

PŘÍRUČKA PRO ŽADATELE A PŘÍJEMCE

Oblast intervence 3.1 Služby v oblasti sociální integrace Aktivita A

EVIDENCE VYDÁNÍ PŽP 3.1 A

VYDÁNÍ Č.	PLATNÉ OD	ZPRACOVAL:		SCHVÁLIL:	
		JMÉNO	PODPIS	JMÉNO	PODPIS
1	7. 7. 2011	Mgr. Ivana Příhonská		PhDr. Karel Vít, Ph.D.	
		Ing. Jana Solověvová		Ing. Vendulka Zmeškalová	
1.1.	26. 8. 2013	Mgr. Lenka Baldová		PhDr. Karel Vít, Ph.D.	
				Ing. Vendulka Zmeškalová	

EVIDENCE REVIZE PŽP 3.1 A

REVIZE Č.	PŘEDMĚT REVIZE	STRANA	PLATNÉ OD
1	<p>V Příručce pro žadatele a příjemce dochází ke změně členění jednotlivých kapitol včetně číslování.</p> <p>PŽP – kapitoly a podkapitoly:</p> <p>4. Struktura financování</p> <p>4.2 Doba trvání realizace</p> <p>4.3 Způsobilé výdaje</p> <p>4.3.1 Přehled způsobilých výdajů v návaznosti na řádky EDS</p> <p>4.3.2 Rezervní pozemky</p> <p>4.4 Příjmy projektu</p> <p>5. Monitorovací indikátory</p> <p>7.1.2 Poskytování informací žadatelů</p> <p>7.1.3 Forma a způsob podání projektové žádosti</p> <p>7.2 Povinné přílohy předkládané společně s žádostí</p> <p>7.3 Povinné přílohy předkládané spolu se zadávací dokumentací na výběr zhotovitele stavby</p> <p>7.4 Způsob podání žádosti</p> <p>8.1 Orientační harmonogram administrace projektů</p> <p>8.2 Kontrola hodnocení a hodnocení žádosti</p> <p>8.2.1 Kontrola přijatelnosti</p> <p>8.2.3 Hodnocení kvality projektů</p> <p>8.2.4 Analýza rizik ex-ante a kontrola ex-ante</p> <p>8.2.5 Projednávání projektů výběrovou komisí</p>		

<p>9. Výběrová řízení</p> <p>9.1 Postup při kontrole stavební části projektu</p> <p>10. Vydání sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace</p> <p>11. 1 Harmonogram realizace projektu</p> <p>11.2 Podmínky Rozhodnutí o poskytnutí dotace/sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace – vysvětlení některých povinností</p> <p>11.3 Vedení účetnictví</p> <p>11.4 Archivace</p> <p>11.5 Informování o projektu propagace</p> <p>11.6 Monitorování postupů projektu</p> <p>11.7 Změny v projektu, změny Rozhodnutí o poskytnutí dotace</p> <p>11.9.1 Způsob proplácení</p> <p>11.10 Udržitelnost projektu a doba využití majetku k poskytování sociálních služeb</p> <p>12. Stížnosti a odvolání</p> <p>13. Kontroly projektů</p> <p>13.1 Základní druhy kontrol</p> <p>13.2 kontrolovaná osoba</p> <p>13.3 Oznámení o zahájení kontroly</p> <p>13. 4.Protokol/zápis z kontroly</p> <p>13. 5. Řízení o námitkách kontrolované osoby</p> <p>14. Základní právní rámec</p> <p>Přílohy PŽP:</p> <p>Příloha č. 1a – Specifický indikátor</p> <p>Příloha č. 1b – Kritéria transformace, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče</p> <p>Příloha č. 2 – Seznam kontaktních míst</p> <p>Příloha č. 3 – Návod k vyplnění elektronické projektové žádosti Benefit 7</p> <p>Příloha č. 3a – Návod k vyplnění údajů o příjmech pro žadatele a příjemce</p> <p>Příloha č. 5 – Vzor sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace</p> <p>Příloha 6 – Vzor Rozhodnutí o poskytnutí dotace</p> <p>Příloha č. 7 – Návrh podmínek RoD</p> <p>Příloha č. 8 - Metodika zadávání zakázek Integrovaný operační program oblasti intervence 3.1 a 3.3</p>		
---	--	--

	<p>Příloha č. 8.1 - Závazné postupy pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v programovém období 2007-2013</p> <p>Příloha č. 8.2 - Přílohy k Metodice zadávání zakázek pro integrovaný operační program, oblast intervence 3.1 a 3.3</p> <p>Příloha č. 9 - Pravidla pro informační a propagační opatření</p> <p>Příloha č. 10 - Vzor monitorovací zprávy a hlášení o pokroku</p> <p>Příloha č. 10a – Postup pro vyplnění monitorovací zprávy/hlášení o pokroku</p> <p>Příloha č. 10b - Soupiska faktur</p> <p>Příloha č. 11a - Formulář EDS pro IOP</p> <p>Příloha č. 11c - Popis řádků EDS</p> <p>Příloha č. 11d – Aplikace 113D34B00.DotacniTitul pro tvorbu formuláře EDS</p> <p>Příloha č. 12 Oznámení příjemce o změnách projektu</p> <p>Příloha č. 13 – Zjednodušená žádost o platbu</p> <p>Příloha č. 13a – Postup pro vyplňování Zjednodušené žádosti o platbu v IS Benefit7</p> <p>Příloha č. 15 – Výpočet finanční mezery</p> <p>Příloha č. 16 – Výpočet dotace pro projekty pod 20 mil. Kč</p> <p>Příloha č. 17 Přepočet finanční mezery</p> <p>Příloha č. 19 Vzor hlášení o udržitelnosti</p>		

Obsah:

1. Úvod.....	7
2. Seznam použitých zkratk.....	8
3. Informace o IOP a podporovaných oblastech	9
3.1. Co je IOP.....	9
3.2. Prioritní osa 3 Zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb, oblast intervence 3.1 Služby v oblasti sociální integrace.....	10
3.3. Aktivita a) - Investiční podpora procesu a zavádění jednotného přístupu v transformaci pobytových zařízení sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb	11
3.3.1 Zaměření podpory.....	12
3.3.2 Příjemci	12
3.3.3 Partnerství	12
4. Struktura financování	14
4.1. Omezení výše podpory na jeden projekt	14
4.2. Doba trvání realizace projektu.....	14
4.3. Způsobitelné výdaje.....	14
4.3.1 Přehled způsobilých výdajů v návaznosti na řádky EDS	16
4.4. Příjmy projektu.....	21
4.4.1 Údaje potřebné pro sledování příjmů.....	23
5. Monitorovací indikátory	26
6. Místo realizace projektů/místo zaměření podpory	28
7. Jak podat žádost.....	29
7.1. Obecné informace	29
7.1.1 Výzva k předkládání projektů	29
7.1.2 Poskytování informací žadatelům.....	30
7.1.3 Forma a způsob podání projektové žádosti	31
7.2. Povinné přílohy předkládané společně se žádostí:	32
7.3. Povinné přílohy předkládané spolu se zadávací dokumentací na výběr zhotovitele stavby ..	37
7.4. Způsob podání žádosti.....	39
8. Co následuje po podání žádosti	41
8.1. Orientační harmonogram administrace projektů	41
8.2. Kontrola a hodnocení žádosti.....	41
8.2.1 Kontrola přijatelnosti	43
8.2.2 Kontrola formálních náležitostí	43
8.2.3 Hodnocení kvality projektů	44
8.2.4 Analýza rizik ex-ante a kontrola ex-ante	46
8.2.5 Projednání projektů výběrovou komisí.....	47
9. Výběrová a zadávací řízení.....	50
9.1. Postup při kontrole stavební části projektu	51
10. Vydání sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace...53	
11. Realizace projektu.....	55
11.1. Harmonogram realizace projektu	55

11.2.	Podmínky Rozhodnutí o poskytnutí dotace /sloučeného řídicího dokumentu Reagistrace akce a RoD – vysvětlení některých povinností	60
11.3.	Vedení účetnictví	62
11.4.	Archivace	62
11.5.	Informování o projektu, propagace projektu.....	63
11.6.	Monitorování postupu projektů	63
11.7.	Změny v projektu, změny Rozhodnutí o poskytnutí dotace	66
11.8.	Odstoupení od projektu.....	68
11.9.	Čerpání dotace	69
11.9.1	Způsob proplácení	69
11.10.	Udržitelnost projektu a doba využívání majetku k poskytování sociálních služeb	74
12.	Stížnosti a odvolání	76
13.	Kontroly projektu	78
13.1.	Základní druhy kontrol	78
13.2.	Kontrolovaná osoba	80
13.3.	Oznámení a zahájení kontroly.....	81
13.4.	Protokol/zápis z kontroly	81
13.5.	Řízení o námitkách kontrolované osoby	82
14.	Základní právní rámec.....	84
15.	Seznam příloh	87

1. Úvod

Jedním z programů, jejichž prostřednictvím lze v programovém období 2007 - 2013 získat dotaci z fondů Evropské unie, je Integrovaný operační program.

Integrovaný operační program (IOP) je zaměřen zejména na modernizaci veřejné správy, zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb a zlepšení efektivity řízení a koordinaci územního rozvoje.

Tato Příručka pro žadatele a příjemce (dále jen Příručka) je základním informačním materiálem pro kraje a obce při přípravě a realizaci projektů v rámci IOP prioritní osy 3 Zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb, oblasti intervence 3.1 Služby v oblasti sociální integrace, aktivity a) **investiční podpora procesu a zavádění jednotného přístupu v transformaci pobytových zařízení sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb.**

Příručka obsahuje:

- základní informace o IOP,
- instrukce pro podání projektové žádosti,
- postup následující po podání projektové žádosti,
- informace vztahující se k realizaci a udržitelnosti projektu,
- přílohy.

Další informace o IOP lze nalézt na internetových stránkách www.strukturalni-fondy.cz (sekce Programy 2007-2013/Tematické operační programy/Integrovaný operační program: www.strukturalni-fondy.cz/iop), internetových stránkách www.mpsv.cz (sekce MPSV/Evropská Unie/Integrovaný operační program/3.1 Služby v oblasti sociální integrace: www.mpsv.cz/cs/5496) nebo na internetových stránkách www.crr.cz.

2. Seznam použitých zkratek

Zkratka	Vysvětlení
ARES	Administrativní registr ekonomických subjektů
CRR	Centrum pro regionální rozvoj ČR
ČR	Česká republika
DPH	Daň z přidané hodnoty
ECB	Evropská centrální banka
EDS	Evidenční dotační systém
ERDF	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund)
ES	Evropské společenství
ESF	Evropský sociální fond (European Social Fund)
EU	Evropská unie
ICT	Informační a komunikační technologie (Information and Communication Technologies)
IOP	Integrovaný operační program
IPRM	Integrovaný plán rozvoje města
IS	Informační systém
MPSV	Ministerstvo práce a sociálních věcí
OP LZZ	Operační program Lidské zdroje a zaměstnanost
P-CRR	Pobočka/y Centra pro regionální rozvoj
RoD	Rozhodnutí o poskytnutí dotace/sloučený řídicí dokument Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace
ROP	Regionální operační program
SF	Strukturální fondy
SR	Státní rozpočet
TDI	Technický dozor investora
UIR-ADR	Územně identifikační registr adres
ÚRS	Ústav racionalizace ve stavebnictví (ÚRS Praha, a.s.)
VŘ	Výběrové řízení
ZD	Zadávací dokumentace

3. Informace o IOP a podporovaných oblastech

3.1. Co je IOP

Cílem Integrovaného operačního programu je modernizace a zefektivnění činností a procesů v oblasti veřejné správy a navazujících veřejných služeb a územního rozvoje, jako předpokladu pro vytvoření moderní občanské společnosti a zvýšení konkurenceschopnosti regionů a ČR jako celku.

Integrovaný operační program je 6 prioritními osami rozdělen na logické celky, které jsou dále konkretizovány prostřednictvím oblastí intervence, v nichž jsou vymezeny typy projektů, jež mohou být v rámci příslušné prioritní osy podpořeny.

Číslo prioritní osy/oblasti intervence	Název prioritní osy/oblasti intervence
1	Modernizace veřejné správy
1.1	Rozvoj informační společnosti ve veřejné správě
2	Zavádění ICT v územní veřejné správě
2.1	Zavádění ICT v územní veřejné správě
3	Zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb
3.1	Služby v oblasti sociální integrace
3.2	Služby v oblasti veřejného zdraví
3.3	Služby v oblasti zaměstnanosti
3.4	Služby v oblasti bezpečnosti, prevence a řešení rizik
4	Národní podpora cestovního ruchu
4.1	Národní podpora cestovního ruchu
5	Národní podpora územního rozvoje
5.1	Národní podpora využití potenciálu kulturního dědictví
5.2	Zlepšení prostředí v problémových sídlištích
5.3	Modernizace a rozvoj systémů tvorby územních politik
6	Technická pomoc
6.1	Aktivity spojené s řízením IOP
6.2	Ostatní náklady technické pomoci IOP

3.2. Prioritní osa 3 Zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb, oblast intervence 3.1 Služby v oblasti sociální integrace

Prioritní osa 3 Zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb má čtyři oblasti intervence:

- Oblast intervence 3.1 Služby v oblasti sociální integrace
- Oblast intervence 3.2 Služby v oblasti veřejného zdraví
- Oblast intervence 3.3 Služby v oblasti zaměstnanosti
- Oblast intervence 3.4 Služby v oblasti bezpečnosti, prevence a řešení rizik

Zaměření prioritní osy v oblasti sociální integrace

Prioritní osa 3 se v oblasti **sociální integrace** zaměřuje na problematiku sociálního začleňování osob sociálně vyloučených nebo osob ohrožených sociálním vyloučením. Poskytovatelem dotace v této oblasti je Ministerstvo práce a sociálních věcí.

Globální cíl oblasti intervence 3.1

- Zajištění investiční podpory pro oblast sociální integrace na národní a nadregionální úrovni.

Specifické cíle oblasti intervence 3.1

- zajištění sociálních služeb v souladu s individuálními potřebami uživatelů vybraných pobytových zařízení, které jim umožní život v přirozeném prostředí a jejich podporu při vstupu na trh práce,
- zajištění dostupnosti sociálních služeb ve vybraných sociálně vyloučených romských lokalitách, které umožní integraci cílových skupin do společnosti a na trh práce,
- zajištění udržitelného zaměstnání znevýhodněných skupin v běžném podnikatelském prostředí včetně jejich individuálního rozvoje a podpory poskytování sociálních služeb.

Podporované aktivity

- a) Investiční podpora procesu a zavádění jednotného přístupu v transformaci pobytových zařízení sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb
- b) Investiční podpora při zajištění dostupnosti takových služeb, které umožní návrat příslušníků nejvíce ohrožených sociálně vyloučených romských lokalit zpět na trh práce a do společnosti
- c) Investiční podpora poskytovatelům sociálních služeb, zaměstnavatelům a dalším subjektům při prosazování a realizaci nástrojů sociální ekonomiky

3.3. Aktivita a) - Investiční podpora procesu a zavádění jednotného přístupu v transformaci pobytových zařízení sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb

Tato aktivita byla v rámci IOP zvolena jako prioritní (cca 60% prostředků z oblasti intervence 3.1) s ohledem na nové koncepční záměry MPSV popsané v materiálu „Koncepce podpory transformace pobytových sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb, poskytovaných v přirozené komunitě uživatele a podporující sociální začlenění uživatele do společnosti“ (dále jen Koncepce podpory transformace), který byl přijat usnesením vlády č. 127/2007. Jedná se o pilotní podporu této oblasti, která doposud nebyla ze strany MPSV financována.

Specifickým cílem transformace je prosazení národní strategie a národního přístupu při deinstitucionalizaci a humanizaci pobytových zařízení sociálních služeb v sociální služby, které umožní uživateli zařazení se a setrvání v přirozeném prostředí a jeho aktivní zapojení se na trh práce a do společnosti. Podpora bude směřována do pilotního zahájení procesu transformace ve vybraných nejvíce rizikových zařízeních ve všech krajích (mimo hlavní město Prahu), a to s podmínkou spolupráce s národní úrovní a při dodržování zásad stanovených v koncepčním materiálu k této oblasti, včetně zásad transparentního procesu transformace. Podpora bude provázána s podporou Evropského sociálního fondu (OP LZZ, oblast podpory 3.1) formou doprovodného individuálního projektu MPSV „Podpora transformace sociálních služeb“. Připraveny jsou aktivity především v oblasti tvorby transformačních plánů, vzdělávání pracovníků, evaluace a efektivnosti procesů transformace. Plány transformace zařízení (vzor viz příloha č. 1), které jsou pro projekty podávané v rámci IOP nezbytné, budou plně v souladu se střednědobými plány rozvoje sociálních služeb vyplývajících ze zákona o sociálních službách (zákon č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů) a Kritérii transformace, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče (viz příloha č. 1b; dále jen Kritéria transformace). Cílem podpory je také nastavení jednotného systému transformace, která bude nadále realizována v samostatné působnosti krajů.

Zařízení sociálních služeb byla vybírána ve spolupráci se Sociální komisí Asociace krajů České republiky, Ministerstvem práce a sociálních věcí a jednotlivými kraji (mimo hlavní město Prahu). Cílem výběru zařízení podle předem stanovených kritérií je umožnění pilotního zahájení procesu transformace těchto zařízení v jednotlivých krajích. Z každého kraje bylo vybráno nejméně 1 zařízení. Samotný výběr provedly kraje a Ministerstvo práce a sociálních věcí na základě kritérií, které vypracovalo MPSV. Tato kritéria vycházela zejména z materiálu Koncepce podpory transformace.

Kritéria pro výběr zařízení pobytových sociálních služeb v jednotlivých krajích:

▪ okruh uživatelů služby:

- 1) cílová skupina uživatelů zařízení musí být schopna života ve většinové společnosti v rámci dalších typů služeb neústavního charakteru

▪ dostupnost služby:

- 1) nedostupnost alternativních nebo návazných druhů sociálních služeb
- 2) neposkytování služby v místě života přirozené komunity (mimo obec)

- neodpovídající stav zařízení pro poskytování dané služby:
 - 1) zařízení poskytuje služby na více než dvojlůžkových pokojích
 - 2) zařízení poskytuje služby pro více než 80 uživatelů v rámci zařízení
 - 3) materiálně technické zázemí neumožňuje individuální podporu uživatelů a ochranu a naplňování lidských práv

Vybraná zařízení musí z každé oblasti naplňovat nejméně 1 kritérium. Vybraná zařízení pro aktivitu 3.1 a) viz výzva.

3.3.1 Zaměření podpory

V rámci aktivity a) bude podpora zaměřena na:

- domácnosti uživatelů,
- zázemí pro ambulantní služby a denní programy,
- zázemí pro terénní služby,
- zázemí pro management,
- humanizaci - investice do změny v původních velkokapacitních zařízeních.

Podpora je zaměřena zejména na transformaci vybraných pobytových zařízení. Transformace znamená změnu koncepce služeb a zajištění jejich kvality s ohledem na dostupnost přirozených zdrojů z komunity (ostatních veřejných služeb, rodiny, přátel, sdružení občanů apod.). Především budou podporovány investice do staveb zajišťujících bytovou situaci klientů, tedy investice do stavby, nákupu a rekonstrukce objektů určených pro poskytování chráněného bydlení, domovů pro osoby se zdravotním postižením, domovů se zvláštním režimem či týdenních stacionářů. Dále je možné investice využít na zajištění zázemí terénních a ambulantních sociálních služeb specifikovaných v příloze č. 1b Kritéria transformace.

Stávající objekty vybraných zařízení je dále možné podpořit v humanizaci životních podmínek uživatelů sociálních služeb. Dle Kritérií transformace je podporována humanizace – investice do změny v původních velkokapacitních zařízeních ve smyslu zvyšování kompetencí uživatelů stávajících zařízení s cílem opustit velkokapacitní zařízení směrem do služeb s malou kapacitou. Je tedy podporována výstavba (případně rekonstrukce) ve stávajících prostorách zařízení, kde budou uživatelé rozvíjet své dovednosti v péči o sebe a o domácnost (např. cvičné byty), kde budou aktivizováni (sociálně-terapeutická dílna, sociální rehabilitace), anebo jinak připravováni na život po opuštění velkokapacitního zařízení (další nácviky, vzdělávání apod.) či kde úprava prostor zvýší kvalitu jejich života.

3.3.2 Příjemci

- kraje (zákon č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů),
- obce (zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů).

3.3.3 Partnerství

Žadatel může při přípravě, realizaci nebo udržitelnosti předloženého projektu využít formu partnerství.

Za partnery jsou považovány instituce a organizace, které jsou zapojeny do přípravné a/nebo realizační fáze projektu; způsob zapojení partnera může být poskytnutí konzultací, odborné garance apod. Partner se může podílet pouze na realizaci věcných aktivit projektu, tj. nikoliv na běžné administraci projektu (např. zpracování monitorovacích zpráv) a na poskytování běžných služeb souvisejících s administrací projektu (např. publicita projektu). Za činnosti sjednané v partnerské smlouvě nesmí být v rámci projektu poskytnuty žádné finanční prostředky.

Za partnera není považován subjekt, který je v dodavatelském či odběratelském vztahu k příjemci dotace (např. o. p. s., která poskytuje příjemci za úhradu sociální služby, dodavatel materiálu, odběratel výrobků/služeb).

4. Struktura financování

Výše podpory je vymezena způsobilostí výdajů, výší příjmů projektu a minimální a maximální hranicí. U projektů aktivity 3.1 a) bude maximální výše podpory (dotace) hrazena z 85% z ERDF a 15% ze SR České republiky. Podporu lze získat do 100 % způsobilých výdajů projektu.

4.1. Omezení výše podpory na jeden projekt

Minimální výše podpory na jeden projekt není stanovena.

Maximální výše podpory na jeden projekt: 90 000 000,- Kč.

4.2. Doba trvání realizace projektu

Schválené projekty musí být zrealizovány nejpozději do 30. 6. 2015. Činnosti související s projektem mohou být zahájeny před podáním žádosti, realizace projektu však nesmí být ukončena před schválením prvního RoD.

4.3. Způsobilé výdaje

Způsobilými výdaji rozumíme výdaje na projekt, které mohou být hrazeny z finančních prostředků Evropského fondu pro regionální rozvoj (ERDF) a státního rozpočtu (SR). Způsobilé výdaje musí být v souladu s příslušnými předpisy ES (např. článek 56 nařízení č. 1083/2006, článek 7 nařízení č. 1080/2006) a pravidly stanovenými na úrovni České republiky („Pravidla způsobilých výdajů pro programy spolufinancované ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti na programové období 2007 – 2013“ – usnesení vlády č. 61/2007). Jedná se o výdaje, které musí být schváleny v projektové žádosti a realizovány podle pravidel výzvy.

Ostatní výdaje či výdaje vzniklé nad rámec schváleného rozpočtu projektu, patří mezi nezpůsobilé.

Z hlediska umístění projektů je možno podporovat navržené aktivity na celém území státu, mimo území hlavního města Prahy. Žadatelé a poskytovatelé služeb mohou mít sídlo i na území regionu hl. m. Prahy.

Z hlediska obecného vymezení způsobilosti musí být výdaje přiměřené (musí odpovídat cenám v místě a čase obvyklým) a být vynaloženy v souladu s následujícími principy:

- hospodárnosti (minimalizace výdajů při respektování cílů projektu),
- účelnosti (přímá vazba na projekt a nezbytnost pro realizaci projektu),
- efektivnosti (maximalizace poměru mezi výstupy a vstupy projektu).

Dále musí způsobilé výdaje splňovat zejména následující podmínky:

- musí být vynaloženy v souladu s cíli programu a příslušné oblasti intervence a musí bezprostředně souviset s realizací projektu,

- musí vzniknout a být uhrazeny nejdříve v den registrace žádosti (registrace proběhne maximálně do 2 pracovních dnů od podání žádosti na P-CRR), s výjimkou výdajů na projektovou dokumentaci nebo objemovou studii, investiční záměr, je-li zpracován někým jiným než investorem/žadatelem a všechny v investičním záměru předepsané náležitosti, jsou-li zpracovány někým jiným než investorem, tedy všechny výdaje, které tvoří součást vstupní ceny pořizovaného majetku, které jsou předepsány výzvou, stavebním zákonem, případně příslušným stavebním úřadem, nebo projektantem, správní poplatky hrazené ve stavebním řízení, pořízení nemovitostí a transformační plán. Všechny výše uvedené výdaje jsou způsobilé od 1. ledna 2008,
- musí být řádně doloženy průkaznými doklady (účetními či daňovými)
- mohou vzniknout do 30. 6. 2015, nejpozději však datem ukončení realizace projektu.

Příjemce musí při realizaci projektu zamezit dvojímu financování z veřejných zdrojů dalšího dotačního titulu nebo programu. Příjemce nesmí na hrazení způsobilého výdaje při realizaci projektu čerpat dotaci z žádného jiného operačního programu ani jiných prostředků krytých z rozpočtu EU, finančních mechanismů Evropského hospodářského prostoru/Norska a Programu švýcarsko-české spolupráce, ani nástroje finančního inženýrství.

Zvýšení rozpočtu projektu je způsobilým výdajem za předpokladu, že navýšení bude v souladu s pravidly výzvy. Zvýšení musí být provedeno oznámením o změně nejpozději do doby schválení projektu výběrovou komisí. Zvýšení rozpočtu projektu z důvodu změn v projektu vyvolaných změnou zákonů, obecně závazných vyhlášek, technických norem apod., může být, po schválení MPSV, způsobilým výdajem, a to až do doby ukončení financování projektu.

Nelze povolovat doplňování aktivit a s nimi spojených výdajů, které nebyly součástí projektu v době kontrol a hodnocení. Pokud žadatel/příjemce vysoutěží nižší cenu než předpokládal, rozdíl cen nelze využít na nové aktivity

Způsobilými výdaji v členění dle vyhlášky Ministerstva financí č. 323/2002 Sb., o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů jsou:

- **pořízení a technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku** (položky rozpočtové skladby 6121, 6122, 6123, 6125, 6130),
- **pořízení dlouhodobého nehmotného majetku** (položky rozpočtové skladby 6111),
- **pořízení drobného dlouhodobého hmotného s pořizovací cenou 3*-40 tisíc Kč a nehmotného majetku s pořizovací cenou 7*-60 tisíc Kč** (položky rozpočtové skladby 5137, 5172),
- výdaje na nákup **služeb souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku**, tedy služeb tvořících součást ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a nákladů na zaškolení pracovníků (položky rozpočtové skladby 5169, 6122, 6123, 6125, 6111),
- výdaje na **propagační opatření**, které byly vynaloženy v přímé vazbě na projekt a v souvislosti s požadavky uvedenými v Pravidlech pro provádění informačních a propagačních opatření (položky rozpočtové skladby 5137, 5139, 5169, 6121),
- výdaje na **přípravu transformačního plánu** (podle přílohy č. 1) v maximální výši 200.000,- Kč (položky rozpočtové skladby 5169, 6113),

- **mzda/plat projektového a/nebo finančního manažera**, maximální výše je uvedena v příloze č. 1b (5011, 5021, 5031, 5032, 5038, 5424),
- výdaje na nákup **služeb projektového a/nebo finančního manažera**; maximální částka dle přílohy č. 1b platí i při kombinaci nákupu služeb a osobních nákladů (položky rozpočtové skladby 5169),
- **daň z přidané hodnoty u neplátců DPH** (bez určení položek rozpočtové skladby),
- **daň z přidané hodnoty plátců DPH, pokud příjemce nemá nárok na odpočet daně na vstupu** (bez určení položek rozpočtové skladby).

