o poskytnutí úvěru bankou nebo závazný příslib banky, že v případě schválení projektu bude úvěr partnerovi poskytnut,
  - rozhodnutí statutárního orgánu o zabezpečení potřebných finančních prostředků (rozhodnutí musí obsahovat název projektu a vyčleněnou částku),
  - usnesení zastupitelstva nebo rady kraje, kterým bylo závazně rozhodnuto o vyčlenění prostředků (v usnesení musí být uveden název projektu a vyčleněná částka),
  - usnesení zastupitelstva nebo rady obce, kterým bylo závazně rozhodnuto o vyčlenění prostředků (v usnesení musí být uveden název projektu a vyčleněná částka).
- **Identifikace bankovního účtu vedoucího partnera (příspěvek z Evropského fondu pro regionální rozvoj)** – číslo bankovního účtu, na který bude posílána dotace z EFRR, dokument předkládá pouze Vedoucí partner. Formulář Finanční identifikace bankovního účtu pro dotaci z EFRR je přílohou Příručky pro české příjemce dotace.
- **Identifikace bankovního účtu českého partnera (dotace ze státního rozpočtu)** – číslo bankovního účtu, na který bude posílána dotace ze Státního rozpočtu, dokument předkládá pouze partner, který má na dotaci ze Státního rozpočtu nárok a požádal o ni v žádosti. Formulář Finanční identifikace bankovního účtu pro dotaci ze SR je přílohou Příručky pro české příjemce dotace.
- **Datová zpráva s potvrzením o uveřejnění Rámcové smlouvy** <sup>5</sup>
- **Aktualizované Čestné prohlášení žadatele o podporu v režimu de minimis**, pokud je projekt podpořen v režimu de minimis (viz přílohy Příručky pro české žadatele).
- **Aktualizované Čestné prohlášení žadatele o podporu v rámci blokové výjimky**, pokud je projekt podpořen na základě obecného nařízení o blokových výjimkách (viz přílohy Příručky pro české žadatele).

Partneři, jejichž projektová část obsahuje stavební práce, dále předkládají tyto dokumenty:

- **Doklad opravňující provádět stavební práce**

V závislosti na rozsahu a složitosti stavebních prací se předkládá jeden z následujících dokladů:

- kopie platného stavebního povolení s vyznačením nabytí právní moci, pokud je pro provedení stavebních prací vyžadováno dle stavebního zákona a nebylo předloženo společně s projektovou žádostí,
- kopie účinné veřejnoprávní smlouvy dle § 116 stavebního zákona,
- kopie certifikátu vydaného autorizovaným inspektorem dle § 117 stavebního zákona,
- kopie souhlasu stavebního úřadu s ohlášeným stavebním záměrem, nebo kopie ohlášení stavebního záměru stavebnímu úřadu a čestné prohlášení, že stavební úřad provedení ohlášené stavby

<sup>5</sup> Jen v případě českého Vedoucího partnera.

nezakázal – dokládá partner v případě provedení jednoduchých staveb, terénních úprav, zařízení a udržovacích prací podle § 104 stavebního zákona,

- čestné prohlášení o tom, že stavební záměr nevyžaduje stavební povolení ani ohlášení stavebnímu úřadu – dokládá žadatel v případě, když v rámci projektu budou provedeny stavební práce, které nevyžadují stavební povolení ani ohlášení dle § 103 stavebního zákona.

- **Kopie dokladu prokazujícího vlastnické právo k nemovitostem**, pokud je vyžadován a nebyl předložen s žádostí.
- **Projektová dokumentace**, která byla podkladem pro vydání příslušného oprávnění k provádění stavebních prací dle předchozího bodu ověřená stavebním úřadem, pokud nebyla předložena s projektovou žádostí.

Dokumenty se předkládají v elektronické formě (elektronické kopie předepsaných příloh – scan<sup>6</sup>) prostřednictvím systému eMS (sekce „Dodatečné informace“, záložka „Dokumenty k 2. stupni právního navázání“). Předložení tištěné verze není vyžadováno. Originály příloh musí být archivovány ve složce projektu u příslušného partnera.

Rozsáhlé, obtížné digitalizovatelné dokumenty mohou být se souhlasem příslušného kontrolora předloženy v tištěné formě.

Pokud partner z objektivních důvodů nemůže dodat všechny požadované dokumenty v určeném termínu, dohodne se s Kontrolorem na náhradním termínu dodání.

V případě, že ani na druhou výzvu partner nedodá ve stanoveném termínu požadované dokumenty, zastaví Kontrolor přípravu Smlouvy o podmínkách realizace projektu a postoupí záležitost Místu navázání prostředků. Ten po dohodě s Řídicím orgánem (s ohledem na skutečnost, že se vždy jedná o společný projekt) může dojít až k rozhodnutí, že takový projekt nebude realizován a prostředky budou uvolněny na financování jiných projektů.

### 3|2|3 Změny Smlouvy o podmínkách realizace projektu

Smlouvu o podmínkách realizace projektu lze měnit pouze písemným dodatkem.

Po schválení změny, která vyžaduje aktualizaci Smlouvy o podmínkách realizace projektu, Kontrolor připraví Dodatek, zajistí jeho podpis partnerem a zašle jej Místu navázání prostředků k závěrečné kontrole a podpisu. Místo navázání prostředků si ponechá jedno paré Dodatku a dvě paré zašle Kontrolorovi, jenž jedno předá českému partnerovi a druhé založí do složky projektu.

Z důvodu digitalizace Dodatku pro účely Registru smluv nesmí být Dodatek během příprav pečeten nebo slepován. Po provedení digitalizace dodatek zapečetí Místo navázání prostředků. Partner může ochránit jednotlivé části dodatku proti zaměnění parafováním.

Zveřejnění dodatku v Registru smluv, které je dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv podmínkou jeho platnosti, zajišťuje Ministerstvo pro místní rozvoj.

