

# **PŘÍLOHA Č. 11**

## **NÁVRH PODMÍNEK STANOVENÍ VÝDAJŮ NA FINANCOVÁNÍ PROJEKTU OSS**

## **Podmínky Stanovení výdajů na financování projektu OSS** (dále jen „Podmínky“)

**Příjemce:**

**IČ:**

**DIČ:**

### **Část I**

#### **Obecná ustanovení**

1. Stanovují se následující Podmínky, které jsou nedílnou součástí Stanovení výdajů na financování projektu OSS č.j. ....ze dne ..... (dále jen „Stanovení výdajů“).
2. Finanční prostředky jsou poskytnuty v souladu s Integrovaným operačním programem pro období 2007 – 2013 (dále jen „IOP“) a Prováděcím dokumentem IOP, verze....
3. Pro potřeby realizace tohoto projektu je kontaktním místem pro příjemce Centrum pro regionální rozvoj ČR, pobočka příslušná dle místa realizace projektu (dále jen CRR ČR). Poskytovatelem finančních prostředků je Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR (dále jen MPSV ).
4. Ukončením realizace projektu se rozumí:
  - datum vystavení kolaudačního souhlasu,
  - nebo datum uvedené na předávacím protokolu v případě, že součástí projektu jsou jiné dodávky (např. vybavení interiéru, stroje a zařízení), které budou realizovány po kolaudaci.

V případě, že úhrada posledního splatného závazku nastane až po termínu vystavení kolaudačního souhlasu nebo po termínu předání strojů, zařízení nebo vybavení bude za termín ukončení realizace projektu považováno datum úhrady posledního splatného závazku podle výpisu z bankovního účtu účastníka, z kterého byla provedena příslušná úhrada.

## **Část II**

### **Finanční rámec**

#### 1. Finanční rámec projektu

- **pro aktivitu a)** podpora (investiční) transformace a posilování služeb zaměstnanosti v ČR

<b>Finanční rámec projektu</b>	<b>Kč</b>
Celkové výdaje projektu:	
- Celkové nezpůsobilé výdaje projektu (např. SSP)	
= Celkové způsobilé výdaje	

- **pro aktivitu b)** vybudování dalších školících středisek služeb zaměstnanosti a podpora spolupracujících organizací

<b>Finanční rámec projektu</b>	<b>Kč</b>
Celkové výdaje projektu:	
- Celkové nezpůsobilé výdaje projektu	0,00
= Celkové způsobilé výdaje	

**2. Zdroje financování výdajů projektu a jejich výše:**
**- pro aktivitu a)**

Zdroje financování aktivit IOP	Kč	Podíl na celkových způsobilých výdajích v %
Finanční prostředky ze strukturálního fondu ERDF (dále jen „SF“) <sup>1</sup>		85,0 %
Finanční prostředky ze státního rozpočtu (dále jen „SR“) <sup>1</sup> způsobilé		15,0 %
<b>Finanční prostředky způsobilé celkem</b>		<b>100,0 %</b>

Zdroje financování pro aktivity mimo rámec IOP	Kč	Podíl na celkových výdajích v %
Finanční prostředky ze SR – nezpůsobilé v IOP (např. SSP)		
<b>Finanční prostředky celkem</b>		

**- pro aktivitu b)**

Zdroje spolufinancování	Kč	Podíl na celkových způsobilých výdajích v %
Finanční prostředky ze strukturálního fondu ERDF (dále jen „SF“) <sup>2</sup>		85,0 %
Finanční prostředky ze státního rozpočtu (dále jen „SR“) <sup>3</sup>		15,0 %
<b>Finanční prostředky celkem</b>		<b>100,0 %</b>

3. Celková výše finančních prostředků uvedená v části II, bod 2. Stanovení výdajů je maximálně limitní. Částka finančních prostředků bude příjemci poskytnuta na základě skutečně vynaložených, odůvodněných a řádně prokázaných způsobilých výdajů.<sup>4</sup> Nezpůsobilé výdaje projektu uvedené ve Stanovení výdajů jsou hrazeny

<sup>1</sup> Podle ustanovení § 44 odst. 2 písm. f) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů,

<sup>2</sup> Podle ustanovení § 44 odst. 2 písm. f) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů,

<sup>3</sup> Podle ustanovení § 44 odst. 2 písm. h) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů,

<sup>4</sup> Viz Pravidla způsobilých výdajů pro programy spolufinancované ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti na programové období 2007-2013

ze státního rozpočtu. U aktivity a) je do nezpůsobilých výdajů zahrnuto, zejména financování realizace prostor pro potřeby Státní sociální podpory.

