



Evropská unie  
a Evropský fond pro regionální rozvoj  
jsou partnery pro váš rozvoj



# Provádění finančních oprav v rámci ROP Střední Morava

verze 1.2

Verze č.	Platné od	Zpracoval		Ověřil		Schválil	
		Jméno	Podpis	Jméno	Podpis	Jméno	Podpis
1.2	16. 4. 2014	Jana Tomečková		Zdeněk Bogoč		Ivan Matulík	

Revize č.	Předmět revize	Str.	Platné od
2.	Aktualizace Provádění finančních oprav vychází z požadavků stanovených v nových <b>Pokynech ke stanovení finančních oprav, které se použijí pro výdaje spolufinancované Unii ve sdíleném řízení v případě nedodržení pravidel pro veřejné zakázky COCOF 13/0092/00-EN</b> (dále jen „COCOF“), a dále z aktualizovaného znění <b>Metodiky finančních toků a kontroly programů</b> spolufinancovaných ze strukturálních fondů, Fondu soudržnosti a Evropského rybářského fondu na programové období 2007 – 2013 účinné od 1. 4. 2014.		16. 4. 2014

## 1. Úvod

Dokument Provádění finančních oprav v rámci ROP Střední Morava vychází z požadavků stanovených v závazných metodikách Evropské komise (zejména dokumentu „**Pokyny ke stanovení finančních oprav, které se použijí pro výdaje spolufinancované Unii ve sdíleném řízení v případě nedodržení pravidel pro veřejné zakázky COCOF 13/0092/00-EN** (dále jen „COCOF“), dále z **Metodiky finančních toků a kontroly programů** spolufinancovaných ze strukturálních fondů, Fondu soudržnosti a Evropského rybářského fondu na programové období 2007 – 2013, účinné od 1. 4. 2014 a **Závazných postupů pro zadávání zakázek spolufinancovaných ze zdrojů EU, nespádající pod aplikaci zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách v programovém období 2007-2013.**

Tento dokument je účinný ode dne následujícího po jeho vydání a schválení ve Výboru Regionální rady (dále jen „VRR“).

Dokument popisuje případy, kdy dojde na základě provedené kontroly projektu ke zjištění porušení pravidel ROP Střední Morava a obsahuje výši finančních oprav ve vztahu k uplatnění:

- finančních korekcí – tj. před proplacením dotace;
- odvodu (případně sníženého odvodu) za porušení rozpočtové kázně – tj. po proplacení dotace. Finanční dopad na příjemce jde v případě udělení odvodu (nikoli však sníženého) zmírnit institutem prominutí (částečné prominutí) odvodu a to pouze z důvodů zvláštního zřetele hodných a dále stanovených tímto dokumentem.

Finanční opravy ve vztahu k jednotlivým projektům a konkrétnímu porušení podmínek ROP Střední Morava schvaluje VRR jakožto orgán, který rozhodl o poskytnutí dotace. Výčet finančních oprav dle typu porušení je uveden v přílohách tohoto dokumentu, přičemž se užije vždy verze platná a účinná ke dni, kdy se o finanční opravě za porušení rozhoduje.

## 2. Porušení podmínek ROP Střední Morava

Pokud poskytovatel zjistí, že příjemce nesplnil nebo neplní některou z podmínek vyplývajících ze Smlouvy o poskytnutí dotace (dále jen „Smlouva“), pravidel ROP či právních předpisů ČR a EU, je oprávněn zahájit potřebné kroky vedoucí ke zjištění, zda došlo k nesrovnalosti ve smyslu přímo použitelných právních předpisů EU, zejména nařízení č. 2988/1995 a, nařízení č. 1083/2006. Toto jednání příjemce je současně porušením Smlouvy. S ohledem na povahu, způsob a následky jednání příjemce je poskytovatel oprávněn posoudit a kvalifikovat toto jednání rovněž jako porušení rozpočtové kázně ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, a/nebo porušení jiných právních předpisů ČR a EU a/nebo porušení jiných smluvních podmínek.

Za nesrovnalost se považuje porušení právních předpisů EU nebo ČR, včetně podmínek stanovených příjemci smlouvou a/nebo pravidly ROP, v důsledku jednání či opomenutí příjemce, které vede nebo by mohlo vést ke ztrátě v souhrnném rozpočtu EU a/nebo ve veřejném rozpočtu ČR, a to započtením neoprávněného výdaje do těchto rozpočtů.

V případě vyměření odvodu za porušení rozpočtové kázně dle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, a dle zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, zásadně platí, že v důsledku porušení rozpočtové kázně došlo nebo mohlo dojít ke ztrátě ve veřejném rozpočtu ČR, a to započtením neoprávněného výdaje.

Za nesrovnalost se však nepokládá provedení neoprávněného výdaje za předpokladu, že dojde k odhalení tohoto neoprávněného výdaje a provedení dostatečné finanční opravy před schválením žádosti o platbu ze strany řídicího orgánu. Trestný čin spáchaný v souvislosti s realizací programů nebo projektů spolufinancovaných z rozpočtu EU se vždy považuje za nesrovnalost. Dále je vždy za nesrovnalost považována systémová nesrovnalost.

Porušení podmínek ROP Střední Morava zjištěné PŘED proplacením není nesrovnalostí a není ani porušením rozpočtové kázně a řeší se navržením korekce a krácením způsobilých výdajů přímo při administraci projektu.

Datum vydání: 16. 4. 2014	PFO 1.2	Stránka 3 z 24
------------------------------	---------	----------------

## 2.1. Finanční opravy před proplacením – finanční korekce

Při porušení povinnosti příjemcem dané jemu právními předpisy EU nebo ČR, nebo podmínkami stanovenými pravidly ROP nebo smlouvou, které upravují použití finančních prostředků EU a/nebo ČR, které nastalo a/nebo bylo zjištěno před proplacením první platby příjemci, bude příjemce postížen finanční korekcí – krácením dotčených způsobilých výdajů.

V případě porušení povinností stanovených v zákoně č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách a/nebo Metodického pokynu zadávání veřejných zakázek a zakázek v programovém období 2007 - 2013, je poskytovatel oprávněn postihnout porušení podmínek ROP Střední Morava provedením finanční korekce dotčených způsobilých výdajů ve výši 0 - 100%.

Stanovení výše finanční korekce vychází z platného a účinného dokumentu Provádění finančních oprav v rámci ROP Střední Morava, který je součástí metodik ROP Střední Morava a vychází mimo jiného z dokumentu Evropské komise „Pokyny ke stanovení finančních oprav, které se použijí pro výdaje spolufinancované Unii ve sdíleném řízení v případě nedodržení pravidel pro veřejné zakázky COCOF 13/0092/00-EN“. V případě zjištění jiných porušení smlouvy, je poskytovatel oprávněn rovněž provést finanční korekci ve výši 0 – 100% dotčených způsobilých výdajů, nebylo-li porušení ve sjednané lhůtě příjemcem odstraněno nebo bylo-li již neodstranitelné.