## 3|3 Právní navázání prostředků ze státního rozpočtu

Dotace ze státního rozpočtu ČR je poskytována českým partnerům, kteří na ni mají nárok a požádali o ni v projektové žádosti.

### 3|3|1 Vydání Rozhodnutí o poskytnutí dotace

Po schválení projektu je dotace ze státního rozpočtu hromadně potvrzena Rozhodnutím ministra pro místní rozvoj o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu (dále jen „Rozhodnutí ministra“), jehož přípravu zahájí Místo navázání prostředků po schválení protokolu ze zasedání Monitorovacího výboru.

<sup>6</sup> Doporučujeme využívat formát PDF.

Po vydání Rozhodnutí ministra a podpisu Smlouvy o podmínkách realizace projektu vydá Místo navázání prostředků Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu na spolufinancování projektu (dále jen „Rozhodnutí o poskytnutí dotace“). Rozhodnutí o poskytnutí dotace je vydáváno pro jednotlivé příjemce dotace ze státního rozpočtu, kteří o dotaci požádali v souladu s Příručkou pro české žadatele.

V Rozhodnutí o poskytnutí dotace je uvedena závazná částka v EUR a CZK a měnový kurs, kterým byla částka EUR na CZK přepočtena.

Místo navázání prostředků vydá Rozhodnutí o poskytnutí dotace ve třech paré. Jedno paré si ponechá a dvě paré zašle spolu s podepsanou Smlouvou o podmínkách realizace projektu Kontrolorovi, jenž jedno předá českému partnerovi a druhé založí do složky projektu.

### 3|3|2 Změny Rozhodnutí o poskytnutí dotace

Rozhodnutí o poskytnutí dotace je možné měnit pouze na základě žádosti příslušného partnera.

V případě, že je pro projekt požadovaná změna, o níž žádá Vedoucí partner v Bavorsku, a změna má dopad na Rozhodnutí o poskytnutí dotace, musí být paralelně s žádostí Vedoucího partnera předložena žádost českého partnera o provedení změny Rozhodnutí.

Pokud je žádost o změnu schválena, vydá Místo navázání prostředků Změnové rozhodnutí o poskytnutí dotace. Místo navázání prostředků vydá Změnové rozhodnutí o poskytnutí dotace ve třech paré. Jedno paré si ponechá a dvě paré zašle spolu s podepsanou Smlouvou o podmínkách realizace projektu Kontrolorovi, jenž jedno předá českému partnerovi a druhé založí do složky projektu. Před vydáním Změnového rozhodnutí o poskytnutí dotace si může Ministerstvo pro místní rozvoj prostřednictvím Kontrolora od příslušného Projektového partnera vyžádat dodatečné podklady, pokud je to nezbytné.

V případě, že v důsledku rozhodnutí Monitorovacího výboru dojde ke zvýšení objemu dotace ze státního rozpočtu ČR, je nutné toto zvýšení nejprve schválit Rozhodnutím ministra pro místní rozvoj.

---

## 4 ZMĚNY V PROJEKTECH

---

Při realizaci projektu je nutné postupovat v souladu se schválenou projektovou žádostí a dalšími podmínkami, které byly stanoveny v dokumentech právního navázání (Rámcová smlouva, Smlouva o podmínkách realizace projektu, Rozhodnutí o poskytnutí dotace a jejich přílohy).

Všechny změny projektu oproti plánu uvedenému v projektové žádosti a v dokumentech právního navázání, podléhají schválení Kontrolora, Ministerstva pro místní rozvoj nebo Monitorovacího výboru. Jedinou výjimku tvoří změny vyjmenované v kap. 4|1, u kterých postačuje písemné oznámení Kontrolorovi.

Příjemce nemá na schválení změny automatický nárok. Ke změně v projektu by mělo docházet jen ve výjimečných případech.

Za administraci změn u naplánovaných projektů zodpovídá Místo navázání prostředků (Svobodný stát Bavorsko: příslušná vláda, Česká republika: Ministerstvo pro místní rozvoj). V České republice je Místo navázání prostředků podporováno příslušným územním oddělením Centra pro regionální rozvoj (Kontrolor). Oddělení Centra přijímá žádosti o změnu českých partnerů a vybrané změny hlásí Společnému sekretariátu. Příslušnost oddělení Centra se řídí dle pravidel pro administraci právního navázání.

O změnu v projektu je partner povinen žádat v zásadě předem, tzn. před požadovaným vstoupením dané změny v platnost. Z toho plyne, že Kontrolor při provádění administrativní kontroly nemůže akceptovat skutečnosti, které se liší od plánu uvedeného v platných dokumentech právního navázání, pokud nebyly tyto skutečnosti předem odsouhlaseny na odpovídající úrovni (viz níže). Výjimku tvoří pouze změny vyjmenované v kap. 4|1, u kterých postačuje písemné oznámení Kontrolorovi.

Žádost musí obsahovat minimálně popis požadované změny a zdůvodnění. Forma žádosti se liší dle typu změny.

Pro administraci změn se využívají následující dokumenty vydané ŘO/NO:

- Pokyny ke změnám u naplánovaných projektů (příloha 27)
- Hlášení změn (příloha 28)
- Předložení změn MV (příloha 29)

Pro změny neuvedené v Pokynech ke změnám u naplánovaných projektů platí ustanovení tohoto manuálu.

