

# **PŘÍLOHA Č. 15**

## **NÁVRH PODMÍNEK ROZHODNUTÍ O POSKYTNUTÍ DOTACE**

## **Podmínky Rozhodnutí o poskytnutí dotace** (dále jen „Podmínky“)

**Příjemce:**

**IČ:**

**DIČ:**

### **Část I**

#### **Obecná ustanovení**

1. Stanovují se následující Podmínky, které jsou nedílnou součástí Rozhodnutí o poskytnutí dotace ..... ze dne ..... (dále jen „Rozhodnutí“).
2. Dotace je poskytnuta v souladu s Integrovaným operačním programem pro období 2007 – 2013 – Programovým dokumentem IOP, verze....
3. Pro potřeby realizace tohoto projektu je kontaktním místem pro příjemce Centrum pro regionální rozvoj ČR, pobočka příslušná podle místa realizace projektu (dále jen „CRR ČR“). Poskytovatelem dotace je Ministerstvo práce a sociálních věcí ČR (dále jen „MPSV“).
4. Ukončením realizace projektu se rozumí:
  - datum vystavení kolaudačního souhlasu,
  - nebo datum uvedené na předávacím protokolu v případě, že součástí projektu jsou jiné dodávky (např. vybavení interiéru, stroje a zařízení), které budou realizovány po kolaudaci,
  - v případě, že úhrada posledního splatného závazku nastane až po termínu vystavení kolaudačního souhlasu nebo po termínu předání strojů, zařízení nebo vybavení bude za termín ukončení realizace projektu považováno datum úhrady posledního splatného závazku podle výpisu z bankovního účtu účastníka, z kterého byla provedena příslušná úhrada.

## Část II

### Finanční rámec

#### 1. Finanční rámec projektu:

Finanční rámec projektu	Kč
Celkové výdaje projektu	
- Celkové nezpůsobilé výdaje projektu	
- Příjmy připadající na způsobilé výdaje	0
= Celkové způsobilé výdaje	

#### 2. Maximální výše dotace podle zdrojů financování způsobilých výdajů projektu:

Druh dotace dle zdrojů financování	Kč	Podíl na celkové výši dotace v %
Dotace ze strukturálního fondu ERDF (dále jen „SF“) <sup>1</sup>		85 %
Dotace ze státního rozpočtu (dále jen „SR“) <sup>2</sup>		15 %
Dotace celkem		100 %

3. Celková výše dotace uvedená v části II, bod 2 nebude překročena. Částka dotace bude příjemci poskytnuta na základě skutečně vynaložených, odůvodněných a řádně prokázaných způsobilých výdajů.<sup>3</sup> Nezpůsobilé výdaje projektu hradí příjemce z vlastních zdrojů. Částka dotace celkem činí xxx % z celkových způsobilých výdajů projektu.
4. V případě, že v průběhu realizace projektu dojde ke snížení způsobilých výdajů, musí být vždy za celý projekt zachovány procentní podíly jednotlivých druhů dotace a zdrojů spolufinancování na celkových způsobilých výdajích stanovených v platných Podmínkách Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

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

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

<sup>3</sup> Viz Pravidla způsobilých výdajů pro programy spolufinancované ze strukturálních fondů a Fondu soudržnosti na programové období 2007-2013

5. Dotace bude uvolňována z účtů vedených u pověřené banky, u které si příjemce zřídí na základě vystaveného Pokynu k nastavení rozpočtového limitu bankovní účet. Hrazení vzniklých nákladů příjemce bude probíhat na základě průběžného předkládání originálních faktur příjemce CRR ČR ke kontrole a následném předkládání zkontrolovaných a potvrzených faktur pověřené bance k proplacení.