4. V případě, že v průběhu realizace projektu dojde ke snížení způsobilých výdajů musí být vždy za celý projekt zachovány procentní podíly jednotlivých druhů finančních prostředků a zdrojů spolufinancování na celkových způsobilých výdajích stanovené v posledním platném Stanovení výdajů.
5. Závazným ukazatelem čerpání bilance finančních potřeb a zdrojů je souhrnný limit finančních prostředků ze státního rozpočtu a strukturálních fondů uvedený ve Stanovení výdajů v části „Financování projektu“ ve sloupci „celkem v letech“ na řádcích 6570/5570 VDS-rozpočet kapitoly správce programu, 6573/5573 VDS-použití zdrojů strukturálních fondů EU, 6570a,b/5570a,b Rozpočet kapitoly správce programu-NNV a 6573a,b/5573a,b Použití zdrojů strukturálních fondů EU-NNV.

### **Část III**

#### ***Podmínky, na které je poskytnutí finančních prostředků vázáno***

1. Příjemce je povinen plně a prokazatelně splnit účel, na který mu budou finanční prostředky poskytnuty. Tímto účelem je realizace projektu, rámcově identifikovaného takto:
  - a) **Registrační číslo projektu:**
  - b) **Identifikační číslo v IS SMVS:**
  - c) **Název projektu:**
  - d) **Určení prioritní osy IOP:**
2. Při realizaci projektu bude uskutečňováno zadávání zakázek v souladu s Příručkou pro žadatele a příjemce v platném znění. Příjemci spadající do režimu zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, postupují v souladu s tímto zákonem, příjemci, na něž se zákon o veřejných zakázkách nevztahuje, jsou povinni postupovat podle Metodiky zadávání zakázek Integrovaného operačního programu, oblasti intervence 3.1 a 3.3, která je v souladu se Závaznými postupy schválenými usnesením vlády č. 48/2009.
3. Příjemce je povinen pravidelně předkládat CRR ČR pravdivé a úplné informace o průběhu realizace projektu prostřednictvím hlášení o pokroku a monitorovacích zpráv, včetně příloh obsahující kopie souvisejících dokumentů (zejména

v průběhu etapy uzavřených smluv).

- a) Hlášení o pokroku je příjemcem vypracováno se stavem k poslednímu dni šestého měsíce, který následuje po měsíci, kdy bylo schváleno Stanovení výdajů a po té vždy za každé následující šestiměsíční období. Příjemce dodává hlášení o pokroku CRR ČR v termínu do 5. pracovního dne od ukončení kalendářního měsíce, ve kterém má být hlášení o pokroku podáváno. V případě překrytí termínů +/- 30 dnů s monitorovací zprávou předkládá příjemce jen monitorovací zprávu k ukončení etapy/projektu nebo podání žádosti o platbu.
  - b) Etapovou monitorovací zprávu příjemce předkládá CRR ČR vždy do dvaceti pracovních dnů po ukončení etapy.
  - c) Závěrečnou monitorovací zprávu příjemce předkládá CRR ČR vždy do dvaceti pracovních dnů po ukončení realizace projektu.
  - d) Roční vyúčtování finančních prostředků na formulářích dodaných MPSV podle přílohy č. 2 vyhlášky č. 560/2006 Sb. o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, v platném znění (č. 11/2010 Sb.), a to v termínu do 15. ledna. Součástí ročního vyúčtování bude soupiska faktur a kopie faktur (Příloha k monitorovací zprávě a hlášení o pokroku - Příloha Příručky pro žadatele a příjemce).
4. Příjemce je povinen neprodleně oznámit CRR ČR všechny změny a skutečnosti, které mají vliv na plnění Stanovení výdajů a Podmínek, nebo skutečnosti s tím související prostřednictvím formuláře Oznámení příjemce o změnách v projektu. Oznámení o změně projektu musí být s výjimkou neočekávaných událostí předloženo dříve, než se začne změna realizovat. Změna Stanovení výdajů a Podmínek může být provedena pouze písemnou formou na písemnou žádost příjemce.
5. Pokud příjemce odstoupí od projektu, oznámí tuto skutečnost neprodleně CRR ČR. Odstoupení je účinné dnem doručení oznámení o odstoupení na CRR ČR.
6. Pokyn k nastavení rozpočtového limitu bude vystaven na celou etapu. Finanční prostředky budou uvolňovány na základě vystaveného Pokynu k nastavení rozpočtového limitu z účtů vedených u příslušné pobočky České národní banky. Hrazení vzniklých nákladů příjemce bude probíhat na základě předkládání originálních faktur příjemce zprostředkujícímu subjektu ke kontrole, kdy finanční manažer zprostředkujícího subjektu provede kontrolu a uvede na originálu faktury celkovou výši způsobilých a nezpůsobilých výdajů. Následně příjemce předloží zkontrolovanou a potvrzenou fakturu pověřené bance k proplacení.
- Každý originální doklad účetní či daňové evidence projektu musí obsahovat informaci, že se jedná o projekt IOP a přehledné průkazné označení číslem projektu ve tvaru CZ.1.06/3.3.00/04.XXXX a identifikačním číslem SMVS ve tvaru 113V034D00XXXX. Faktury na provedení stavebních prací musí být doplněny