* Žadatel může mít pro pořízení majetku vnitřní směrnici stanoveny dolní limity nižší, než jsou výše uvedeny. Tyto limity musí být v souladu s platnými účetními předpisy.

4.3.1 Přehled způsobilých výdajů v návaznosti na řádky EDS

Podrobný rozpis způsobilých a nezpůsobilých výdajů obsahuje příloha Příručky pro žadatele a příjemce č. 11c) Popis řádků EDS.

TYP ZPŮSOBILÉHO VÝDAJE		Číslo řádků EDS vztahující se k jednotlivému druhovému třídění	PŘÍKLAD, BLIŽŠÍ POPIS apod.
Pořízení a technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	Budovy, haly a stavby	6011, 6013, 6019, 6090, 6091, 6096, 6153;5090	<p>způsobilá je cena pořízení budovy, haly, stavby, u nákupu maximálně do výše odhadní ceny nemovitosti (dle vyhlášky, kterou se provádí zákon č. 151/1997 Sb.), a to vždy nižší cena při srovnání ceny vyhláškové a ceny tržní (obvyklé; součástí pořizovací ceny jsou dále zejména výdaje na investiční záměr (vč. studie proveditelnosti) a projektovou dokumentaci, výdaje spojené s výběrovými řízeními na zajištění stavební akce, výdaje na technický dozor investora, poplatky ve stavebním řízení apod., výdaje na přípravu a zabezpečení stavební akce jsou způsobilé max. do 10% celkových způsobilých výdajů projektu</p> <p>formy pořízení dlouhodobého majetku: koupě, vytvoření vlastní činností, bezúplatným převodem (darováním), převodem z osobního užívání, vkladem od jiné</p>

			osoby (pozn.: způsobilé jsou i výdaje na technické zhodnocení dlouhodobého majetku, tj. nástavby, přístavby, stavební úpravy)
	Stroje, přístroje a zařízení	6114	movité věci s pořizovací cenou od 40 tis. výše, doba použitelnosti delší než 1 rok (součástí pořizovací ceny je doprava a montáž);
	Dopravní prostředky	6110, 6111	poznámka k položce 6125: programy, jimiž je počítač vybaven při nákupu, jsou součástí pořizovací ceny počítače
	Pozemky	6151,6152	cena pozemku je způsobilá do výše odhadní ceny pozemku (dle vyhlášky, kterou se provádí zákon č. 151/1997 Sb.), max. do výše 10% celkových způsobilých výdajů projektu
Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku	Programové vybavení	6130, 6131	pořizovací cena od 60 tis. výše, doba použitelnosti delší než 1 rok (součástí pořizovací ceny je doprava a montáž, resp. instalace)
	Nehmotné výsledky výzkumné a obdobné činnosti	6133	pořizovací cena od 60 tis. výše, doba použitelnosti delší než 1 rok (patří sem nehmotný dlouhodobý majetek, který byl nabyt úplatně nebo vytvořen vlastní činností za účelem obchodování nebo k jeho opakovanému poskytování) - např. transformační plán (v případě, že nesplňuje zde uvedené podmínky, patří pod podložku 5169)
Pořízení dlouhodobého drobného hmotného a nehmotného majetku	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5110, 5114	pořizovací cena 3-40 tis. Kč, doba použitelnosti delší než 1 rok, např. vybavení, drobná kancelářská technika apod.
	Programové vybavení	5130	pořizovací cena 7-60 tis. Kč, doba použitelnosti delší než 1 rok
Výdaje na nákup služeb souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	Nákup ostatních služeb	5076	školení pracovníků, které není součástí pořizovací ceny majetku (doprava a montáž je součástí pořizovací ceny majetku, tzn. patří do příslušných rozpočtových položek dle typu majetku - 6122, 6123, 6125, 6111); dále sem patří náklady na transformační plán (pokud nesplňují

			podmínky uvedené u položky 6113)
Náklady na platy projektového a/nebo finančního manažera vč. povinných odvodů placených zaměstnavatelem	Platy zaměstnanců v pracovním poměru	5030	PLATY: pracovněprávní vztah (pracovní poměr, DPP, DPČ); limit v Kritériích transformace určen vč. odvodů za zaměstnavatele, tvorby sociálního fondu a povinného pojistného na úrazové pojištění
	Ostatní osobní výdaje	5031	
	Povinné pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	5032	
	Povinné pojistné na veřejné zdravotní pojištění	5032	
	Povinné pojistné na úrazové pojištění	5039	
	Náhrady mezd v době nemoci		
Výdaje na nákup služeb projektového a/nebo finančního manažera	Nákup ostatních služeb	5075	limit v Kritériích transformace; limity platí i při kombinaci nákupu služeb a mzdových výdajů
Výdaje na propagační opatření	Drobný hmotný dlouhodobý majetek	5114	velkoplošné reklamní panely a pamětní desky s pořizovací cenou 3-40 tis. Kč
	Nákup materiálu jinde nezařazený	5050	propagační předměty
	Nákup ostatních služeb	5075	tištěná inzerce, tiskové zprávy, elektronické materiály, audiovizuální materiály
	Budovy, haly a stavby	6090, 6091	u projektů nad 500 tis. EUR po dobu realizace projektu velkoplošný reklamní panel (dočasná stavba), po ukončení realizace projektu pamětní deska (součást stavby: zvýšení vstupní ceny nemovitosti při realizaci pamětní desky ve stejném kalendářním roce, kdy proběhla kolaudace NEBO technické zhodnocení, pokud bude pamětní deska vyvěšena až v následujícím kalendářním roce po kolaudaci); pořizovací cena vyšší než 40 tis. Kč

DPH u neplátců této daně			u neplátců DPH vstupuje tato daň do pořizovací ceny majetku
DPH, pokud příjemce nemá nárok na odpočet daně na vstupu			

Způsobilé výdaje a jejich maximální limity jsou blíže specifikovány v příloze č. 1b **Kritéria transformace**, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče a **Pravidlech způsobilých výdajů** pro programy spolufinancované ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti na programové období 2007-2013 uveřejněných na internetových stránkách www.strukturalni-fondy.cz.

Podrobný popis způsobilých výdajů naleznete v příloze příručky č. 11c) **Popis řádků EDS**. Upozorňujeme, že čísla řádků EDS se neshodují s označením dle rozpočtové skladby v úplném znění platné vyhlášky Ministerstva financí.

V žádosti Benefit7 zvolí žadatel na záložce Potřeby (EDS) dle charakteru nakupovaného majetku příslušný řádek.

Výdaje na společné užívání movitých a nemovitých věcí

Pokud bude **objekt využíván jen zčásti pro účely poskytování služby/provozování činnosti**, způsobilými jsou pouze **výdaje přímo související** s předkládaným projektem. Žadatel musí zajistit, aby objekt byl plně provozuschopný, výdaje spojené s činnostmi a službami, které nelze výzvou podporovat, musí žadatel financovat z jiných zdrojů.

V případě nemovitostí, které budou **využívány i k jiným účelům**, než jsou v projektu zahrnuté a zároveň ve výzvě podporované služby a činnosti, budou z prostředků IOP pouze financovány **výdaje na společné prostory** (např. společný kotel, kanalizace, schodiště, výtah, vstupní hala), které **odpovídají poměrné části** nezbytné k zajištění provozu služeb/činností.

Poměrem podlahové plochy prostor pro projekt a ostatních prostor budou vypočteny i další náklady na realizaci celé akce (zejména výdaje na projektovou dokumentaci, statický posudek, autorský dozor, technický dozor investora, apod.).

Výpočet poměru způsobilých a nezpůsobilých výdajů provede žadatel a řádně jej popíše a odůvodní.

Tam, kde to dovoluje charakter zásahu do nemovitého majetku, doporučujeme zpracovat oddělený výkaz výměr, případně i oddělenou projektovou dokumentaci na část objektu, která bude určena výhradně pro provozování sociálních služeb a/nebo činností.

„Rezervní pozemky

Rezervních pozemků je možné využít u oblasti intervence 3.1, aktivity a) a b).

Rezervními pozemky jsou myšleny pozemky, jejichž využití v projektu není primárně plánováno, ale které slouží jako náhradní pozemky pro výstavbu, v případech, kdy nebude možné využít původně plánované pozemky (například neudělení územního rozhodnutí, stavebního povolení).

Žadatel je do projektu může zařadit, pokud splňují požadavky výzvy, tzn., jsou v souladu s Kritérii transformace, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče a transformačním plánem a je k nim doložen investiční záměr. Ceny za rezervní pozemky a s nimi spojené výdaje nesmí navyšovat požadovanou částku podpory na projekt. Pozemky nejsou v žádosti uváděny v parametrech akce. Rezervní pozemky mohou být do projektu zařazeny nejpozději před schválením projektu výběrovou komisí.

Rezervní pozemky projdou stejným posuzováním jako primárně vybrané pozemky, tzn., budou posuzovány kritérii přijatelnosti, formálních náležitostí, hodnocení kvality a dále při analýze rizik ex-ante a případné kontrole ex-ante. V případě, že rezervní pozemky budou zařazeny do projektu až po některé z těchto fází, musí být provedeno jejich posouzení, případně kontrola.

V případě, že projekty budou schváleny výběrovou komisí a bude zapotřebí rezervní pozemky využít, bude žadatel povinen tuto změnu ohlásit předem a upravit v žádosti veškeré údaje vztahující se k dotčeným pozemkům. Výdaje schválené výběrovou komisí nesmí být z důvodu výměny pozemku překročeny.

Výměna pozemků za rezervní pozemky schválené výběrovou komisí se může uskutečnit nejpozději do vydání RoD na výdaje spojené s realizací výstavby na daném pozemku, tedy včetně výdajů na projektové práce a posudky související s daným pozemkem.

Pokud by došlo k vyplacení finančních prostředků na výdaje, které nepovedou ke konečným výstupům a výsledkům projektu, jednalo by se o porušení rozpočtové kázně podle zákona č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla ve znění pozdějších předpisů.“

Způsobilými výdaji nejsou:

- technické zhodnocení budov pokud není objekt ve výhradním vlastnictví žadatele/příjemce,
- opravy a udržování,
- náklady související s vypracováním projektové žádosti a příloh vyjma podkladů uvedených ve způsobilých výdajích (např. transformační plán, investiční záměr, projektová dokumentace stavby ve všech jejích fázích, správní poplatky),
- úroky z úvěrů,
- DPH, pokud má příjemce nárok na odpočet daně na vstupu. Pokud u organizace existuje dvojitý režim (část aktivit nepodléhá zdanění a část ano), musí příjemce rozhodnout, zda navrhovaný projekt spadá pod aktivity podléhající režimu daně z přidané hodnoty s nárokem na odpočet nebo pod aktivity, kde daň není uplatňovaná,
- splátky půjček a úvěrů,
- sankce a penále,
- výdaje na záruky, pojištění, úroky, bankovní poplatky, kursové ztráty, celní a správní poplatky (s výjimkou správních poplatků hrazených ve stavebním řízení),

- náklady na mzdy, platy, náhrady mezd a platů, ostatní osobní náklady, povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem, s výjimkou nákladů na mzdu, plat, náhradu mezd či platů, povinné pojistné hrazené zaměstnavatelem projektového a/nebo finančního manažera,
- náklady na spotřebu energií a ostatní provozní náklady (včetně nákladů spojených s pořízením majetku s dobou použitelnosti kratší než 1 rok),
- výdaje na nákup služeb (s výjimkou služeb souvisejících s pořízením dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku, tedy služeb tvořících součást ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a nákladů na zaškolení pracovníků a s výjimkou nákupu služeb projektového a/nebo finančního manažera v maximální výši viz kritéria transformace příloha č. 1b),
- odpisy,
- školení a vzdělávání zaměstnanců (vyjma školení spojené s uvedením pořízovaného majetku do provozu),
- náklady na veřejnou infrastrukturu,
- výdaje na plochu, která je nad limity stanovené Kritérii transformace. Výpočet nezpůsobilých výdajů provádí žadatel před podáním projektové žádosti, a to poměrem prostor způsobilých a nezpůsobilých,
- výdaje za zpracování, doplnění nebo přepracování projektové dokumentace převyšující limit stanovený Kritérii transformace,
- případné vady díla, které je dodavatel povinen odstranit bez další náhrady.
- služby, dodávky a stavební práce vznikající na základě uzavřených dodatků smluvních vztahů, které nebyly v souladu s touto příručkou a pravidly výzvy oznámeny a MPSV schváleny.

4.4. Příjmy projektu

Výstupem projektů je zázemí pro sociální služby. Většina sociálních služeb podporovaných výzvou č. 7 IOP, oblasti intervence 3.1 jsou poskytovány za úhradu od uživatelů (např. domov pro osoby se zdravotním postižením, chráněné bydlení, podpora samostatného bydlení). Tato úhrada, případně další níže definované platby jsou považovány za příjem projektu. Dle Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 (Obecné nařízení) článku 55 je nezbytné projekty vytvářející příjmy sledovat, aby nedocházelo k přefinancování projektů. Výše čistých příjmů (tady myšleno rozdíl mezi příjmy zvýšenými o případnou zůstatkovou hodnotu investice a provozními náklady projektu v rámci celého referenčního období) ovlivní celkovou výši přiznané podpory.

V případě, že v projektu nebude zahrnuta služba či činnost, která vytváří příjmy, není žadatel/příjemce povinen příjmy pro účely projektu sledovat a dokládat. V opačném případě se žadatel/příjemce řídí pokyny Příručky pro žadatele a příjemce.

Výpočet dotace je rozdílný u projektů s celkovými výdaji nižšími než 20 mil. Kč a u projektů s celkovými výdaji, které jsou rovny nebo vyšší než 20 mil. Kč.

Žadatelé vypočítávají předpokládané příjmy za referenční období již při podávání projektu. Následně je u projektů s celkovými náklady rovnými nebo vyššími jak 20 mil. Kč jako příjemci podpory sledují a dle pravidel nastavených v následujících kapitolách (zejména kapitoly 10 RoD a 11.6 Monitorování postupu projektů)

dokládají. V případě, že žadatel původně příjmy nepředpokládá, ovšem začne je generovat, je povinen toto oznámit (viz kapitola 11.7 Změny v projektu, změny RoD).

Při stanovování výše dotace jsou zohledňovány pouze příjmy dle čl. 55 Obecného nařízení, tj. peněžní příjmy přímo hrazené uživateli za zboží a/nebo služby poskytované díky investičnímu projektu. U aktivity 3.1 a) se jedná především o sociální služby poskytované za úhradu od uživatelů, dále pak o příjmy z pronájmu či prodeje nemovitosti financované z dotace, příjmy za zboží a/nebo služby poskytované v podpořených nemovitostech (např. provoz kavárny, prodej výrobků).

Příjmy mohou vzniknout po ukončení realizace projektu, ale také již v jejím průběhu. Součástí investičních výdajů jsou i způsobilé výdaje vynaložené před podáním projektové žádosti (např. náklady spojené s přípravou projektové dokumentace).

Výše čistých příjmů (tj. rozdíl mezi příjmy zvýšeními o případnou zůstatkovou hodnotu investice a provozními výdaji projektu v rámci celého referenčního období) má vliv na celkovou výši přiznané podpory. Žadatel předkládá výpočet předpokládaných příjmů za referenční období jako přílohu k projektové žádosti.

Projekty podávané do aktivity 3.1 a) jsou projekty s předem odhadnutelnými příjmy. U projektů s celkovými výdaji, které jsou rovny nebo vyšší než 20 mil. Kč, je tedy výpočet příjmů prováděn metodou finanční mezery, která se využívá pro výpočet zohlednění čistých příjmů, zůstatkové hodnoty investice a celkových výdajů projektu. Výsledkem je část investičních nákladů, jež nemůže být financována samotným projektem, a proto musí být pokryta dotací, tj. dojde ke stanovení maximální možné výše dotace (způsobilých výdajů) – žadatel předkládá vyplněnou přílohu č. 15.

U projektů s celkovými výdaji nižšími než 20 mil. Kč žadatel dokládá kalkulaci očekávaných příjmů a provozních výdajů, které budou vznikat v průběhu referenčního období; vypočtený čistý příjem je následně zohledněn při stanovení výše dotace – žadatel předkládá vyplněnou přílohu č. 16.

U projektů, jejichž celkové výdaje jsou nižší než 20 mil. Kč, se v průběhu realizace projektu a po dobu udržitelnosti již příjmy nesledují a výše dotace se nepřepočítává.

Vytváří-li projekt, jehož celkové výdaje jsou vyšší nebo rovny 20 mil. Kč, příjmy již v průběhu realizace projektu, je příjemce povinen skutečnou výši těchto příjmů průběžně uvádět v monitorovacích zprávách (v hlášení o pokroku se informace o příjmech neuvádějí). V závěrečné monitorovací zprávě provede příjemce přepočet výše finanční mezery (viz příloha č. 17).

Pokud je u projektů, jejichž celkové výdaje jsou vyšší nebo rovny 20 mil. Kč, finanční mezera stanovena správně a podmínky realizace projektu se podstatným způsobem nezmění, nemusí dojít ke změně přidělené výše dotace. Pokud by monitorování odhalilo významný rozpor, musí být upraven výpočet dotace a případně provedena vratka (ke změně dotace dochází pouze ve smyslu jejího snížení, nikoli zvýšení).

Po ukončení realizace projektu (v době udržitelnosti) musí příjemce v druhém a pátém hlášení o udržitelnosti u projektu generujícího příjmy, jejichž celkové náklady jsou vyšší nebo rovny 20 mil. Kč, doložit také přepočet finanční mezery (viz příloha č. 17). Zároveň s přepočtem doloží za dané období přehled (soupis) příjmů a provozních výdajů (není třeba dokládat kopie účetních dokladů). V případě že monitorování odhalí významné rozpory mezi předem odhadnutými a realizovanými čistými příjmy, musí se upravit výpočet dotace, případně provést vratka.

Přepočet finanční mezery bude příjemce taktéž provádět na základě výzvy poskytovatele dotace před uzavřením programu.

V případě, že příjemce původně uvedl, že jeho projekt příjmy vytvářet nebude, ale v době realizace nebo po jejím ukončení (v době udržitelnosti) projekt příjmy generovat začne, je příjemce povinen tuto skutečnost oznámit poskytovateli dotace prostřednictvím Oznámení o změně a předložit vyplněnou příslušnou tabulku pro výpočet dotace (viz přílohy č. 15, 16). Na základě Oznámení o změně může dojít ke změně výše dotace.

Vratky z důvodu příjmů mohou nastat v následujících případech:

- 1) jestliže dojde ke změně investičních výdajů a/nebo čistých příjmů, která zapříčiní snížení výše finanční mezery o více než 10 % oproti původní hodnotě,
- 2) jestliže se v projektu objeví nové zdroje příjmů, které příjemce v původním výpočtu finanční mezery vůbec nezohlednil,
- 3) jestliže dojde ke změně tarifní politiky, která by mohla mít za následek změnu výše finanční mezery,
- 4) z důvodu odpočtu u projektů vytvářejících příjmy neodhadnutelné předem,
- 5) jestliže projekt s celkovými náklady nižšími než 20 mil. Kč podle údajů v projektové žádosti neměl generovat příjmy, nicméně je v průběhu realizace nebo v době udržitelnosti generovat začal.

Příjemce vždy vyplní tabulku Přepočet finanční mezery a maximální dotace nebo Výpočet dotace – projekty pod 20 mil. Kč (viz přílohy č. 16, 17).

Poskytovatel dotace po příslušné kontrole vyzve příjemce k provedení vratky a sdělí příjemci, na které účty ji má provést, v jaké částce a v rozdělení na strukturální fondy a státní rozpočet a investice/neinvestice.

4.4.1 Údaje potřebné pro sledování příjmů

Při výpočtu žadatel/příjemce zohledňuje konsolidaci vstupů a výstupů, tedy uvádí příslušné vstupní informace souhrnně za vlastníka a provozovatele. Pokud bude žadatel/vlastník nemovitosti provozovatele v průběhu projektu teprve vybírat, je nezbytné, aby stanovil základní podmínky pro poskytování služby, a to včetně předpokládaných příjmů (definice viz níže), a aby na základě požadavků na kvalitu služby odhadl výdaje na službu.

Veškeré vstupy pro výpočty (tj. příjmy i náklady) jsou u neplátců DPH kalkulovány včetně DPH a u plátců DPH (mají-li nárok na odpočet) bez DPH. Jejich výše musí být v souladu s hodnotami obsaženými v projektové žádosti, případně dalších doložených dokumentech.

Žadatel/příjemce odděluje v projektu výdaje na způsobilé a nezpůsobilé, stejným poměrem pak rozděluje příjmy na část připadající na způsobilé a část na nezpůsobilé výdaje (viz popis výpočtu a přílohy PŽP č. 15, 16 a 17).

Příjmy – podle výše Obecného nařízení jsou za příjmy považovány všechny platby přímo hrazené uživateli za zboží či služby poskytované díky investičnímu projektu. U projektů podávaných v rámci aktivity 3.1 a) jsou za tyto příjmy považovány platby uživatele za ubytování, stravu a veškeré poskytnuté služby, včetně služeb hrazených z příspěvku na péči a z vlastního příjmu uživatele či jiného plátce. Za příjmy jsou

považovány i příjmy za pronájem či prodej nemovitostí podpořených z dotace a další příjmy za zboží nebo služby poskytované v podpořených nemovitostech (např. prodej výrobků z dílen apod.). Jiné peněžní příjmy, jako jsou dotace, granty, dary a platby zdravotních pojišťoven, nejsou považovány za příjmy ve smyslu článku 55 Obecného nařízení.

Mezi příjmy je zahrnuta i případná zůstatková hodnota investice. Jedná se o současnou hodnotu výnosů, očištěnou o provozní náklady, kterou bude projekt schopen vytvořit z důvodu zbytkového potenciálu služeb fixního majetku, jehož ekonomická životnost nebyla ještě zcela vyčerpána.

Při určení celkové výše zůstatkové hodnoty investice je nutno zohlednit všechny její součásti, u nichž zůstatková hodnota vzniká, tzn., je nutné zohlednit různou ekonomickou životnost všech součástí investice. Zůstatkovou hodnotu je možné stanovit třemi způsoby:

- uvážením zůstatkové tržní hodnoty fixního majetku, jako by měl být prodán na konci uvažovaného časového horizontu, a zbývajících čistých pasiv;
- vypočtením zůstatkové hodnoty veškerých aktiv a pasiv na základě standardního účetního ekonomického vzorce na odpisy (obvykle se liší od odpisů pro určení daní z kapitálových příjmů);
- vypočtením čisté současné hodnoty peněžních toků v letech zbývajících životnosti projektu.

Pouze zůstatková hodnota ale není rozhodujícím faktorem při rozhodování o zohlednění výše příjmů ve výši podpory. Dotace nebude snižována o příjmy v případě, kdy příjmy projektu nepřevýší provozní náklady, ale při zohlednění zůstatkové hodnoty budou celkové čisté příjmy projektu kladné.

Při stanovení výše příjmů musí být zohledněny i případné úspory provozních nákladů, pokud nejsou vykompenzovány odpovídajícím snížením provozních dotací. Tzn., dojde-li v důsledku realizace projektu ke snížení původních provozních nákladů (na jejichž krytí byla vyplácena dotace) bez odpovídajícího snížení provozních dotací, musí být rozdíl ve výši dotací a provozních výdajů zahrnut do příjmů.

Celkové investiční náklady – jedná se o odhad výše celkových investičních nákladů realizovaných po dobu referenčního období, které v podstatě odpovídají rozpočtu projektu (zahrnují výdaje investičního i neinvestičního charakteru). Investiční náklady mohou být naplánovány do několika prvních let. Náklady na reinvestice (např. výměna zřízení krátkodobé životnosti) v průběhu dalších let jsou při výpočtu finanční mezery zahrnuty do provozních nákladů. Součástí investičních nákladů jsou také náklady vynaložené před investiční fází projektu. Jedná se např. o náklady spojené s přípravou projektové dokumentace, poradenstvím, výběrovým řízením, průzkumy apod.

Referenční období – odráží životnost investice a dlouhodobost jejích dopadů. Referenční období je pro projekty podporující sociální a obdobné služby stanoveno Ministerstvem práce a sociálních věcí na 15 let od data zahájení realizace projektu (data uvedeného v žádosti IS Benefit7).

Celkové provozní náklady – jedná se o předpokládané výdaje na nákup zboží a služeb a další výdaje spojené s poskytováním služeb (především mzdové výdaje), které se spotřebovávají v každém účetním období.

U všech projektů je nutné z provozních nákladů vyjmout odpisy, rezervy pro budoucí náklady na výměnu či další rezervy pro nepředvídané ztráty, úrokové platby, daně z kapitálu, z příjmu nebo jiné přímé daně.

Diskontní sazba – způsobilé výdaje projektů vytvářejících příjmy nesmí přesáhnout rozdíl mezi současnou hodnotou investičních nákladů a současnou hodnotou čistých příjmů z investic během referenčního období. Úprava budoucích hodnot nákladů a příjmů k současnému okamžiku se provádí diskontováním příslušných hodnot prostřednictvím diskontní sazby, tj. vynásobením budoucí hodnoty diskontním faktorem, který s časem klesá. Pro výpočty v rámci výzvy je použita 5% diskontní sazba.

5. Monitorovací indikátory

Žadatel je povinen zavázat se k naplnění **všech níže uvedených indikátorů (tj. včetně specifického indikátoru)**. V projektové žádosti stanoví žadatel hodnoty, které pak budou uvedeny v RoD a jejich naplnění bude pro příjemce podpory závazné.

Indikátor výsledku pro oblast intervence 3.1 a):

Alternativní sociální služby pro osoby se zdravotním postižením (OZP)

Počet sociálních služeb, respektive zařízení sociálních služeb, která vzniknou díky podpoře transformace vybraných pobytových zařízení. Zejména se jedná o následující druhy sociálních služeb: chráněné bydlení, domov pro osoby se zdravotním postižením, domov se zvláštním režimem, týdenní stacionář, denní stacionář, centrum denních služeb, osobní asistence, pečovatelská služba, tísňová péče, průvodcovské a předčitatelské služby, podpora samostatného bydlení a odlehčovací služby, respektive zázemí pro tyto služby.