### **Část III**

#### ***Podmínky, na které je poskytnutí dotace vázáno***

1. Příjemce je povinen plně a prokazatelně splnit účel, na který mu bude dotace poskytnuta. Tímto účelem je realizace projektu, rámcově identifikovaného takto:

**a) Registrační číslo projektu:**

**b) Identifikační číslo v EDS:**

**c) Název projektu:**

**d) Určení prioritní osy a oblasti intervence IOP:**

2. Při realizaci projektu bude uskutečňováno zadávání zakázek v souladu s Příručkou pro žadatele a příjemce v platném znění Příjemci spadající do režimu zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů, postupují v souladu s tímto zákonem a dále v souladu s přílohou Příručky pro žadatele a příjemce č. 16 Metodika zadávání zakázek Integrovaného operačního programu, oblasti intervence 3.1 a 3.3, která je v souladu se Závaznými postupy schválenými usnesením vlády č. 48/2009.

Výběrové řízení musí být provedeno s dostatečným předstihem před realizací výdaje tak, aby to neohrozilo dodržení nastavených etap projektu. V případě, že se bude vysoutěžená částka lišit od údajů v Registraci akce, je žadatel povinen zažádat o změnu projektu. Sníží-li se způsobilé výdaje projektu z důvodu výsledku výběrového řízení, bude dotace poměrně snížena. Bude-li vysoutěžená částka vyšší, bude rozdíl oproti částce uvedené v Rozhodnutí o poskytnutí dotace nezpůsobilým výdajem a příjemce jej bude muset uhradit z vlastních zdrojů.

3. Příjemce je povinen pravidelně předkládat CRR ČR pravdivé a úplné informace o průběhu realizace projektu prostřednictvím monitorovacích hlášení a monitorovacích zpráv.

a) Hlášení o pokroku je příjemcem vypracováno se stavem k poslednímu dni šestého měsíce, který následuje po měsíci, kdy bylo schváleno Rozhodnutí, a po té vždy za každé následující šestiměsíční období. Příjemce dodává hlášení o pokroku CRR ČR v termínu do 5. pracovního dne od ukončení kalendářního měsíce, ve kterém má být hlášení o pokroku podáváno. V případě překrytí termínů +/- 1 kalendářní měsíc s monitorovací zprávou předkládá příjemce jen

monitorovací zprávu k ukončení etapy/projektu.

b) Etapovou/závěrečnou monitorovací zprávu příjemce předkládá CRR ČR vždy do dvaceti pracovních dnů po ukončení etapy/realizace projektu.

4. Příjemce je povinen neprodleně oznámit CRR ČR všechny změny a skutečnosti, které mají vliv na plnění Rozhodnutí a Podmínek, nebo skutečnosti s tím související prostřednictvím formuláře Oznámení příjemce o změnách v projektu. Změna Rozhodnutí a Podmínek může být provedena pouze písemnou formou na žádost příjemce.
5. Pokud příjemce odstoupí od projektu, oznámí tuto skutečnost neprodleně CRR ČR. Odstoupení je účinné dnem doručení písemné informace o odstoupení na CRR ČR. V případě, že byly příjemci již vyplaceny peněžní prostředky dotace, může být dále postupováno podle § 44 a násl. zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, jako při porušení rozpočtové kázně.
6. Faktury budou pověřenou bankou hrazeny až po schválení finančním manažerem zprostředkujícího subjektu. Příjemce je povinen bezodkladně po převzetí faktury od dodavatele originál faktury se všemi přílohami předat CRR ČR ke kontrole a schválení úhrady. Faktura musí být označena registračním číslem, identifikačním číslem EDS a názvem projektu, faktury na provedení stavebních prací musí být doplněny zjišťovacím protokolem podepsaným statutárním zástupcem investora a zástupcem technického dozoru investora. Finanční manažer může některé výdaje označit jako nezpůsobilé, na originálu faktury uvede celkovou výši způsobilých a případně i nezpůsobilých výdajů. Nezpůsobilé výdaje nemohou být pověřenou bankou proplaceny. Po ukončení realizace projektu nebo etapy budou na základě předložené Žádosti o platbu a dalších souvisejících dokumentů dosud uvolněné prostředky vyúčtovány. Žádost o platbu je příjemce povinen předložit vždy nejpozději do dvaceti pracovních dnů od ukončení realizace projektu, resp. etapy projektu, spolu s monitorovací zprávou podle části III bodu 3. těchto Podmínek. V případě, že je realizace etapy, ukončena před schválením Rozhodnutí, je povinen předložit Žádost o platbu do dvaceti pracovních dnů od schválení Rozhodnutí.
7. Příjemce je povinen prokázat naplnění účelu projektu, a to:
  - a) naplněním parametrů určených v Rozhodnutí, na které mu byla dotace poskytnuta, nejpozději při podání poslední Žádosti o platbu,
  - b) naplněním monitorovacích indikátorů uvedených v Rozhodnutí.Nejpozději do data uvedeného v Rozhodnutí o poskytnutí dotace je příjemce povinen prokázat naplnění monitorovacích indikátorů – Počet nových sociálních služeb a aktivit, Kapacita nových sociálních služeb a aktivit uvedených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace (v případě investice do