## 2.2. Finanční opravy po proplacení – odvod za porušení rozpočtové kázně

Pro účely této Smlouvy je porušením rozpočtové kázně ve smyslu zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění, každé neoprávněné použití nebo zadržetí finančních prostředků dotace příjemcem, pokud prostředky byly už proplaceny a pokud bylo porušeno účelové určení finančních prostředků.

**Neoprávněným použitím peněžních prostředků** je jejich použití, kterým byla porušena povinnost stanovená právním předpisem, přímo použitelným předpisem Evropské unie, smlouvou nebo rozhodnutím o poskytnutí těchto prostředků. Za neoprávněné použití peněžních prostředků se považuje také:

- a) porušení povinnosti stanovené právním předpisem, přímo použitelným předpisem Evropské unie, smlouvou nebo rozhodnutím o poskytnutí těchto prostředků, která souvisí s účelem, na který byly peněžní prostředky poskytnuty,
- b) porušení povinnosti stanovené právním předpisem, přímo použitelným předpisem Evropské unie, smlouvou nebo rozhodnutím o poskytnutí těchto prostředků, která souvisí s účelem, na který byly peněžní prostředky poskytnuty, ke kterému došlo před připsáním peněžních prostředků na účet příjemce a které ke dni připsání trvá; den připsání peněžních prostředků na účet příjemce se považuje za den porušení rozpočtové kázně; penále za porušení rozpočtové kázně se počítá ode dne následujícího po dni, do kterého měl příjemce na základě platebního výměru odvod uhradit,
- c) neprokáže-li příjemce peněžních prostředků, jak byly tyto prostředky použity.

**Zadržetím peněžních prostředků** se rozumí porušení povinnosti vrácení poskytnutých finančních prostředků ve stanoveném termínu.

**Odvod za porušení rozpočtové kázně** odpovídá částce neoprávněně použitých nebo zadržetých finančních prostředků. V souladu s § 22 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb. může poskytovatel stanovit odvod nižší, a to na základě a v souladu s platným a účinným dokumentem Provádění finančních oprav v rámci ROP Střední Morava, které stanovují typy porušení a procentní rozmezí 0 – 100 % vztahující se k poskytnutým peněžním prostředkům. Při stanovení výše odvodu poskytovatel, resp. správce daně přihlédne k závažnosti porušení a jeho vlivu na dodržení účelu dotace. Při porušení více povinností se procentní částky sčítají. Odvod za porušení rozpočtové kázně lze uložit pouze do výše peněžních prostředků poskytnutých ke dni porušení rozpočtové kázně.

Příjemce, který porušil rozpočtovou kázeň, je povinen provést bez zbytečného odkladu – nejpozději však ve lhůtě uvedené v rozhodnutí poskytovatele o odvodu za porušení rozpočtové kázně - odvod za porušení rozpočtové kázně zpět na bankovní účet poskytovatele.

V případě, že příjemce bude v prodlení s odvodem za porušení rozpočtové kázně, je povinen zaplatit **penále** ve výši 1 promile z částky odvodu za každý den prodlení, nejvýše však do výše tohoto odvodu.

Datum vydání: 16. 4. 2014	PFO 1.2	Stránka 4 z 24
------------------------------	---------	----------------

### 2.3. Prominutí nebo částeční prominutí odvodu a penále

Příjemce může podat žádost o prominutí nebo částečné prominutí povinnosti odvodu a penále z důvodů hodných zvláštního zřetele.

**U smluv uzavřených před 1.5.2012 může být odvod prominut či částečně prominut pouze ve skutečně odůvodněných případech** a dále za podmínky, že v platebním výměru na odvod nebyl ta porušení rozpočtové kázně stanoven snížený odvod. Výčet přípustných důvodů prominutí či částečného prominutí odvodu dle typu porušení je uveden v přílohách tohoto dokumentu, přičemž se užije vždy verze platná a účinná ke dni, kdy se o finanční opravě za porušení rozhoduje.

**U smluv uzavřených po 1.5.2012 institut promíjení odvodu nebude nadále využíván.** V těchto případech bude odvod vyměřen dle typu porušení a závažnosti daného porušení buď v plné výši, nebo bude vyměřen odvod snížen a to na základě a v souladu s přílohami tohoto dokumentu platného a účinného ke dni, kdy se o finanční opravě za porušení rozhoduje.

Za zcela výjimečnou situaci odůvodňující prominutí odvodu budou považovány případy, kdy k porušení rozpočtové kázně na straně příjemce dojde v důsledku prokázané chyby či nesoučinnosti poskytovatele, či z důvodu živelné katastrofy či státem změněné situace.

V případě promíjení penále se má za to, že jsou důvody hodné zvláštního zřetele splněny v případě, že příjemce uhradí odvod za porušení rozpočtové kázně **řádně a včas**, tj. ve lhůtě stanovené Rozhodnutím o odvodu, popř. Rozhodnutím o posečkání.

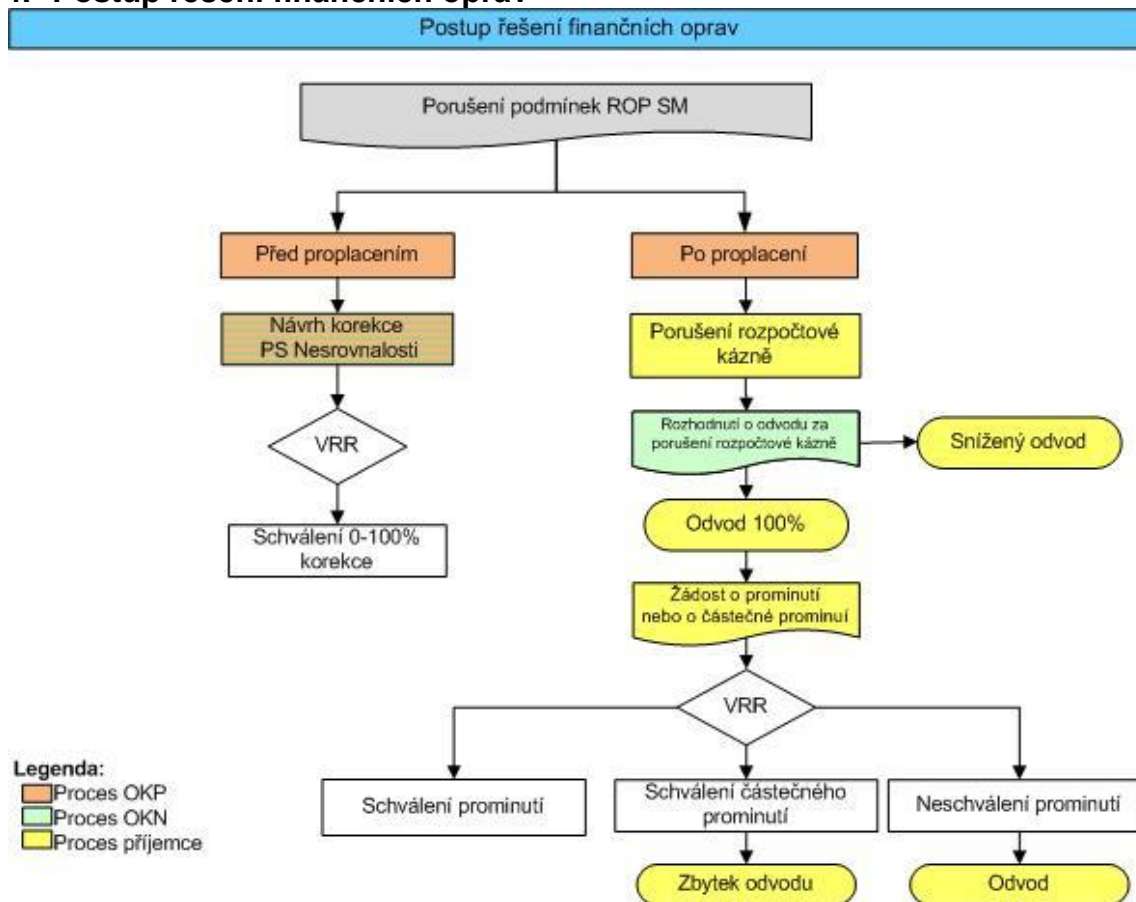
Prominutí nebo částečné prominutí odvodu a penále může z důvodu hodných vlastního zřetele povolit jen orgán, který o poskytnutí peněžních prostředků rozhodl, a to na základě písemné žádosti toho, kdo porušil rozpočtovou kázeň. Tímto orgánem je výlučně VRR.