Podle závažnosti vlivu změny na celkový projekt jsou změny administrovány ve čtyřech režimech:

- Změny, které se hlásí příslušnému místu navázání prostředků
- Změny, o kterých rozhoduje kontrolor
- Změny, o kterých rozhoduje příslušné místo navázání prostředků (v ČR: MMR)
- Změny, o kterých rozhodují místa navázání prostředků společně (MMR a příslušná bavorská vláda)
- Změny, o kterých rozhoduje Monitorovací výbor

### 4|1 Změny projektu s oznamovací povinností

Partner má možnost provést změnu bez předchozího souhlasu Ministerstva pro místní rozvoj nebo Monitorovacího orgánu v těchto případech:

- změna bankovního účtu českého Vedoucího partnera
- změna bankovního účtu českého partnera žádajícího o dotaci ze státního rozpočtu ČR
- změna statutárního zástupce partnera
- změna kontaktní osoby nebo kontaktních údajů

- změna názvu partnera
- změna rozpočtu, pokud přesun prostředků mezi kategoriemi nákladů nepřesahuje 500 EUR kterékoliv z dotčených kategorií nákladů, pokud nedochází k ovlivnění hlavního cíle projektu ani ke změně celkové výše rozpočtu a role partnerů v projektu.
- změna rozpočtu, pokud je přesun prostředků mezi kategoriemi nákladů vyšší než 500 EUR, ale nepřesahuje 15 % původní částky kterékoliv z dotčených kategorií nákladů<sup>7</sup>, pokud nedochází k ovlivnění hlavního cíle projektu ani ke změně celkové výše rozpočtu a role partnerů v projektu. Přesuny v rámci kategorií nákladů jsou možné bez omezení za podmínky, že nedojde k ovlivnění hlavního záměru projektu

Změny, které jsou uvedeny v Pokynech ke změnám u naplánovaných projektů, se hlásí prostřednictvím Hlášení změn.

Změna názvu partnera vyžaduje aktualizaci Smlouvy o podmínkách realizace projektu, resp. Rozhodnutí o poskytnutí dotace dle kap. 3. V ostatních případech aktualizace Smlouvy o podmínkách realizace projektu dodatkem, resp. Rozhodnutí o poskytnutí dotace není nutná.

Jakékoliv jiné změny projektu oproti plánu uvedenému v projektové žádosti a v dokumentech právního navázání vyžadují projednání, resp. souhlas Kontrolora, Ministerstva pro místní rozvoj nebo Monitorovacího výboru. Veškeré odchylky od plánu se doporučuje v dostatečném předstihu konzultovat s příslušným Kontrolorem, a to včetně odchylek v jednotlivých položkách schváleného rozpočtu.

## 4|2 Změny projektu vyžadující souhlas Kontrolora

Následující změny v projektu vyžadují předchozí souhlas Kontrolora:

- změna Harmonogramu monitorovacích období
- změna způsobu vyúčtování personálních nákladů v rámci vykazování skutečných nákladů

Aktualizace Smlouvy o podmínkách realizace projektu dodatkem, resp. Rozhodnutí o poskytnutí dotace není v tomto případě nutná.

## 4|3 Změny projektu vyžadující souhlas Ministerstva pro místní rozvoj

Změny, které vyžadují změnu Smlouvy o podmínkách realizace projektu, mohou proběhnout pouze se souhlasem Ministerstva pro místní rozvoj. Jedná se o tyto změny:

- změna rozpočtu, pokud přesun prostředků mezi kategoriemi nákladů přesahuje 15 % původní částky kterékoli z dotčených kategorií nákladů a nedochází k ovlivnění hlavního cíle projektu ani ke změně celkové výše rozpočtu a role partnerů v projektu<sup>8</sup>
- změna aktivit projektu, pokud nedochází k ovlivnění cílů projektu

Pokud je změna schválena, je nutné provést aktualizaci Smlouvy o podmínkách realizace projektu, resp. Rozhodnutí o poskytnutí dotace dle kap. 3.

Kontrolor nebo Národní orgán mohou v rámci schvalování žádosti o změnu dojít k závěru, že změna projektu podléhá schválení Monitorovacího výboru.

<sup>7</sup> Výdaje, které přesahují horní limit kategorie nákladů o více než 15 % dané kategorie nákladů, nemohou být Kontrolorem schváleny, dokud není uzavřen příslušný dodatek ke Smlouvě o podmínkách realizace projektu dle kapitoly 4|3.

V případě změny v kategorii nákladů „Personální náklady“ je třeba zohlednit také dopad do kategorie nákladů „Kancelářské a administrativní náklady“, jejíž výše je z kategorie „Personální náklady“ paušálně stanovena procentem (při navýšení kategorie „Personální náklady“ se příslušně navyšuje i kategorie „Kancelářské a administrativní náklady“).

<sup>8</sup> Výdaje, které přesahují horní limit rozpočtové kapitoly o více než 15 % dané rozpočtové kapitoly, nemohou být kontrolorem schváleny, dokud příslušný dodatek ke Smlouvě není uzavřen.

#### 4|4 Změny projektu vyžadující souhlas Ministerstva pro místní rozvoj a bavorského Místa navázání prostředků

Prodloužení doby realizace projektu do max. délky tří let se týká celého projektu, proto do projednání změny musí být zapojen Vedoucí partner a příslušné subjekty na obou stranách hranice.

O prodloužení doby realizace projektu může požádat pouze Vedoucí partner u svého příslušného Místa navázání prostředků (Svobodný stát Bavorsko: příslušná vláda, Česká republika: Ministerstvo pro místní rozvoj přes příslušné oddělení Centra). Vedoucí partner předkládá žádost o změnu v písemné formě<sup>9</sup> v dvoujazyčném vyhotovení.

O prodloužení doby realizace projektu nad tři roky (max. možná doba realizace projektu) musí rozhodnout Monitorovací výbor.

Administrace změny probíhá podle Pokynů ke změnám u naplánovaných projektů. Pokud je změna schválena, je hlášena pomocí Hlášení změn.