Indikátor se uvádí ve formuláři žádosti v IS Benefit7.

Definice indikátoru:

Alternativní sociální služby pro osoby se zdravotním postižením:

tj. počet denních programů a sociálních služeb v druzích určených v transformačním plánu zařízení, které budou poskytovány v nových či zrekonstruovaných objektech pořízených díky podpoře IOP. Započítáván je každý denní program, který je vytvořen v rámci jednotlivých registrovaných pobytových služeb. Mezi alternativní sociální služby jsou zařazeny i služby, které již kraj ve vybraném zařízení poskytuje, ale které budou měnit svoji formu podle Kritérií transformace. Jedná se jak o případy humanizace – investice do změny v původních velkokapacitních zařízeních, kde se změní metody a forma poskytování sociálních služeb ve stávajících objektech, tak o přestěhování uživatelů do nových domácností registrovaných stále jako domovy pro osoby se zdravotním postižením apod. (změna registrace se projeví v místě poskytování sociální služby). Služby mohou být zařazeny i vícekrát, pokud jsou samostatně registrovány.

Indikátor žadatel uvádí v projektové žádosti (IS Benefit7) na záložce Indikátory projektu. Navíc budou nové denní programy či služby v druzích uvedeny v projektové žádosti na záložce Popis projektu/Cíle projektu.

Příklad indikátoru Alternativní sociální služby pro OZP

Bude-li v rámci jednoho projektu podpořena výstavba/nákup/rekonstrukce chráněného bydlení zařízení A a zázemí pro poskytování pečovatelské služby zařízení A bude hodnota indikátoru 2.

Bude-li v rámci stejného projektu navíc podpořena výstavba/nákup/rekonstrukce chráněného bydlení zařízení B (s novou registrací – např. z důvodu jiného poskytovatele) a domovu pro osoby se zdravotním postižením zařízení B bude celková hodnota indikátoru 4.

Specifický indikátor výsledku pro oblast 3.1 a):

Kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb:

tj. u pobytových služeb počet lůžek, která byla humanizována podle Kritérií transformace, či která vznikla v nových typech domácností uživatelů.

U terénních a ambulantních služeb je kapacita určována počtem potencionálních uživatelů (případně intervencí či kontaktů), respektive počtem smluv. Sledována je také kapacita denních programů vytvořených v rámci nabídky pobytových služeb. Počet potencionálních uživatelů (případně intervencí či kontaktů) u terénních a ambulantních služeb a denních programů je možné určit jako denní kapacitu (např. denní centrum má denní kapacitu 36 uživatelů), nebo jako kapacitu za 12 po sobě jdoucích měsíců (např. denní centrum poskytne za 12 po sobě jdoucích měsíců službu 120 uživatelům), a to s ohledem na časový rozsah poskytování sociální služby určeném v registraci služby (provozní doba služby) a období poskytování služby (omezení provozu přes žadatelem určené období). Určení období si zvolí žadatel a popíše jej v projektové žádosti.

Indikátor kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb je pro každou službu či denní program sledován zvlášť v příloze projektové žádosti (příloha č. 1a. Specifické indikátory a indikátor výstupu). Žadatel uvádí služby či denní programy v rozložení určeném indikátorem Alternativní sociální služby pro OZP.

Příjemce bude evidovat:

Splnění indikátorů **alternativní sociální služby a kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb** dokládá příjemce ověřenou kopií rozhodnutí o registraci sociální služby, ze které bude zřejmá kapacita služby. U humanizace – investic do změny v původních velkokapacitních zařízeních bude navíc změna poskytování služby zaznamenána v popisu realizace poskytované služby příkládaném k registraci služby, případně jiném interním dokumentu, ve kterém bude kapacita humanizované části zařízení jmenovitě uvedena a bude znatelný rozdíl ve způsobu a kvalitě poskytované služby. Tento dokument musí být originálem podepsaným statutárním zástupcem poskytovatele sociální služby nebo ověřenou kopií podepsaného originálu. Kapacity denních programů vytvořených při pobytových službách budou dokládány popisem realizace poskytované pobytové služby či jiným dokumentem, viz výše. U rozšířených sociálních služeb (např. navýšení kapacity již poskytované služby – chráněné bydlení o kapacitu pro uživatele z transformovaného zařízení) bude příjemce dodávat nové i původní rozhodnutí o registraci služby.

Příjemce je dále povinen **naplňovat kapacitu služeb** uvedenou v indikátoru Kapacity služby. Podmínky jsou blíže upraveny v kapitole 11.2 Podmínky RoD – vysvětlení některých pojmů.

Indikátor výstupu pro oblast intervence 3.1 a):

Zařízení realizující transformaci

Počet zařízení, domovů pro osoby se zdravotním postižením a domovů se zvláštním režimem¹, která díky projektu příjemce začnou s transformací. Tzn., začnou zajišťovat alternativní bydlení a služby pro své uživatele nebo začnou provádět humanizaci v rámci stávajícího objektu, a to dle Kritérií transformace, humanizace

¹ Pozn.: Zařízení sociálních služeb viz. § 34, písm. d) a f) zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.

a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče, s cílem umožnit uživatelům setrvání v jejich přirozeném prostředí a jejich aktivní zapojení se na trh práce.

Indikátor žadatel vyplní v příloze projektové žádosti (viz příloha č. 1a).

Příjemce bude evidovat:

Indikátor může být doložen ověřenou kopií rozhodnutí o změně či zrušení registrace původní služby, která je v souladu s Kritérii transformace, ze které vyplývá změna místa poskytování služby nebo ukončení poskytování služby. Změna poskytování služby ve stejném objektu (humanizace – investice do změny v původních velkokapacitních zařízeních) se navíc dokládá popisem realizace poskytované služby příkládaným k registraci služby, případně jiným, interním dokumentem, ve kterém bude změna poskytování služby uvedena (znatelný rozdíl ve způsobu a kvalitě poskytované služby). Tento dokument musí být originálem podepsaným statutárním zástupcem poskytovatele sociální služby nebo ověřenou kopií podepsaného originálu.

Nesplnění stanovených indikátorů projektu či jejich neudržení po dobu udržitelnosti, může mít charakter porušení rozpočtové kázně a mít za následek finanční sankce ze strany MPSV, případně finančního úřadu. V takovém případě tvoří sankce 100% získané dotace, což bude stanoveno v Podmínkách RoD.

Monitorovací indikátory - alternativní sociální služby pro osoby se zdravotním postižením, kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb a počet pobytových zařízení sociálních služeb, která započala transformaci, musí být naplněny nejpozději do termínu ukončení Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) uvedeného v RoD.

U naplňování indikátorů při humanizaci – investici do změny v původním velkokapacitním zařízení je možné v průběhu doby udržitelnosti opustit upravený prostor a naplnit indikátory zřízením stejné kapacity v jiných pobytových, ambulantních či terénních službách, které budou odpovídat Kritériím transformace. Tuto skutečnost, pokud není již uvedena v projektové žádosti, je nezbytné oznámit s předstihem na formuláři Oznámení příjemce o změnách v projektu (viz kapitola 11.7), kde bude podrobně popsána a zdůvodněna.

6. Místo realizace projektů/místo zaměření podpory

Projekty mohou být realizovány/mít dopad na celém území ČR s výjimkou území hlavního města Prahy.

Ve 13 krajích ČR byla vybrána zařízení podle kritérií uvedených výše (viz 3.3). Vybraná zařízení jsou uvedena ve výzvě.

7. Jak podat žádost

V této příručce jsou pojmy žádost, projektová žádost, žádost o podporu a žádost o dotaci používány jako synonyma.

7.1. Obecné informace

7.1.1 Výzva k předkládání projektů

Projektové žádosti budou přijímány formou **kontinuální výzvy k předkládání projektů (výzva s průběžným příjmem žádostí)**. Projektové žádosti bude možné předkládat během programovacího období průběžně až do ukončení příjmu projektů tj. 6. května 2013. O ukončení výzvy budou žadatelé informováni 20 pracovních dní před termínem ukončení výzvy na níže uvedených internetových stránkách.

Vyhlášení výzvy bude zveřejněno:

- na internetových stránkách MPSV, www.mpsv.cz (sekce MPSV/Evropská Unie/Integrovaný operační program/3.1 Služby v oblasti sociální integrace/Výzvy k předkládání projektů/Výzva - oblast intervence 3.1, aktivita a): www.mpsv.cz/cs/7390,
- na internetových stránkách www.strukturalni-fondy.cz (sekce Tematické operační programy/Integrovaný operační program/Akce: www.strukturalni-fondy.cz/iop/3-1),
- na internetových stránkách www.strukturalni-fondy.cz v aplikaci pro vyhledávání – s názvem "Průvodce podporami",
- na internetových stránkách Centra pro regionální rozvoj ČR: www.crr.cz.

V textu výzvy naleznete informace o:

- číslu výzvy – výzvy se číslují vzestupně za ŘO a jednotlivé ZS,
- typu výzvy,
- finanční alokaci SF a SR,
- podporované prioritní ose,
- podporované oblasti intervence a aktivitě,
- typech projektů (individuální projekty),
- oprávněných žadatelích,
- vymezeném území podpory,
- formě a výši podpory, struktuře financování (EU + SR),
- spodní a horní hranici podpory,
- způsobilých výdajích a jejich časové způsobilosti,
- kritériích pro poskytnutí dotace, případně odkaz na dokument nebo adresu, kde jsou zveřejněná,
- maximální době trvání projektu,
- o tom, že realizace projektu nesmí být ukončená před schválením RoD,

- pravidlech zadávání zakázek, případně odkaz na dokument nebo adresu, kde jsou zveřejněná,
- poskytování veřejné podpory,
- místě a čase pro předkládání žádostí,
- kontaktním místě pro podávání informací,
- adrese webové žádosti,
- adrese Příručky pro žadatele a příjemce,
- o závaznosti Příručky pro žadatele a příjemce.

7.1.2 Poskytování informací žadatelům

Projektové záměry budou s žadatelem konzultovat pracovníci MPSV, dotazy na technické problémy při zpracování projektové žádosti v informačním systému IS Benefit7 budou zodpovídat pracovníci Centra pro regionální rozvoj (dále jen CRR). Zároveň doporučujeme s pracovníky místně příslušné pobočky CRR (dále jen P-CRR) konzultovat plánovaná výběrová řízení.

Dotazy žadatelů budou zodpovídat:

Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR

- konzultace projektových žádostí před jejich podáním

Poštovní adresa: Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR

Odbor implementace fondů EU

Oddělení realizace programů - sociální integrace a služby

Na Poříčnickém právu 1, 128 01 Praha 2

Kontaktní adresa: Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR

Odbor implementace fondů EU

Oddělení realizace programů - sociální integrace a služby

Podskalská 19, 128 01 Praha 2

e-mailová adresa: soc.integraceOP@mpsv.cz

Centrum pro regionální rozvoj – regionální pobočky

- technické dotazy týkající se zpracování projektové žádosti v programu Benefit7

kontakty viz příloha č. 2 Příručky pro žadatele a příjemce

Pracovníci kontaktních míst budou zodpovídat dotazy vztahující se k přípravě a realizaci projektů v rámci IOP, tyto pracovníci však nemohou pro žadatele zpracovávat projektovou žádost nebo povinné přílohy či vypracovávat zadávací dokumentaci k výběrovým řízením, hlášení o pokroku, etapovou/závěrečnou monitorovací zprávu včetně žádosti o platbu a hlášení o udržitelnosti projektu. Tento přístup je zastáván z důvodu zamezení možného zvýhodňování některých žadatelů nebo možného konfliktu zájmů.

Doporučení žadatelům: Využívejte oficiální informační místa pro žadatele a konzultujte svoje záměry. Konzultacemi projektu se můžete vyhnout případným problémům v budoucnosti a vyvarovat se některých chyb.

7.1.3 Forma a způsob podání projektové žádosti

Forma žádosti

Projektová žádost (dále jen „žádost“) musí být zpracována v elektronické formě v IS Benefit7. Postup pro zpracování elektronické žádosti je podrobně uveden v Návodu k vyplnění elektronické projektové žádosti Benefit7 (příloha č. 3).

Upozornění: Informační systém Benefit7 je pravidelně aktualizován. Změny naleznou žadatelé na stránkách <http://www.strukturalni-fondy.cz/iop/pro-zadatele>, v záložce Benefit7.

Žádost musí být odevzdána jedenkrát v tištěné podobě, kterou musí podepsat statutární zástupce žadatele, a jedenkrát v elektronické podobě (CD či DVD).

Kromě žádosti předloží žadatel ještě dvakrát první a druhou stranu projektové žádosti, případně jiný dokument obsahující základní údaje o projektu (minimálně program, prioritní osu, oblast podpory, aktivitu, č. výzvy, název projektu a kód vygenerovaný aplikací Benefit7 po finalizaci žádosti). Tyto dokumenty budou sloužit jako předávací protokol pro převzetí žádosti P-CRR příslušnou dle místa realizace projektu.

K žádosti musí být přiloženy všechny relevantní povinné přílohy, viz níže.

Přílohy k žádosti

- předkládají se **v jednom tištěném a jednom elektronickém vyhotovení** na CD (viz žádost);
- je-li to explicitně uvedeno, jsou přílohy originálem nebo úředně ověřenou kopií (jinak je dostačující tištěná verze bez podpisu či prostá kopie);
- elektronická verze musí zcela odpovídat tištěné verzi (tzn. podepsané dokumenty je nutné naskenovat, stejně tak ostatní originály či ověřené kopie; ostatní dokumenty mohou být uloženy ve formátech, ve kterých byly zpracovány);
- musí být **očíslovány** podle seznamu příloh uvedeného v žádosti IS Benefit7 a podle tohoto seznamu seřazeny. Pokud přílohy obsahují více než 1 list, musí být listy **pevně svázané** v nerozebíratelném vyhotovení formátu A4. Počet listů příloh musí souhlasit s údajem o počtu stran uvedeném v seznamu příloh v žádosti IS Benefit7;
- předkládají se buď společně s žádostí o podporu, nebo ve specifických případech nejpozději před schválením RoD

Upozorňujeme žadatele, že žádost ani poskytnuté přílohy (či jejich kopie) nemohou být z důvodu nutnosti archivace a administrativní náročnosti navraceny zpět. V případě vyloučení žádosti z další administrace bude žádost včetně příloh archivována na MPSV.

7.2. Povinné přílohy předkládané společně se žádostí:

1. Seznam příloh

Seznam příloh se vyplňuje přímo v IS Benefit7 (tj. nikoliv v rámci samostatné přílohy k žádosti o podporu). Je součástí projektové žádosti.

2. Doklady o právní subjektivitě

Kraje a obce dokládají právní subjektivitu úředně ověřenou kopií dokladu o přidělení IČ.

3. Pověření statutárním orgánem

Pověření statutárního zástupce pro pracovníka odpovědného za administraci projektu, které je originálem či úředně ověřenou kopií (zejména k podpisu projektové žádosti a Prohlášení příjemce k RoD, pověření k podepisování Monitorovacích zpráv včetně Žádosti o platbu, Hlášení o pokroku a vyúčtování plateb a pověření k podpisu Oznámení o změně projektu, pokud tyto dokumenty nebude za organizaci podepisovat statutární zástupce). Pověření je originálem.

4. Transformační plán

Vzor transformačního plánu zařízení v minimálním rozsahu je uveden v příloze č. 1. Transformační plán musí splňovat Kritéria transformace uvedené v příloze č. 1b. a musí být schválen MPSV. Schválení transformačního plánu doložte Usnesením hodnotící komise pro transformační plány či schvalovacím dopisem MPSV. V případě změn transformačního plánu je nutné doložit i tyto změny a dopis MPSV, kterým se změny schvalují. Plán je možné jej rozpracovat do několika etap. Na počátku je však nutné stanovit jasnou vizi transformačního procesu, která bude schválena a podle které budou dopracovány i další etapy transformace.

5. Specifické indikátory a indikátor výstupu

Žadatel je povinen definovat dle projektové žádosti minimálně 1 indikátor Kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb, a 1 indikátor Zařízení realizující transformaci a uvedenými v příloze č. 1a Příručky pro žadatele a příjemce.

Indikátor Kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb je vyplněn pro každou plánovanou nově registrovanou službu zvlášť. Je definován druhem služby, který žadatel nalezne ve výběru, adresou služby (pro bližší identifikaci) a počtem lůžek či kapacitou vymezenou počtem klientů (viz 3.5 Monitorovací indikátory). Žadatel se zavazuje ke 100% naplnění kapacity jednotlivých služeb, přičemž podmínky naplnění jsou uvedeny v části 3.5 Monitorovací indikátory a v Podmínkách RoD. Žadatel dále v příloze vyplní minimálně jeden indikátor výstupu Zařízení realizující transformaci. V případě, že budou výstupy investiční akce určeny pro uživatele více zařízení určených ve výzvě, bude tento indikátor obsahovat všechna dotčená zařízení.

6. Investiční záměr

Investiční záměr se zpracovává vždy, i když je předkládána zadávací dokumentace v rozsahu prováděcí dokumentace (dále jen „zadávací dokumentace“). V případě, že je projektová dokumentace předložena, jsou pro zpracování jednotlivých bodů investičního záměru využity informace ze zadávací dokumentace v rozsahu prováděcí dokumentace.

Není-li dodávána s projektovou žádostí zadávací dokumentace v rozsahu prováděcí dokumentace, je investiční záměr zpracován samostatně.

Investiční záměr je zpracován podle následující osnovy:

Pro stavební akci musí investiční záměr věcně a funkčně vymezit a zdůvodnit stavbu, určit časový průběh přípravy a realizace výstavby a vždy bude obsahovat:

- a. věcný popis akce** jednoznačně postihující předmět a rozsah prováděných prací a zdůvodňující soulad akce s cíli stanovenými v transformačním plánu zařízení,
- b. vyhodnocení její efektivity** v rozsahu:
 - vyčíslení nákladů na m², nebo m³ požizované kapacity. Doporučujeme porovnat náklady s průměrnými náklady za dané časové období s údaji zveřejněnými Českým statistickým úřadem, nebo některým z jiných obecně používaných systémů oceňování stavebních děl a prací.
 - vyčíslení nákladů na 1 uživatele a/nebo na 1 lůžko,
- c. požadavky na stavebně technické řešení stavby rozšířené o:**
 - požadavky na urbanistické a architektonické řešení²,
 - jasný a přehledný popis požadavků na cílové řešení všech částí,
 - hodnocení navrhovaných řešení z hlediska předpisů jakostních, hygienických, bezpečnostních apod.,
 - rozhodující technicko - ekonomické údaje o provozu (užívání), které žadatel dokládá v relevantních přílohách k příjmům.
- d. souhrnné požadavky na plochy a prostory,**
- e. územně technické podmínky** pro přípravu území, včetně napojení na rozvodné a komunikační sítě a kanalizaci, napojení na dopravní infrastrukturu²,
- f. zábor** zemědělského půdního fondu a pozemků plnících funkci lesa,
- g. požadavky** na výkup pozemků nebo staveb a budov podmiňujících výstavbu,
- h. majetkoprávní vztahy**, tedy doložení vlastnictví pozemku/objektu žadatelem, a to úplným listem vlastnickým a snímkem pozemkové mapy. Není-li pozemek/budova v majetku žadatele, je nutné investiční záměr na stavební akci rozšířit o investiční záměr pro akci charakteru nákupu nemovitosti,
- i. další vyvolané finanční potřeby**, vzniknou-li realizací akce, a zdroje jejich úhrady (vybavení budovy drobným dlouhodobým hmotným majetkem, další dostavba, rekonstrukce apod.),

² V rozsahu Přílohy č. 1 k vyhlášce č. 499/2006 Sb., o dokumentaci staveb, písmeno B. Souhrnná technická zpráva.

j. výkresy a schémata (půdorysy a legendy místností s výměrou podlahových ploch):

- **u každého z podpořených objektů s celkovými náklady do 10 mil. Kč** – půdorysy jednotlivých podlaží, minimálně 1 řez,
- **u každého z podpořených objektů s celkovými náklady nad 10 mil. Kč** – investiční záměr zpracovaný projektantem oprávněným provádět projektové práce, přehledná situace oblasti s uvedením místa realizace akce a s vyznačením širších vztahů akce k okolí (napojení na rozvodné a komunikační sítě a kanalizaci, napojení na dopravní infrastrukturu, apod.),

k. statický posudek - zpracovaný oprávněným statikem **u akcí charakteru modernizace a rekonstrukce s celkovými způsobilými náklady** vyššími než 5 mil. Kč popisující situaci před zahájením rekonstrukcí/modernizací, který je originálem nebo úředně ověřenou kopií. V případě, že je dokládán v rámci projektové dokumentace statický posudek rekonstrukce/modernizace, není v investičním záměru posudek na stávající stav již nutný,

l. fotodokumentaci současného stavu interiéru a exteriéru nemovitosti,

m. u staveb charakteru nástavba, přístavba a stavební úpravy (**rekonstrukce, modernizace**) bude investiční záměr také obsahovat:

- jednoduchou dokumentaci **současného stavu** s uvedením plánovaného rozsahu úprav stavební a technologické části,
- alternativní řešení daného projektu včetně porovnání nákladů (stavba vs. nákup, případně rekonstrukce).

n. technologickou studii akce (soupis strojů a zařízení),

o. energetický audit a průkaz energetické náročnosti (pokud k budově existuje) Energetický audit se dále dokládá pouze, je-li povinnost podrobit se energetickému auditu dle zákona č.406/2000 Sb., o hospodaření energií, ve znění pozdějších předpisů. Výdaje na provedení energetického auditu tvoří součást vstupní ceny majetku a jsou v rámci projektu způsobilé. Tyto dokumenty jsou originálem, či úředně ověřenou kopií

Pro nestavební akci, představující pořízení strojů a zařízení nebo jejich technické zhodnocení, vymezuje investiční záměr časový průběh přípravy a realizace akce a obsahuje:

a. věcný popis akce jednoznačně postihující předmět a rozsah dodávek a prací a zdůvodňující soulad akce s cíli stanovenými v transformačním plánu zařízení, dále jednoznačně popisující umístění pořizovaných strojů a zařízení,

b. zdůvodnění nezbytnosti akce včetně plánované využitelnosti pořizovaných strojů a zařízení,

c. vyhodnocení efektivnosti akce formou výpočtu celkových nákladů na 1 uživatele,

d. technický popis, výkresy, schémata (technická specifikace zařízení/strojů zahrnuje například: základní požadované funkce, rozměry, hmotnost, příkon, výkon, energetická třída, objem, palivo, obsah nádrže atd.). Technická specifikace nezahrnuje uvedení konkrétní značky/typu výrobku),

e. další vyvolané finanční potřeby, vzniknou-li realizací této akce, a zdroje jejich úhrady

Pro akci charakteru **nákup nemovitostí (pozemků či objektů)** bude investiční záměr obsahovat:

- a. věcný popis akce**, popis využití prostor,
- b. stavebně technický popis** včetně charakteristiky pozemku a předpokládaného využití, včetně jednoduché dokumentace **současného stavu** s uvedením využití jednotlivých prostor,
- c. majetkoprávní vztahy** doložené úplným listem vlastnickým (původního majitele) a snímkem pozemkové mapy a smlouvou o smlouvě budoucí,
- d. čestné prohlášení** současného vlastníka nemovitosti, že na nemovitosti neváznou žádné dluhy, závazky a ekologické zátěže a že na pořízení nemovitosti nedostal v posledních 5 letech dotaci z veřejných zdrojů; čestné prohlášení bude dodáno v originále či úředně ověřenou kopií ověřené kopii,
- e. fotodokumentaci** současného stavu interiéru a exteriéru nemovitosti (v případě investičního záměru pro stavební akci a nákup nemovitosti je fotodokumentace dokládána pouze jedenkrát),
- f.** v případě, že prodávajícím je územní samosprávný celek, bude investiční záměr doplněn o **souhlas zastupitelstva** územního samosprávného celku vydaný formou usnesení s prodejem nemovitosti (záměr nemovitost obecně prodat či darovat konkrétnímu subjektu), případně potvrzení statutárního zástupce o záměru obce prodat daný majetek; dokumenty budou dodány v originále či úředně ověřené kopii,
- g.** v případě, že je uzavřena kupní smlouva na nákup nemovitosti, je doložen **znalecký posudek** zpracovaný podle vyhlášky platné v době uzavření kupní smlouvy, kterou se provádí zákon č. 151/1997 Sb., o oceňování majetku, ve znění pozdějších předpisů, pokud je při zpracování investičního záměru již k dispozici. Znalecký posudek musí být předložen nejpozději jako součást povinných příloh předkládané před vydáním RoD. Znalecký posudek je originálem nebo úředně ověřenou kopií, ne starší než 6 měsíců před pořízením nemovitosti
- h. statické posouzení objektu** – u nemovitostí starších 50 let od první kolaudace,
- i. písemný doklad o provedení výběru** z dalších vhodných nemovitostí v dané lokalitě, v případě, že v dané lokalitě nebyla vhodná nemovitost nalezena, potvrdí toto žadatel formou čestného prohlášení,
- j. další vyvolané finanční potřeby**, vzniknou-li realizací této akce, a zdroje jejich úhrady,
- k. čestné prohlášení** o tom, že se nemovitost nenachází v zátopové oblasti nebo že nebyla v předchozích dvaceti letech ohrožena záplavou nebo zátopou, které je originálem nebo úředně ověřenou kopií,
- l. energetický audit a průkaz energetické náročnosti (pokud k budově existuje)**. Energetický audit se dále dokládá pouze, je-li povinnost podrobit se energetickému auditu dle zákona č. 406/2000 Sb., o hospodaření energií, ve znění pozdějších předpisů. Výdaje na provedení energetického auditu tvoří

součástí vstupní ceny majetku a jsou v rámci projektu způsobilé. Tyto dokumenty jsou originálem, či úředně ověřenou kopií,

Investičním záměr, který obsahuje stavební akci a zároveň nákup nemovitostí (pozemků či objektů) je možné podat také jako sloučený dokument. Musí ovšem obsahovat povinné body struktury stavební akce a také nákupu nemovitosti. Druhou z variant jsou dokumenty dva, každý zvlášť na danou akci.

7. Vyjádření způsobilých a nezpůsobilých výdajů ve vztahu k projektu (podrobný rozpis nákladů tak, aby z nich bylo možné ověřit dodržování limitů stanovených ve výzvě, zvláště pak v příloze č. 1b Kritéria transformace). Podobu rozpisu výdajů si stanovuje žadatel.

8. Zadávací dokumentace v rozsahu prováděcí dokumentace, je-li k dispozici. Pokud je k dispozici a nebude v této fázi předložena, nemohou být výdaje na její pořízení v další administraci uplatněny jako způsobilé.