### 3. Právo pozastavit proplácení finančních prostředků dotace

Poskytovatel si vyhrazuje právo pozastavit proplácení finančních prostředků dotace. Při podezření na porušení rozpočtové kázně může poskytovatel peněžních prostředků pozastavit jejich poskytnutí, a to až do výše předpokládaného odvodu. Poskytovatel, resp. správce daně uloží odvod za porušení rozpočtové kázně, v rozhodnutí uvede, že z uloženého odvodu bude odvedena pouze částka ve výši rozdílu mezi uloženým odvodem a peněžními prostředky neposkytnutými z důvodu podezření na porušení rozpočtové kázně. Pokud poskytovatel, resp. správce daně odvod neuloží, poskytovatel peněžních prostředků poskytne pozastavené peněžní prostředky příjemci.

Datum vydání: 16. 4. 2014	PFO 1.2	Stránka 5 z 24
------------------------------	---------	----------------

#### 4. Postup řešení finančních oprav



#### 5. Specifikace výše finančních oprav dle jednotlivých typů porušení podmínek ROP Střední Morava:

- **Příloha č. 1 Provádění finančních oprav u veřejných zakázek a zakázek**  
Tato příloha popisuje provádění finančních oprav u veřejných zakázek v režimu zákona č. 137/2006 Sb. a zakázek mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., a to pro porušení Metodického pokynu Zadávání zakázek.
- **Příloha č. 2 Provádění finančních oprav u ostatních porušení**  
Příloha popisuje výši finančních oprav u ostatních porušení podmínek ROP Střední Morava (jedná se např. o problematiku účetnictví, publicita, změny v projektech, monitorovací indikátory, socioekonomické přínosy, nakládání s majetkem, archivace, ad.)
- **Příloha č. 3 Přehled porušení, u nichž nebude uplatněna finanční oprava**  
V této příloze jsou popsány případy porušení podmínek ROP Střední Morava, bez dopadu na účelové určení prostředků.

Datum vydání: 16. 4. 2014	PFO 1.2	Stránka 6 z 24
------------------------------	---------	----------------

## Příloha č. 1: Tabulka pro provádění finančních oprav u veřejných zakázek a zakázek

Provedení finanční korekce bude provedeno snížením způsobilých výdajů vztahujících se ke způsobilým výdajům dotčené zakázky, ve které došlo k porušení. Příloha č. 1 vychází z požadavků stanovených v závazných metodikách Evropské komise (zejména dokumentu „**Pokyny ke stanovení finančních oprav, které se použijí pro výdaje spolufinancované Unii ve sdíleném řízení v případě nedodržení pravidel pro veřejné zakázky COCOF 13/0092/00-EN**“ (dále jen „COCOF“).

### Hlavní typy nesrovnalostí a odpovídající sazby finančních oprav

#### 1. Oznámení o zakázce a specifikace

Č.	Typ nesrovnalosti	Platné právo / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
1.	<b>Nezveřejnění oznámení o zakázce.</b>	Články 35 a 58 směrnice 2004/18/ES  Článek 42 směrnice 2004/17/ES  Bod 2.1 interpretačního sdělení Komise č. 2006/C 179/02	Oznámení o zakázce nebylo zveřejněno v souladu s příslušnými pravidly (např. zveřejnění v Úředním věstníku Evropské unie (OJEU), pokud to vyžadují směrnice).  <i>Lze užít i v případech, kdy je neoprávněně využita zadávací výjimka dle § 18 ZVZ</i>	100 %  25 %, pokud směrnice vyžadují zveřejnění oznámení o zakázce a oznámení o zakázce nebylo zveřejněno v Úředním věstníku Evropské unie, avšak bylo zveřejněno způsobem, který zajišťuje, že podnik nacházející se na území jiného členského státu má přístup k příslušným informacím týkajícím se zadání veřejné zakázky ještě před tím, než bude udělena, tak aby tento podnik mohl předložit nabídku nebo dát najevo svůj zájem o získání této zakázky. Toto v praxi znamená, že buď bylo oznámení o zakázce zveřejněno na vnitrostátní úrovni (v souladu s vnitrostátními právními předpisy či pravidly v tomto ohledu), nebo byly dodrženy základní standardy pro zveřejnění oznámení o zakázce. Podrobnější informace o těchto standardech lze nalézt v bodu 2.1 interpretačního sdělení Komise č. 2006/C 179/02.