zjišťovacím protokolem podepsaným statutárním zástupcem investora a zástupcem technického dozoru investora.

Částka na faktuře bude rozdělena na části:

- způsobilé výdaje rozdělené vždy na podíly zdrojů EU (max. 85%) a SR (max. 15%),
- nezpůsobilé výdaje.

7. Po ukončení realizace projektu nebo etapy budou na základě předložené Žádosti o platbu a dalších souvisejících dokumentů dosud uvolněné prostředky vyúčtovány. Žádost o platbu je příjemce povinen předložit vždy nejpozději do dvaceti pracovních dnů od ukončení realizace projektu, resp. etapy projektu, spolu s monitorovací zprávou podle části III bodu 3. těchto Podmínek. V případě, že je realizace etapy, ukončena před vydáním Stanovení výdajů, je povinen předložit Žádost o platbu do dvaceti pracovních dnů od vydání Stanovení výdajů.
8. Příjemce je povinen nejpozději při podání poslední Žádosti o platbu prokázat naplnění účelu, na který mu byly finanční prostředky poskytnuty. Výsledky projektu je povinen zachovat po dobu pěti let ode dne ukončení realizace projektu.
9. Po dobu realizace projektu a dobu udržitelnosti nesmí příjemce bez předchozího písemného souhlasu MPSV majetek získaný z těchto finančních prostředků převést, vypůjčit či pronajmout jinému subjektu.
10. Příjemce a dodavatelé jsou povinni řádně uchovávat veškerou dokumentaci související s realizací projektu včetně účetních dokladů minimálně v souladu s článkem 90 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 nejméně 10 let od termínu ukončení závěrečného vyhodnocení akce a pokud je v českých právních předpisech stanovena lhůta delší než v evropských předpisech, musí být použita pro úschovu delší lhůta. Každý originální účetní doklad musí obsahovat informaci, že se jedná o projekt IOP (každý doklad je označen identifikačním číslem a názvem projektu podle vydaného Stanovení výdajů).
11. Příjemce je povinen nejméně 10 let od termínu ukončení závěrečného vyhodnocení akce za účelem ověřování plnění povinností vyplývajících z Stanovení výdajů a těchto Podmínek poskytovat požadované informace a dokumentaci zaměstnancům nebo zmocněncům pověřených orgánů (MPSV; CRR ČR; MMR; Ministerstva financí; Evropské komise, Evropského účetního dvora, OLAF, Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže, Nejvyššího kontrolního úřadu, příslušného finančního úřadu a dalších oprávněných orgánů státní správy) a je povinen vytvořit výše uvedeným osobám podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu a poskytnout jim při provádění kontroly

součinnost. Příjemce je povinen zajistit, aby obdobné povinnosti ve vztahu k projektu, nejméně 10 let od termínu ukončení závěrečného vyhodnocení akce plnili dodavatelé podílející se na realizaci projektu. Pokud není tato povinnost stanovena přímo dodavatelské smlouvě, je příjemce povinen doložit, jakým jiným způsobem byli dodavatelé k této povinnosti zavázáni.

12. Příjemce je povinen vést oddělenou účetní evidenci o projektu v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.
13. Příjemce musí při realizaci projektu zamezit dvojímu financování z veřejných zdrojů dalšího dotačního titulu nebo programu. Příjemce nesmí na realizaci projektu čerpat finanční prostředky z žádného jiného operačního programu ani jiných prostředků krytých z rozpočtu EU, Finančních mechanismů EHP/Norsko a Programu švýcarsko-české spolupráce.
14. Příjemce je povinen provádět propagaci účasti prostředků strukturálních fondů na financování projektu v souladu s Pravidly pro provádění informačních a propagačních opatření, které jsou přílohou Příručky pro žadatele a příjemce pro danou výzvu.