poskytování sociálních služeb). V případě investice do vybraných druhů činnosti musí být indikátor naplněn do 30 dnů od předložení závěrečného vyhodnocení akce a to předložením Čestného prohlášení o zahájení provozování činnosti.

Naplnění monitorovacího indikátoru Naplnění kapacity po dobu udržitelnosti je alespoň 85 %, do 6 měsíců od ukončení realizace projektu musí být kapacita naplněna v minimální výši 60 %.

- c) zachováním výsledků projektu uvedených v písmenech a) a b) po dobu pěti let ode dne ukončení realizace projektu.
8. Po dobu realizace projektu a dobu udržitelnosti nesmí příjemce bez předchozího písemného souhlasu MPSV majetek získaný byť i částečně z dotace převést, vypůjčit či pronajmout jinému subjektu. Zřídit zástavní právo na majetek pořízený z dotace je možné pouze se souhlasem MPSV, maximálně však do výše vlastního spolufinancování příjemce.
9. Příjemce je povinen zajistit, že po dobu 5 let po ukončení doby udržitelnosti budou v pořízovaném nebo reprodukováném majetku poskytovány výzvou stanovené vybrané sociální služby uvedené v zákoně č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů a budou provozovány vybrané druhy činnosti stanovené výzvou ve prospěch příslušníků sociálně vyloučených romských lokalit. Po tuto dobu nesmí příjemce bez předchozího písemného souhlasu MPSV majetek získaný byť i částečně z dotace převést, vypůjčit či pronajmout jinému subjektu a k tomuto majetku nesmí být po tuto dobu zřízeno věcné břemeno ani nesmí být předmětem zástavního práva.
10. Na projekty o celkové výši dotace do 2 mil. Kč, které se týkají pořízení dlouhodobého a drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, u nichž podíl výdajů na rekonstrukci činí maximálně 10 % celkové částky dotace, neplatí ustanovení uvedené v bodě 9.
11. Příjemce je povinen řádně uchovávat veškerou dokumentaci související s realizací projektu včetně účetních dokladů minimálně v souladu s článkem 90 Nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 nejméně **nejméně 10 let ode dne schválení závěrečného vyhodnocení akce**. Každý originální účetní doklad musí obsahovat informaci, že se jedná o projekt IOP (každý doklad je označen identifikačním číslem a názvem projektu podle schváleného Rozhodnutí).
12. Příjemce je povinen v době realizace projektu a dále minimálně **10 let ode dne schválení závěrečného vyhodnocení akce** za účelem ověřování plnění povinností vyplývajících z Rozhodnutí a těchto Podmínek poskytovat požadované informace a dokumentaci zaměstnancům nebo zmocněncům pověřených orgánů (MPSV, CRR ČR, MMR, Ministerstva financí, Evropské komise, Evropského účetního dvora, Nejvyššího kontrolního úřadu, příslušného finančního úřadu a dalších

oprávněných orgánů státní správy) a je povinen vytvořit výše uvedeným osobám podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu a poskytnout jim při provádění kontroly součinnost. Příjemce je povinen zajistit, aby obdobné povinnosti ve vztahu k projektu minimálně **10 let ode dne schválení závěrečného vyhodnocení akce** plnili také partneři a dodavatelé podílející se na realizaci projektu. Pokud není tato povinnost stanovena přímo v partnerské či dodavatelské smlouvě, je příjemce povinen doložit, jakým jiným způsobem byli partneři a dodavatelé k této povinnosti zavázáni.