Datum vydání: 16. 4. 2014	<b>PFO 1.2</b>	Stránka 7 z 24
------------------------------	----------------	----------------

Č.	Typ nesrovnalosti	Platné právo / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
2.	<b>Umělé rozdělení zakázek zaměřených na stavební práce/služby/dodávky.</b>	Článek 35 odst. 3 směrnice 2004/18/ES  Článek 17 odst. 2 směrnice 2004/17/ES	Stavební projekt nebo navrhovaný nákup určitého množství dodávek a/nebo služeb je rozdělen, čímž se dostává mimo rozsah působnosti směrnic, tj. není zveřejněn v Úředním věstníku EU za celý soubor předmětných stavebních prací, služeb či dodávek.	100 %  25 %, pokud směrnice vyžadují zveřejnění oznámení o zakázce a oznámení o zakázce nebylo zveřejněno v Úředním věstníku Evropské unie, avšak bylo zveřejněno způsobem, který zajišťuje, že podnik nacházející se na území jiného členského státu má přístup k příslušným informacím týkajícím se zadání veřejné zakázky ještě před tím, než bude udělena, tak aby tento podnik mohl předložit nabídku nebo dát najevo svůj zájem o získání této zakázky. Toto v praxi znamená, že buď bylo oznámení o zakázce zveřejněno na vnitrostátní úrovni (v souladu s vnitrostátními právními předpisy či pravidly v tomto ohledu), nebo byly dodrženy základní standardy pro zveřejnění oznámení o zakázce. Podrobnější informace o těchto standardech lze nalézt v bodu 2.1 interpretačního sdělení Komise č. 2006/C 179/02.
3.	<b>Nedodržení</b>  <b>- lhůt pro podání nabídek</b>  <b>nebo</b>  <b>- lhůt pro doručení žádostí o účast<sup>ii</sup>.</b>	Článek 38 směrnice 2004/18/ES  Článek 45 směrnice 2004/17/ES	Lhůty pro podání nabídek (nebo pro doručení žádostí o účast) byly kratší než lhůty uvedené ve směrnících.  <i>Lze užít i v případech, kdy lhůta pro podání nabídek nebo pro doručení žádostí měla být prodloužena v důsledku změny zadávacích podmínek, a nebyla.</i>	25 %, pokud je zkrácení lhůt $\geq 50$ %.  10 %, pokud je zkrácení lhůt $\geq 30$ %.  5 % v případě jakéhokoli jiného zkrácení lhůt (tato sazba korekce může být snížena na hodnotu mezi 2 % a 5 %, pokud se má za to, že povaha a závažnost nedostatku neopodstatňuje uplatnění 5% sazby opravy).



Č.	Typ nesrovnalosti	Platné právo / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
4.	<b>Nedostatečná doba pro případné uchazeče/zájemce k získání zadávací dokumentace.</b>	Článek 39 odst. 1 směrnice 2004/18/ES  Článek 46 odst. 1 směrnice 2004/17/ES	Doba, kterou mají potenciální uchazeči/zájemci na získání zadávací dokumentace, je příliš krátká, čímž vzniká neodůvodněná překážka pro otevření zadávání veřejných zakázek hospodářské soutěži.  Opravy jsou uplatňovány případ od případu. Při stanovení úrovně opravy budou brány v úvahu případné polehčující okolnosti týkající se specifčnosti a složitosti zakázky, zejména možné administrativní zátěže či obtíží při poskytování zadávací dokumentace.	25 %, pokud doba, kterou mají potenciální uchazeči/zájemci na získání zadávací dokumentace, je kratší než 50 % lhůty pro podání nabídek (v souladu s příslušnými ustanoveními).  10 %, pokud doba, kterou mají potenciální uchazeči/zájemci na získání zadávací dokumentace, je kratší než 60 % lhůty pro podání nabídek (v souladu s příslušnými ustanoveními).  5 %, pokud doba, kterou mají potenciální uchazeči/zájemci na získání zadávací dokumentace, je kratší než 80 % lhůty pro podání nabídek (v souladu s příslušnými ustanoveními).
5.	<b>Nezveřejnění</b>  <b>- prodloužených lhůt pro podání nabídek</b>  <b>nebo</b>  <b>- lhůt pro doručení žádosti o účast<sup>iii</sup>.</b>	Článek 2 a článek 38 odst. 7 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 a článek 45 odst. 9 směrnice 2004/17/ES	Lhůty pro podání nabídek (nebo doručení žádostí o účast) byly prodlouženy bez zveřejnění v souladu s příslušnými pravidly (tj. zveřejnění v Úředním věstníku Evropské unie v případě, že dané zadávání veřejných zakázek podléhá směrnicím).	10 %  Oprava může být snížena na 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
6.	<b>Případy neodůvodňující použití jednacího řízení s předchozím zveřejněním oznámení o zakázce.</b>	Článek 30 odst. 1 směrnice 2004/18/ES	Zadavatel přidělí veřejnou zakázku v jednacím řízení po zveřejnění oznámení o zakázce, avšak tento postup není odůvodněn příslušnými ustanoveními.	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
7.	<b>Nedostatečné odůvodnění nezveřejnění oznámení o</b>	Směrnice 2009/81/ES	Zadavatel přidělí veřejnou zakázku v oblasti obrany a bezpečnosti prostřednictvím	100 %.

Č.	Typ nesrovnalosti	Platné právo / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
	<b>zakázce v případě zadávání zakázek v oblasti obrany a bezpečnosti spadající konkrétně do působnosti směrnice 2009/81/ES.</b>		soutěžního dialogu nebo vyjednávacího řízení bez zveřejnění oznámení o zakázce, avšak použití tohoto postupu není okolnostmi odůvodněno.	Oprava může být snížena na 25 %, 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
8.	<b>Neuvedení: - kvalifikačních kritérií v oznámení o zakázce; a/nebo - kritérií pro zadání zakázky (a jejich vah) v oznámení o zakázce nebo v zadávací dokumentaci</b>	Články 36, 44, 45 až 50 a 53 směrnice 2004/18/ES a přílohy VII-A (oznámení o veřejných zakázkách: body 17 a 23) a VII-B (oznámení o veřejných koncesích na stavební práce: bod 5) této směrnice Články 42, 54 a 55 a příloha XIII směrnice 2004/17/ES	Oznámení o zakázce nestanoví kvalifikační kritéria. A/nebo Když oznámení o zakázce ani zadávací dokumentace dostatečně podrobně nepopisují kritéria pro zadání zakázky a jejich váhy.	25 % Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v případě, že kritéria pro výběr / zadání zakázky byla uvedena v oznámení o zakázce (nebo v specifikacích, pokud jde o kritéria pro zadání zakázky), avšak s nedostatečnou podrobností.
9.	<b>Protiprávní a/nebo diskriminační kvalifikační kritéria nebo kritéria pro zadání zakázky stanovená v oznámení o zakázce nebo v zadávací dokumentaci.</b>	Články 45 až 50 a 53 směrnice 2004/18/ES  Články 54 a 55 směrnice 2004/17/ES	Případy, kdy je hospodářským subjektům bráněno v předložení nabídky, a to v důsledku protiprávních kvalifikačních kritérií a/nebo kritérií pro zadání zakázky stanovených v oznámení o zakázce nebo v zadávací dokumentaci. Například:  - povinnost již mít provozovnu nebo zástupce v dané zemi nebo regionu,  - povinnost uchazeče mít zkušenosti v dané zemi nebo regionu.	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
10.	<b>Kvalifikační kritéria nesouvisející s předmětem zakázky a nepřiměřená předmětu</b>	Článek 44 odst. 2 směrnice 2004/18/ES  Článek 54 odst. 2 směrnice	Pokud lze prokázat, že minimální kapacitní úrovně možností/schopností nejsou u konkrétní zakázky přiměřené vzhledem k předmětu zakázky nebo s předmětem	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 %