#### **Část IV**

##### **Závěrečné vyhodnocení**

1. Příjemce je povinen v termínu pro provedení závěrečného vyhodnocení uvedeném ve formuláři Stanovení výdajů předložit dokumentaci závěrečného hodnocení podle vyhlášky 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, v platném znění (č. 11/2010 Sb.) s následujícím obsahem:
  - Zpráva o plnění závazných ukazatelů a podmínek účasti SR stanovených v rozhodnutí SR na financování projektu.
  - Aktualizovaná vstupní data na formulářích IS SMVS v rozsahu S 09 110 až S 09 160.
  - Jako součást průvodní zprávy nebo v samostatné příloze bude uveden postup zatřídění jednotlivých finančních nákladů vyplývajících ze smluv (objednávek) do příslušných ukazatelů ve formulářích S 09 150 a S 09 160, a to včetně výkladu rozpadu do jednotlivých let. (Příloha k monitorovací zprávě a hlášení o pokroku - Příloha Příručky pro žadatele a příjemce).

- Kopie podepsaných smluv a objednávek včetně dodatků a včetně soupisu obsahujícím: název smlouvy, předmět smlouvy, cena bez DPH, cena s DPH.
- Kopie faktury (u více faktur včetně soupisu obsahujícího č.faktury + částku + splatnost + termín plnění + dodavatel, s celkovým součtem faktur). V soupisu faktur účastník provede rozklad částek k úhradě na jednotlivé smlouvy a zařídí jednotlivé faktury k příslušným řádkům formulářů S 09 150 a S 09 160. Na fakturách musí být, kromě náležitostí daňového dokladu, uveden název a identifikační číslo projektu v informačním systému IS SMVS.
- Kopie výpisů bankovních účtů účastníka, z kterých jsou prováděny úhrady faktur.
- V případě projektů stavebního charakteru kopie protokolu o předání a převzetí stavby a kopie kolaudačního souhlasu (byl-li vydán) nebo oznámení stavebnímu úřadu o užívání stavby. Stavební povolení nebo ohlášení stavebnímu úřadu o provedení stavebních prací s potvrzením stavebního úřadu o datu převzetí oznámení. Stavba, může být zahájena po vydání souhlasu stavebního úřadu nebo po uplynutí 40 dnů od převzetí ohlášení stavebním úřadem, pokud v této době stavební úřad nevydá Rozhodnutí o zákazu stavby.
- Předávací protokol a doklad o zařazení majetku do užívání u pořizovaného vnitřního vybavení.
- Fotodokumentaci realizovaného projektu (pořízená tak, aby byl patrný postupný vývoj realizace v porovnání s fotodokumentací předloženou před registrací projektu do IS SMVS).

## **Část V**

### **Závěrečná ustanovení**

1. Stanovení výdajů s Podmínkami je vyhotoveno ve třech stejnopisech, z nichž každý má platnost originálu. Jeden stejnopis obdrží příjemce, dva stejnopisy obdrží CRR ČR, které předá 1 stejnopis poskytovateli finančních prostředků, tj. MPSV.
2. Na poskytnutí finančních prostředků a nakládání s nimi se vztahuje zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláška Ministerstva financí č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce

majetku v platném znění (č. 11/2010 Sb.).

3. Finanční prostředky převedené na realizaci projektu byly na základě údajů poskytnutých příjemcem vyhodnoceny jako opatření nezakládající veřejnou podporu podle čl. 87 odst. 1 Smlouvy o ES, příjemce však bere na vědomí, že slučitelnost podpory se společným trhem posuzuje a závazně v této věci rozhoduje pouze Evropská komise. Příjemce finančních prostředků současně bere na vědomí, že Evropská komise může uložit příjemci navrácení veřejné podpory spolu s příslušným úrokem zpět poskytovateli, pokud shledá, že poskytnuté finanční prostředky představují zakázanou veřejnou podporu podle článku 87 odst. 1 Smlouvy o ES.
4. Přijetí finančních prostředků znamená souhlas příjemce s jeho uvedením v seznamu příjemců a se zveřejněním seznamu příjemců, názvu projektu a výše finančních prostředků vyplacené z veřejných zdrojů v příslušných informačních systémech.
5. Příjemce se řídí Příručkou pro žadatele a příjemce v platném znění, která je uveřejněna na stránkách MPSV. Příjemce je povinen sledovat změny v Příručce pro žadatele a příjemce.

**V Praze dne:**

**Vypracoval:**

Telefon: Fax: Email:
----------------------------