9. Čestné prohlášení

Přesný text čestného prohlášení se automaticky generuje v žádosti IS Benefit7 (elektronická verze je součástí žádosti uložené ve formátu *.pdf). Po vytištění žadatel tuto přílohu podepíše a založí do povinných příloh podle pořadí uvedeného v seznamu příloh.

V čestném prohlášení žadatel potvrzuje, že:

- nemá závazky po lhůtě splatnosti vůči státním institucím,
- není v likvidaci, insolvenčním řízení nebo konkurzu,
- nebyl pravomocně odsouzen pro vymezené trestné činy,
- předložený projekt je v souladu s legislativou ČR a EU,
- je oprávněn učinit toto prohlášení, a že všechny údaje uvedené v žádosti a přílohách jsou pravdivé,
- souhlasí se zpracováním a uchováním osobních údajů.

10. Doklad o partnerství

Dokladem o partnerství je smlouva nebo písemná dohoda s partnery vymezující jejich úlohu v projektu, práva a povinnosti. Tento doklad žadatel předkládá při podání žádosti pouze tehdy, jsou-li do projektu zahrnuti partneři. Ti jsou současně uvedeni v elektronické žádosti IS Benefit7.

Doklad o partnerství (smlouvu) si žadatel vytváří sám

11. Čestné prohlášení o využití majetku

Žadatel čestně prohlásí, že v pořizovaném nebo reprodukováném majetku budou poskytovány sociální služby uvedené v zákoně č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, po dobu minimálně 15 let od ukončení doby udržitelnosti. Pro případ využití finančních prostředků na humanizaci – investici do změn v původním velkokapacitním zařízení sociálních služeb a následné úplné ukončení poskytování sociálních služeb v tomto objektu v době 15 let od ukončení doby udržitelnosti žadatel čestně prohlásí, že bude kapacita služby poskytované v tomto upravovaném prostoru přemístěna do nových objektů vyhovujících Kritériím transformace, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče.

Vzor čestného prohlášení je uveden v příloze č. 14. Čestné prohlášení je originálem nebo úředně ověřenou kopií.

12. Výpočet příjmů projektu

Žadatel dle celkové výše výdajů projektů a dle zapojení vlastního financování do projektu vyplní a přiloží tabulku s výpočtem čistých příjmů. Viz přílohy č. 15. a 16. Příloha není relevantní u projektů bez příjmů (viz kapitola 3.4.2). Doloženo v originále či úředně ověřené kopii.

13. Potvrzení o zařazení projektu do IPRM

Pro předložení žádosti není nutné, aby byl projekt zařazen do Integrovaného plánu rozvoje města (IPRM).

V případě, že předložený projekt je zároveň zahrnut do IPRM, bude mu přidělena bodová bonifikace ve výši 10 % ze získaného bodového ohodnocení. Tato bonifikace bude přičtena pouze žadateli, který doloží potvrzení o zařazení projektu do IPRM vydané obcí, resp. městem dle přílohy č. 18. Příručky pro žadatele a příjemce a uvede tuto skutečnost do projektové žádosti v IS Benefit7. Potvrzení je originálem či úředně ověřenou kopií.

14. Dokumenty požadované pro posouzení zadání zakázky, k zahájeným, resp. ukončeným výběrovým řízením

Žadatel dodává relevantní dokumenty k výběrovým řízením, která byla zahájena či již ukončena před podáním projektové žádosti (viz níže). V ostatních případech dokumenty k VŘ dodává až před vydáním a schválením RoD.

7.3. Povinné přílohy předkládané spolu se zadávací dokumentací na výběr zhotovitele stavby

1. Dokumenty požadované pro posouzení zadání zakázky na stavební práce:

- oznámení výběrového řízení nebo výzva k podání nabídek, zadávací dokumentace je-li k dispozici (dokumentace na stavební práce obsahuje navíc projektovou dokumentaci pro výběr zhotovitele),
- jmenování/rozhodnutí zadavatele o složení hodnotící komise nebo pověření osoby určené pro posouzení nabídek,
- informace o výběrovém řízení,
- pozvánky na jednání hodnotící komise,
- všechny obdržené nabídky,
- zpráva o posouzení a hodnocení nabídek,
- doklad o předání Zprávy z jednání hodnotící komise zadavateli,
- rozhodnutí statutárních orgánů zadavatele o přidělení zakázky vybranému uchazeči,
- dopisy zadavatele uchazečům,

- veškerá korespondence zadavatele k výběrovým řízením,
- výsledek výběrového řízení,
- návrh smlouvy či smlouva s vítězným uchazečem, je-li již uzavřena (viz přílohy pod body 5. a 6.), případně objednávka. Žadatelům se doporučuje neuzavírat smlouvu s vítězným uchazečem do doby schválení Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Tyto přílohy nemusí být v elektronické podobě (vyjma formulářů informace o výběrovém řízení a výsledek výběrového řízení).

Další podmínky k výběrovým řízením (lhůty, povinnosti žadatele/příjemce aj.) a výjimky jsou uvedeny v příloze PŽP č. 8 Metodika zadávání zakázek Integrovaný operační program, oblasti intervence 3.1 a 3.3.

Upozorňujeme žadatele, že dokumenty k veškerým výběrovým řízením již ukončených či zahájených před podáním projektové žádosti musí být dodány jako příloha projektové žádosti.

2. Projektová dokumentace pro provádění stavby s výkazem výměr. Výkaz výměr zpracovaný projektantem a oceněný podle některé obecně používané cenové soustavy (s uvedením jejího názvu) včetně kalkulace cen projekčních prací a ceny TDI (technický dozor investora). Elektronická verze výkazu výměr (včetně neoceněného výkazu výměr) musí být dodána v programu Microsoft Excel, případně jiném kompatibilním programu. Výkaz výměr nesmí obsahovat agregované položky, komplety, soubory apod., které nebudou doloženy podrobnou položkovou specifikací. Musí být použito některé z obecně používaných zařazení položek. Pokud bude výkaz výměr obsahovat agregované položky, bude vrácen k dopracování.

Žadatel/příjemce dodává projektovou dokumentaci ihned po jejím zpracování a s dostatečným předstihem před termínem plánovaného vyhlášení zakázky, a to z důvodu provedení kontroly úplnosti projektové dokumentace a zpracování kontrolního výkazu výměr.

Projektová dokumentace je doložena v originále, v rozsahu a struktuře požadované platnou vyhláškou o dokumentaci staveb.

3. Aktualizovaná vstupní data podle přílohy č. 2 vyhlášky č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění pozdějších předpisů na formuláři EDS vytvořené v aplikaci 113D34B.DotacniTitul, uveřejněném jako příloha této příručky (viz příloha č. 11d), Pro vyplnění může žadatel využít návod uvedený v příloze č. 11b a využít konzultací s MPSV. Dokument je dodán v originále s podpisem statutárního zástupce či pověřené osoby.

4. Návrhy smlouvy případně jiných smluvních dokumentů realizace projektu s vybraným dodavatelem včetně všech příloh (zejména položkového rozpočtu, harmonogramu realizace, platebního kalendáře).

5. Pravomocné stavební povolení, souhlas s ohlášením stavby, veřejnoprávní smlouvu, certifikát autorizovaného inspektora.

6. Čestné prohlášení příjemce o dodatečném neuplatnění nároku na odpočet DPH.

Příjemce prohlašuje, že pokud dojde k tomu, že se po ukončení projektu stane plátcem DPH, nebude dodatečně uplatňovat nárok na odpočet DPH u výdajů, u kterých již DPH bylo proplaceno jako způsobilý výdaj projektu. Prohlášení je originálem či úředně ověřenou kopií.

Výčet těchto příloh může být rozšířen podle charakteru akce. Konkrétní výčet příloh bude uveden v Podmínkách k registraci akce. V okamžiku, kdy bude mít žadatel přílohy požadované v Podmínkách k registraci akce, dodá je neprodleně na P-CRR. Tyto přílohy je nutné dodat **jedenkrát v tištěné podobě a jedenkrát v elektronické verzi**. Je-li to explicitně uvedeno, jsou přílohy originálem nebo úředně ověřenou kopií (jinak je dostačující tištěná verze bez podpisu či prostá kopie).

Pokud má žadatel všechny výše uvedené dokumenty již při podávání projektové žádosti, je vhodné je doložit již v této fázi. Žadatel je povinen předběžně konzultovat s P-CRR a MPSV, jaké přílohy jsou pro něj s ohledem na zaměření projektu povinné.

Statutární zástupce podepisuje tyto dokumenty:

- žádost o podporu (čestné prohlášení z Benefit7),
- pověření statutárním orgánem,
- všechna čestná prohlášení,
- aktualizovaná vstupní data podle přílohy č. 2 vyhlášky č. 560/2006 Sb. Sb. v platném znění, o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku,

Vyjma bodu 2 (pověření statutárním orgánem) mohou být příslušné dokumenty podepsány pověřeným zaměstnancem. V tomto případě je nutné předložit originál pověření příslušného zaměstnance k podpisu dotyčných dokumentů.

7.4. Způsob podání žádosti

Žádosti pro tuto výzvu budou přijímat pobočky Centra pro regionální rozvoj ČR, ty jsou příslušné podle místa realizace projektu.

Kontakty na pracovníky P-CRR jsou uvedeny v příloze č. 2 k této příručce.

Na obal žádosti uveďte:

1. název programu (IOP),
2. číslo výzvy (7),
3. název prioritní osy a oblasti intervence (3 Zvýšení kvality a dostupnosti veřejných služeb, 3.1 Služby v oblasti sociální integrace),
4. název podporované aktivity (a) investiční podpora procesu a zavádění jednotného přístupu v transformaci pobytových zařízení sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb),
5. název projektu,

6. název žadatele a jeho adresu.

Všechny uvedené náležitosti lze automaticky vygenerovat prostřednictvím IS Benefit7 – „Štítek na obálku“, který žadatel nalepí na obal, tiskne se jako samostatná poslední strana po finalizaci projektové žádosti.

Způsob doručení:

- osobní doručení,

V případě osobního doručení lze žádosti předložit přímo na konkrétní P-CRR.

Žádost lze předložit v těchto hodinách: pondělí až pátek od 9:00 do 14:00 hod.

Mimo tyto hodiny lze žádost osobně doručit jen na základě předchozí domluvy s pracovníky P-CRR.

- doručení poštou,
- kurýrní či podobnou službou.

Rozhodným okamžikem je doručení, nikoli odeslání projektové žádosti. Žádosti doručené po termínu ukončení příjmu žádostí budou automaticky vyřazeny. Rizika plynoucí ze zvoleného způsobu doručení nese žadatel.

Příjem žádostí probíhá v pracovní dny po celou dobu vyhlášení výzvy.

Pověření pracovníci při převzetí kontrolují, zda jsou na obalu uvedeny všechny požadované údaje. Pokud tomu tak není, požádají žadatele o doplnění. U osobně doručených žádostí umožní předkladateli odstranit nedostatky, u zaslaných žádostí informuje pracovník P-CRR poštou nebo e-mailem žadatele o nedostacích bránících přijetí a registraci žádosti a vyzve žadatele k jejich odstranění. V tomto případě není žádost přijata, k jejímu přijetí dojde až ve chvíli, kdy budou nedostatky odstraněny. Je-li obálka s žádostí podána v pořádku, stvrdí pracovník P-CRR předávací protokol, tj. potvrzení o příjmu žádosti tvořené předloženými kopiemi 1. a 2. strany projektové žádosti (2 vyhotovení), případně jiným dokumentem, kterým se doloží převzetí žádosti. V případě osobního odevzdání potvrzení předá pracovník P-CRR žadateli ihned, v ostatních případech jej zašle poštou.

Nejpozději do 2 pracovních dnů po přijetí žádosti ji P-CRR zaregistruje v IS Monit7. Od té chvíle jsou výdaje způsobilé z hlediska času (výjimky jsou uvedeny v části 3.4.1 Způsobilé výdaje).

8. Co následuje po podání žádosti

8.1. Orientační harmonogram administrace projektů

Níže je uveden **orientační harmonogram** jednotlivých kroků administrace projektové žádosti. V případě, že je žadatel vyzván k doplnění nebo opravě žádosti, běh uvedených maximálních lhůt se pozastavuje.

Činnosti	Maximální počet pracovních dnů od ukončení předchozí činnosti	Maximální počet pracovních dnů od předložení projektu
Příjem projektů		
Posouzení přijatelnosti projektů	5 od převzetí žádosti	5
Kontrola formálních náležitostí	2	7
Hodnocení kvality projektu	20	27
Ex-ante analýza rizik	5	32
Zahájení kontroly ex-ante	20	52
Schvalování projektů výběrovou komisí	Minimálně 5x ročně	V závislosti na vyhlášených termínech komisí
Předání zápisu ze zasedání výběrové komise a seznam doporučených projektů Řídicímu orgánu a pracovníkovi odpovědnému pro vydání sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace	5	-
Vydání a schválení sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace	5 (od doručení zápisu z výběrové komise)	-
Zaslání Oznámení žadatelům	5 (od doručení zápisu z výběrové komise)	-

Žadatel by měl zohlednit při nastavení harmonogramu aktivit a jejich financování výše uvedené lhůty, tj. od podání žádosti 52 pracovních dní (v případě, že nebude třeba doplňovat či vysvětlovat údaje v žádosti) a termín výběrové komise zveřejněný na webových stránkách. (Financování projektových aktivit proběhne až po schválení Rozhodnutí poskytnutí dotace.)

8.2. Kontrola a hodnocení žádosti

Kontrola a hodnocení žádosti je nezbytnou součástí administrace projektů, výsledkem je doporučení ke schválení projektu, či jeho vyřazení.

Fáze kontroly a hodnocení projektové žádosti:

- posouzení projektu podle kritérií přijatelnosti,
- kontrola formálních náležitostí,
- hodnocení kvality projektu podle hodnotících kritérií externími hodnotiteli,
- provedení analýzy rizik (ex-ante) projektu,
- případně kontroly ex-ante
- schvalování projektů výběrovou komisí.

Posouzení žádostí zabezpečuje CRR (posouzení přijatelnosti, kontrola formálních náležitostí) a MPSV (hodnocení kvality, ex-ante analýza rizik, kontrola ex-ante).

Prováděno je dále posouzení stavební části projektu, a to prostřednictvím posouzení projektové dokumentace pro provedení stavby autorizovaným inženýrem. Posudek je zpracováván ke každé žadatelem předložené projektové dokumentaci a výkazu výměr u projektů, ve kterých stavební část přesahuje 1 milion Kč.

Posudek zpracovává externí subjekt certifikovaný v oblasti inženýrské a poradenské činnosti ve stavebnictví, obsahuje zhodnocení komplexnosti předložené projektové dokumentace (PD), její přiměřenosti z hlediska rozsahu stavby, ověření souladu PD se stavebním zákonem a prováděcími vyhláškami, ověření úplnosti a komplexnosti výkazu výměr, případně odhalení duplicit v něm a ověření přiměřenosti požadované výše dotace vzhledem k oceněnému výkazu výměr.

Posudek slouží jako podklad pro MPSV, které v případě nedostatku v jakémkoliv bodě dokumentaci vrátí žadateli/příjemci k dopracování s přesným vyznačením důvodu vrácení a požadavkem na doplnění případně cenové korekce na přiměřenou a danému standardu odpovídající cenu. V případě, že žadatel bude trvat na výši ceny stanovené jím vybraným dodavatelem PD a tato cena přesáhne výši ceny stanovené MPSV na základě posudku autorizovaného inženýra, nebude rozdíl uznán jako způsobilý výdaj.

Posuzování může mít vliv na celkové výdaje projektu (způsobilé i nezpůsobilé). Z důvodu požadavků na změny v PD mohou vzniknout výdaje na zhotovitele PD, které nebyly předem plánovány a nebyly zahrnuty do smlouvy se zhotovitelem ani do projektové žádosti. Zvýšené výdaje na zhotovitele PD (plynoucí z jejich dodatečných úprav) nad částku doporučenou výběrovou komisí ke schválení není možné uznat jako způsobilé. V případě, že k navýšení dojde v průběhu hodnotícího a schvalovacího procesu nebo po schválení projektu (do výše částky uvedené v RoD), může být částka uznána jako způsobilá, ale navýšení musí být v souladu s ostatními podmínkami na tento výdaj (způsob výběru zhotovitele, limit 10 % na přípravu a realizaci akce apod.).

Změny v PD dále mohou ovlivnit celkové výdaje na stavební část (novostavba, rekonstrukce, přístavba atd.), a to například v případech, kdy jsou ceny u jednotlivých položek podhodnoceny nebo PD zcela nezohledňuje veškeré potřeby stavby. Nadhodnocené výdaje budou vyčísleny jako nezpůsobilé a žadatel/příjemce je bude hradit z vlastních zdrojů.

Upozorňujeme žadatele/příjemce, že výdaje vzniklé z výše uvedených důvodů vztahujících se k posouzení projektové dokumentace pro provedení stavby po schválení projektu výběrovou komisí není možné zahrnout do způsobilých výdajů – navýší tak částku hrazenou žadatelem.

8.2.1 Kontrola přijatelnosti

Při kontrole přijatelnosti se posuzuje, zda projekt splňuje všechna obecná i specifická kritéria přijatelnosti. Posouzení přijatelnosti zajišťují pracovníci P-CRR.

V případě, že P-CRR **nemá dostatečné informace proto, aby bylo možné zhodnotit splnění kritérií přijatelnosti**, je žadatel P-CRR **vyzván k doplnění** potřebných informací. Lhůta žadatele pro doplnění je u kontinuální výzvy maximálně 15 pracovních dní od potvrzení převzetí výzvy k doplnění. Po tuto dobu se pozastavuje lhůta pro posouzení přijatelnosti projektu. Nebudou-li po včasném doplnění požadované informace dostačující a nebude-li tak možné provést hodnocení, může P-CRR může žadatele opakovaně příjemce vyzvat k jejich doplnění (celkově je možné vyzvat žadatele k doplnění maximálně dvakrát, přičemž lhůta na doplnění při druhé výzvě je stejná). V případě, že ani po výzvě k doplnění **nesplňuje projekt byť jen 1 kritérium přijatelnosti, je vyřazen z procesu dalšího hodnocení z důvodu nesplnění přijatelnosti**. O vyřazení je žadatel informován MPSV písemně (datovou schránkou) s uvedením výčtu kritérií přijatelnosti, která žádost nesplňuje, včetně odůvodnění.

Obecná kritéria přijatelnosti:

- žádost se vztahuje pouze na jednu oblast intervence IOP,
- projekt je svým zaměřením v souladu s cíli a aktivitami příslušné oblasti intervence,
- projekt odpovídá pokynům nastaveným v příslušné výzvě,
- projekt respektuje minimální a maximální hranici celkových způsobilých výdajů a povolené období v případě, že tyto hranice byly pro danou oblast intervence případně příslušnou výzvu stanoveny,
- projekt nemá negativní vliv na žádnou z horizontálních priorit IOP,
- žadatel splňuje definici příjemce u příslušné oblasti intervence a vymezení v příslušné výzvě.

Specifická kritéria přijatelnosti:

Specifická kritéria přijatelnosti zkoumají, zda je uvedený projekt v rámci dané oblasti intervence relevantní. Každý projekt financovaný v rámci oblasti intervence 3.1 IOP aktivity a) musí splňovat následující specifická kritéria přijatelnosti:

- požadovaná dotace se vztahuje pouze ke způsobilým výdajům stanoveným pro příslušnou oblast podpory,
- projekt je v souladu s pravidly veřejné podpory pro příslušnou oblast podpory,
- v projektu jsou popsána všechna zadávací řízení, pokud s nimi projekt počítá, popis zadávacích řízení nevykazuje rozpor s příslušnou legislativou,
- projekt je v souladu s transformačním plánem schváleným MPSV.

8.2.2 Kontrola formálních náležitostí

Pokud projekt splnil všechna kritéria přijatelnosti, provede CRR kontrolu formálních náležitostí, při které se zjišťuje zda:

- žádost byla podána v předepsané formě (v elektronické podobě, vytištěná, počet výtisků),
- verze tištěné a elektronické žádosti jsou (dle kontrolního znaku) shodné,
- tištěná žádost je podepsána statutárním zástupcem žadatele,

- v žádosti jsou vyplněny všechny předepsané a požadované údaje,
- jsou doloženy všechny povinné přílohy a ty jsou v požadované formě (včetně očíslování),
- povinné přílohy obsahově splňují příslušné náležitosti.

Kontrolu formálních náležitostí provede P-CRR do dvou pracovních dnů od ukončení kontroly přijatelnosti projektu. **Nesplní-li projekt některé z kritérií formálních náležitostí, jedná se o formální nedostatek. P-CRR pak vyzve žadatele k doplnění nebo opravě chybějících náležitostí.** Žadatel je pod sankcí vyřazení žádosti povinen u kontinuálního příjmu žádostí dodat nebo opravit formální náležitost do 15 pracovních dnů od potvrzení převzetí výzvy k doplnění. Nebudou-li po včasné doplnění požadované informace dostačující a nebude tak možné provést hodnocení formálních náležitostí, může P-CRR opakovaně žadatele vyzvat k jejich doplnění (celkově je možné vyzvat žadatele k doplnění maximálně dvakrát). Postup je stejný jako při první výzvě.

V případě, že ani po ukončení stanovené lhůty na doplnění nesplňuje žádost všechny formální náležitosti, je projekt vyřazen z procesu dalšího hodnocení. O vyřazení informuje žadatele písemně (datovou schránkou) MPSV, s uvedením výčtu formálních kritérií, která projekt nesplňuje, včetně odůvodnění.

8.2.3 Hodnocení kvality projektů

U projektů, které splní kritéria přijatelnosti a formálních náležitostí, provede MPSV vlastní **hodnocení kvality projektu** prostřednictvím hodnotících kritérií. Ta zahrnují následující oblasti hodnocení:

Skupina kritérií		Kritérium		Počet možných bodů
1	Hodnocení schopnosti a zkušeností žadatele	1.1.	Předchozí zkušenost žadatele s řízením a realizací obdobných projektů v oblasti sociální integrace	0-3
		1.2.	Profesní a organizační, zajištění úspěšné realizace projektu ze strany žadatele	0-7
		1.3.	Partnerství (reálnost a vhodnost zapojení partnerů)	0-2
2	Potřebnost a regionální přínos projektu	2.1.	Zdůvodnění potřebnosti projektu	0-7
		2.2.	Vymezení cílové skupiny, její přiměřenost a způsob zapojení, přínos projektu pro cílovou skupinu	0-12
		2.3.	Regionální přínos projektu	0-12
3	Realizace, kvalita projektu	3.1.	Jasně a konkrétní zaměření klíčových aktivit a realizovatelnost projektu, včetně časového harmonogramu	0-13
		3.2.	Finanční hodnocení projektu – přiměřenost a efektivita výdajů vůči obsahové náplni projektu a rozsahu aktivit	0-10
		3.3.	Rizikovitost projektu v období jeho realizace	0-3

4	Udržitelnost projektu	4.1.	Kvantifikace výstupů a výsledků projektu	0-3
		4.2.	Finanční hodnocení provozní fáze projektu – přiměřenost a efektivita plánovaných příjmů a výdajů	0-9
		4.3.	Předpoklady pro zajištění udržitelnosti výstupů projektu	0-8
		4.4.	Rizikovost provozní fáze projektu	0-3
5	Horizontální kritéria	5.1.	Vliv projektu na udržitelný rozvoj	0-4
		5.2.	Vliv projektu na rovné příležitosti	0-4
Celkový počet bodů za obecná kritéria				max. 100 bodů
Kritérium "Synergie" (IPRM) - 10% z celkového dosaženého bodového hodnocení v rámci obecných kritérií, tj. max 10 bodů (bonifikace k výslednému hodnocení na základě usnesení vlády č. 883/2007 – pro projekty, které jsou součástí schváleného IPRM)				max. 10 bodů
CELKEM VČETNĚ KRITÉRIA "Synergie"				max. 110 bodů
Minimální bodová hranice				65 bodů

Hodnocení je provedeno nejpozději do 20 pracovních dnů od předání složky projektu na MPSV po ukončení kontroly formálních náležitostí. Hodnocení kvality projektu provádí vždy dva nezávislí externí hodnotitelé dle hodnotících kritérií. V případě, že se hodnocení dvou individuálních hodnotitelů liší, je projekt postoupen k hodnocení třetímu externímu hodnotiteli (tzv. arbitr). Projekt úspěšně splní hodnocení kvality, jestliže bude ohodnocen minimálně 65 body.

Žadatelům, jejichž projekt nedosáhl potřebný bodový limit, zasílá MPSV vyrozumění o vyřazení žádosti. Na základě komentářů k hodnocení projektu může žadatel projekt přepracovat či doplnit a žádost podat opětovně.

Podrobnější informace o procesu hodnocení jsou uvedeny v příloze č. 4 Manuál pro hodnocení kvality projektů.

Horizontální kritéria (rovné příležitosti, udržitelný rozvoj)

Projekt má vykazovat pouze pozitivní či neutrální vliv na horizontální kritéria, v případě negativního vlivu je projekt vyřazen z další administrace.

U projektu s pozitivním vlivem na horizontální kritéria je nutné průběžně sledovat a vykazovat naplnění i udržení tohoto pozitivního vlivu. Způsob kvantifikace a vykazování přitom závisí na druhu konkrétního kritéria a výběru žadatele. Pokud žadatel zvolí pozitivní vliv na horizontální kritéria, musí do projektové žádosti rovněž uvést, jakým způsobem bude vykazovat a dokladovat naplnění a udržení tohoto pozitivního vlivu

Zpráva o naplnění a udržení pozitivního vlivu na horizontální kritéria bude součástí každé monitorovací zprávy nebo hlášení.

Příklady pozitivního vlivu:

Rovné příležitosti:

V případě integrace a zapojení příslušníků sociálně vyloučených romských lokalit a komunit do aktivit realizovaných v období udržitelnosti projektu bude mít projekt automaticky pozitivní vliv na rovné příležitosti.

Vykazování spočívá v naplňování specifických monitorovacích indikátorů, tj. naplnění kapacity nových sociálních služeb, podrobněji viz kapitola 3.3, část monitorovací indikátory.

Udržitelný rozvoj:

V případě podpory udržitelného rozvoje formou vlivu na životní prostředí musí budova splnit stupeň energetického auditu **b)**, v případě technického zhodnocení musí dojít ke zvýšení stupně energetického auditu avšak minimálně na stupeň **c)**.

Projekt s neutrálním vlivem na horizontální kritéria nezíská v rámci hodnocení kvality žádné body u horizontálních kritérií.

8.2.4 Analýza rizik ex-ante a kontrola ex-ante

U projektů, jejichž hodnocení dosáhlo minimální potřebné bodové hranice, provádí MPSV v součinnosti s CRR (v případě VŘ) analýzu rizik.