Č.	Typ nesrovnalosti	Platné právo / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
	<b>zakázky.</b>	2004/17/ES	zakázky nesouvisejí, a nezajišťují tedy uchazečům rovný přístup nebo v jejich důsledku vznikají neodůvodněné překážky pro zadávání veřejných zakázek v otevřené hospodářské soutěži.	v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
11.	<b>Diskriminační technická specifikace předmětu zakázky.</b>	Článek 23 odst. 2 směrnice 2004/18/ES  Článek 34 odst. 2 směrnice 2004/17/ES	Stanovení technických standardů, které jsou příliš specifické, a nezajišťují tedy uchazečům rovný přístup nebo v jejich důsledku vznikají neodůvodněné překážky pro zadávání veřejných zakázek v otevřené hospodářské soutěži.  <i>Lze užít i v případě, kdy zadávací dokumentace, zejména výkaz výměr nebo položkový rozpočet obsahuje obchodní firmy, názvy nebo specifická označení zboží a služeb, které platí pro určitou osobu za příznačné, a to pokud finanční objem takto popsanych položek převyšuje 20 % podle rozpočtu vítězné nabídky.</i>	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
12.	<b>Nedostatečné vymezení předmětu zakázky.</b>	Článek 2 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 směrnice 2004/17/ES  Věc C-340/02 (Evropská komise / Francie) a věc C-299/08 (Evropská komise / Francie)	Popis v oznámení o zakázce a/nebo v zadávací dokumentaci je nedostatečný a neumožňuje potenciálním uchazečům/zájemcům určit předmět zakázky.	10 %  Oprava může být snížena na 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.  V případě, že prováděné stavební práce nebyly zveřejněny, odpovídající částka podléhá opravě ve výši 100 %.

## 2. Hodnocení nabídek

Č.	Typ nesrovnalosti	Právní základ / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
13.	<b>Úprava kvalifikačních kritérií po otevření nabídek, mající za následek neoprávněné přijetí uchazečů.</b>	Článek 2 a článek 44 odst. 1 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 a článek 54 odst. 2 směrnice 2004/17/ES	Kvalifikační kritéria byla změněna během fáze výběru, což mělo za následek přijetí uchazečů, kteří by nebyli přijati, pokud by byla dodržena zveřejněná kvalifikační kritéria.  <i>Lze použít i v případě, kdy po posouzení kvalifikace uchazeče není tento uchazeč vyloučen pro nesplnění kvalifikace, ačkoliv vyloučen být měl, neboť splnění kvalifikace neprokázal.</i>	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
14.	<b>Úprava kvalifikačních kritérií po otevření nabídek, mající za následek neoprávněné vyloučení uchazečů.</b>	Článek 2 a článek 44 odst. 1 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 a článek 54 odst. 2 směrnice 2004/17/ES	Kvalifikační kritéria byla změněna během fáze výběru, což mělo za následek neoprávněné vyloučení uchazečů, kteří by byli přijati, pokud by byla dodržena zveřejněná kvalifikační kritéria.  <i>Lze použít i v případě, kdy po posouzení kvalifikace uchazeče je tento uchazeč vyloučen pro nesplnění kvalifikace, ačkoliv vyloučen být neměl, neboť splnění kvalifikace prokázal.</i>	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
15.	<b>Hodnocení uchazečů/zájemců pomocí protiprávních kvalifikačních kritérií nebo kritérií pro zadání zakázky</b>	Článek 53 směrnice 2004/18/ES  Článek 55 směrnice 2004/17/ES	Při hodnocení uchazečů/zájemců byla jako hodnotící kritéria pro zadání zakázky použita kvalifikační kritéria nebo nebyla dodržena kritéria pro zadání zakázky (případně příslušná dílčí kritéria či váhy) uvedená v oznámení o zakázce nebo zadávací dokumentaci, což mělo za následek použití protiprávních kvalifikačních kritérií nebo kritérií pro zadání zakázky.  Příklad: Dílčí kritéria použitá pro zadání zakázky nesouvisejí s kritérii pro zadání zakázky uvedenými v oznámení o zakázce / v zadávací dokumentaci.	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
16.	<b>Nedostatečná transparentnost a/nebo</b>	Články 2 a 43 směrnice	Auditní stopa, zejména pokud jde o počet bodů přidělený jednotlivým nabídkám, je	25 %

Č.	Typ nesrovnalosti	Právní základ / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
	<b>nedostatečné rovné zacházení při hodnocení</b>	2004/18/ES  Článek 10 směrnice 2004/17/ES	nejasná/neopodstatněná/netransparentní nebo neexistuje. A/nebo Hodnotící zpráva neexistuje nebo neobsahuje všechny náležitosti vyžadované příslušnými ustanoveními.  <i>Lze užít i při pochybení zadavatele ve fázi otevírání obálek nebo posouzení nabídek.</i>	Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
17.	<b>Změna nabídky během hodnocení</b>	Článek 2 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 směrnice 2004/17/ES	Zadavatel umožní uchazeči/zájemci změnit nabídku během posouzení nebo hodnocení nabídek.	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
18.	<b>Jednání v průběhu zadávacího řízení</b>	Článek 2 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 směrnice 2004/17/ES	Zadavatel v rámci otevřeného nebo užšího řízení vyjednává s uchazeči během fáze hodnocení, což vede k podstatné změně původních podmínek stanovených v oznámení o zakázce nebo ve specifikaci.	25 %  Oprava může být snížena na 10 % nebo 5 % v závislosti na závažnosti nesrovnalosti.
19.	<b>Jednací řízení s předchozím zveřejněním oznámení o zakázce s podstatnou změnou podmínek stanovených v oznámení o zakázce nebo specifikaci<sup>iv</sup>.</b>	Článek 30 směrnice 2004/18/ES	V souvislosti s jednací řízením s předchozím zveřejněním oznámení o zakázce byly původní podmínky zakázky podstatně změněny, a tím bylo odůvodněno zveřejnění nové nabídky.	25 %
20.	<b>Odmítnutí mimořádně</b>	Článek 55 směrnice	Nabídky se zdají být mimořádně nízké vzhledem k výrobkům, stavebním pracím nebo službám, avšak zadavatel před	25 %

Č.	Typ nesrovnalosti	Právní základ / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
	nízkých nabídek.	2004/18/ES Článek 57 směrnice 2004/17/ES	odmítnutím těchto nabídek písemně nepožádá o upřesnění základních prvků nabídky, které považuje za důležité.	
21.	<b>Střet zájmů</b>	Článek 2 směrnice 2004/18/ES Článek 10 směrnice 2004/17/ES	Pokud byl ze strany příslušného soudu nebo správním orgánem zjištěn střet zájmů, ať již na straně příjemce příspěvku placeného Unií, nebo zadavatele.	100 %

### 3. Realizace zakázky

Č.	Typ nesrovnalosti	Právní základ / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
22.	<b>Podstatná změna prvků smlouvy uvedených v oznámení o zakázce nebo zadávací dokumentaci<sup>v</sup>.</b>	Článek 2 směrnice 2004/18/ES Článek 10 směrnice 2004/17/ES  Judikatura:  Věc C-496/99 P, CAS Succhi di Frutta SpA, [2004] ECR I-3801 odstavce 116 a 118  Věc C-340/02, Evropská komise v. Francie [2004] ECR I- 9845  Věc C-91/08, Wall AG, [2010] ECR I- 2815	Podstatné prvky zadání zakázky zahrnují zejména cenu <sup>vi</sup> , charakter stavebních prací, období realizace, platební podmínky a použité materiály. Analýzu toho, co je podstatným prvkem, je vždy nutné provádět případ od případu.  <i>Lze užít i v případě tzv. podstatné změny smlouvy dle § 82 odst. 7 ZVZ, což je ekvivalentem výše uvedeného v českém právním prostředí.</i>	25 % hodnoty zakázky  plus  výše dodatečné hodnoty zakázky vyplývající z podstatných změn prvků zakázky.

