

evropský
sociální
fond v ČR

EVROPSKÁ UNIE

MINISTERSTVO
PRŮMYSLU A OBCHODUCZECHINVEST
Agentura pro podporu podnikání a investicPODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

Nejčastější chyby zjištěné při kontrole Monitorovacích zpráv a Žadostí o platbu

Vážení příjemci,

dovolujeme si vás upozornit na nejčastější chyby, na které narážíme v rámci oprav Monitorovacích zpráv (MZ) a žádostí o platbu (ŽOP). V praxi není téměř žádná MZ s ŽOP při první kontrole bez chyb a většinu zpráv zasíláme k doplnění. Věnujte prosím pozornost následujícím zjištěním:

1) 1. část Monitorovací zprávy - Veřejná podpora, bod 4

Pořadové číslo:	0001
IČ:	IČO Příjemce
Název subjektu, který je příjemce VP/Podpory de minimis:	Obchodní název příjemce
Typ VP/podpory de minimis:	VP dle bodu 4.2.2. dočasného rámce
Rok:	2010
Poskytnutá podpora:	4 920 349,26 Kč
Vyčerpaná podpora v kalendářním roce realizace projektu:	174 464,00 Kč

Pořadové číslo:	0002
IČ:	IČO Příjemce
Název subjektu, který je příjemce VP/Podpory de minimis:	Obchodní název příjemce
Typ VP/podpory de minimis:	VP dle bodu 4.2.2. dočasného rámce
Rok:	2011
Poskytnutá podpora:	0,00 Kč
Vyčerpaná podpora v kalendářním roce realizace projektu:	785 738,25 Kč

V případě projektu s dobou trvání do 12 měsíců se vyplňuje jedna tabulka (v uvedeném příkladu pouze horní tabulka). Údaje se vyplní takto:

Poskytnutá podpora se rozumí k datu vydání Rozhodnutí. Tj. celková maximální výše dotace dle bodu 2.1 Rozhodnutí (v uvedeném příkladu je celková dotace 4 920 349,26 Kč). **Vyčerpaná podpora v kalendářním roce realizace projektu** je částka, kterou nárokujete v žádosti o platbu. Při zpracování již **druhé a další MZ** v daném kalendářním roce se k částce „vyčerpaná podpora“ přičítají předchozí **schválené** částky dotace (upravená částka po případném krácení ze strany poskytovatele). Typ podpory je podle režimu podpory, ve kterém jste podávali projektovou žádost.

Pokud projekt zasahuje do více kalendářních let, vyplňuje se pro každý kalendářní rok, ve kterém projekt trvá, samostatná tabulka. **Poskytnutá podpora** je uvedena **pouze v prvním roce trvání projektu**, k datu a ve výši dle Rozhodnutí. Uvádí se dotace v celkové výši dle rozhodnutí, tj. celková



evropský
sociální
fond v ČR



PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

maximální výše dotace dle bodu 2.1 Rozhodnutí (v uvedeném příkladu je celková podpora 4 920 349,26 Kč). Za každý následující rok uvedete v další tabulce do **poskytnuté podpory 0,00 Kč**. **Vyčerpaná podpora v kalendářním roce realizace projektu** se rovná součtu všech finančních prostředků aktuálně nárokových a již schválených částek, které byly uhrazeny v roce, ke kterému se tabulka vztahuje. Typ podpory je podle režimu podpory, ve kterém jste podávali projektovou žádost.

2) Přílohy monitorovací zprávy a žádosti o platbu, bod 12, 1. části MZ

Veškeré přílohy, které dokládáte v listinné podobě, je nutné doložit i v elektronické podobě. Často nejsou vloženy do aplikace Benefit následující dokumenty - kopie účetních dokladů nad 10 tis. Kč, prezenční listiny, výpisy z BÚ. V případě potíží při vkládání do Benefit, můžete dokumenty dodat na CD.

Důrazně doporučujeme seznámit se s Pokyny pro vyplňování a kontrolu MZ (uveden též vzor vyplnění veřejné podpory), které naleznete zde <http://www.czechinvest.org/data/files/mz-checklist-pro-prijemce-2671-cz.pdf>.

3) Kontrola výběrových řízení dle metodického postupu D9

V případě realizace výběrového řízení je třeba v příslušné monitorovací zprávě předložit následující dokumentaci

- výzvu k předkládání nabídek,
- zadávací dokumentaci,
- čestná prohlášení o nepodjatosti členů hodnotící komise,
- zápis z hodnocení,
- formulář výsledek výzvy.