Na základě výsledku této analýzy je uskutečněna u vybraných projektů kontrola ex-ante, a to formou administrativní kontroly, monitorovací návštěvy nebo kontroly na místě. Cílem ex-ante kontrol je ověřit věcnou správnost údajů uvedených v žádosti a předejít problémům při realizaci a udržitelnosti projektu. V rámci této kontroly se prověřují započatá, probíhající a ukončená zadávací/výběrová řízení k projektu, provádí se také kontrola dodržení limitů blíže specifikovaných v příloze č. 1b **Kritéria transformace**, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče. Žadatel může být v době konání kontroly ex ante vyzván k doplnění relevantních informací nebo materiálů.

Upozornění:

Kontrola dodržení limitu pořizovací ceny pozemku do výše 10 % celkových způsobilých výdajů je prováděna nejen v rámci kontroly ex-ante, ale také v rámci kontroly závěrečné žádosti o platbu. Doporučujeme v průběhu realizace projektu průběžně sledovat podíl výdajů na pořízení pozemku k celkovým způsobilým výdajům a podle vypočteného podílu nákladů na pořízení pozemků k celkovým způsobilým výdajům případně upravit (snížit) čerpání poskytnuté dotace.

V případě překročení 10 % podílu výdajů na pořízení pozemků k celkovým způsobilým výdajům bude příjemce v rámci kontroly závěrečné žádosti o platbu vyzván k vrácení plateb (viz. kapitola 11.9.1 Způsob proplácení bod Vrácení prostředků).

V případě ostatních limitů stanovených v příloze č.1b **Kritéria transformace**, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče bude v rámci závěrečné žádosti o platbu provedena kontrola veškerých limitů:

- výdaje na realizaci inženýrských sítí, venkovních komunikací, terénních a sadových úprav - max. 10 % skutečně vynaložených celkových způsobilých výdajů,
- výdaje přípravy a zabezpečení akce (výdaje na investiční záměr, posudky, správní poplatky, projektovou dokumentaci ve všech stupních, autorský dozor, technický dozor investora, stavební dozor) - max. 10 % skutečně vynaložených celkových způsobilých výdajů,
- mzdové výdaje,

vztahujících se k celkovým způsobilým výdajům, podle platné dokumentace.

V případě překročení limitů bude příjemce vyzván k vrátce. Pokud nebude příjemce reagovat na výzvu k vrácení dotace, předá MPSV případ finančnímu úřadu, který ji bude vymáhat.

U projektů, jejichž realizace byla zahájena, se kontrola zaměřuje na soulad realizovaných aktivit s Příručkou pro žadatele a příjemce, s podmínkami ve Výzvě a s Podmínkami Rozhodnutí. Kontrola musí zahrnovat veškeré oblasti, které ex-ante analýza rizik vyhodnotila jako rizikové.

Na základě negativního výsledku kontroly ex-ante může MPSV vyřadit projekt z další administrace. Oznámení žadatelům, kteří byli vyřazeni z další administrace projektů na základě výsledků ex-ante kontroly, zasílá MPSV dopisem (datovou schránkou) do 10 pracovních dní od ukončení ex-ante kontrol. Na základě výsledku ex-ante kontroly je pracovník MPSV oprávněn upravit způsobilé výdaje projektu.

8.2.5 Projednání projektů výběrovou komisí

Výběrová komise se schází u kontinuálního příjmu žádostí minimálně 5x ročně nebo v závislosti na počtu přijatých projektů. Žadatelé budou informováni v předstihu o termínu jejího dalšího zasedání, a to na webových stránkách MPSV. MPSV předloží výběrové komisi seznam projektů, které splnily kritéria přijatelnosti, formálních náležitosti, dosáhly stanoveného bodového limitu při hodnocení kvality projektů, prošly ex-ante analýzou rizik a případně kontrolou ex-ante, dále i seznam projektů vyřazených v jednotlivých fázích administrace.

Výstupem ze zasedání výběrové komise je zápis a seznam projektů doporučených k poskytnutí dotace, seznam náhradních projektů a případně vyřazených projektů z další administrace.

Na základě zápisu z výběrové komise zasílá MPSV žadatelům dopisem oznámení o doporučení projektu k poskytnutí dotace, zařazení na seznam náhradních projektů, případně vyřazení projektu. V případě, že je projekt doporučen k podpoře, zpracuje MPSV sloučený řídicí dokument Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace. Doporučení projektů výběrovou komisí nepředstavuje závazek státu projekt financovat, ten vzniká až momentem schválení RoD.

K zařazení na seznam náhradních projektů může dojít z důvodu vyčerpání alokace výzvy č. 7. V případě, že nastane situace, že projekt bude moci být dodatečně financován, bude žadatel o této skutečnosti neprodleně informován a vyzván k předložení podkladů pro vydání RoD.

Na seznam náhradních projektů se zařazují projekty v sestupném pořadí podle dosažených bodů v hodnocení kvality (váha hodnocení je 70 %) a analýzy připravenosti projektu k realizaci (váha analýzy 30 %).

Analýza připravenosti projektu k realizaci bude provedena před jednáním výběrové komise. Analýza obsahuje následující kritéria (max. možný počet dosažených bodů je 20):

- Realizovatelnost aktivit projektu do 30. 6. 2015 (max. počet dosažených bodů 5)
- Majetkoprávní vztahy (max. počet dosažených bodů 5)
- Připravenost k realizaci (max. počet dosažených bodů 10).

Projekty zařazené na seznam náhradních projektů splnily kritéria výběru stanovená výzvou a nejsou pro ně v dané výzvě volné finanční prostředky.

V případě, že se navýší alokace dané výzvy nebo se uvolní část prostředků (např. z důvodu nezpůsobilých výdajů, úspor v projektech, odstoupení od realizace projektu), budou tyto prostředky nabídnuty projektu na prvním místě v seznamu náhradních projektů.

MPSV zašle třem příjemcům dopis s nabídkou disponibilních prostředků, lhůta na vyjádření žadatele je 15pd ode dne doručení výzvy k vyjádření.

V případě kladné odpovědi více příjemců, bude podpořena projektová žádost umístěná na vyšší příčce v seznamu náhradních projektů.

V případě, že příjemce neodpoví ve stanovené lhůtě, bude projekt zařazen na konec seznamu náhradních projektů.

Prostředky se prvnímu náhradnímu projektu nabídnou v případě, že jejich výše přesáhne 30 % požadované dotace SF.

1. V případě, že žadatel souhlasí s nabídnutou částkou, předloží Oznámení o změně/změnách v projektu (pokud je nutné aktualizovat údaje v žádosti o dotaci), je mu vydán Sloučený řídicí dokument.
2. V případě, že žadatel nesouhlasí s nabídnutou částkou, ale má zájem projekt realizovat, je mu po úspoře dalších prostředků nabídnuta vyšší částka. Tak se postupuje do doby, kdy:
 - nabízená částka odpovídá částce dotace schválené VK,
 - žadatel souhlasí s nabízenou částkou (dále se postupuje dle bodu 1).

3. Pokud žadatel s nabídnutou částkou nesouhlasí a nemá zájem projekt realizovat (tzv. odstoupí od projektu), volné prostředky se nabídnou dalšímu žadateli na seznamu náhradních projektů za stejných podmínek jako v případě prvního náhradního projektu.

Seznam bude zveřejněn na internetových stránkách MPSV.

Seznam náhradních projektů se zruší, pokud:

- po ukončení realizace všech projektů dojde k vyčerpání alokace na danou výzvu,
- všichni žadatelé, jejichž žádosti jsou na seznamu náhradních projektů, dostali dotaci nebo nemají zájem o nabízenou částku,
- nejpozději do 31. 12. 2014.

O zrušení seznamu náhradních projektů budou žadatelé informováni na internetových stránkách MPSV a dopisem ředitele odboru 82.

V případě, že bude rozhodnuto o podpoře náhradního projektu, musí být provedena ex-ante analýza rizik.

9. Výběrová a zadávací řízení

Žadatel je při výběru dodavatelů vždy povinen postupovat v souladu s Metodikou zadávání zakázek pro Integrovaný operační program, oblast intervence 3.1 a 3.3 (přílohy č. 8, 8.1 a 8.2, dále jen „Metodika“), a to ve všech relevantních fázích projektu (příprava, realizace).

Výběrová a zadávací řízení je za splnění podmínek uvedených níže a v kapitole č. 5 Metodiky možné realizovat již před podáním žádosti o dotaci.

Výdaje na zajištění řízení uskutečněného před registrací (podáním) projektu na P-CRR jsou nezpůsobilé; po podání projektové žádosti jsou tyto výdaje způsobilé a započítávají se do limitu 10 % celkových způsobilých výdajů projektu určených na přípravu a zabezpečení investiční akce.

Řízení na projektanta, zhotovitele stavby a dodavatele zboží či služeb musí být realizována v době před schválením RoD. Dodržení postupů Metodiky je zásadní pro uznatelnost výdajů. Z tohoto důvodu doporučujeme již při přípravě řízení konzultovat postup a dokumentaci s pracovníky P-CRR.

Doporučujeme žadateli, aby v rámci dokumentace dodávané před schválením RoD, předložil návrh smlouvy vyplněný a podepsaný vítězným uchazečem. Výběrové řízení musí být provedeno s dostatečným předstihem před realizací výdaje tak, aby došlo k jeho včasné kontrole a nebylo ohroženo dodržení harmonogramu projektu. Doporučujeme smlouvu uzavřít až po schválení RoD, případně smlouvu uzavřít s odkladným účinkem (vazba na vydávání RoD). V případě, že bude vysoutěžená hodnota veřejné zakázky nižší, než uvedená v RoD (projektu), bude dotace poměrně snížena. Bude-li vysoutěžená hodnota vyšší, bude rozdíl oproti částce uvedené v RoD (projektu) hradit příjemce z vlastních zdrojů. Nové rozložení potřeb a financování bude následně uvedeno v RoD.

V případě uzavírání dodatku ke smlouvě je nutné, na vyzvání kontrolního subjektu, doložit objektivní odůvodnění nutnosti uzavřít dodatek ke smlouvě s přesným odkazem na ustanovení právního předpisu, který umožňuje takový dodatek uzavřít.

Příjemce může do dokumentace uvést, že udaná hodnota veřejné zakázky je maximální (tzn., že zadavatel vyřadí nabídky s nabídkovou cenou vyšší než je stanovená v dokumentaci).

Pokud zadavatel uvede předpokládanou hodnotu veřejné zakázky, celková hodnota (i jednotlivé položky oproti původnímu odhadu a údajům v Registraci akce) se může lišit.

Formuláře nezbytné k řízením (výsledek řízení, informace o řízení a čestné prohlášení o nepodjatosti) jsou uvedeny v příloze č. 8.2, dále jsou žadateli k dispozici na internetových stránkách MPSV: <http://www.mpsv.cz/cs/6730> (sekce MPSV/Evropská Unie/Integrovaný operační program/3.1 Služby sociální integrace/Výběrová řízení).

Žadatel/příjemce má u řízení prováděných po podání projektové žádosti povinnost předložit P-CRR zadávací dokumentaci (možno i v elektronické formě) minimálně 10 pracovních dní před zveřejněním na stránkách poskytovatele dotace (www.mpsv.cz), dále má povinnost minimálně 5 pracovních dnů před jednáním hodnotící komise zvat P-CRR na toto jednání jako pozorovatele.

Upozornění:

Je vhodné, aby součástí výzvy k podání nabídek byl podrobný závazný vzor smlouvy s dodavatelem.

Stanovisko CRR/MPSV k veřejné zakázce nenahrazuje případné stanovisko orgánu dohledu (ÚOHS) a nezbavuje zadavatele zodpovědnosti za dodržování zákona.

9.1. Postup při kontrole stavební části projektu

Aby mohlo být provedeno posouzení stavební části projektu, předá CRR na MPSV, po kontrole zadávací dokumentace veřejné zakázky na stavební práce, projektovou dokumentaci pro výběr zhotovitele zpracovanou dle vyhlášky č. 230/2012 Sb., kterou se stanoví podrobnosti vymezení předmětu veřejné zakázky na stavební práce a rozsah soupisu stavebních prací, dodávek a služeb s aktuálním výkazem výměr. Dokumentace musí obsahovat projektovou dokumentaci pro provádění stavby, výkaz výměr a kontrolní rozpočet projektanta a musí být předány v listinné i elektronické formě.

Kontrola stavební části projektu probíhá v období po schválení vypsání zakázky CRR a to u všech projektů.

Ministerstvem nasmlouvaná firma obvykle provede posouzení nejpozději do 10 pracovních dnů od převzetí zakázky od MPSV.

Pouze u zakázek s celkovými stavebními náklady do 3 mil. Kč bez DPH, provede posouzení přímo pracovník MPSV, a to do 5 pracovních dnů od převzetí složky projektu.

Ke každému žadatelem předloženému projektu obsahujícímu stavební část, bude zpracována Zpráva - výsledné posouzení projektové dokumentace a výkazu výměr.

U všech projektů posuzovaných externí firmou (dodavatelem) bude obsahovat:

- kontrolní rozpočet zpracovaný dodavatelem (není nutný v případě, že se zjištění dodavatele shodují s posuzovaným rozpočtem),³
- odborné vyjádření posuzovatele k předložené projektové dokumentaci (PD) z hlediska její úplnosti, vyjádření dodavatele k rozpočtu, použitým postupům a materiálům, a posouzení výsledné ceny, včetně **závěrečného souhrnného výroku v kvalifikaci takto:**
 1. **vyhovující,**
 2. **vyžadující doplnění/úpravy (přesný výčet),**
 3. **nevyhovující.**

Jeden originál smlouvy je uložen a případné problémy s dodavatelem se oznamují VO 682 (pro případ kontroly, nekvalitního plnění apod.).

*U všech projektů, kde náklady stavební části nepřesáhnou 3 miliony Kč bez DPH, bude Zpráva obsahovat minimálně vyjádření posuzovatele k předložené projektové dokumentaci (PD) z hlediska její úplnosti, vyjádření k rozpočtu a posouzení výsledné ceny, včetně **závěrečného souhrnného výroku v kvalifikaci takto:***

³ externím dodavatelem

1. vyhovující,
2. vyžadující doplnění/úpravy (přesný výčet),
3. nevyhovující.

Posudky slouží jako podklad pro MPSV. Při zjištění nedostatků v částech PD a rozpočtu týkajících se:

- stavebních, technologických, statických, či jiných pochybení technické povahy, které by mohly mít vliv na dílo a event. vícepráce;
- vad ve výkaze výměr, použitých položkách a ve shodě rozpočtu a TZ s grafickou částí;
- úplnosti PD a rozpočtu, duplicit, nad- a podhodnocenosti rozpočtových položek, příp. rozporů ve výkaze výměr, TZ a grafické části;
- nesouladu předložené PD se stavebním zákonem a prováděcími vyhláškami, případně dalšími souvisejícími předpisy

požádá MPSV elektronicky předkladatele o vysvětlení (s přesným vyznačením důvodu).

Po obdržení stanoviska nebo doplňujících materiálů od předkladatele, provede externí subjekt nebo MPSV jejich ověření (komunikace probíhá pouze e-mailem) a následně svůj verdikt upraví (tento postup je možné opakovat). U formálních nedostatků provede ověření doložených informací vždy MPSV, o čemž provede do složky písemný záznam a Zpráva-výsledné posouzení se již externím posuzovatelem neopravuje.

Rozdíl v žadatelem předloženém a kontrolním rozpočtu však nesmí být způsoben výše uvedenými technickými, technologickými a formálními nedostatky předloženého projektu.

Výsledné posouzení projektové dokumentace bude použito jako podklad při provedení VSK v případě, že i po doplnění a vysvětlení od příjemce bude rozdíl rozpočtu příjemce a rozpočtu kontrolního přesahovat tolerovatelné hodnoty, a ani po vysoutěžení zakázky se příjemce nedostal do intervalu akceptovatelné odchylky, nebo bude PD označena v i doplněném a aktualizovaném posudku výrokem „nevyhovující“.

MPSV nepřebírá zodpovědnost za zpracování prováděcí projektové ve smyslu vyhlášky č. 230/2012 Sb., kterou se stanoví podrobnosti vymezení předmětu veřejné zakázky na stavební práce a rozsah soupisu stavebních prací, dodávek a služeb s výkazem výměr v platném znění a ani ve smyslu zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách v platném znění.

10. Vydání sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace

Na základě §12 odst. 6, §13 nebo §14 zákona č. 2,18/2000Sb., rozpočtová pravidla, vydává odbor 68 do 5 pracovních dnů od doručení zápisu z výběrové komise současně Registraci akce a RoD, dále „sloučený řídicí dokument“ (viz příloha č. 5 Pokynu MF č. R1 – 2010, popis typu EA3).

Sloučené řídicí dokumenty spolu s Podmínkami rozhodnutí se vydávají ve 4 výtiscích a jsou předloženy ke schválení vedoucímu zaměstnanci oprávněnému k podpisu. Tři vyhotovení jsou prostřednictvím pobočky CRR předány příjemci ke kontrole a podpisu Prohlášení příjemce. Příjemce může uplatnit požadavky na opravu údajů v řídicím dokumentu a podmínkách, akceptovány budou jen připomínky administrativní/formální povahy a správnosti údajů. Požadavky o úpravu údajů příjemce předloží na MPSV. V případě akceptace těchto požadavků bude provedena oprava v IS EDS/SMVS a příjemci zaslán dopis oznamující akceptaci požadavků na opravy. Odstraňování administrativních chyb RoD:

1. Opravné RoD se vydává v těchto případech:

- chyby v částkách v oblasti způsobilých výdajů – např. chyby při zaokrouhlování, překlepy, prohození číslic,
- chybná procenta (podíly),
- chybné DIČ, IČ, název příjemce (údaje v úvodní části Podmínek).

2. Postup při odstranění chyb v Podmínkách účetní opravou

Účetní oprava se provádí u zbývajících typů administrativních chyb, např.:

- doplnění data a čísla jedacího,
- oprava registračního čísla a ostatních údajů v bodě 1., části III Podmínek,
- oprava registračního čísla v zápatí Podmínek,
- chyby u celkových nezpůsobilých výdajů – např. chyby při zaokrouhlování, překlepy, prohození číslic.

Po podpisu Prohlášení příjemce na poslední straně Podmínek RoD předá příjemce dvě paré pobočce CRR, jedno paré řídicího dokumentu zůstává příjemci.

Upozornění pro žadatele/příjemce:

Řídicí dokument je platný od okamžiku podpisu oprávněným zaměstnancem poskytovatele podpory, i tehdy pokud příjemce nepotvrdí formální správnost údajů v řídicím dokumentu podpisem Prohlášení příjemce nebo řídicí dokumenty nevrátí zpět poskytovateli podpory.

Vzor sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace je součástí dokumentace k výzvě (příloha č. 5 Příručky pro žadatele a příjemce).

Upozornění pro žadatele/příjemce:

Dokud není schváleno RoD, uzavření jakýchkoliv smluv ze strany žadatele/příjemce je na jeho odpovědnost a riziko. Financování vzniklých závazků, které jsou způsobilými výdaji projektu, proběhne až po schválení RoD a vydání Pokynu k čerpání rozpočtového limitu (limitky). Za sankce vzniklé příjemci z prodlení úhrad při nedodržení podmínek již uzavřené smlouvy nenese MPSV odpovědnost.

V případě, kdy je výběrové řízení ukončené na přelomu roku může dojít k pozdržení vydání Rozhodnutí a Pokynu k nastavení rozpočtového limitu z důvodů zpracování státního závěrečného účtu. Z tohoto důvodu nedoporučujeme ukončovat výběrová řízení na přelomu roku.

Doporučujeme do každé smlouvy zahrnout doložku ve znění:

K naplnění předmětu smlouvy dojde v případě schválení RoD na projekt CZ.1.06/3.1.00/07.xxxx podaný v rámci IOP, oblasti intervence 3.1 a).

Upozornění pro žadatele/příjemce: Pozn.: MPSV si vyhrazuje právo zamítnout ze závažných a řádně odůvodněných důvodů vydat sloučený řídicí dokument, a to v případě, že identifikuje u projektu podezření na nesrovnalost, které bude šetřením shledáno jako opodstatněné (takového rozsahu, že projekt z prostředků EU a SR nebude možné zrealizovat ani částečně). Také si vyhrazuje právo iniciovat změny v návrhu Podmínek.

11. Realizace projektu

11.1. Harmonogram realizace projektu

Před podáním projektu žadatel zpracuje projektovou žádost se všemi přílohami, jejichž předložení je povinné společně s žádostí (viz kapitola 7.1). Těmito přílohami jsou zejména transformační plán a investiční záměr (viz kapitola 7.1). Žadatel může již při přípravě projektové žádosti zpracovávat další podklady, např. projektovou dokumentaci ke stavebnímu řízení.

Na přípravu projektu se vztahují podmínky uvedené ve výzvě a této Příručce pro žadatele a příjemce, a to zejména, bude-li žadatel již v tomto období připravovat výběrová řízení či bude-li chtít některé výdaje uhradit z poskytnuté podpory.

Projekt sám je možné rozdělit do 4 základních fází:

Fáze I. (nejdříve od podání projektu/registrace žádosti)

- jedná se o **přípravné práce**, v rámci projektu, jako je příprava studie proveditelnosti, projektové dokumentace, výběrových řízení, provedení stavebního řízení, pokud nebylo již provedeno, příprava a uzavírání kupních smluv, apod.;
- žadatel je Příručkou pro žadatele a příjemce a jejími přílohami vázán dalšími povinnostmi, kterými jsou zejména předkládání dokumentů k výběrovým řízením P-CRR ke kontrole, vyplňování výkazů práce (jsou-li již zaměstnání projektový anebo finanční manažer); dále je vázán sloučeným řídicím dokumentem Registrace akce a RoD nebo RoD, které jsou vydávány po schválení projektu výběrovou komisí.

Fáze II. (nejdříve od podání projektu/registrace žádosti)

- **realizace projektu** může začít podáním žádosti (registrací projektu) doporučujeme ovšem zahájit realizaci projektu nejdříve po vydání Registrace akce a RoD, kdy je již projekt schválen;
- jedná se zejména o aktivity spojené s realizací zakázek na dodávky, služby či stavební práce, administraci probíhajícího projektu (např. naplňování publicity, vypracování monitorovacích zpráv, hlášení o pokroku) atd.;
- termín ukončení realizace projektu (akce) je uveden v RoD, přičemž projekt nesmí být ukončen před schválením prvního RoD, více v kapitole 11.2. Podmínky RoD – vysvětlení některých povinností;
- maximální doba realizace projektu není stanovena, projekty musí být zrealizovány nejpozději do 30. 6. 2015; úhrada posledního splatného závazku musí proběhnout do data ukončení financování akce žadatel/příjemce podpory se řídí jednak Příručkou pro žadatele a příjemce, jejími přílohami a dále podmínkami danými v Registraci akce a RoD;
- termín ukončení Financování akce (projektu) je uveden v RoD, více v kapitole 11.2. Podmínky RoD – vysvětlení některých povinností, před termínem ukončení financování projektu musí proběhnout úhrada posledního splatného závazku;

- termín Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) je uveden v RoD, více v kapitole 11.2. Podmínky RoD – vysvětlení některých povinností.

Fáze III. (začíná ukončením II. fáze/realizace projektu)

- **udržitelnost výsledků projektu** je nezbytná po dobu pěti let ode dne ukončení realizace projektu. Po tuto dobu je příjemce povinen zachovat výsledky projektu, a to zejména indikátory projektu a parametry akce;
- v rámci období udržitelnosti žadatel zajistí zahájení a udržení provozu sociální služby podle indikátorů, které si nastavil, administraci (hlášení o udržitelnosti, archivace aj.);
- příjemce je stále vázán Rozhodnutím o poskytnutí dotace a Příručkou pro žadatele a příjemce.

Fáze IV. (bezprostředně navazuje na fázi III. udržitelnost výsledků projektu)

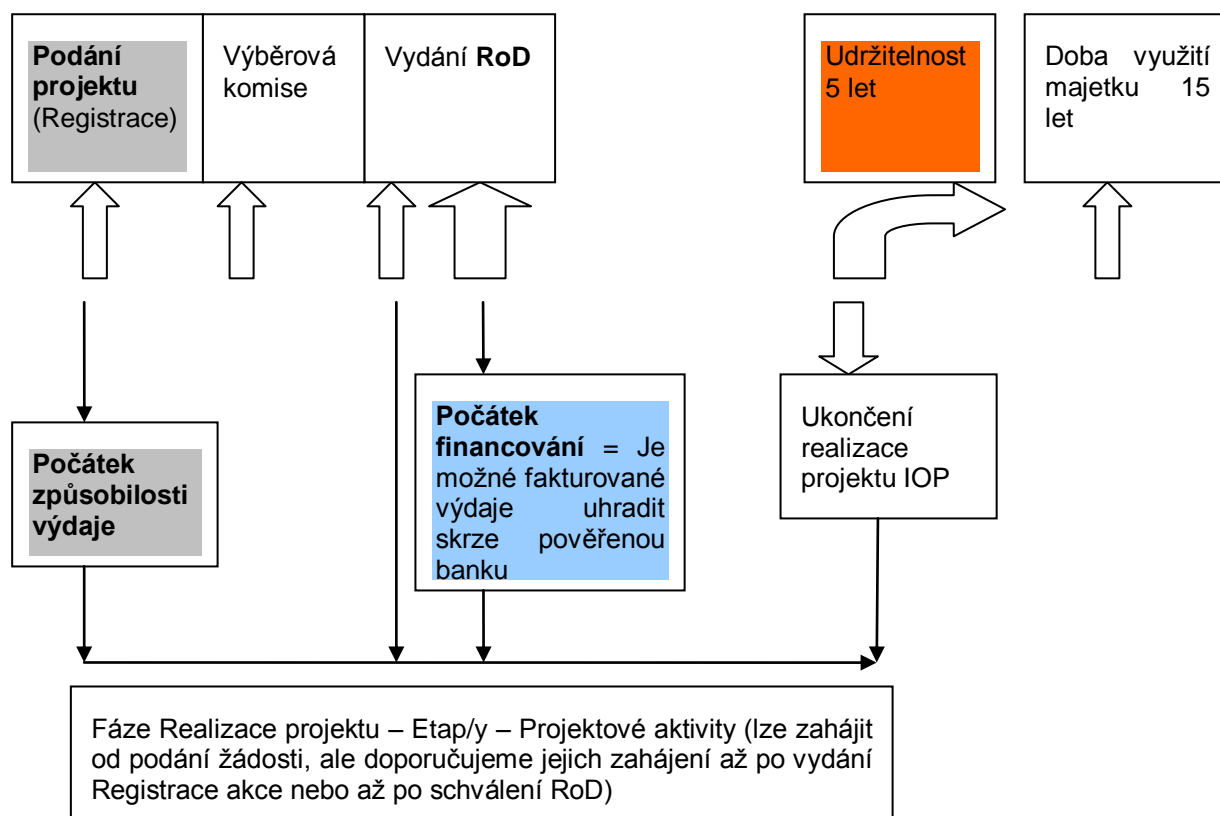
- **využívání majetku pro poskytování sociální služby po dobu 15 let**, po kterou je příjemce povinen využívat pořízený nebo reprodukováný majetek pro poskytování sociální služby podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů.