Č.	Typ nesrovnalosti	Právní základ / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
23.	<b>Zmenšení rozsahu zakázky</b>	Článek 2 směrnice 2004/18/ES  Článek 10 směrnice 2004/17/ES	Zakázka byla zadána v souladu se směrnicemi, avšak rozsah zakázky byl následně zmenšen.	Hodnota zmenšení rozsahu  plus  25 % hodnoty konečného rozsahu (pouze v případě, že se jedná o podstatné zmenšení rozsahu zakázky).
24.	<b>Zadání dodatečných zakázek na stavební práce/služby/dodávky (pokud toto zadání představuje podstatnou změnu původních podmínek zakázky<sup>vii</sup>) bez soutěže, a to pokud neplatí jedna z následujících podmínek:</b>  - mimořádná naléhavost způsobená nepředvídatelnými událostmi,  - nepředvídatelná okolnost <sup>viii</sup> pro doplňkové stavební práce, služby, dodávky.	Odst. 1 písm. c a odst. 4 písm. a článku 31 směrnice 2004/18/ES	Hlavní zakázka byla zadána v souladu s příslušnými ustanoveními, avšak následně byla zadána jedna či více dodatečných zakázek na stavební práce/služby/dodávky (ať již byly formalizovány písemně, či nikoli) bez dodržení ustanovení směrnic, tj. ustanovení týkajících se jednacího řízení bez uveřejnění z důvodu mimořádné naléhavosti způsobené nepředvídatelnými událostmi nebo pro zadání doplňkových dodávek, stavebních prací a služeb.	100 % hodnoty dodatečných zakázek.  Pokud celková výše dodatečných zakázek na stavební práce/služby/dodávky (ať již byly formalizovány písemně, či nikoli) zadaných bez dodržení ustanovení směrnic nepřekročí prahové hodnoty směrnic ani 50 % hodnoty původní zakázky, může být oprava snížena na 25 %.

Č.	Typ nesrovnalosti	Právní základ / referenční dokument	Popis nesrovnalosti	Sazba opravy
25.	<b>Dodatečné stavební práce nebo služby překračující limit stanovený v příslušných ustanoveních.</b>	Poslední pododstavec odst. 4 písm. a článku 31 směrnice 2004/18/ES	Hlavní zakázka byla zadána v souladu s příslušnými ustanoveními směrnic, avšak následně byla zadána jedna či více dodatečných zakázek překračujících hodnotu původní zakázky o více než 50 % <sup>ix</sup> .	100 % z částky přesahující 50 % hodnoty původní zakázky.



## Provádění finančních oprav v rámci ROP Střední Morava verze 1.2

<sup>i</sup> U zakázek, které nepodléhají (nebo nepodléhají zcela) směrnici, je nutné určit existenci určitého přeshraničního významu nebo porušení vnitrostátních právních předpisů upravujících zadávání veřejných zakázek. Informace o této záležitosti naleznete v části 1.2.2 těchto pokynů. Pokud existuje přeshraniční význam nebo dochází k porušení vnitrostátních právních předpisů, je nutné určit, jaká úroveň publicity měla být v tomto případě použita. Jak je uvedeno v části 2.1.1 interpretačního sdělení Komise č. 2006/C 179/02, v této souvislosti povinnost transparentnosti znamená, že podnik nacházející se na území jiného členského státu musí mít přístup k příslušným informacím týkajícím se zakázky ještě před tím, než bude udělena, tak aby tento podnik mohl předložit nabídku nebo dát najevo svůj zájem o získání této zakázky, pokud by si to přál. Tím se v praxi rozumí, že buď bylo oznámení o zakázce zveřejněno na vnitrostátní úrovni (v souladu s vnitrostátními právními předpisy či pravidly v tomto ohledu), nebo byly dodrženy základní standardy pro zveřejnění zakázky. Podrobnější informace o těchto standardech naleznete v části 2.1 uvedeného interpretačního sdělení Komise.

<sup>ii</sup> Tyto lhůty se vztahují na užší řízení a jednací řízení s uveřejněním oznámení o zakázce.

<sup>iii</sup> Tyto lhůty se vztahují na užší řízení a jednací řízení s uveřejněním oznámení o zakázce.

<sup>iv</sup> V případě změn zakázky po jejím zadání lze uplatnit určitý omezený stupeň flexibility, a to i tehdy, pokud tato možnost ani příslušná prováděcí pravidla nejsou jasně a přesně stanovena v oznámení o zakázce nebo v zadávací dokumentaci (viz bod 118 rozsudku ESD ve věci C-496/99, *Succhi di Frutta*). Není-li tato možnost stanovena v zadávací dokumentaci, změny zakázky jsou přípustné tehdy, pokud se nejedná o podstatné změny. Změna je považována za podstatnou, pokud:

- (a) zadavatel zavádí podmínky, které, pokud by byly součástí původního zadávacího řízení, by umožnily přijetí jiných uchazečů, než kteří byli původně přijati,
- (b) změna umožňuje zadání zakázky jinému uchazeči, než který byl původně přijat,
- (c) změna umožňuje zadání zakázky jinému uchazeči, než který byl původně přijat,
- (d) zadavatel rozšiřuje rozsah zakázky na stavební práce/služby/dodávky, které původně nebyly její součástí,
- (e) změna posouvá ekonomickou rovnováhu ve prospěch dodavatele způsobem, který není stanoven v původní zakázce.

<sup>v</sup> Viz vysvětlivka xiv výše.

<sup>vi</sup> V tuto chvíli platí, že jediná změna původní ceny, která není soudem považována za podstatnou, se týká snížení ceny z 1,47 na 2,94 % (viz body 61 a 62 rozsudku ve věci C-454/06, *Pressetext*). Ve věcech T-540/10 a T-235/11 přijal Tribunal finanční opravy u změn nedosahujících 2 % původní ceny.

<sup>vii</sup> Viz vysvětlivka xiv výše.