Příjemce je povinen v době 5 let po ukončení doby udržitelnosti projektu umožnit ověření plnění povinností vyplývajících z bodu 11 Podmínek Rozhodnutí o poskytnutí dotace poskytovat požadované informace a dokumentaci zaměstnancům nebo zmocněncům MPSV.

13. Příjemce je povinen vést oddělenou účetní evidenci o projektu v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.
14. Každý originální doklad účetní evidence o projektu podle bodu 13. musí obsahovat informaci, že se jedná o projekt IOP, a musí být přehledně a průkazně označen názvem a číslem projektu a identifikačním číslem EDS uvedeném v článku III, bodě 1..
15. 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.
16. Jestliže bude v průběhu realizace projektu vůči majetku příjemce zahájeno insolvenční řízení nebo příjemce vstoupí do likvidace nebo bude statutární zástupce příjemce pravomocně odsouzen pro trestný čin, jehož skutková podstata souvisí s předmětem činnosti příjemce nebo pro trestný čin hospodářský nebo trestný čin proti majetku, pak je příjemce povinen neprodleně tuto informaci písemně oznámit CRR ČR. Stejně tak je příjemce povinen oznámit vznik závazků po lhůtě splatnosti vůči orgánům veřejné správy a zdravotním pojišťovnám; toto ustanovení se nevztahuje na případné právní nebo obdobné spory vedené s těmito orgány.
17. Příjemce je povinen provádět propagaci účasti prostředků strukturálních fondů na financování projektu v souladu s Pravidly pro provádění informačních a propagačních opatření, které jsou přílohou Příručky pro žadatele a příjemce.
18. Jestliže bude před vyplacením dotace pracovníky CRR ČR zjištěno, že příjemce

nesplnil některou z povinností uvedených v těchto Podmínkách, vyhrazuje si MPSV právo rozhodnout o krácení dotace při nesplnění Podmínek uvedených:

a) v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno pod bodem 3. a) a b) za opožděné odevzdání dokumentů stanovených v uvedeném bodě, bude dotace krácena o 0,01% z celkové částky dotace za každý den prodlení s odevzdáním dokumentů;

b) nesplní-li povinnost uvedenou pod předchozím písmenem ani ve lhůtě šedesáti dnů ode dne stanoveného v části III bod 3. a) a b) bude dotace krácena o 10% celkové částky dotace;

c) v části II, na které je poskytnutí dotace vázáno pod bodem 4, a části III, na které je poskytnutí dotace vázáno pod bodem 1., 5., 6. (krácení se týká případu, kdy příjemce předloží bance k proplacení fakturu, která nebyla poskytovatelem schválena), 7. a), 8. a 15. nebude dotace vyplacena;

d) v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno pod bodem 2., bude dotace krácena o procento z celkové částky dotace, které odpovídá poměru finančního objemu dané zakázky, u níž došlo k porušení,

e) v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno pod body 4., 11., 12., 13., 16. a 17., bude dotace krácena o 5 % z celkové částky dotace,

f) v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno pod bod 17., bude dotace krácena o 0,1 % z celkové částky dotace.

#### **Část IV**

##### ***Pozastavení nebo vrácení dotace***

1. Platba bude na nezbytně nutnou dobu pozastavena, pokud příjemce poruší ustanovení Rozhodnutí (tvořené Rozhodnutím o poskytnutí dotace a Podmínkami Rozhodnutí o poskytnutí dotace) a pokud bude zjištěno podezření na nesrovnalost ve smyslu nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 nebo dojde k porušení rozpočtové kázně podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů.
2. Jestliže 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.
3. Podle ustanovení § 14 odst. 6 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, se stanovuje následující:
  - a) při nesplnění podmínek uvedených v části III, na které je poskytnutí dotace