Upozornění: Všechny aktivity spojené s projektem ve všech jeho fázích musí být podloženy dokumenty nezbytnými pro jejich kontrolu a následné uznání výdajů s nimi spojenými. Jedná se například o výkazy práce projektových/finančních manažerů, účetní doklady, protokol o předání a převzetí díla apod.

Výčty dokumentů jsou uvedeny zejména v Registraci akce, RoD, ale také Příručce pro žadatele a příjemce a jejích přílohách (zejména Monitorovací zprávě, Hlášení o pokroku a Metodice zadávání zakázek).

Upozornění: všechny realizované projekty musí být ukončeny nejpozději do 30. 6. 2015, pokud nebude v právním aktu o poskytnutí podpory stanoveno pozdější datum ukončení projektu

Znázornění realizace projektu



Etapizace projektu

Přípravné práce v rámci projektu a jeho realizace (fáze I. a II.) probíhají prostřednictvím etap nastavených žadatelem. Etapy rozdělují projekt na logické celky, které jsou ukončeny monitorovací zprávou s žádostí o platbu.

Nastavení etap musí být v souladu s plánovanými aktivitami projektu a časovým harmonogramem projektu. Příjemce by měl zároveň respektovat hodnotící a schvalovací proces (viz kapitola 8.1) a nastavit etapu tak, aby bylo reálné dodané dokumenty zkontrolovat a vydat RoD. Popis činností v každé etapě musí být jasný a výstižný, musí obsahovat konkrétní informace o prováděných činnostech a také stanovení bodu/činnosti, kterým je etapa ukončena. Financování projektových aktivit začne až po schválení RoD a vydání Pokynu k nastavení rozpočtového limitu (limitky).

Počátek 1. etapy je shodný s „Předpokládaným datem začátku realizace projektu/Skutečným datem zahájení realizace projektu“ uváděným v projektové žádosti Benefit7 na záložce Projekt. Začátek projektu může být nastaven nejdříve na datum podání projektové žádosti příslušné pobožce Centra pro regionální rozvoj. Doporučujeme nastavit začátek projektu o 2 pracovní dny později, kdy je P-CRR nejpozději povinna zaregistrovat projektovou žádost v IS Monit7+. První etapa zahrnuje především přípravné práce v rámci projektu (fáze I.). Způsobilé výdaje, které byly vynaloženy před podáním projektové žádosti, respektive před jeho

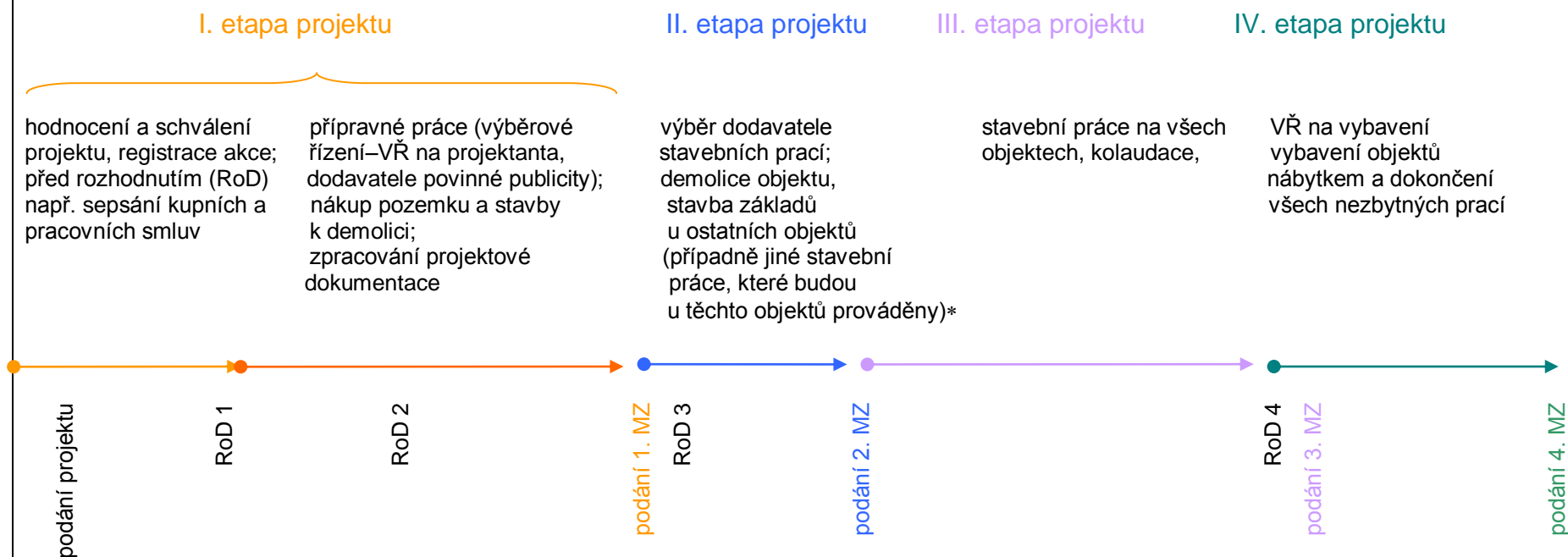
registrací v IS Monit7+, budou do této první etapy zahrnuty, i když byly uskutečněny před datem podání projektu/začátkem 1. etapy.

Po ukončení výběru zhotovitele stavebních prací příjemce po konzultaci s MPSV předloží návrh úpravy etap projektu na formuláři Oznámení příjemce o změnách projektu. Etapizace je prováděna s ohledem na skutečný harmonogram stavebních prací.

Důrazně doporučujeme žadatelům, aby každá další etapa nebyla kratší než 3 měsíce, a to zejména s ohledem na zajištění neproblematické administrace projektů (vydávání pokynů k nastavení rozpočtového limitu, zpracování a kontrola monitorovacích zpráv atd.).

U projektů typu pořízení zařízení a vybavení doporučujeme žadatelům zvolit jednoetapové projekty, v rámci nichž zrealizují všechny aktivity investičního charakteru. V případě nákupu nemovitosti a její následné rekonstrukci, včetně pořízení vybavení je pak možné rozdělit realizaci projektu na 2 a více etap. V případě stavby nemovitosti lze rozdělit projekt do více etap.

Příklad harmonogramu projektu s ohledem na etapy, schválení RoD a financování



RoD 1 zahrnuje částku podle projektové žádosti (tzn. pozemek, objekt k demolici, projektového a finančního manažera apod.)

RoD 2 - X zahrnuje úpravu částky po ukončení výběrových řízeních - na nově dodané smlouvy (např. projektanta, publicitu)

MZ (monitorovací zpráva) se podává vždy po ukončení etapy se žádostí o platbu (vyúčtováním finančních prostředků) na výdaje, které ještě nebyly nárokovány (u I. etapy vše, co příjemce financoval z vlastních zdrojů před schválením Rozhodnutí, u všech etap vše, co nebylo proplaceno na základě faktury skrze určenou banku přímo dodavateli).

* Systém není nastaven na více akcí v rámci jednoho projektu, uměle tu tedy musí dojít k rozdělení určitých stavebních prací. Doporučujeme co nejlogičtější rozdělení v rámci možností.

11.2. Podmínky Rozhodnutí o poskytnutí dotace /sloučeného řídicího dokumentu Reagistrace akce a RoD – vysvětlení některých povinností

Podmínky definují povinnosti příjemce a pravidla, kterými se musí řídit po celou dobu realizace projektu a po dobu udržitelnosti projektu, tj. pět let po jeho ukončení.

V RoD jsou stanoveny závazné termíny přípravy a realizace projektu.

Ukončením Realizace akce (projektu) se rozumí termín, od kterého je možné v souladu se zákonem č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebnímu řádu (stavební zákon), ve znění pozdějších předpisů, stavbu užívat a/nebo dojde k vystavení předávacího protokolu po předání všech dodávek vnitřního vybavení, strojů, přístrojů a zařízení.

Projekt nesmí být ukončen před schválením prvního RoD.

Ukončením Financování akce (projektu) se rozumí datum, do kterého lze provést úhrady finančních prostředků v rámci projektu. Po tomto termínu nelze provádět žádné další úhrady a současně musí být ukončeno i financování z ostatních zdrojů. Lhůta pro ukončení Financování akce (projektu) je stanovena na 20 pracovních dnů od ukončení realizace projektu.

Ukončení Financování akce (projektu) musí též předcházet:

- u plátců daně z přidané hodnoty v režimu přenesené daňové povinnosti datum provedení úhrady posledního závazku, a to včetně úhrady závazků z pracovně právních vztahů a vypořádání DPH podle daňové povinnosti,
- u plátců daně z přidané hodnoty, u kterých není aplikován režim přenesené daňové povinnosti a u neplátců daně z přidané hodnoty datum provedení úhrady posledního závazku.

Předložením dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) se rozumí povinnost provést závěrečné vyhodnocení projektu v souladu s § 6 vyhlášky Ministerstva financí ČR č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění pozdějších předpisů.

Termínem Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) se rozumí datum, do něhož lze nejpozději předat dokumenty k Závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) společně se závěrečnou monitorovací zprávou na místně příslušnou pobočku CRR (seznam poboček CRR je uveden v příloze č. 2 Příručky pro žadatele a příjemce).

Realizace aktivit projektu, naplnění monitorovacích indikátorů, udržitelnost

Příjemce realizuje projekt v souladu s RoD a Podmínkami.

Příjemce je povinen zachovat výsledky projektu po dobu pěti let od ukončení projektu.

Na základě Podmínek je příjemce v této souvislosti povinen:

- Plně a prokazatelně splnit účel projektu, na který mu bude dotace poskytnuta, a to v rozsahu schváleného projektu, a zachovat výsledky realizace projektu po dobu pěti let od ukončení projektu.
- Naplnit nejpozději do termínu ukončení Předložením dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) uvedeného v rozhodnutí monitorovací indikátory uvedené v RoD a udržet je po dobu pěti let od ukončení projektu.
- Naplnit kapacitu služby určenou v Rozhodnutí monitorovacím indikátorem Kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb, a to u ambulantních a terénních služeb nejpozději do 6 měsíců od ukončení realizace projektu nejméně ze 70% u a u pobytových služeb nejpozději do 12 měsíců od ukončení realizace projektu z 80%,
- Naplnit do termínu uvedeného v Rozhodnutí závazné parametry projektu uvedené v RoD.
- Nakládat s veškerým majetkem získaným byť i jen částečně z dotace s péčí řádného hospodáře. Zřídit zástavní právo na majetek pořízený z dotace je možné pouze se souhlasem MPSV. Tato povinnost platí v průběhu realizace a po dobu pěti let od ukončení projektu (tzv. doba udržitelnosti).

Realizace projektu je monitorována prostřednictvím zpráv, které je příjemce povinen předkládat, viz část 11.6 Monitorování postupu projektů.

Příjemcům doporučujeme sjednat pojištění majetku pořízeného z dotace IOP. Pojištění je vhodné zejména pro případ, kdy v průběhu realizace projektu nebo v období udržitelnosti projektu dojde ke zničení nebo poškození majetku pořízeného z dotace. Pokud v případě zničení/poškození majetku nebude příjemce schopen nahradit majetek z vlastních zdrojů, nebude příjemci vyplacena dotace nebo bude povinen vyplacenou dotaci vrátit. Pojištění majetku však není povinné.

V RoD jsou uvedeny také sankce za nedodržení uvedených podmínek a povinností. Jestliže CRR ČR nebo MPSV zjistí, že příjemce nesplnil některou z povinností uvedených v Podmínkách RoD, vyhrazuje si MPSV právo rozhodnout o krácení dotace. Návrh na krácení dotace, pokud je zasláno příjemci ze strany CRR, obsahuje odkaz na porušení metodiky, vyčíslení návrhu sankce včetně zdůvodnění výše, odkaz na čl. Rozhodnutí o poskytnutí dotace, dle kterého je sankce udělena a informování příjemce o možnosti podat proti této výši sankce námitku.

Pokud bude po vyplacení jakékoliv částky dotace zjištěno porušení nebo nesplnění uvedených povinností vyplývajících z Rozhodnutí, bude to považováno za porušení rozpočtové kázně podle § 44 a násl. zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

Nedodržení lhůt při podávání hlášení o pokroku, etapových zpráv či závěrečné zprávy a ročního vyúčtování finančních prostředků nejsou neoprávněným použitím peněžních prostředků ze státního rozpočtu či jiných peněžních prostředků státu, přestože se jedná o porušení dle zákona č. 218/2000 Sb.

11.3. Vedení účetnictví

Příjemce je povinen v době realizace a udržitelnosti projektu **vést účetnictví** podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Příjemce je povinen vést své příjmy a výdaje s jednoznačnou vazbou ke konkrétnímu projektu, tzn., že musí jednotlivé účetní záznamy týkající se příjmů a výdajů vztahujících se k realizaci projektu identifikovat. Příjemce je povinen vést oddělený účetní systém nebo odpovídající účetní kód pro všechny transakce související s operací.

Příjemci dotace musí kontrolním orgánům poskytovat účetní a další údaje o projektu v souladu s ustanovením Podmínek RoD.

Každý originální účetní doklad musí obsahovat informaci, že se jedná o projekt IOP (každý doklad je označen registračním číslem projektu, identifikačním číslem EDS a názvem projektu podle vydaného RoD).

Účetní záznamy musí být chráněny a uchovány v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

11.4. Archivace

Archivace znamená uložení uzavřených dokumentů do archivu pro možnost jejich opětovného použití a rychlého přístupu k nim.

Příjemci jsou povinni uschovávat veškeré dokumenty související s projektem (účetní písemnosti, projektovou dokumentaci, inventurní soupisy hmotného majetku, veškeré související potvrzení a průvodní materiály apod.) v písemné podobě, na technických nosičích dat anebo mikrografických záznamech.

Všechny uvedené dokumenty musí příjemce archivovat nejméně 10 let ode dne schválení závěrečného vyhodnocení akce. Originály všech dokladů souvisejících s příslušným projektem IOP budou uloženy u příjemce. Má-li příjemce vypracovány vnitřní předpisy v oblasti archivace a skartace, doporučujeme upravit lhůty pro archivaci dokumentace vztahující se k projektu v souladu s platnou legislativou. Dále je v zájmu příjemce ve smlouvě stanovit, aby povinnost archivace ve vztahu k projektu plnili také partneři a dodavatelé příjemce.

U dokumentů uchovávaných pouze v digitální podobě je třeba zajistit, aby zápis byl proveden ve formátu, který zaručí jeho neměnnost. Pokud to zajistit nelze, musí být dokumenty převedeny do tištěné formy a opatřeny náležitostmi originálu.

Příjemce je povinen zajistit, aby obdobné povinnosti ve vztahu k projektu minimálně 10 let ode dne ukončení závěrečného vyhodnocení akce plnili také partneři a dodavatelé podílející se na realizaci projektu.

Pravidla archivace

- vždy vykonávat porovnání zálohovaných dat s originálem,
- pravidelně kontrolovat stav médií určených k zálohování a zálohovacích mechanik,
- každé archivační médium po archivaci označit datem, názvem a jeho obsahem.

Doporučujeme příjemci zpracovat směrnici pro archivaci a v souladu s ní označit všechny materiály (soubory dokumentů).

V souladu s předpisy ES se **účetní záznamy o operacích** musí **v co největší míře uchovávat v elektronické formě**. Tyto záznamy musí být dány Komisi k dispozici na zvláštní žádost pro účely vykonání písemně doložených kontrol.

Příjemci musí **zajistit neustálou dostupnost dokladů o projektech pro účely kontroly prováděné oprávněnými osobami**.

11.5. Informování o projektu, propagace projektu

Povinnost příjemců provádět určitá informační a propagační opatření vychází z prováděcího Nařízení Evropské komise č. 1828/2006 a nařízení Evropské komise č. 846/2009.

Detailní postupy jsou uvedeny v samostatném dokumentu Pravidla pro provádění informačních a propagačních opatření, který je přílohou k této Příručce (viz příloha č. 9).

Přijetí finančních prostředků ze strukturálních fondů Evropské unie znamená rovněž souhlas příjemce s uvedením v seznamu příjemců, ve kterém bude veřejnost informována o názvu projektu a výši částky přidělené projektu z veřejných zdrojů. Seznam příjemců eviduje Řídící orgán programu.

Příjemce může být požádán o poskytnutí obrazových či textových materiálů k realizovanému projektu (fotografie, články, popis realizace) nebo poskytovatel dotace může tyto obrazové či textové materiály pořídit na své náklady. Podklady budou využity pro propagaci projektu, např. na webových stránkách MPSV, strukturálních fondů, v tiskových zprávách atp.

11.6. Monitorování postupu projektů

Povinností příjemce je pravidelně předkládat informace o stavu realizace projektu. Děje se tak prostřednictvím etapových monitorovacích zpráv, závěrečné monitorovací zprávy a hlášení o pokroku.

Monitorovací zprávy i hlášení o pokroku podepisuje statutární zástupce příjemce. Listy monitorovací zprávy/hlášení o pokroku včetně příloh musí být spolu pevně spojeny. Rozhodujícím datem pro splnění termínu předložení monitorovací zprávy/hlášení o pokroku je datum doručení na adresu příslušné P-CRR, tj. nikoliv datum podání zásilky na poštu. Monitorovací zprávy/hlášení o pokroku je možné doručit P-CRR také osobně.

Příjemce je povinen uvádět do hlášení o pokroku (v příloze či průvodním dopise) a do monitorovacích zpráv (část Popis realizace projektu) informace o všech zahájených:

- správních řízení,
- daňových řízení,

- trestních řízeních,
- kontrolách a auditních misích (včetně interních), vztahujících se k příjemci či realizaci projektu

Jako přílohy monitorovacích zpráv/hlášení o pokroku jsou příjemcem průběžně předkládány doklady prokazující naplnění monitorovacích indikátorů projektu vztahujících se k podporovaným cílovým skupinám. Doklady jsou uvedené v kapitole 5 této příručky, v části k monitorovacím indikátorům. Další z příloh monitorovací zprávy je soupiska faktur (viz příloha č. 10b), v níž jsou evidovány všechny účetní doklady⁴, které se vztahují k pořízení zboží a služeb v rámci projektu, a rekapitulace mzdových výdajů (viz příloha č. 10c). Úplný výčet požadovaných příloh viz příloha č. 10.

Na žádost CRR je příjemce povinen poskytnout požadované dodatečné informace o průběhu realizace projektu, případně dopracovat monitorovací zprávu/hlášení o pokroku. V případě požadovaného doplnění nebo úpravy monitorovací zprávy dodává příjemce vyžádané náležitosti v termínu do 10 pracovních dnů. Tato lhůta může být zkrácena nebo prodloužena v závislosti na charakteru požadovaných doplnění.

Monitorovací zprávy

Monitorovací zprávy je příjemce povinen předložit **do 20 pracovních dní od ukončení etapy** (tzv. etapová monitorovací zpráva) nebo do 20 pracovních dnů od ukončení projektu (tzv. závěrečná monitorovací zpráva) na adresu P-CRR.

Monitorovací zprávy obsahují vždy zjednodušenou žádost o platbu a dále popis uskutečněných a plánovaných aktivit, čerpání rozpočtu a plnění finančního plánu, informace o výběrových řízeních a dále naplňování předepsaných indikátorů. Slouží ke sledování průběhu realizace projektů, k případné včasné identifikaci možných rizik a k zabránění chyb a nesrovnalostí ve financování projektů.

Pokud je doba realizace projektu kratší než 6 měsíců, dodává příjemce pouze závěrečnou monitorovací zprávu.

Monitorovací zpráva (etapová)

Příjemce zadá zprávu do IS Benefit7, kde ji finalizuje a vytiskne, a do 20 pracovních dnů po ukončení etapy doručí doporučeně poštou nebo osobně doručí tištěnou verzi monitorovací zprávy včetně příloh na P-CRR. P-CRR monitorovací zprávu zkontroluje a v případě potřeby vyzve příjemce k doplnění/opravě údajů. Vzor monitorovací zprávy je uveden v příloze č. 10, přílohy monitorovací zprávy v přílohách č. 10b a 10c a návod na vyplnění monitorovací zprávy v příloze č. 10a této Příručky pro žadatele a příjemce.

Součástí monitorovací zprávy je v případě projektů, které vytvářejí příjmy již v průběhu realizace projektu a jejichž celkové náklady jsou vyšší nebo rovny 20 mil. Kč, také informace o skutečné výši příjmů za období, za které je monitorovací zpráva předkládána.

⁴ **Účetní doklad** – průkazný účetní záznam (viz zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, § 11, odst. 1 ve znění pozdějších předpisů).

Závěrečná monitorovací zpráva včetně Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu)

Příjemce zadá závěrečnou monitorovací zprávu do Benefit7, kde ji finalizuje a vytiskne, a v termínu do 20 pracovních dní po ukončení projektu doručí obdobně jako etapové monitorovací zprávy rovněž v písemné podobě na P-CRR.

Společně se závěrečnou monitorovací zprávou předkládá příjemce dokumentaci k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) uvedené podmínkách k RoD v části Závěrečné vyhodnocení.

Dokumentaci k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) příjemce předloží do termínu uvedeného v RoD v rozsahu stanoveném v podmínkách Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Nedodržení termínu pro Předložení dokumentace k závěrečnému vyhodnocení akce (projektu) uvedeného v RoD bude považováno za porušení rozpočtové kázně podle § 44 a násl. zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

Při finančním vypořádání dotace je příjemce povinen se řídit též platnou vyhláškou Ministerstva financí č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, ve znění pozdějších předpisů.

Poskytování informací týkajících se zasilání monitorovacích zpráv (resp. předkládání žádosti o platbu) zajišťují pracovníci Centra pro regionální rozvoj (viz příloha č. 2 Seznam kontaktů).

Další doklady, které jsou nezbytné k provedení závěrečného vyhodnocení (smlouvy, faktury, výpisy z účtů), obdrží CRR již v průběhu realizace projektu a jeho monitorování. Z důvodu snížení administrativní zátěže příjemců nejsou tyto dokumenty vyžadovány opakovaně, pouze v případě zjištění rozdílných údajů je možné si je znovu vyžádat v rámci kontroly.

Hlášení o pokroku

Hlášení o pokroku (vzor viz příloha č. 10) je příjemcem vypracováno v IS Benefit7 se stavem k poslednímu dni šestého měsíce, který následuje po měsíci, kdy bylo vydáno RoD (rozhodující je datum podpisu prvního RoD). Následující hlášení o pokroku jsou vypracována k datu posledního dne každých šesti následujících měsíců. Příjemce předkládá hlášení o pokroku na adresu P-CRR v termínu do 20 pracovních dnů od ukončení kalendářního měsíce, ke kterému měl hlášení vypracovat. V případě překrytí termínů +/- 1 kalendářní měsíc s monitorovací zprávou předkládá příjemce jen monitorovací zprávu k ukončení etapy/projektu se žádostí o platbu.

Dále viz část 11.10 Udržitelnost projektu a doba užívání majetku k poskytování sociálních služeb.

Příklad – stanovení data předložení hlášení o pokroku:

Pokud je například RoD vydáno 28. 3. 2009; poslední den šestého měsíce, který následuje po měsíci, kdy bylo podepsáno RoD, je 30. 9. 2009; první hlášení vypracované za období od zahájení realizace do 30. 9. 2009 předkládá příjemce

nejdéle do 28. 10. 2009 na P-CRR. Druhé hlášení o pokroku vypracované za období 1. 10. 2009 až 31. 3. 2010 předkládá příjemce do 29. 4. 2010 (datum je v tomto případě ovlivněno státním svátkem - Velikonočním pondělím, které připadá na 5. 4.2010).

Při vyplnění hlášení o pokroku může příjemce využít informace uvedené v Postupu pro vyplnění monitorovací zprávy/hlášení o pokroku viz příloha č. 10a tohoto dokumentu.

Roční vyúčtování finančních prostředků

Každý kalendářní rok vždy k 15. lednu příjemce předloží v souladu s Vyhláškou 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem, roční vyúčtování finančních prostředků na formulářích Neinvestiční bilance potřeb a zdrojů financování akce (projektu) a Investiční bilance potřeb a zdrojů financování akce (projektu), a to elektronickou poštou na adresu: soc.integraceIOP@mpsv.cz a písemně (podepsané statutárním zástupcem) na adresu poskytovatele dotace: MPSV, odbor programového financování, Na Poříčním právu 1, 128 01 Praha 2.

11.7. Změny v projektu, změny Rozhodnutí o poskytnutí dotace

Jakékoliv změny v projektu plánované či uskutečněné od podání projektové žádosti, musí žadatel/příjemce nahlásit. Změny, které žadatel/příjemce plánuje/očekává musí předem oznámit příslušné **P-CRR prostřednictvím formuláře Oznámení žadatele/příjemce o změnách v projektu** (vzor formuláře viz Příloha č. 12 této příručky). V opačném případě nelze, pokud se jedná o podstatnou změnu a úpravu Podmínek RoD, žádosti vyhovět. Změny, ke kterým v projektu došlo a které příjemce neplánoval/neočekával, musí příjemce oznámit P-CRR bezprostředně prostřednictvím Oznámení žadatele/příjemce o změnách v projektu podepsaném oprávněnou osobou. Popis všech změn se také musí objevit v Monitorovacích zprávách, které vyhotovuje příjemce.

Oznámení žadatele/příjemce o změně v projektu obsahuje zejména:

- název a IČ příjemce a další identifikační údaje projektu;
- podrobný popis a zdůvodnění změn v projektu (původní stav, nový stav);
- datum a podpis oprávněné osoby (příjemce);
- jednoznačný popis změn financování, zejména pokud změny ovlivní rozložení zdrojů ERDF a SR v letech;
- při změně etapového rozpočtu je nutné předložit také upravené etapové rozpočty (včetně rozdělení investičních a neinvestičních výdajů v jednotlivých etapách).

CRR ve spolupráci s MPSV posuzuje závažnost změny a rozhoduje o dalším postupu.