<sup>viii</sup> Pojem „nepředvídatelné okolnosti“ je nutné vykládat s ohledem na to, co měl pečlivý zadavatel předvídat (např. nové požadavky vyplývající z přijetí nových vnitrostátních nebo evropských právních předpisů či technických podmínek, které nebylo možné předvídat, přestože byla s využitím nejvyšší technické úrovně provedena technická šetření návrhu). Dodatečné stavební práce/dodávky/služby způsobeny nedostatečnou přípravou nabídky/projektu nelze považovat za „nepředvídatelné okolnosti“. Viz věci T-540/10 a T-235/11 (uvedené výše).

<sup>ix</sup> V případě směrnice 2004/17/ES neexistuje žádný limit. Pro výpočet 50% prahové hodnoty jsou zadavatelé povinni vzít v úvahu dodatečné stavební práce/služby. Hodnota těchto dodatečných stavebních prací/služeb nemůže být kompenzována hodnotou zrušených stavebních prací/služeb. Hodnota zrušených stavebních prací/služeb nemá na výpočet 50% prahové hodnoty žádný vliv.

Datum vydání: 16. 4. 2014	<b>PFO 1.2</b>	Stránka 17 z 24
------------------------------	----------------	--------------------

**Příloha č. 2 Tabulka pro provádění finančních oprav u ostatních porušení**

číslo	Oblast	Porušení	Výše finanční opravy <sup>1</sup>	Prominutí odvodu po vyměření PRK při proplacení <sup>2</sup>	výchozí částka sankce
1.	účetnictví	Proplacení příjmu v hotovosti nad 10.000 Kč (kromě mezd)	vše nad 10 000	0%	vše nad 10 000
2.		z dotace proplacený, ale nerealizovaný výdaj	100%	0%	dotace vztahující se k výdaji
3.		předčasné vyřazení majetku z evidence v době udržitelnosti projektu bez souhlasu poskytovatele dotace	100%	0%	dotace vztahující se k majetku
4.		nezařazení majetku podpořeného z dotace do účetní nebo majetkové evidence	100%	0%	dotace vztahující se k majetku
5.		nenahlášení příjmů projektu u projektů, jejichž celkové náklady (způsobilé i nezpůsobilé výdaje) přesahují výši 1 mil. eur (kurz k datu schválení VRR).	100%	0%	dotace vyplacená navíc
6.		Nedoložení požadovaných dokladů ve lhůtách, ani po dodatečném vyzvání k doložení	100 %	0 %	z částky dokladu, kterého se to týká.
7.	Publicita	nedodržení povinné publicity podle pravidel prováděcího nařízení 1828/2006 a MP Publicita a v náhradním termínu, který byl dodatečně dán, nebylo stále provedeno.	100%	0 %	dotace
8.		nedodržení povinné publicity podle pravidel prováděcího nařízení 1828/2006 a MP Publicita a v náhradním	5%	95 %	dotace

<sup>1</sup> Finanční opravou se má na mysli jednak krácení způsobilých výdajů, pokud k porušení došlo před proplacením prostředků ze strany poskytovatele, a jednak snížený odvod v případě, že se jedná o porušení příjemce u smlouvy uzavřené po 1.5.2012.

<sup>2</sup> Použije pouze u smluv uzavřených před 1.5.2012, pakliže v konkrétním případě nebyl udělen snížený odvod.

číslo	Oblast	Porušení	Výše finanční opravy <sup>1</sup>	Prominutí odvodu po vyměření PRK při proplacení <sup>2</sup>	výchozí částka sankce
		termínu, který byl dodatečně dán, bylo napraveno.			
9.	Projekt a jeho změny	nedodání monitorovací zprávy bez ŽoP (hlášení)+zpráva o udržitelnosti v termínu (bez závažných dopadů pro realizaci nebo udržitelnost projektu) - zpráva/hlášení dodána po lhůtě, která byla dána jako náhradní lhůta k předložení. Výše korekce bude určena podle délky zpoždění po lhůtě, která byla dána příjemci jako náhradní termín.	0 - 5%	95 - 100 %	z celé dotace
10.		provedení změny bez oznámení (kdyby požádal, nebylo by mu povoleno)	100%	0%	skutečně požadovaná dotace
11.		provedení podstatných změn bez oznámení (kdyby požádal, bylo by mu povoleno)	5%	95%	skutečně požadovaná dotace
12.		neoznámení posunu termínu ukončení fyzické realizace projektu (kdyby požádal, nebylo by mu povoleno), tj. posun termínu je v rozporu s vyhlášenou výzvou.	100%	0%	skutečně požadovaná dotace
13.		Nezahájení projektu do 6 měsíců od podpisu smlouvy (pokud nebyla lhůta URR SM prodloužena)	25	75 %	dotace
14.	Monitorovací indikátory projektu	naplnění indikátorů projektů z 51 - 90 %	39 - 0%	61 -100%	dotace
15.		naplnění indikátorů projektu z 0 - 50 %	100%	0%	dotace
16.	Socioekonomický přínos s vazbou na počty uživatelů	naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 81 - 90 % a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA	5%	95%	dotace
17.		naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 71 - 80 % a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA	10%	90%	dotace

číslo	Oblast	Porušení	Výše finanční opravy <sup>1</sup>	Prominutí odvodu po vyměření PRK při proplacení <sup>2</sup>	výchozí částka sankce
18.		naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 61 - 70 % a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA	15%	85%	dotace
19.		naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 51 - 60 % a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA	20%	80%	dotace
20.		naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 41 - 50 % a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA	25%	75%	dotace
21.		naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 0 – 40% a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA	100%	0%	dotace
22.	<b>Nakládání s majetkem</b>	nevidování majetku podpořeného z dotace odděleně na majetkových účtech	100%	0%	dotace vážící se k majetku
23.		neoprávněně či bez souhlasu poskytovatele dotace zřízeno zástavní právo a nebylo ani dodatečně požádáno RR SM o souhlas a dodatečně odsouhlaseno.	100%	0%	dotace vážící se k majetku zatíženého zp
24.		pronajmutí majetku bez souhlasu RR SM a nebylo ani dodatečně požádáno RR SM o souhlas a dodatečně odsouhlaseno.	100%	0%	dotace vážící se k majetku
25.		zcizení majetku podpořeného z dotace bez pořízení nového majetku	100%	0%	dotace vážící se k majetku
26.		pokud příjemce převede práva a povinnosti dle Smlouvy na třetí osobu bez předchozího písemného souhlasu poskytovatele a ani dodatečně souhlas poskytovatele dotace nebyl udělen.	100%	0%	ze závazku, kterého se převod práv týká
27.		realizace projektu v zásadním rozporu s předloženou žádostí	100%	0%	dotace
28.		předčasné vyřazení majetku z evidence v době udržitelnosti projektu	100%	0%	dotace vztahující ke k majetku