##### 4|4|1 Podmínky prodloužení doby realizace projektu

Schválení žádosti o změnu je v zásadě možné pouze v případě, že jsou splněny následující podmínky:

- nepředvídatelnost
- nevyhnutelnost

##### 4|4|2 Postup v případě, že dobu realizace projektu chce prodloužit Projektový partner

Pokud chce Projektový partner prodloužit dobu realizace projektu pro svou projektovou část, pak se obrátí na Vedoucího partnera. Vedoucí partner podá písemně<sup>9</sup> žádost o prodloužení doby realizace projektu pro celý projekt u Místa navázání prostředků Vedoucího partnera (ČR: přes příslušné oddělení Centra), které žádost projedná s Místem navázání prostředků Projektového partnera.

O schválení, resp. zamítnutí žádosti o změnu je Vedoucí partner informován svým Místem navázání prostředků (ČR: přes příslušné oddělení Centra), v případě zamítnutí je informován o důvodech zamítnutí. Zároveň je informován Společný sekretariát, který zaktualizuje příslušné pole v eMS. Pokud Místa navázání prostředků změnu společně schválí, zajistí Kontrolor českého partnera přípravu dodatku Smlouvy o podmínkách realizace projektu, resp. Změnového rozhodnutí o poskytnutí dotace dle kap. 3.

##### 4|4|3 Postup v případě, že dobu realizace projektu chce prodloužit Vedoucí partner

Pokud chce Vedoucí partner prodloužit dobu realizace projektu pro svou projektovou část, podá písemně<sup>9</sup> příslušnou žádost o prodloužení doby realizace projektu pro celý projekt u místa navázání prostředků Vedoucího partnera (ČR: přes příslušné oddělení Centra), které žádost projedná s Místem navázání prostředků Projektového partnera.

O schválení, resp. zamítnutí žádosti o změnu je Vedoucí partner informován svým Místem navázání prostředků (ČR: přes příslušné oddělení Centra), v případě zamítnutí je informován o důvodech zamítnutí. Zároveň je informován Společný sekretariát, který zaktualizuje příslušné pole v eMS. Pokud Místa navázání prostředků změnu společně schválí, zajistí Kontrolor českého partnera přípravu dodatku Smlouvy o podmínkách realizace projektu, resp. Změnového rozhodnutí o poskytnutí dotace dle kap. 3.

#### 4|5 Změny projektu vyžadující souhlas Monitorovacího výboru

Následující změny mohou proběhnout pouze se souhlasem Monitorovacího výboru:

- zvýšení objemu prostředků EFRR uvedených v Rámcové smlouvě ve finančním plánu<sup>10</sup>

<sup>9</sup> Dopisem statutárního zástupce partnera, resp. osoby oprávněné jednat jménem partnera.

<sup>10</sup> Navýšení prostředků EFRR v souvislosti se zvýšením celkových nákladů na projekt z důvodu špatného plánování není možné.

- zvýšení dotační sazby uvedené v Rámcové smlouvě ve finančním plánu
- přesun prostředků obsažených v Rámcové smlouvě ve finančním plánu mezi partnery, pokud jsou dotčeny prostředky EFRR
- přidání aktivit / výdajů mimo dotační území
- prodloužení doby realizace projektu nad tři roky
- snížení hodnoty indikátoru výstupu uvedeného v žádosti o více než 15 %
- změna partnerů uvedených v Rámcové smlouvě ve finančním plánu
- změna aktivit projektu, která ovlivňuje cíl projektu

O změnu, která podléhá schválení Monitorovacího výboru, žádá vždy Vedoucí partner za celý projekt. Za administraci zodpovídá příslušné Místo navázání prostředků Vedoucího partnera (Svobodný stát Bavorsko: příslušná vláda, Česká republika: Ministerstvo pro místní rozvoj za podpory příslušného oddělení Centra).

Český Vedoucí partner předkládá žádost o změnu v písemné formě<sup>21</sup> v jednojazyčném vyhotovení svému Kontrolorovi, který ji postoupí Společnému sekretariátu.

Administrace změny probíhá podle Pokynů ke změnám u naplánovaných projektů za využití dokumentu Předložení změn MV.

Poté, co je schválen protokol o výsledku zasedání Monitorovacího výboru, informuje Kontrolor Vedoucího partnera o tom, jak Monitorovací výbor o změně rozhodl, a příp. ve spolupráci se Společným sekretariátem zajistí aktualizaci příslušných smluv (uzavření Změnové rámcové smlouvy, uzavření Dodatku ke Smlouvě o podmínkách realizace projektu). Pokud změnou bylo dotčeno Rozhodnutí o poskytnutí dotace, vydá Ministerstvo pro místní rozvoj Změnové rozhodnutí.

#### 4|6 Jiné změny

V případě, že partner chce provést jinou změnu, než je uvedena v předchozích bodech, rozhodne o dalším postupu Ministerstvo pro místní rozvoj. Dle závažnosti změny může být rozhodnuto o nutnosti projednání této změny na Monitorovacím výboru.

Partner je povinen kromě uvedených změn oznámit Ministerstvu pro místní rozvoj prostřednictvím Kontrolora všechny další podstatné změny a skutečnosti, které mají nebo mohou mít vliv na účel dotace, s účelem dotace souvisejí nebo se jakýmkoliv způsobem účelu dotace dotýkají. Zejména se jedná o případný negativní výsledek finanční kontroly, soudní spory nebo zahájení trestního řízení.

#### 4|7 Vliv změny v projektu na Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu

V případě, že změna projektu má vliv na Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu, musí žádost o změnu obsahovat také požadavek na provedení změny Rozhodnutí. V případě, že žádost o změnu podává Vedoucí partner v Bavorsku, musí být paralelně českým partnerem předložen příslušný požadavek na provedení změny Rozhodnutí.

<sup>21</sup> Dopisem statutárního zástupce partnera, resp. osoby oprávněné jednat jménem partnera.