Příjemce předkládá s předstihem Oznámení o změnách v projektu:

- změny termínů ukončení realizace projektu změny termínu naplnění monitorovacích indikátorů a změny cílových hodnot monitorovacích indikátorů,
- změny, které ovlivní výstupy, výsledky či dopady projektu,
- změny, které ovlivní cíle, obsah nebo zaměření projektu,
- změna právní subjektivity, názvu a sídla příjemce, pokud k ní nedochází ze zákona,
- změny jednotlivých ustanovení Podmínek nebo skutečností s tím souvisejících,
- finanční objemy etap v souvislosti s přesunem aktivit projektu,
- změny aktivit projektu, které mají vliv na splnění účelu projektu či indikátoru,
- změna plátce DPH ve vztahu k projektu, pokud má vliv na výši financování, uvedenou v RoD,
- snížení výše finanční mezery o více než 10 %, pokud byla výše dotace stanovena na základě výpočtu finanční mezery,
- projekt začne generovat příjmy přesto, že je původně negeneroval,

Pokud příjemce neoznámí uvedené změny s předstihem, bude uplatněna sankce za pozdní oznámení změny podle příslušných Podmínek RoD (viz příloha č. 7 PŽP).

Příjemce nemusí předkládat s předstihem Oznámení o změnách v projektu, pokud se chystá realizovat změnu, která nemá vliv na plnění Rozhodnutí o poskytnutí dotace a Podmínky:

- změna statutárního zástupce; změna bude zohledněna při vydání dalšího RoD/SV/D,
- změny v projektovém týmu, změny kontaktních údajů kromě názvu a adresy příjemce,
- změna čísla účtu, na který má být dotace vyplacena,
- realizace výběrových a zadávacích řízení a změny termínů, druhů a stavu VŘ,
- pořadí aktivit v jednotlivých etapách, pokud aktivity patří do projektu jako celku a pokud se nemění rozpočty etap projektu,
- hodnoty horizontálních kritérií, pokud se jejich změny netýkají zároveň plánovaných hodnot monitorovacích indikátorů,
- změny sídla nebo názvu příjemce, pokud k ní dochází ze zákona,
- změna právní subjektivity, pokud k ní dochází ze zákona,
- změna poměru investic a neinvestic,
- uplatněné pokuty a penále.

Příjemce předloží tyto změny na formuláři Oznámení o změnách v projektu společně s nejbližší MZ (EMZ/ZMZ/HOP) za etapu, ve které ke změnám došlo nebo je v této MZ (EMZ/ZMZ/HOP) popíše. Změny není nutné oznámit předem a neuplatňuje se sankce za neoznámení nebo pozdní oznámení.

Změny projektu se dělí na změny podstatné a nepodstatné:

a) nepodstatné změny (nemění údaje v Podmínkách a RoD, o schválení změny rozhoduje CRR) – např. změna manažera projektu, kontaktních údajů příjemce, změny týkající se výběrových řízení, apod.

b) podstatné změny (mění údaje v Podmínkách a RoD, o schválení změny rozhoduje MPSV) – např. změny ovlivňující výstupy, výsledky či dopady projektu, změny termínů ukončení realizace projektu, změny cílových hodnot monitorovacích indikátorů, změny ve způsobilých výdajích, atd.

Pokud součástí oznámení o změně bude formulář EDS/SMVS dle vyhl. č. 560/2006 Sb., příjemce požádá MPSV o jeho vypracování (jakýmkoli běžně používaným nástrojem komunikace) a MPSV na základě příjemcem předložených informací tyto formuláře vypracuje a vrátí příjemci. Kontaktní osobou je v těchto případech vždy projektový manažer uvedený na posledním platném RoD/SV. Výsledný formulář musí být vždy podepsán oprávněnou osobou příjemce. Zpracovávání formuláře nesmí znamenat zastavení administrace. Jestliže má schválená změna za následek změnu údajů v RoD a v Podmínkách, musí být pro projekt vydáno nové RoD.

Žadatel může být vyzván k dodání oznámení o změně v projektu ze strany MPSV např. v rámci kontroly ex ante. Oznámení o změně musí být předloženo na MPSV.

V případě snížení etapového/celkového rozpočtu způsobilých výdajů o úspory z realizovaných aktivit etapy/projektu může být příjemce po schválení žádosti o platbu vyzván MPSV k předložení Oznámení o změně, ve kterém uvede snížení celkových způsobilých výdajů etapy/projektu kvůli úsporám. Na tyto nižší částky bude následně vydáno změnové Rozhodnutí o poskytnutí dotace. Tento odstavec se použije pouze v případech, kdy finanční bilance nebyla/nebude aktualizována v souvislosti s oznámením příjemce o změnách v projektu, které mění údaje v podmínkách a Rozhodnutí.

Součástí podaného Oznámení o změně budou přílohy obsahující:

- smlouvy a objednávky vyplývající z uskutečněného výběru zhotovitelů a dodavatelů u tendrů, na které dosud nebylo vydáno RoD (tj. u výdajů, u kterých nedošlo k úpravě částek schválených výběrovou komisí dle platných smluvních dokumentů a rovněž dosud nedošlo k uvolnění finančních prostředků prostřednictvím limity),
- upravený rozpočet projektu předložený na formuláři EDS nebo formou úpravy tabulek Potřeby a Zdroje projektové žádosti
- informace o výši finančních prostředků požadovaných k uvolnění prostřednictvím limity.

O změně je rozhodnuto nejpozději do 20 pracovních dnů ode dne, kdy žadatel/příjemce předložil kompletní Oznámení žadatele/příjemce o změnách v projektu. Výsledek rozhodnutí o změně je žadateli/příjemci písemně sdělen P-CRR. V případě, že oznámení o změně nebude obsahovat dostatečné informace pro posouzení změny, může být žadatel/příjemce vyzván k doplnění. V takovém případě může být lhůta prodloužena.

11.8. Odstoupení od projektu

Žadatel či příjemce může od podání žádosti projektu či od realizace projektu kdykoli odstoupit. Tuto skutečnost neprodleně oznámí P-CRR na formuláři Oznámení žadatele/příjemce o změnách v projektu. Okamžikem přijetí oznámení se zastavuje administrace žádosti, respektive projektu.

V případě, že byly příjemci již vyplaceny peněžní prostředky dotace nebo její části, bude se rozhodovat, zda se jedná o porušení rozpočtové kázně či nikoli. V případě podezření na porušení rozpočtové kázně bude případ postoupen na příslušný finanční úřad. V opačném případě MPSV zahájí řízení o odnětí dotace dle § 15 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů. Na řízení o odnětí dotace se vztahují obecné předpisy o správním řízení⁵. V případě odejmutí dotace bude příjemce vyzván, aby ve stanovené lhůtě vyplacené finanční prostředky vrátil na účet MPSV nebo na účet, který MPSV určí (např. univerzální účet Platebního certifikačního orgánu). Pokud tak příjemce nepřevéde ve stanovené lhůtě na stanovený účet určené finanční prostředky, předá MPSV záležitost příslušnému finančnímu úřadu.

11.9. Čerpání dotace

Účet projektu

Příjemce musí před schválením Podmínek Registrace akce informovat poskytovatele podpory o adrese banky a čísle účtu nebo podúctu v návrhu Podmínke sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a RoD, na který budou zasílány finanční výdaje formou platby zpětným převodem. Účet/podúčet může mít u kterékoli komerční banky se sídlem v ČR a musí být veden v korunách.

Pro příjemce není stanovena povinnost zřídit zvláštní účet projektu. MPSV však příjemcům doporučuje, aby si jej zřídili a zajistili tak transparentnost plateb prováděných v souvislosti s projektem, případně identifikovali platby související s projektem jednoznačným znakem.

Informace o všech účtech (číslo účtu a název banky), které příjemce použil v souvislosti s realizací projektu, musí být uvedeny v monitorovacích zprávách o projektu.

Účelové znaky

Celá dotace, tj. podíl SR i SF, bude příjemci vyplacena z rozpočtové kapitoly MPSV. Příjem dotace ze SR a EU bude zaúčtován s účelovými znaky platnými pro jednotlivé zdroje spolufinancování uvedenými níže.

Po vyúčtování dotace a kontrolách zjednodušené žádosti o platbu a povinných příloh je přesně známá výše způsobilých výdajů a výše dotace ze strukturálních fondů a státního rozpočtu. Příjemce je povinen vyznačit na jednotlivých fakturách nebo jejich krycích listech příslušný účelový znak. **Účelový znak pro neinvestiční výdaje je 13003, účelový znak pro výdaje investiční je 13899.**

Aktuální účelové znaky jsou zveřejňovány na stránkách Ministerstva financí ČR (www.mfcr.cz).

11.9.1 Způsob proplácení

V souladu s Rozhodnutím o poskytnutí dotace a Podmínkami Rozhodnutí je **každá věcná etapa projektu financována současně ze všech zdrojů v poměru**

⁵ Zákon č. 500/2004 Sb., správní řád.

uvedeném v Podmínkách Rozhodnutí. Projekty budou financovány zpravidla dvěma způsoby – financování ex-ante (nastavení rozpočtového limitu) a financování zpětným převodem (příkaz k převodu prostředků).

Upozorňujeme žadatele, že při pořízení nemovitosti je možné financovat nákup až po převodu v katastru nemovitostí na žadatele. Tzn. žadatel si nemovitost předfinancuje z vlastních zdrojů, nebo původní majitel objektu převede na základě uzavřené smlouvy majetek v KN a následně bude přímo původnímu majiteli platba uhrazena.

Ex-ante financování

Na základě RoD vyhotoví MPSV **do 15 pracovních dnů od schválení Rozhodnutí Pokyn k nastavení rozpočtového limitu** na částku odpovídající dotaci ze SR a SF **na daný kalendářní rok nebo etapu realizace projektu. Pokud daná etapa přesahuje kalendářní rok, je na počátku dalšího kalendářního roku vystavena limitka na zbývající část etapy.** Pokyn k nastavení rozpočtového limitu je vydáván pouze k financování potřeb, u kterých již proběhl výběr zhotovitele/dodavatele nebo prodávajícího (nemovitosti). **Z vystavené limitky mohou být čerpány prostředky pouze v rámci jednoho kalendářního roku. Předání limitky příjemci zajišťuje P-CRR. Po přijetí limitky si příjemce otevře účet na kterékoliv pobočce pověřené banky (UniCredit Bank Czech Republic a.s.).**

V případě, že nebude vystavena limitka a příjemce bude muset provést úhrady, zašle informaci o úhradě před jejím provedením na MPSV na adresu soc.integrace@mpsv.cz a na příslušnou pobočku CRR.

V případě, že mezitím došlo k vystavení limitky vystaví MPSV zápornou limitku na uvedenou, příjemcem zaplacenou částku. Pokud limitka vystavena nebyla, bude následně vystavená limitka snižena o příjemcem již zaplacenou částku.

Závazky vůči dodavatelům související s předmětem podpory zaeviduje příjemce ve svém účetním systému. Příjemce zkontroluje věcnou a formální správnost faktur. **Označí fakturu programem IOP, registračním číslem (ve tvaru CZ.1.06/3.1.00/07.XXXXX), evidenčním číslem EDS (ve tvaru 113D34B00XXXX) a názvem projektu. Faktury na provedení stavebních prací musí být doplněny zjišťovacím protokolem podepsaným statutárním zástupcem investora a zástupcem technického dozoru investora.** Poté průběžně předkládá originály faktur ke kontrole na P-CRR před jejich úhradou. Kontrolu faktur provádí P-CRR zpravidla do 7 pracovních dnů od předložení originálu faktury příjemcem. P-CRR po provedení kontroly na fakturu vyznačí výši způsobilých výdajů k úhradě případně výši výdajů nezpůsobilých a rozliší investiční a neinvestiční výdaje. Ověřená a podepsaná faktura P-CRR je poté předána zpět příjemci, který ji předloží k proplacení na pobočce pověřené banky. Na účet dodavatele bude skrze pověřenou banku převedena částka označená na faktuře jako způsobilá, zbylou část hradí příjemce dodavateli z vlastních zdrojů (vlastního účtu).

Informace k čerpání prostředků prostřednictvím pověřené banky jsou k dispozici na webových stránkách www.mpsv.cz.

Doporučujeme příjemcům, před úhradou faktury vůči dodavatelům, konzultovat s CRR rozdělení částky odpovídající dotaci SR a SF

Upozornění: Formální kontrola faktur bude provedena zpravidla v termínu do 7 pracovních dní od doručení faktury P-CRR . V případě nedodržení této lhůty se P-CRR musí dohodnout s příjemci na způsobu předkládání faktur tak, aby nebyla ohrožena kvalita formální kontroly a lhůta splatnosti faktury (doporučená doba splatnosti je min. 1 měsíc).

Způsoby označení originálů faktur:

1. Pokud je uznána celá fakturovaná částka: razítko "SOUHLAS S PROPLACENÍM" + datum a podpis finančního manažera P-CRR.
2. Pokud část fakturované částky je zjištěna evidentně nezpůsobilou: razítko "SOUHLAS S PROPLACENÍM" + ručně psaný text k razítku: „ve výši: XXX Kč“ + datum a podpis finančního manažera P-CRR.
3. Pokud je zjištěna celá fakturovaná částka evidentně nezpůsobilou: ručně psaný text „neuznáno“+ datum a podpis finančního manažera P-CRR.

Příjemce takto označenou fakturu s vyznačenými způsobilými výdaji vyzvedne na P-CRR a předloží ji spolu s příkazem k úhradě pověřené bance k proplacení přímo na účet dodavatele.

Příjemce nesmí pověřené bance předat příkaz k úhradě bez provedení kontroly faktur P-CRR.

Prostřednictvím pověřené banky lze převádět finanční prostředky na účet vedený v ČR v CZK. Pokud je vítězný dodavatel z jiného státu v rámci EU, není možné provést platbu na zahraniční účet v zahraniční měně. Příjemce si v takovém případě úhradu zajistí z vlastních zdrojů (předfinancuje).

Financování zpětným převodem

Vedle Pokynu k nastavení rozpočtového limitu se bude financování realizovat i **Příkazem k převodu prostředků** na účet příjemce. Na jeho základě bude provedena platba u finančních prostředků vynaložených příjemci před schválením RoD na přípravu a zabezpečení projektu a v případě úhrady neinvestičních prostředků, které nebudou hrazeny prostřednictvím faktur (mzdové výdaje). Převod bude realizován až po schválení RoD a přijetí monitorovací zprávy se zjednodušenou žádostí o platbu po první etapě projektu.

Další informace k průběhu financování

Upozorňujeme žadatele/příjemce, že úhrady faktur skrze pověřenou banku probíhají max. do 10. – 15. prosince daného roku (přesné datum je uvedeno na limitce). V následujícím období přelomu roku (cca do konce března) je financování projektu z důvodu uzavírání státního závěrečného účtu pozastaveno, nelze vystavovat Pokyn k nastavení rozpočtového limitu ani Příkaz k převodu prostředků na účet příjemce.

Do 20 pracovních dnů po skončení realizace projektu nebo jeho věcné etapy odevzdá příjemce na adresu P-CRR Zjednodušenou žádost o platbu vygenerovanou z IS Benefit7 (dále jen žádost o platbu, vzor viz příloha č. 13), monitorovací zprávu a další potřebné doklady – jejich výčet je uveden na konci vzoru monitorovací zprávy.

Zjednodušenou žádost o platbu předkládá příjemce dotace v tištěné formě (vytištěno po finalizaci elektronické verze z Benefit7). Zároveň se po finalizaci žádosti o platbu v IS Benefit7 přenáší elektronická verze do IS Monit7+.

CRR vykoná celkovou kontrolu dokladů realizovaného projektu, doplní formulář Vyúčtování žádosti o ex-ante platbu na projekt a žádost o ex-ante platbu a soupisku výdajů a informuje příjemce o výsledku kontroly žádosti o platbu.

Při kontrole Žádostí o platbu mohou pracovníci CRR zjistit výdaje vynaložené nebo uhrazené způsobem, který neodpovídá pravidlům programu nebo RoD. Takovýto výdaj označí jako nezpůsobilý a o jeho částku budou sníženy celkové výdaje projektu resp. etapy, **v tomto případě se však jedná o porušení rozpočtové kázně, které bude MPSV posuzovat jako nesrovnalost a hlásit místně příslušnému finančnímu úřadu. Finanční úřad dle podmínek nastavených v RoD vyměří odpovídající sankci.**

Uvedený postup platí jen pro výdaje uhrazené přes limitku.

Při závěrečné žádosti o platbu bude kontrolováno dodržení limitu u těchto výdajů

- výdaje za pořízení pozemku – max. 10 % skutečně vynaložených celkových způsobilých výdajů,
- výdaje na realizaci inženýrských sítí, venkovních komunikací, terénních a sadových úprav – max. 10 % skutečně vynaložených celkových způsobilých výdajů,
- výdaje přípravy a zabezpečení akce (výdaje na investiční záměr, posudky, správní poplatky, projektovou dokumentaci ve všech stupních, autorský dozor, technický dozor investora, stavební dozor) – max. 10 % skutečně vynaložených celkových způsobilých výdajů
- mzdové výdaje

V případě překročení uvedených limitů k celkovým způsobilým výdajům bude příjemce v rámci kontroly závěrečné žádosti o platbu vyzván k vrácení plateb.

Doporučení: Nejpozději do posledního dne měsíce předcházejícího termínu ukončení realizace projektu, předloží příjemce aktualizovaný výpočet způsobilých a nezpůsobilých výdajů projektu, z kterého bude možné ověřit dodržení limitů stanovených ve výzvě, především v příloze č.1 b Kritéria transformace. V případě, že dojde k překročení limitů stanovených ve výzvě, předloží příjemce současně Oznámení o změnách v projektu, ve kterém požádá o snížení celkových způsobilých výdajů projektu.

V případě, že budou některé způsobilé výdaje, které dosud nebyly profinancovány přes limitku nebo které mají být financovány zpětným převodem na účet příjemce, identifikovány jako nezpůsobilé, příjemce je uhradí z vlastních zdrojů.

Vynaložení nebo úhrada těchto výdajů způsobem, který neodpovídá pravidlům programu nebo RoD, nelze považovat za porušení rozpočtové kázně.

Podmínkou takového postupu je předložení oznámení o změně se snížením způsobilých výdajů a následná změna RoD.

Pokud bude při kontrole pracovníky CRR shledáno pochybení, kde nelze stanovit přímou souvislost s konkrétním výdajem, oznámí CRR tuto skutečnost MPSV, tj. poskytovateli dotace. O dalším postupu rozhodne MPSV. Pokud se bude jednat o porušení rozpočtové kázně, bude věc předána k prošetření místně příslušnému finančnímu úřadu.

Vrácení prostředků

Pokud na základě konečné výše celkových způsobilých výdajů projektu vznikne povinnost vratky do státního rozpočtu či strukturálních fondů vyzve poskytovatel dotace příjemce **Pokynem k vrácení prostředků** k vrácení takto zjištěné částky. Finanční prostředky (vratku) je příjemce povinen vrátit v termínu do 10 pracovních dní ode dne doručení výzvy (Pokyn k vrácení prostředků), která obsahuje podrobné informace a instrukce.

Postup při uplatnění smluvní pokuty

O všech smluvních pokutách a penále v projektu musí příjemce informovat poskytovatele dotace pomocí Oznámení o změnách předložených místně příslušné pobočce CRR, a to bezprostředně po jejich vzniku.

Postup v případě uplatnění smluvní pokuty

- a) V případě, že se smluvní pokuta vztahuje pouze na způsobilé výdaje, sníží se celkové způsobilé výdaje o uplatněnou pokutu či penále.
- b) V případě, že se smluvní pokuta vztahuje i na nezpůsobilé výdaje, bude stanovena procentuálně část smluvní pokuty připadající na způsobilé výdaje.

Hodnota smluvní pokuty připadající na způsobilé výdaje bude stanovena v rozdělení na SR a SF, případně další zdroje kofinancování.

V případě oznámení smluvní pokuty před schválením ŽoP budou sníženy celkové způsobilé výdaje na základě výpočtu podle bodu a).

V případě oznámení o uplatnění smluvní pokuty po schválení ŽoP vyzve poskytovatel dotace Pokynem k vrácení prostředků příjemce k vrácení částky vypočítané podle bodu a), případně b), a to do 30 kalendářních dní od obdržení Pokynu k vrácení.

Pokyn k vrácení prostředků s uvedením účtu, na který částku uhradí, zašle příjemci poskytovatel dotace, kopii dopisu zasílá na PCO.

Pokud příjemce nedodrží stanovený termín úhrady, jedná se o podezření na porušení rozpočtové kázně. V návaznosti na to, zda již byla daná ŽoP refundovaná, bude další postup shodný s postupem pro vratky s certifikací či bez certifikace.

Pojmy: nesrovnalost, porušení rozpočtové kázně, porušení RoD nebo Podmínek

Nesrovnalostí se rozumí porušení předpisů ES nebo předpisů ČR, které upravují použití prostředků z rozpočtu EU nebo veřejných zdrojů ČR, v jehož důsledku jsou nebo by mohly být dotčeny veřejné rozpočty ČR nebo rozpočet EU formou neoprávněné výdajové položky. Jedná se tak o každé porušení podmínek, za kterých byly prostředky z rozpočtu EU poskytnuty ČR, a každé porušení podmínek, za kterých byly tyto prostředky a prostředky národních veřejných rozpočtů poskytnuty příjemcům.

Bude-li mít CRR nebo MPSV podezření na nesrovnalost vztahující se ke konkrétnímu projektu, přeruší do vyřešení věci administraci projektu. Jestliže se prokáže, že k nesrovnalosti došlo, budou z toho vyvozeny příslušné důsledky (například vrácení dotace či její části). V případě potřeby bude podáno oznámení na finanční úřad, případně trestní oznámení na Policii ČR.

Pojem **porušení rozpočtové kázně** je upraven zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů. Jedná se o situace, kdy byla konečnému příjemci vyplacena dotace či její část a následná kontrola zjistila porušení RoD a Podmínek. MPSV pak předává celou záležitost místně příslušnému finančnímu úřadu.

Jestliže dojde k **porušení RoD** nebo Podmínek před vyplacením dotace a nejedná se o nesrovnalost, rozhoduje o dalším postupu MPSV. MPSV v tomto případě v závislosti na závažnosti porušení krátí dotaci před jejím vyplacením.

11.10. Udržitelnost projektu a doba využívání majetku k poskytování sociálních služeb

U příjemce bude v době 5 let po ukončení realizace projektu prováděna kontrola udržitelnosti projektu, a to prostřednictvím Hlášení o udržitelnosti projektu, ex-post analýzy rizik a ex-post kontroly. Kontrola bude zaměřena na výstupy z projektu a udržení indikátorů po dobu udržitelnosti. Po tuto dobu je příjemce povinen prokázat fungování služeb v druhu a kapacitě, kterou určil v transformačním plánu a projektové žádosti (viz monitorovací indikátory).

Po 10 měsících od ukončení realizace projektu a dále za každý další rok do konce období udržitelnosti je příjemce vyzván P-CRR k vyplnění formuláře Hlášení o udržitelnosti projektu (vzor formuláře viz příloha č. 19; aktuální formulář je dále uveden na www.crr.cz), a to vždy do 20 pracovních dnů od konce sledovaného období. Sledované období je vždy 12 měsíců po ukončení realizace projektu, resp. po ukončení předcházejícího monitorovacího období. Hlášení o udržitelnosti monitoruje indikátor Alternativní sociální služby pro osoby se zdravotním postižením a Kapacita nově vzniklých či humanizovaných služeb (doložení indikátorů je prováděno pro Závěrečné vyhodnocení akce; k hlášení o udržitelnosti se registrace sociální služby dokládá pouze v případě změny).

Pokud příjemce nezašle kompletně vyplněný formulář do 40 pracovních dnů, bude u něj bez dalšího zkoumání provedena kontrola ex-post (viz kapitola 13. Kontroly projektu).

Po přijetí Hlášení o udržitelnosti provede P-CRR jeho kontrolu, analýzu rizik ex-post a v případě zjištěných nedostatků naplánuje ex-post kontrolu. P-CRR může s kontrolou vyčkat až do obdržení dalšího Hlášení o udržitelnosti projektu nebo ji může provést až na závěr období udržitelnosti projektu.

Příjemce je povinen uvádět vedle základní informací v hlášení o udržitelnosti také informace (část Rizika ohrožující udržitelnost) o všech zahájených:

- správních řízeních,
- daňových řízeních,
- trestních řízeních,
- kontrolách a auditních misích (včetně interních) vztahujících se k realizaci projektu.

V druhém a pátém hlášení o udržitelnosti musí příjemce u projektu generujícího příjmy, jehož celkové náklady jsou vyšší nebo rovny 20 mil. Kč, doložit také přepočtení finanční mezery (viz přílohy č. 17). Zároveň s přepočtem doloží za dané období⁶ přehled příjmů a provozních výdajů a příslušné doklady. Příjemce bude povinen vrátit stanovenou částku v těchto případech:

- 1) jestliže dojde ke zmenšení finanční mezery o více než 10 %,
- 2) jestliže se v projektu objeví nové zdroje příjmů, které nebyly v původním výpočtu finanční mezery vůbec zohledněny,
- 3) jestliže dojde ke změně tarifní politiky, která bude mít za následek změnu výše finanční mezery.

Příjemce (u projektů s celkovými náklady do 20 mil. Kč i u projektů s celkovými náklady rovnými či vyššími než 20 mil. Kč) bude povinen vrátit finanční prostředky i v případě, že původně nepředpokládal, že projekt bude příjmy generovat, a kdy z dodaných výpočtů bude zjištěno, že příjemci náleží nižší dotace.

Postup pro vrácení finančních prostředků viz 6.9 Čerpání dotace – Vratky.

Po další dobu 15 let, která bezprostředně navazuje na 5letou dobu udržitelnosti, je příjemce povinen využívat pořízený či reprodukováný majetek k poskytování sociálních služeb podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů. Garantem za provoz sociálních služeb v daném rozsahu je příjemce dotace.

⁶ Pokud byly příjmy generovány již v průběhu projektu, pak se jedná o období od ukončení realizace projektu do konce období, za které je druhé hlášení o udržitelnosti podáváno. Celkem se jedná o 22 měsíců. V případě, že projekt začal generovat příjmy až po ukončení projektu, vykáže příjemce příjmy za dobu od počátku generování příjmů do konce období, za které je druhé hlášení o udržitelnosti podáváno.

U pátého hlášení o udržitelnosti se jedná o období od druhého do pátého hlášení o udržitelnosti.

12. Stížnosti a odvolání

Zákonná úprava stížností je obsažena v § 175 zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů (dále jen SŘ).

Každý podnět na ověření správného, objektivního, transparentního a nediskriminačního postupu musí vždy MPSV (příp. CRR) řádně prošetřit.

Kdokoli může podat stížnost poukazující na nevhodné chování úředních osob nebo na nesprávný postup MPSV (příp. CRR), jestliže se ho toto jednání přímo dotýká.

Podá-li stížnost osoba, která nebyla předmětem stížnosti sama dotčena, bude takové podání MPSV brát pouze jako podnět k výkonu dohledu či kontroly nebo jako podnět ke zlepšení činnosti a k odstranění nedostatků. Obdobným způsobem bude postupovat i v případě přijetí anonymního podání, tj. pokud stěžovatel zašle podání bez podpisu či s podpisem, ale bez uvedení adresy pro doručování.