číslo	Oblast	Porušení	Výše finanční opravy <sup>1</sup>	Prominutí odvodu po vyměření PRK při proplacení <sup>2</sup>	výchozí částka sankce
29.		použití majetku pořízeného z dotace na jiné účely, které nesouvisí přímo s předkládaným projektem bez písemného souhlasu URR SM	100%	0%	dotace váží se k majetku
30.		nedosažení certifikace v cestovním ruchu - nedosažení stupně certifikace deklarovaného ve výzvě	0-100%	0-100%	dotace
31.	<b>Certifikace ubytovacích zařízení</b>	nedosažení certifikace v cestovním ruchu - ztráta certifikace, snížení certifikace v průběhu udržitelnosti projektu - s vlivem na hodnocení (především u ubytovacích služeb)	100%	0%	dotace
32.	<b>Archivace</b>	nedostatečná archivace (dle charakteru dokladu, existence kopie ověřené s originálem u poskytovatele dotace apod.)	0-100%	0-100%	Dotace, která se váže k chybějícím dokladům
33.		Nedodržení smluvních podmínek partnerem. Dle charakteru porušení.	0 -100 %	100 %	dotace
34.	<b>Ostatní (vyjma výše uvedených případů)</b>	Není dodržena udržitelnost projektu	100%	0%	dotace
35.		Nedodržení účelu poskytnutí dotace	100 %	0 %	dotace váží se k majetku
36.		využití dotace k jiným účelům bez souhlasu poskytovatele dotace	100%	0%	dotace
37.		neposkytování součinnosti při kontrole dle zákona č. 320/2001 Sb., dle smlouvy o poskytnutí dotace	100 %	0 %	dotace vztahující se k případu/výdaji
38.		neposkytování součinnosti při kontrole ani na základě dodatečné výzvy (nejedná se o kontrolu podle zákona). Např. i neumožnění provedení kontroly pověřeným osobám	100 %	0 %	dotace vztahující se k případu/výdaji
39.		V závěrečné monitorovací zprávě neprokázání ukončení projektu protokolem o předání a převzetí díla nebo	100%	0%	dotace váží se k majetku/stavbě

číslo	Oblast	Porušení	Výše finanční opravy <sup>1</sup>	Prominutí odvodu po vyměření PRK při proplacení <sup>2</sup>	výchozí částka sankce
		dodacím listem (stavby, stroje) mezi dodavatelem/zhotovitelem a příjemcem po dodatečně dané lhůtě na předložení. Pokud podléhá kolaudačnímu řízení podle stavebního zákona, tak doložit kolaudačním rozhodnutím/kolaudačním souhlasem.			
40.		nedodržení požadavku, že příjemce nesmí na projekt čerpat prostředky z jiného dotačního programu v rámci ČR (jak státu, územně samosprávného celku, agentury či fondu) ani z jiného programu financovaného Evropskou unií	100%	0%	dotace

### **Příloha č. 3 Přehled případů, které nejsou porušením podmínek ROP Střední Morava**

Jedná se o formální porušení podmínek ROP Střední Morava bez dopadu na účelové určení prostředků.

V případě níže uvedených se jedná o porušení podmínek ROP Střední Morava **bez finančního dopadu**:

1. U řízení dle MP ZZ není ve výzvě k podání nabídek uvedena jedna z těchto skutečností a současně nedošlo k porušení zásad uvedených v § 6 zákona o veřejných zakázkách:
  - a) předpokládaná hodnota zakázky
  - b) požadavky zadavatele na jazyk zpracování nabídky
  - c) podmínky poskytnutí zadávací dokumentace (je-li vyhotovena nebo není-li součástí výzvy)
  - d) požadavky na formu zpracování nabídky, obsah nabídky a způsob předložení nabídky (může být v zadávací dokumentaci)
  - e) oprávnění zadavatele zrušit zadávací řízení
  - f) informace o právu dodavatele požádat o dodatečné informace
2. V zadávací dokumentaci není stanovena metoda hodnocení nabídek, konkrétně způsob přidělení bodů, a současně jsou zvolena jen číselně vyjádřitelná kritéria, která zadavatel hodnotil standardním způsobem pro číselně vyjádřitelná kritéria: tedy v případě, že výhodnější je nižší hodnota, poměrem nejnižší nabídnuté hodnoty a hodnocené hodnoty x 100, a v případě, že nejvýhodnější je vyšší hodnota poměrem hodnocené hodnoty a nejvyšší nabídnuté hodnoty x 100.
3. Zadavatel hodnotil nabídkové ceny s DPH, přestože to v zadávacích podmínkách výslovně neuvedl, a zároveň byli všichni uchazeči plátcí DPH.
4. Pokud bude publicita znehodnocena, poničena, odcizena a bude to zdokumentováno nebo doloženo hlášením Policie ČR, pak po dobu nezbytně nutnou k zajištění nové publicity se nejedná o nedodržení podmínek publicity.
5. Nedodržení publicity nad rámec povinné publicity bez vazby na třetí subjekt či konkrétní produkt.
6. Chybějící publicita na interních dokumentech, kdy nebylo možné dopředu publicitu vyžadovat např. realizace výběrového řízení před podpisem smlouvy o provedení dotace.
7. Odchylka odstínu při barevném zpracování vlajky EU oproti MP Publicita na pamětních deskách a interní dokumentaci. V případě černobílého zpracování se jedná o variantu černé vlajky a bílé hvězdy na pamětních deskách a interní dokumentaci. Rozhodně se však neuplatnění korekce netýká tohoto pochybení u publikační činnosti a billboardů.
8. Neoznámení nepodstatných změn projektu.
9. Zpoždění dodání monitorovací zprávy bez ŽoP (hlášení) + zprávy o udržitelnosti v termínu (bez závažných dopadů pro realizaci nebo udržitelnost projektu) o deset pracovních dnů. Nejedná se však o pozdní dodávku uvedených dokladů v náhradním termínu.
10. Nedodání monitorovací zprávy bez ŽoP (hlášení) + zprávy o udržitelnosti v termínu (bez závažných dopadů pro realizaci nebo udržitelnost projektu). Příjemci byla dána náhradní lhůta, do které musí tyto dokumenty předložit a příjemce je v náhradní lhůtě doložil.
11. Nedodání monitorovací zprávy se ŽoP v termínu.
12. Naplnění Monitorovacích indikátorů projektu z 91 – 100%.
13. Naplnění socioekonomických přínosů s vazbou na počty uživatelů z 91 - 100 % a s vlivem na snížení bodového hodnocení FEA.
14. Porušení povinnosti provádět veškeré finanční operace prostřednictvím zvláštního projektového účtu.
15. Porušení povinnosti pojistit majetek pořízený z dotace.
16. Použití investičních prostředků na úhradu neinvestičních výdajů naopak.
17. Porušení podmínek došlo skutečnostmi na vůli příjemce nezávislými – z důvodu prokázané chyby poskytovatele, přírodní katastrofy či vlivem státem změněné situace.
18. Zadavatel stanoví v zadávací dokumentaci, zejména ve výkaze a výměru, obchodní firmy, názvy nebo jména a příjmení, specifická označení zboží a služeb, které platí pro určitou osobu, a to do 20% finančního objemu veřejné zakázky/zakázky takto popsaných položek (a není umožněno obdobné plnění).