## 5 KONTROLA PROJEKTŮ

Kontrolu projektů provádí Kontroloři. Kontrolorem pro české partnery jsou příslušná územní oddělení Centra pro regionální rozvoj. Příslušnost oddělení Centra pro regionální rozvoj je zpravidla následující:

- Pokud partner sídlí v Karlovarském kraji, je mu příslušné oddělení Centra pro NUTS II Severozápad v Chomutově.
- Pokud partner sídlí v Plzeňském kraji, je mu příslušné oddělení Centra pro NUTS II Jihozápad v Písku.
- Pokud partner sídlí v Jihočeském kraji, je mu příslušné oddělení Centra pro NUTS II Jihozápad v Písku.
- Pokud partner sídlí mimo dotační území, je mu příslušné oddělení Centra podle toho, kde proběhla administrace žádosti.<sup>12</sup>

Příslušným Kontrolorem pro bavorské partnery jsou bavorské zemské vlády.

### 5|1 Administrativní kontrola

Administrativní kontrola probíhá na základě zpráv předkládaných partnery, jichž se týká druhý stupeň právního navázání<sup>13</sup>. Zprávy jsou předkládány za monitorovací období, která jsou pro celý projekt jednotně stanovena v rámci přípravy druhého stupně právního navázání v dokumentu „Harmonogram monitorovacích období“. Každé monitorovací období musí být pokryto zprávou bez ohledu na to, zda v daném monitorovacím období vznikly výdaje.

Za každé monitorovací období se předkládá:

- **zpráva za partnera** – předkládána jednotlivými partnery projektu, obsahuje jak informace o věcné, tak o finanční oblasti realizace projektu
- **zpráva za projekt** – předkládána vedoucím partnerem, obsahuje informace o průběhu spolupráce na projektu

Předkládání zpráv se řídí Příručkou pro české příjemce dotace.

Monitorovací období, za které jsou předloženy zprávy za partnery a příslušná zpráva za projekt, se musí v rámci jednoho projektu časově shodovat.

Monitorovací období jsou pro celý projekt dohodnuta mezi Kontrolorem vedoucího partnera a Vedoucím partnerem v rámci přípravy právního navázání druhého stupně. Dohodnutý plán předkládání zpráv je stanoven v Harmonogramu monitorovacích období, který je přílohou Smlouvy o podmínkách realizace projektu.

Délka jednotlivých období je stanovena v závislosti na charakteru projektu, nikdy však nesmí být kratší než 6 měsíců a delší než 12 měsíců. Výjimkou jsou:

- první období, které začíná dnem uvedeným v Souhlasu se zahájením realizace projektu, toto období může být v závislosti na termínu začátku realizace projektu naplánováno jako delší
- poslední období, které může být dle potřeby delší nebo kratší

Vedoucí partner může podat žádost o změnu monitorovacích období. O změně rozhoduje Kontrolor vedoucího partnera po konzultaci s Kontrolorem Projektového partnera. Maximální a minimální délka monitorovacího období musí být dodrženy.

<sup>12</sup> Pokud žádost administroval Karlovarský kraj, je danému partnerovi příslušné oddělení Centra pro NUTS II Severozápad v Chomutově. Pokud žádost administroval Plzeňský kraj nebo Jihočeský kraj, je danému partnerovi příslušné oddělení Centra pro NUTS II Jihozápad v Písku.

<sup>13</sup> V ČR všichni, kteří mají uzavřenu Smlouvu o podmínkách realizace projektu, v Bavorsku všichni, kterým bylo vydáno Rozhodnutí o poskytnutí prostředků.

Administrativní kontrola je na úrovni programu upravena těmito dokumenty:

- Postup pro vyplácení prostředků (Příloha 30)
- Návod pro administrativní kontrolu pro Kontrolory (Příloha 31)

Kontrola probíhá na základě národních checklistů, které musí pokrývat veškeré otázky obsažené v Závazném katalogu otázek pro administrativní kontrolu dle čl. 125 odst. 4 písm. a) Nař. (EU) č. 1303/2013 a čl. 23. odst. 4 Nař. (EU) č. 1299/2013 (Příloha 32).

Za vydání národních checklistů je zodpovědné Centrum, které je před zveřejněním zašle ke konzultaci Ministerstvu pro místní rozvoj.

## 5|1|1 Kontrola zprávy za partnera a kontrola výdajů

### Postup pro kontrolu právy za partnera

Kontrola zprávy za partnera a kontrola výdajů se provádí podle kap. 4 Postupu pro vyplácení prostředků (Příloha 30). Technický postup je upraven v kap. 2 – 4 Návodu pro administrativní kontrolu pro Kontrolory (Příloha 31).

### Lhůta pro provedení kontroly

Po předložení zprávy provede Kontrolor ve lhůtě 5 pracovních dní kontrolu kompletnosti (tzv. formální kontrola). V případě, že podklady nejsou kompletní, vyzve kontrolor partnera k doložení chybějících dokumentů. Lhůta pro kontrolu zprávy a výdajů začíná běžet až od okamžiku, kdy je zpráva kompletní.

Kontrolor provede kontrolu zprávy do 90 kalendářních dnů od jejího kompletního předložení. Po dobu doplňování podkladů dle následujícího odstavce je lhůta pozastavena.

Pokud jsou v průběhu kontroly zprávy/výdajů zjištěny nedostatky, pro které není možné zprávu/některé výdaje schválit, požádá kontrolor partnera o doplnění/vysvětlení ve lhůtě minimálně 5 pracovních dní. Pokud v této lhůtě partner nedostatek neodstraní, vyzve jej kontrolor ještě jedenkrát k doplnění/vysvětlení, a to opět ve lhůtě minimálně 5 pracovních dní.