Stížnost lze podat písemně, ústně nebo elektronicky. Pokud nelze ústní stížnost vyřídit ihned, sepíše o ní MPSV (příp. CRR) písemný záznam.

Ze stížnosti musí být patrné, kdo ji podává, které věci se týká a co se navrhuje. Stížnost musí obsahovat především náležitosti, které jsou třeba pro její vyřízení. Jestliže tyto náležitosti postrádá, vyzve MPSV (příp. CRR) stěžovatele k jejich doplnění v přiměřené lhůtě. Současně stěžovatele poučí, že pokud nejasnosti, které by bránily dalšímu postupu, neodstraní, stížností se dále nebude zabývat.

Stížnost se podává u orgánu, proti jehož činnosti je zaměřena.

MPSV (příp. CRR) řádně prošetří všechny skutečnosti uvedené ve stížnosti a **stížnost vyřídí do 60 dnů ode dne, kdy mu byla doručena**. Stanovenou lhůtu lze překročit jen tehdy, nelze-li v jejím průběhu zajistit podklady potřebné pro vyřízení stížnosti.

V této lhůtě také písemně vyrozumí stěžovatele o vyřízení stížnosti. Stížnost se považuje za vyřízenou dnem, kdy je vyrozumění o vyřízení stížnosti vypraveno či předáno k poštovní přepravě.

Jestliže stěžovatel nesouhlasí se způsobem vyřízení stížnosti, může požádat o přešetření věci.

Žádost o přešetření může stěžovatel podat:

- 1) **orgánu, který vyřizoval stížnost** – ten pak posoudí obsah jak po věcné a formální stránce, tak i z hlediska nových skutečností. Shledá-li důvod ke změně svých předchozích závěrů, vyrozumí o tom stěžovatele. V opačném případě oznámí stěžovateli, že neshledal důvody ke změně již učiněných závěrů a předá stížnost k přešetření nadřízenému správnímu orgánu. V případě MPSV, je pro tyto účely nadřízeným orgánem Ministerstvo pro místní rozvoj ČR, v případě CRR je tímto orgánem MPSV.
- 2) **nadřízenému orgánu** – ten je povinen řádně prošetřit všechny skutečnosti uvedené ve stížnosti, a to bez zbytečného odkladu. Způsob vyřízení stížnosti závisí na obsahu stížnosti.

V případě, že stěžovatel poté, co nadřízený orgán stížnost prošetřil a potvrdil výsledky předchozího šetření, podá znovu stížnost shodného obsahu a nebudou-li shledány důvody ke změně výsledků předchozího vyřízení, bude stížnost založena bez dalšího šetření. Stěžovatel bude o tomto postupu informován.

13. Kontroly projektu

Kontrolu mohou provádět zejména pracovníci CRR nebo MPSV, kteří se prokáží služebním průkazem nebo průkazem kontrolora a jednorázovým pověřením k provedení kontroly daného projektu, popř. osoby přizvané dle §16 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole v platném znění.

Kontrolu mohou provádět i zaměstnanci nebo zmocněnci pověřených orgánů (Ministerstvo pro místní rozvoj, Ministerstvo financí, Evropská komise, Evropský účetní dvůr, Nejvyšší kontrolní úřad, příslušný finanční úřad a další oprávněné orgány státní správy).

13.1. Základní druhy kontrol

Kontroly z hlediska realizace projektu

Ex-ante kontroly

Cílem je získat informace o přípravě žadatele na realizaci projektu, porovnat skutečný stav se stavem deklarovaným v žádosti o podporu a ověřit, že žadatel splňuje definici žadatele pro danou výzvu a veškeré jeho vstupy projektu a přípravné činnosti jsou prokazatelné a naplňují podmínky poskytování pomoci z programu IOP. Tyto kontroly probíhají před schválením RoD. V rámci této kontroly může být žadatel vyzván kontrolní skupinou MPSV k dodání doplňujících informací a dokladů, příp. oznámení o změně v projektu, pokud se skutečný stav od deklarovaného liší.

Interim kontroly

- bez žádosti o platbu/vyúčtování,
- se žádostí o platbu/vyúčtování.

Provádí se v průběhu realizace a bezprostředně po ukončení realizace projektu. Jejich cílem je ověření plnění RoD a Podmínek, zjištění, že finanční prostředky jsou použity k záměru specifikovanému projektem, Rozhodnutím o poskytnutí dotace a Podmínkami a že v průběhu realizace nejsou porušována pravidla pro poskytování finančních prostředků ze státního rozpočtu a strukturálních fondů.

Ex-post kontroly

Provádí se v období pěti let od ukončení projektu (doba udržitelnosti projektu). Cílem je porovnání obsahu konkrétního RoD s výsledky realizace projektu.

Uvedené kontroly mohou probíhat jako plánované nebo neplánované kontroly.

Kontroly z hlediska kompetencí

MPSV provádí zejména veřejnoprávní kontroly podle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů a č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů. Dále MPSV a CRR provádí kontroly podle článku 13 Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 ze dne 8. prosince 2006, kterým se stanoví prováděcí pravidla k Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 o obecných ustanoveních týkajících se Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti a k Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1080/2006

o Evropském fondu pro regionální rozvoj. Kontrola prováděná pracovníky MPSV a pracovníky CRR může probíhat souběžně, mohou však nastat případy, kdy bude kontrolní tým MPSV pouze doplněn pracovníky CRR a obráceně. CRR provádí zejména administrativní kontrolu projektu, fyzickou kontrolu a monitorovací návštěvy, ze kterých je vypracován zápis, jenž je příjemci zaslán k seznámení. MPSV provádí zejména veřejnosprávní kontroly, z nichž je vypracován protokol o kontrole, jenž je rovněž zaslán příjemci k seznámení.

Kontroly z hlediska charakteru a zaměření

Administrativní kontrola spočívá v kontrole dokladů předložených žadatelem nebo příjemcem při příjmu žádosti o dotaci, kontrole zadávacího řízení, při předložení oznámení o změně projektu, monitorovací zprávy, hlášení o pokroku, hlášení o udržitelnosti a při příjmu zjednodušené žádosti o platbu resp. žádosti o platbu, kontrole podkladů pro vydání Rozhodnutí o poskytnutí dotace/

Fyzická kontrola na místě se zpravidla provádí v místě realizace projektu a porovnává skutečný stav se stavem deklarovaným. Cílem fyzické kontroly je ověřit, zda jsou vykázané výdaje skutečné, zda produkty nebo služby byly poskytnuty v souladu s Rozhodnutím, zda jsou výdaje uvedené ve zjednodušené žádosti o platbu oprávněné, zda jsou operace a výdaje v souladu s vnitrostátními pravidly a pravidly Společenství, zda je zamezeno dvojímu financování výdajů z veřejných zdrojů dalšího dotačního titulu nebo programu a za jiná programová období a zda projekt splňuje pravidla publicity daná výzvou.

Monitorovací návštěva spočívá převážně v návštěvách na místě kdy je třeba si ověřit pouze určitou skutečnost (např. jestli je stavba zahájena v deklarovaný den, jestli žadatel disponuje prostory, které uvedl apod.). Zahájení monitorovací návštěvy nemusí být kontrolovanému subjektu oznámeno v dostatečném předstihu.

Výstupem monitorovací návštěvy je Zpráva z monitorovací návštěvy sepsaná pracovníkem, který monitorovací návštěvu provedl. Zpráva popisuje průběh a závěry kontroly, které z monitorovací návštěvy vyplynuly. Součástí Zprávy z monitorovací návštěvy je u stavebních projektů „Zápis z kontrolního dne“. Příjemce se seznámí se závěry a to stvrdí svým podpisem. Může se ke Zprávě do 5 pracovních dnů od jejího obdržení vyjádřit, případně může podat námitky. Ve Zprávě mohou být příjemci uložena nápravná opatření.

Pokud je při monitorovací návštěvě zjištěn nesoulad, který je vyhodnocen jako podezření na nesrovnalost nebo jsou zjištěny jiné problémy v administraci, realizaci nebo udržitelnosti projektu, které není možné odstranit/nebyly odstraněny prostřednictvím nápravného opatření, bude na projektu vykonána veřejnosprávní kontrola. (Veřejnosprávní kontrola na místě je vykonávána podle § 8 odst. 2 zákona č. 320/2001Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.)

Namátkové kontroly u příjemce či u dodavatele ze strany dalších kontrolou pověřených osob

Příjemci je v Podmínkách uloženo umožnit vstup kontrolou pověřeným osobám (MPSV, CRR, Ministerstva pro místní rozvoj ČR, Ministerstva financí ČR, Evropské komise, Evropského účetního dvora, Nejvyššího kontrolního úřadu, finančního úřadu a dalších oprávněných orgánů státní správy) do objektů a na pozemky související s projektem a jeho realizací k ověřování plnění RoD a Podmínek před, po dobu realizace a v době udržitelnosti projektu. Příjemce je povinen zajistit, aby obdobné podmínky plnili také dodavatelé a partneři projektu. MPSV doporučuje vložit do smlouvy (či do jiného písemného právního aktu), která je uzavřena s dodavatelem

nebo partnerem projektu, ustanovení § 2 písmena e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů: „Osobou povinnou spolupůsobit při výkonu finanční kontroly je právnická nebo fyzická osoba podílející se na dodávkách zboží nebo služeb hrazených z veřejných výdajů nebo z veřejné finanční podpory.“

13.2. Kontrolovaná osoba

Kontrolovaná osoba je na základě této Příručky a RoD povinna nechat projekt před realizací, po dobu realizace i po realizaci zkontrolovat.

Práva kontrolované osoby v rámci kontroly na místě

- požadovat na kontrolorovi (kontrolní skupině) předložení písemného oprávnění ke kontrole (služební průkaz/průkaz kontrolora, pověření ke kontrole);
- požadovat na kontrolorovi (kontrolní skupině) předání zápisu/protokolu z kontroly;
- doložit své námitky k zápisu/protokolu z kontroly a to do pěti pracovních dnů ode dne seznámení s protokolem z kontroly/převzetí protokolu (není-li stanoveno vedoucím kontrolní skupiny jinak), námitky k protokolu podává statutární zástupce kontrolované osoby;
- být informována o termínu plánované kontroly minimálně 2 pracovní dny předem;
- vyžádat si náhradní termín pro kontrolu na místě;
- požadovat od kontrolorů potvrzení o případném převzetí dokladů;
- kontrolované osoby a jejich zaměstnanci nejsou povinni poskytnout součinnost v případech, kdy by poskytnutí ohrozilo bezpečnost nebo kdy by jejím splněním porušili zákonem výslovně uloženou povinnost mlčenlivosti.

Povinnosti kontrolované osoby v rámci kontroly na místě

- vytvořit podmínky pro provedení kontroly, osobně se jí zúčastnit a zdržet se jednání a činností, které by mohly ohrozit její řádný průběh;
- neprodleně sdělit kontrolujícímu subjektu výhrady k navrženému termínu kontroly a navrhnout mu náhradní termín pro provedení kontroly ne delší než sedm kalendářních dnů od původně navrženého termínu kontroly;
- seznámit členy kontrolní skupiny s bezpečnostními předpisy, které se vztahují ke kontrolovaným objektům a které jsou tyto osoby povinny v průběhu kontroly dodržovat;
- podle povahy kontrolovaného projektu je povinen dodavatel stavebních prací případně investor/příjemce (je-li ve smlouvě s dodavatelem upraveno jinak, než plyne z vyhlášky č. 324/1990 Sb., o bezpečnosti práce a technických zařízení při stavebních pracích, ve znění pozdějších předpisů) provést vybavení všech osob vstupujících na staveniště nebo pracoviště osobními ochrannými prostředky, které odpovídají ohrožení, které pro tyto osoby z provádění stavebních prací vyplývá, poučit je o možných rizicích a dbát o jejich bezpečnost;
- předložit kontrolní skupině na vyžádání dokumenty o kontrolách jak fyzických, tak finančních, které provedly jiné kontrolní orgány a které mají vztah

ke kontrole projektu financovaného z programu IOP;

- umožnit kontrolní skupině vstup na pozemek, do každé provozní budovy, místnosti a místa včetně dopravních prostředků a přepravních obalů, přístup k účetním písemnostem, záznamům a informacím na nosičích dat v rozsahu nezbytně nutném pro dosažení cíle kontroly; tato povinnost se rovněž týká obydlí, které kontrolovaná osoba užívá pro podnikatelskou činnost spojenou s předmětem projektu;
- předložit kontrolní skupině ve stanovených lhůtách vyžádané doklady a poskytnout informace k předmětu kontroly;
- v nezbytném rozsahu, odpovídajícím povaze její činnosti a technickému vybavení, poskytnout materiální a technické zabezpečení pro výkon kontroly;
- přijmout opatření k nápravě nedostatků zjištěných kontrolou,
- písemně informovat kontrolní skupinu o odstranění nedostatků, a to do 5 pracovních dní od uplynutí lhůty pro jejich odstranění.

Příjemci je v Podmínkách uloženo umožnit vstup kontrolou pověřeným osobám (MPSV, CRR, Ministerstva pro místní rozvoj ČR, Ministerstva financí ČR, Evropské komise, Evropského účetního dvora, Nejvyššího kontrolního úřadu, finančního úřadu a dalších oprávněných orgánů státní správy) do objektů a na pozemky související s projektem a jeho realizací k ověřování plnění RoD a Podmínek před, po dobu realizace a v době udržitelnosti projektu, u MPSV dále v době 15 let po ukončení doby udržitelnosti pro potřebu plnění podmínek daných Rozhodnutím pro toto období. Příjemce je povinen zajistit, aby obdobné podmínky plnili také dodavatelé a partneři projektu. MPSV doporučuje vložit do smlouvy (či do jiného písemného právního aktu), která je uzavřena s dodavatelem nebo partnerem projektu, ustanovení § 2 písmena e) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů: „Osobou povinnou spolupůsobit při výkonu finanční kontroly je právnická nebo fyzická osoba podílející se na dodávkách zboží nebo služeb hrazených z veřejných výdajů nebo z veřejné finanční podpory.“

13.3. Oznámení a zahájení kontroly

V případě kontroly na místě kontrolní skupina minimálně 2 pracovní dny před plánovaným termínem kontroly vhodným způsobem kontaktuje kontrolovanou osobu a sjedná s ní datum kontroly tak, aby mohly být účastny náležité osoby, a dále vystaví a odešle oznámení o provedení kontroly. V případě, že by oznámení kontroly předem mohlo vést ke zmaření účelu kontroly, lze kontrolu oznámit až na místě nebo vykonat monitorovací návštěvu.

Vedoucí kontrolní skupiny zahájí kontrolu předložením pověření k provedení kontroly, případně služebními průkazy kontrolorů statutárnímu zástupci kontrolované osoby, nebo jím pověřené osobě. Vedoucí kontrolní skupiny vysvětlí kontrolované osobě cíl kontroly a seznámí ji s kontrolovanými oblastmi. Dále ji seznámí s právy a povinnostmi kontrolní skupiny a kontrolované osoby a informuje ji o složení kontrolní skupiny a o předpokládané době trvání kontroly.

13.4. Protokol/zápis z kontroly

Z kontroly je v případě veřejnosprávní kontroly MPSV vyhotoven protokol z kontroly nebo v případě fyzických kontrol na místě prováděných P-CRR zápis z kontroly (dále

pro obojí jen protokol).

Protokol z kontroly (veřejnosprávní kontroly)

Kontrolovaná osoba musí být vždy seznámena s protokolem z kontroly (dále jen protokol) a zároveň vždy obdrží jedno vyhotovení protokolu. Kontrolovaná osoba svým podpisem potvrdí seznámení se s protokolem a jeho převzetí. V případě, že se kontrolovaná osoba odmítne s protokolem seznámit, vyznačí se tato skutečnost v protokolu včetně data a důvodu odmítnutí; kontrolovaná osoba tak ztrácí možnost podat proti protokolu námitky. (Postup pro podání a řešení námitek viz kapitola 13.5).

Na základě kontroly může MPSV příjemci uložit opatření k nápravě zjištěných nedostatků. Informace o uložení opatření k nápravě jsou součástí protokolu z kontroly. Splnění uložených nápravných opatření vyhodnotí MPSV na základě oznámení příjemce, resp. na základě následné kontroly, ze které je vypracován protokol z následné kontroly.

Zápis z kontroly (fyzické kontroly na místě)

Zápis z kontroly (dále jen zápis) je ve 2 vyhotoveních, která podepíše všichni zúčastnění, včetně kontrolované osoby. V zápise jsou uvedena odlišná stanoviska zúčastněných osob. 1 vyhotovení je předáno kontrolované osobě.

Kontrolovaná osoba může být vyzvána k doplnění informací či dokumentů, přičemž lhůta pro doplnění bude stanovena na maximálně 10 pracovních dnů.

Kontrolované osobě mohou být uložena nápravná opatření se lhůtou k jejich naplnění. V případě, že příjemce nesplní daná opatření, může být zahájena veřejnosprávní kontrola MPSV.

Pokud je při kontrole zjištěn nesoulad, který je vyhodnocen jako podezření na nesrovnalost nebo jsou zjištěny jiné problémy v administraci, realizaci nebo udržitelnosti projektu, které není možné odstranit prostřednictvím nápravného opatření, informuje P-CRR MPSV, které zahájí veřejnosprávní kontrolu, nebo přímo začne řešit nesrovnalost.

13.5. Řízení o námitkách kontrolované osoby

Proti protokolu/zápisu, resp. proti průběhu kontroly, může kontrolovaná osoba do pěti pracovních dnů od doručení tohoto/ ode dne seznámení se s protokolem z kontroly lze podat písemné a zdůvodněné námitky MPSV/P-CRR.

Tuto možnost kontrolovaná osoba ztrácí, pokud se odmítne s protokolem/zápisem seznámit. Doručením se myslí osobní předání, zaslání poštou či datovou schránkou. V případě zaslání protokolu/zápisu poštou (dopis s doručenkou) je dnem předání a seznámení se se zápisem/protokolem den jeho převzetí na poště kontrolovanou osobou. Nevyzvedne-li si kontrolovaná osoba protokol do deseti pracovních dnů od uložení doporučené zásilky (protokolu/zápisu), považuje se poslední den lhůty za den doručení, i když se adresát o uložení nedozvěděl, zároveň zaniká i možnost podat námitky proti protokolu. Pro doručení datovou schránkou platí stejné podmínky jako pro doručení poštou.

Nejsou-li námitky podány včas, zašle vedoucí kontrolní skupiny kontrolované osobě písemné Sdělení o pozdním podání námitek.

Pěti denní lhůta pro podání námitek běží i v případě, kdy se kontrolovaná osoba

s protokolem/zápisem seznámí, avšak odmítne toto seznámení se a převzetí protokolu/zápisu potvrdit svým podpisem, a kdy bude v protokolu/zápisu s příslušným datem uvedeno, že byla kontrolovaná osoba s protokolem/zápisem seznámena. Odmítne-li se kontrolovaná osoba seznámit s protokolem z kontroly, ztrácí oprávnění uplatnit písemné a zdůvodněné námitky.

O řádně podaných námitkách rozhoduje kontrolní pracovník (vedoucí kontrolní skupiny) pouze v případě, kdy námitkám v plném rozsahu vyhoví. V ostatních případech předloží námitky do 7 pracovních dnů od jejich doručení vedoucímu pracovníkovi MPSV/P-CRR. Tento pracovník námitky bezodkladně prošetří a nejpozději do třiceti kalendářních dnů od podání námitek kontrolované osobě odpoví. Je-li prodloužena lhůta pro šetření námitek musí být o tom a důvodech prodloužení kontrolovaná osoba písemně vyrozuměna. Orgánem majícím dohled nad touto agendou je ZS (MPSV).

Částečné nebo úplné zamítnutí námitek je kontrolované osobě odůvodněno.

Pokud kontrolní orgán námitkám kontrolované osoby plně nebo částečně vyhoví, bude stanovisko přiloženo k protokolu o kontrole.

Proti Rozhodnutí o námitkách není přípustný opravný prostředek.

14. Základní právní rámec

- Smlouva o založení Evropského společenství,
- Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 ze dne 11. července 2006 o obecných ustanoveních o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti a o zrušení nařízení (ES) č. 1260/1999,
- Nařízení Rady (ES) č. 1341/2008 ze dne 18. prosince 2006, kterým se mění nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj, Evropském sociálním fondu a Fondu soudržnosti, pokud jde o některé projekty vytvářející příjmy,
- Nařízení Evropského parlamentu a rady (ES) č. 1080/2006 ze dne 5. července 2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj a o zrušení nařízení (ES) č. 1783/1999,
- Nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 ze dne 8. prosince 2006, kterým se stanoví prováděcí pravidla k Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 o obecných ustanoveních týkajících se Evropského fondu pro regionální rozvoj, Evropského sociálního fondu a Fondu soudržnosti a k Nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1080/2006 o Evropském fondu pro regionální rozvoj,
- Rozhodnutí Rady (ES) ze dne 6. října 2006 o strategických obecných zásadách Společenství pro soudržnost (2006/702/ES),
- Nařízení Rady (ES, Euratom) č. 2185/96 ze dne 11. prosince 1996 o kontrolách a inspekcích na místě prováděných Komisí za účelem ochrany finančních zájmů Evropských společenství proti podvodům a jiným nesrovnalostem,
- Nařízení Komise (ES) č. 2035/2005 ze dne 12. prosince 2005, kterým se mění nařízení Komise č. 1681/94 ze dne 11. července 1994 o nesrovnalostech a navrácení chybně vyplacených částek v souvislosti s financováním strukturálních politik a organizací informačního systému v této oblasti,
- Rozhodnutí Komise (K2007)6835 ze dne 20. prosince 2007, kterým se přijímá Integrovaný operační program pro pomoc Společenství z Evropského fondu pro regionální rozvoj v rámci cílů "Konvergence" a "Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost",
- Směrnice Evropského parlamentu a Rady 2004/18/ES o koordinaci postupů při zadávání veřejných zakázek na stavební práce, dodávky a služby, ve znění pozdějších předpisů,
- Národní lisabonský program 2008 - 2010 (Národní plán reforem České republiky) – usnesení vlády č. 1319/2008,
- Národní zpráva o strategiích sociální ochrany a sociálního začleňování 2008-2010 – usnesení vlády č. 1209/2008,
- Národní strategický referenční rámec ČR pro čerpání finančních prostředků ze strukturálních fondů a fondu Soudržnosti EU v letech 2007 – 2013 (NSRR) – usnesení vlády č. 1477/2006,
- Národní rozvojový plán ČR 2007 – 2013 - usnesení vlády č. 175/2006,
- Koncepce podpory transformace pobytových sociálních služeb v jiné typy sociálních služeb, poskytovaných v přirozené komunitě uživatele a podporující sociální začlenění uživatele do společnosti - usnesení vlády č. 127/2007,
- Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 129/2000 Sb., o krajích, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 215/2004 Sb., o úpravě některých vztahů v oblasti veřejné podpory a o změně zákona o podpoře výzkumu a vývoje, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,

- Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 552/1991 Sb., o státní kontrole, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 17/1992 Sb., o životním prostředí, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 526/1990 Sb., o cenách, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 40/1964 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů
- Zákon č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 100/2001 Sb., o posuzování vlivů na životní prostředí a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny, ve znění pozdějších předpisů
- Zákon č. 499/2004 Sb., o archivnictví a spisové službě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 151/1997 Sb., o oceňování majetku a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 634/2004 Sb., o správních poplatcích, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 183/2006 Sb., o územním plánování a stavebním řádu (stavební zákon), ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
- Vyhláška MF č. 11/2010 Sb., kterou se mění vyhláška č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku,
- Vyhláška MF č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku,
- Vyhláška MF č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů,
- Vyhláška MF č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu,
- Vyhláška MF č. 52/2008 Sb., kterou se stanoví zásady a termíny finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy nebo Národním fondem,
- Vyhláška MF č. 3/2008 Sb., o provedení některých ustanovení zákona č. 151/1997 Sb., o oceňování majetku a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (oceňovací vyhláška),

- České účetní standardy pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 505/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, účetní standard č. 512 Dlouhodobý nehmotný majetek a dlouhodobý hmotný majetek.

15. Seznam příloh

1. Vzor transformačního plánu
 - 1a Specifický indikátor
 - 1b Kritéria transformace, humanizace a deinstitucionalizace vybraných služeb sociální péče
2. Seznam kontaktních míst
3. Návod k vyplnění elektronické projektové žádosti Benefit7
- 3a Návod k vyplnění údajů o příjmech pro žadatele a příjemce
4. Manuál pro hodnocení kvality projektů
5. Vzor sloučeného řídicího dokumentu Registrace akce a Rozhodnutí o poskytnutí dotace
6. Vzor Rozhodnutí o poskytnutí dotace
 - 6a Prohlášení příjemce k Rozhodnutí o poskytnutí dotace
7. Návrh Podmínek RoD
8. Metodika zadávání zakázek pro IOP, oblast intervence 3.1 a 3.3
 - 8.1 Závazné postupy pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádajících pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, v programovém období 2007-2013
 - 8.2 Přílohy k Metodice zadávání zakázek IOP, oblasti intervence 3.1 a 3.3
9. Pravidla pro provádění informačních a propagačních opatření
10. Vzor monitorovací zprávy a hlášení o pokroku
 - 10a Postup pro vyplnění monitorovací zprávy/hlášení o pokroku
 - 10b Soupiska faktur
 - 10c Rekapitulace mzdových výdajů
11. Zpráva pro závěrečné vyhodnocení akce
 - 11a Formuláře EDS pro IOP
 - 11b Náповěda pro vyplnění formulářů EDS pro IOP
 - 11c Popis řádků EDS
 - 11d Aplikace 113D34B.DotacniTitul pro tvorbu formuláře EDS
12. Oznámení příjemce o změnách v projektu
13. Zjednodušená žádost o platbu
 - 13a Postup pro vyplňování Zjednodušené žádosti o platbu v IS Benefit7
14. Vzor čestné prohlášení o využití majetku
15. Výpočet finanční mezery a dotace
16. Výpočet dotace pro projekty pod 20 mil. Kč

17. Přepočítání finanční mezery a dotace
18. Potvrzení o zařazení projektu do IPRM
19. Vzor hlášení o udržitelnosti projektu

V případě, že dojde ke změně formulářů příloh, bude mít příjemce povinnost vyplňovat nové verze formulářů. Případné změny včetně plného znění příslušných formulářů budou uveřejňovány na webových stránkách www.strukturalni-fondy.cz, www.crf.cz a www.mpsv.cz, související informace bude příjemci poskytovat MPSV .

Před vydáním a schválením RoD může dojít ke změně Návrhu Podmínek uvedených v příloze č. 7. tohoto dokumentu.