Vzory těchto dokumentů naleznete na www.esfcr.cz v sekci zadávací řízení – formuláře.

Dále upozorňujeme, že použití kvalifikačního kritéria reference z oblasti projektů ESF je nepřípustné. Jedná se o porušení závazných pravidel zadávání zakázek stanovených Metodickým pokynem D9 v oblasti zásady nediskriminace. Použitím tohoto kritéria je uzavřen přístup do výběrového řízení potenciálním uchazečům z důvodu, který bezprostředně nesouvisí s předmětem zakázky.

Kvalifikační požadavky na reference a obrat, musí **být přiměřené** ceně a rozsahu poptávaného předmětu plnění. Neodůvodněně vysoké požadavky na tyto kvalifikační kritéria mohou být považovány za diskriminaci možných uchazečů, např. požadavek na doložení výši obratu za poslední 3 účetní období, který více než 20x převyšuje hodnotu zakázky, či požadavek na 20 referencí o realizaci obdobných projektů.

Připomínáme, že zadavatel je povinen v průběhu zadávání zakázky postupovat tak, aby jeho jednáním nedošlo k diskriminaci žádného z dodavatelů. Nesmí stanovit takové podmínky pro zadání zakázky, které by neumožňovaly výběr nejvhodnějšího dodavatele, protože by uzavřely přístup jinému dodavateli do řízení, a to zejména z důvodů, které nesouvisejí s předmětem zakázky, nebo



evropský
sociální
fond v ČR



PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

stanovení zcela nepřiměřených požadavků na prokázání kvalifikace, v důsledku čehož zadavatel účelově omezí účast určité skupině dodavatelů.

V případě Globálního grantu EDUCA se postupuje v režimu ex-post financování, proto se v případě zjištění chybného postupu ve výběrovém řízení krátí 100 % způsobilých výdajů souvisejících s daným výběrovým řízením. Proto doporučujeme seznámit se s Postupy pro zadávání zakázek D9, které naleznete zde <http://www.czechinvest.org/data/files/postup-zadavani-zakazek-d9-2977-cz.pdf>.

4) Žádost o platbu – dokládání zahraničních cest

U **účetních dokladů ze zahraničí** (zejména v případě dokladů v jiném než anglickém či německém jazyce) poskytne žadatel **český překlad** (resp. své zpřesnění nebo objasnění) stvrzený jeho podpisem (může být uvedeno přímo na dokladu). V případě, že by se při případné kontrole realizace projektu na místě prokázalo, že poskytnutý překlad neodpovídá skutečnosti, budou výdaje dodatečně kráceny a dále bude toto zjištění postoupeno k řešení na místně příslušný finanční úřad.

Jednotlivé doklady, které se vztahují k zahraniční cestě, uvádějte v soupisce účetních dokladů jednotlivě (vždy jeden řádek pro fakturu za ubytování, jízdní doklad, vedlejší nutné výdaje apod.). Pro stanovení hodnoty pod/nad 10 tis. u cestovních dokladů je rozhodující hodnota jednotlivých dokladů, nikoli hodnota celého cestovního příkazu.

5) Žádost o platbu – kurz pro úhradu zahraničních faktur/jiných dokladů

Rozhodný kurz při platbách v zahraničí je a) datum vyplacení zálohy pokud je vyplacena, b) den nástupu služební cesty (pokud není vyplacena záloha), c) při použití firemní platební karty den platby dle výpisu z účtu.

Pro přepočítání je platný pouze kurz ČNB. Není možné akceptovat kurzy stanovené (fixované) vnitřními směnicemi příjemců.

6) Závěrečná monitorovací zpráva

Při závěrečné monitorovací zprávě doporučujeme sledovat stav limitu v kapitole 04 Nákup služeb. **V této souvislosti připomínáme, že na hodnotu procenta nepřímých nákladů má vliv procentní podíl kapitoly 04 Nákup služeb vůči celkovým přímým nákladům – viz <http://www.czechinvest.org/data/files/vyzva-c-60-2066-cz.pdf>, poslední odstavec na straně 8.**



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO
PRŮMYSLU A OBCHODU



CZECHINVEST
Agentura pro podporu podnikání a investic

PODPORUJEME
VAŠI BUDOUCNOST
www.esfcr.cz

V případě nejasností při tvorbě MZ a ŽOP neváhejte kontaktovat příslušné projektové manažery s žádostí o konzultaci.

S přátelským pozdravem

Tým EDUCA