V případě, že se nedostatek týkal konkrétního výdaje a nebyl ani po druhé výzvě odstraněn, je výdaj odložen. Takto odložený výdaj může partner uplatnit v rámci následující zprávy, přičemž v příslušné Podrobné soupisce výdajů takový výdaj jednoznačně identifikuje/označí. Pokud v následující zprávě nebude výdaj doložen správně, nebude již partner dále vyzván k nápravě a výdaj bude označen za nezpůsobilý. V jiné než následující zprávě tyto výdaje nemohou být uznány. Pokud je odstranění nedostatku závislé na stanovisku třetího subjektu, potom může partner výdaj předložit v jiném než následujícím období, ale musí jít o období následující po vydání tohoto stanoviska. V případě, že je nedostatek předmětem šetření ze strany Kontrolora, Národního orgánu či jiného subjektu, má partner možnost výdaj uplatnit až poté, co bude šetření uzavřeno.

### Průběh kontroly výdajů

Kontrola výdajů se skládá ze dvou fází. V první fázi kontroly je posuzována věcná a formální správnost, dodržení programové dokumentace a předpisů EU. Tato kontrola je prováděna u 100% výdajů na Podrobné soupisce výdajů (tzn. jedná se o kontrolu způsobilosti výdajů ve vztahu k pravidlům způsobilosti definovaným pro Program a ve vztahu k projektu, včetně předepsaných Náležitostí dokladování uveřejněných na [www.crr.cz](http://www.crr.cz)).

Druhá fáze kontroly, která probíhá na vybraném vzorku výdajů (tzv. namátková kontrola) a je zaměřena na dodržování národní legislativy (zejm. účetní, daňové, mzdové a smluvní legislativy<sup>24</sup>), za kterou je zodpovědný Partner jako účetní jednotka. Podrobný postup stanovují Náležitosti dokladování.

<sup>24</sup> Tj. právní předpisy, podle kterých se uzavírají smlouvy, např. zákoník práce pro smlouvy se zaměstnanci apod.

## 5|1|2 Kontrola zpráv za projekt

### Postup pro kontrolu právy za partnera

Kontrola zprávy za partnera a kontrola výdajů se provádí podle kap. 6 Postupu pro vyplácení prostředků (Příloha 30). Technický postup je upraven v kap. 5 – 6 Návodu pro administrativní kontrolu pro Kontrolory (Příloha 31).

### Lhůta pro provedení kontroly

Po předložení zprávy provede Kontrolor ve lhůtě 5 pracovních dní kontrolu kompletnosti. V případě, že podklady nejsou kompletní, vyzve kontrolor partnera k doložení chybějících dokumentů a stanoví přiměřenou lhůtu. Lhůta pro kontrolu zprávy a výdajů začíná běžet až od okamžiku, kdy je zpráva kompletní.

Kontrolor provede kontrolu zprávy do 90 kalendářních dnů od jejího kompletního předložení.

## 5|2 Kontrola na místě

Cílem kontroly na místě je zjistit, zda je projekt realizován v souladu s národní a evropskou legislativou, s pravidly Programu a s podmínkami stanovenými v dokumentech právního navázání.

V rámci kontroly na místě se zpravidla ověřuje:

- Zda byly spolufinancované smluvní dodávky zboží nebo služeb skutečně poskytnuty a zda byly poskytnuty v souladu s předmětem smlouvy a parametry, které byly hodnoceny při výběru dodavatele, případně zda byly stavební práce realizovány v smluvním rozsahu.
- Zda byly výdaje projektu vykázány Partnerem skutečně uhrazeny v souladu s příslušnými nařízeními a příslušnými vnitrostátními předpisy. V rámci této kontroly ověřují kopie účetních dokladů předaných Kontrolorovi s jejich originály.
- Dodržování pravidel publicity.
- Dále je případně předmětem kontroly ověření nápravy nedostatků zjištěných v rámci předchozích ověření a kontrol.

Rozsah a předmět kontroly závisí především na požadavcích Programu, na fázi realizace projektu a v případě kontrol prováděných mimo plán na důvodu provádění kontroly.

Kontrola na místě může být zahájena:

- Na základě plánu kontrol na místě
- Na základě neodstraněného nedostatku zjištěného administrativní kontrolou, případně monitorovací návštěvou
- Na základě skutečností zjištěných v rámci úkonů předcházejících kontrole
- V případě detekce indikátorů podvodu
- Na základě podání oznámení o podezření na spáchání trestného činu
- Na základě požadavků plynoucích z nařízení Komise (EU) č. 809/2014
- Na základě požadavku Národního orgánu – tzv. ad hoc kontroly

Součástí kontroly na místě je zpravidla jak ověření aktivit Partnera, tak ověření dokladů.

Mimo kontrol na místě prováděných na základě zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole dle ustanovení zákona o kontrole č. 255/2012 Sb., kontrolní řád mohou být v projektu provedena další ověření na místě v souladu s národními předpisy a metodikami (např. monitorovací návštěva).

Veřejnosprávní kontrola na místě se provádí na základě zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole dle ustanovení zákona o kontrole č. 255/2012 Sb., kontrolní řád. Monitorovací návštěva se řídí interními postupy Kontrolora.

Kontrolor je povinen informovat o záměru ověřit projekt na místě vhodným způsobem min. 48 hodin předem (v případě veřejnosprávní kontroly na místě v souladu s kontrolním řádem).

#### 5|2|1 Dokumentace kontrol na místě

O výsledku kontroly Kontrolor vypracuje protokol / kontrolní zprávu. ŘO ve spolupráci s NO vydá pokyny k hlášení kontrol na místě.

#### 5|2|2 Vytváření plánu kontrol na místě

Kontrola na místě se provádí u minimálně 10 % projektů za příslušnou oblast kontrolora. Jedná se přitom o minimální podíl, který kontrolor, resp. ŘO/NO může navýšit, pokud to výsledky kontroly na místě vyžadují. Kontrolor provádí kontrolu na místě u projektové části Partnera, jemuž je příslušný.

Vzorek projektů je vybírán na základě analýzy rizik. Kritéria analýzy rizik stanovuje Národní orgán. Metoda pro výběr vzorku projektů (kritéria analýzy rizik) je jednou ročně prověřována Národním orgánem. Čeští kontroloři zasílají NO jednou ročně vždy do 10. ledna své případné podněty na úpravu parametrů analýzy rizik. Národní orgán může na základě těchto podnětů a výsledků kontrol a auditů AO přijmout potřebná opatření ke změně metody výběru vzorků.

Kontroloři sestavují dvakrát ročně plán kontrol na místě, který pro informaci zasílají NO.

Vzorek projektů ke kontrole na místě se vybírá následovně:

- Analýza rizik se provádí na úrovni jednotlivých projektových partnerů
- Pro zajištění rovnoměrného regionálního a obsahového rozložení se analýza rizik provádí zvlášť pro každou prioritní osu (rovnoměrné zastoupení projektů z jednotlivých prioritních os).
- Rozhodným okamžikem pro zařazení projektu do analýzy rizik za účelem výběru vzorku ke kontrole na místě je okamžik schválení první Soupisky výdajů za partnera
- Termín pro výběr vzorku projektů ke kontrole na místě:
  - 12. 4. za projekty, u kterých byla první Soupiska výdajů za partnera schválena v období od 1. 10. předchozího roku do 28. 2. příslušného roku
  - 9. 11. za projekty, u kterých byla první Soupiska výdajů za partnera schválena v období od 1. 3. do 30. 9. příslušného roku

Metoda výběru vzorku pro kontrolu na místě je popsána v příloze 33.

Dle druhu projektu lze kontroly provádět kdykoliv v rámci doby realizace projektu. Zpravidla se doporučuje navštěvovat v realizaci značně pokročilé části projektů. V případě potřeby je možné kontrolu na místě provést také po ukončení doby realizace projektu.

### 5|3 Kontrola udržitelnosti

O tom, zda se bude na projektovou část vztahovat povinnost předkládání zpráv o udržitelnosti, rozhoduje v rámci přípravy Smlouvy o podmínkách realizace projektu na návrh Kontrolora Národní orgán.

Cílem kontroly udržitelnosti projektu je prověřit, zda partneři projektu dodržují závazky týkající se výsledků projektu a další závazky stanovené v dokumentech právního navázání po dobu 5 let od data poslední platby vedoucímu partnerovi, a to u projektů, u kterých je to stanoveno ve Smlouvě o podmínkách realizace projektu.

Kontrola udržitelnosti je prováděna formou administrativní kontroly a kontroly na místě na vzorku projektů.

Zprávy o udržitelnosti se předkládají podle Harmonogramu předkládání zpráv o udržitelnosti, který je dohodnut mezi Kontrolorem a partnerem na konci projektu. Zpráva o udržitelnosti je Kontrolorovi předkládána zpravidla jedenkrát ročně, a to nejpozději do 30 kalendářních dnů od konce stanoveného monitorovacího období.

V případě, že Kontrolor neobdrží zprávu o udržitelnosti v termínu uvedeném v Harmonogramu předkládání zpráv o udržitelnosti, vyzve partnera ke splnění povinnosti a stanoví příslušnou lhůtu. Pokud partner ani na základě této výzvy zprávu o udržitelnosti nepředloží, provede Kontrolor u tohoto projektu kontrolu na místě, a to nad rámec projektů vybraných ve vzorku.

Z projektů, na které se vztahuje povinnost předkládat zprávy o udržitelnosti, Kontrolori na základě analýzy rizik vyberou vzorek projektů, u kterých bude provedena kontrola na místě.

Dojde-li v období udržitelnosti u projektu, na který se vztahuje povinnost předkládání zpráv o udržitelnosti, ke změně, je partner, u kterého ke změně dojde, povinen informovat příslušného kontrolora, který mu sdělí pokyny k dalšímu postupu.

## 5|4 Kontrola projektů Technické pomoci

Příslušnost pro kontrolu projektů Technické pomoci na české straně je následující:

- U projektů TP krajů provádí kontrolu Centrum pro regionální rozvoj ČR
- U projektů TP Centra provádí kontrolu Ministerstvo pro místní rozvoj
- U projektů TP Ministerstva pro místní rozvoj provádí kontrolu Centrum pro regionální rozvoj ČR

Při kontrole projektů Technické pomoci Centra a Ministerstva pro místní rozvoj je třeba zajistit personální oddělení podávání zpráv a kontroly tak, aby nedocházelo ke vzájemné kontrole (zamezení střetu zájmů).

### 5|4|1 Podávání zpráv

V případě projektů TP se některá pole Zprávy za partnera a Zprávy za projekt nemusí vyplňovat.

Ve Zprávě za partnera se nevyplňují následující části:

- Popis realizovaných aktivit v jednotlivých pracovních balíčcích
- Plán aktivit pro další monitorovací období

Ve Zprávě za projekt se na úrovni programu nevyplňují následující části:

- Popis realizace projektu z pohledu VP
- Problémy a řešení při realizaci projektu z pohledu VP

### 5|4|2 Kontrola

Pro administrativní kontrolu projektů Technické pomoci se použije Závazný katalog otázek pro administrativní kontrolu dle čl. 125 odst. 4 písm. a) Nař. (EU) č. 1303/2013 a čl. 23. odst. 4 Nař. (EU) č. 1299/2013 (příloha 32) s výjimkou otázek č. 2.7, 2.8, 2.10 a 2.16, které pro kontrolu projektů Technické pomoci nejsou relevantní.

## 5|5 Řízení o stížnostech proti rozhodnutí kontrolora

Na základě čl. 74 odst. 3 nař. (EU) č. 1303/2013 může Partner proti rozhodnutí příslušného Kontrolora podat do 10 pracovních dnů ode dne, kdy mu bylo rozhodnutí doručeno, písemně odůvodněnou stížnost. Stížnost se podává u Národního orgánu, který případ přezkoumá. Pokud je stížnost opodstatněná, zajistí Národní orgán nápravu. Pokud je stížnost neopodstatněná, sdělí tuto skutečnost písemně partnerovi.

Kontrolor při řešení stížnosti poskytne Národnímu orgánu potřebnou součinnost.

---

## 6 NESROVNALOSTI

---

Na základě článku 122 nař. (EU) č. 1303/2013 jsou Česká republika a Svobodný stát Bavorsko jakožto členské státy zodpovědné za řízení a kontrolu Programu. Jejich povinností je předcházet nesrovnalostem, odhalovat je, napravovat je v souladu s platnými právními předpisy a získat zpět neoprávněně vyplacené částky, popřípadě i s úroky z prodlení. Členské státy oznamují Evropské komisi učiněná opatření a průběžně ji informují o stavu soudních a správních řízení.

### 6|1 Porušení povinností stanovených v dokumentech právního navázání

Partneři jsou povinni v průběhu realizace projektu i po ukončení fyzické realizace projektu po dobu stanovenou ve Smlouvě o podmínkách realizace projektu plnit povinnosti, které vyplývají z dokumentů právního navázání včetně jejich příloh.

### 6|2 Definice nesrovnalostí

Ve smyslu čl. 2, odst. 36 nař. (EU) č. 1303/2013 se nesrovnalostí v podmínkách Programu rozumí porušení předpisů a pravidel EU, ČR nebo programu (včetně podmínek stanovených v dokumentech právního navázání), které upravují použití prostředků z rozpočtu EU nebo veřejných zdrojů ČR, v jehož důsledku jsou nebo by mohly být dotčeny veřejné rozpočty ČR nebo souhrnný rozpočet EU formou neoprávněné výdajové položky. Jedná se tedy o každé porušení podmínek, za kterých byly prostředky z rozpočtu EU poskytnuty České republice, a každé porušení podmínek, za kterých byly tyto prostředky a prostředky národních veřejných rozpočtů dále poskytnuty partnerům.

### 6|3 Řešení nesrovnalostí

Nesrovnalost, resp. podezření na nesrovnalost může nastat v průběhu celého období od zahájení přípravy projektu až do doby stanovené pro udržitelnost projektu. Podezření na nesrovnalost může být zjištěno partnerem, kontrolními orgány a všemi ostatními subjekty zapojenými do implementace Programu, tedy např. Místem zpracovávajícím žádost, Kontrolorem, Společným sekretariátem, Řídícím orgánem, Národním orgánem, Certifikačním orgánem a Auditním orgánem.

Každé podezření na nesrovnalost týkající se partnera musí být neprodleně nahlášeno příslušnému Kontrolorovi, Řídícímu orgánu nebo Národnímu orgánu. Šetření podezření na nesrovnalost v případě českého partnera provádí Národní orgán.

V případě potvrzení nesrovnalosti je vyčíslena ztráta způsobená v důsledku nesrovnalosti a je rozhodnuto o krácení částky dotace před jejím vyplacením Vedoucímu partnerovi, resp. v případě, že již částka byla vyplacena, je Vedoucímu partnerovi zaslán požadavek na vrácení částky v odpovídající výši zpět na účet Programu.

---

## 7 PŘÍLOHY

---

- 1| Pokyny k formální kontrole
- 2| Formulář Formální kontrola
- 3| Pokyny ke kontrole přijatelnosti
- 4| Formulář Kontrola přijatelnosti
- 5| Pokyny ke kontrole souladu s programem
- 6| Formulář Kontrola souladu s programem
- 7| Pokyny k Souhlasu se zahájením realizace projektu
- 8| Formulář Souhlas se zahájením realizace projektu
- 9| Pokyny k Závěrečné kontrole žádosti
- 10| Formulář Závěrečná kontrola žádosti
- 11| Posouzení veřejné podpory českých projektových částí (příloha 11a – 11l)
- 12| Hodnocení přeshraniční spolupráce
- 13| Kontrolní zpráva Hodnocení přeshraniční spolupráce
- 14| Hodnocení přeshraničního dopadu – Vodítko pro hodnotitele
- 15| Kontrolní zpráva Hodnocení přeshraničního dopadu
- 16| Hodnocení kvality obsahu – Vodítko pro hodnotitele
- 17| Kontrolní zpráva Hodnocení kvality obsahu
- 18| Hodnocení přínosu k cílům programu – Vodítko pro hodnotitele
- 19| Kontrolní zpráva Hodnocení přínosu k cílům programu
- 20| Postup pro poskytování výsledků hodnocení
- 21| Navázání prostředků
- 22| Vzor Rámcové smlouvy
- 23| Smlouva o podmínkách realizace projektu (příloha 23a) a Přehled odvodů (příloha 23b)
- 24| Dodatek ke Smlouvě o podmínkách realizace projektu
- 25| Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu
- 26| Změnové rozhodnutí (zatím nevydáno)
- 27| Pokyny ke změnám u naplánovaných projektů
- 28| Hlášení změn
- 29| Předložení změn MV
- 30| Postup pro vyplácení prostředků
- 31| Návod pro administrativní kontrolu pro Kontrolory
- 32| Závazný katalog otázek pro administrativní kontrolu dle čl. 125 odst. 4 písm. a) Nař. (EU) č. 1303/2013 a čl. 23. odst. 4 Nař. (EU) č. 1299/2013
- 33| Metoda výběru vzorku pro kontrolu na místě





---

**Tiráž**

Národní orgán programu přeshraniční spolupráce  
Česká republika – Svobodný stát Bavorsko  
Cíl EÚS 2014–2020  
na Ministerstvu pro místní rozvoj ČR  
Staroměstské náměstí 6  
110 15 Praha 1  
Tel. 224 861 111  
posta@mmr.cz  
www.mmr.cz

---

**Stav**

Březen 2018



**MINISTERSTVO  
PRO MÍSTNÍ  
ROZVOJ ČR**



Bayerisches Staatsministerium für  
Wirtschaft und Medien, Energie  
und Technologie