- vázáno bodem 2., bude odvod za porušení rozpočtové kázně činit procento z celkové částky dotace, které odpovídá poměru finančního objemu dané zakázky, u níž došlo k porušení,
- b) při nesplnění podmínek v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno v bodech 4., 11., 12., 13. a 16. (u všech bodů se týká doby udržitelnosti), bude odvod za porušení rozpočtové kázně činit 5 % z celkové částky dotace,
  - c) při nesplnění podmínek v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno v bodu 17, bude odvod za porušení rozpočtové kázně činit 0,1 % z celkové částky dotace,
  - d) při nesplnění podmínek v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno v bodech 7. b) a c), 8. (týká se doby udržitelnosti) a 15., bude odvod za porušení rozpočtové kázně činit celkovou částku dotace,
  - e) při nesplnění podmínek v části III, na které je poskytnutí dotace vázáno v bodu 9, bude odvod za porušení rozpočtové kázně činit; v prvních dvou letech od ukončení období udržitelnosti 60%, v dalších dvou letech 30% a zbývající rok 10%.
  - f) Porušení podmínky uvedené v části III., bodu 3, písmenech a) a c) je porušením podmínek, které patří pod ostatní podmínky (§ 14, odst. 3, písmeno k) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů) a není tedy považováno za porušení rozpočtové kázně ve smyslu rozpočtových pravidel.
4. Při porušení rozpočtové kázně spočívající v nesplnění více bodů Podmínek, u nichž je procentní částka výše uvedena, se procentní částky sankcí sčítají. Odvod za porušení Podmínek však nemůže být vyšší než celková částka dotace.

## **Část V**

### **Závěrečné vyhodnocení**

1. Příjemce je povinen v termínu pro předložení podkladů pro závěrečné vyhodnocení v termínu uvedeném v Rozhodnutí předložit dokumentaci závěrečného hodnocení podle vyhlášky 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění pozdějších předpisů, s následujícím obsahem:
  - a) Zpráva o plnění závazných ukazatelů a podmínek účasti SR stanovených v rozhodnutí SR na financování akce.
  - b) Vypořádání finančních prostředků na formulářích dodaných MPSV v souladu s § 6 vyhlášky č. 560/2006 Sb., o účasti státního rozpočtu na financování programů reprodukce majetku, ve znění pozdějších předpisů.
  - c) Aktualizovaná vstupní data na formulářích EDS v rozsahu S 09 110 až S 09 160.
  - d) Jako součást průvodní zprávy nebo v samostatné příloze bude uveden postup zatřídění jednotlivých finančních nákladů vyplývajících ze smluv (objednávek) do příslušných ukazatelů ve formulářích S 09 150 a S 09 160 a to včetně

výkladu rozpadu do jednotlivých let.

- e) Kopie podepsaných smluv a objednávek včetně dodatků a včetně soupisu obsahujícím: název smlouvy, předmět smlouvy, cena bez DPH, cena s DPH.
  - f) Kopie faktury (u více faktur včetně soupisu obsahujícího číslo faktury, fakturovanou částku, splatnost faktury, termín plnění, dodavatele a celkový součet faktur). V soupisu faktur účastník provede rozklad částek k úhradě na jednotlivé smlouvy a zařídí jednotlivé faktury k příslušným řádkům formulářů S 09 150 a S 09 160. Na fakturách musí být, kromě náležitostí daňového dokladu, uveden název a identifikační číslo akce v informačním systému EDS.
  - g) Kopie pracovních smluv, náplní práce, výkazy práce (timesheety) a rekapitulace osobních nákladů obsahující celkovou částku hrubých mezd za jednotlivé měsíce a roky realizace projektu, počet zaměstnanců, výše odvodů sociálního a zdravotního pojištění v členění zaměstnanec a zaměstnavatel, částka odvedené daně z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti členěná na zálohovou a srážkovou daň a celková částka vyplacených odměn a prémie.
  - h) Kopie výpisů bankovních účtů účastníka, z kterých jsou prováděny úhrady faktur a platby osobních nákladů podle předchozích odstavců.
  - i) V případě projektů stavebního charakteru kopie protokolu o předání a převzetí stavby a kopie kolaudačního souhlasu (byl-li vydán) nebo oznámení stavebnímu úřadu o užívání stavby.
  - j) Předávací protokol a doklad o zařazení majetku do užívání u pořizovaného vnitřního vybavení.
  - k) Fotodokumentaci realizované akce (pořízená tak, aby byl patrný postupný vývoj realizace v porovnání s fotodokumentací předloženou před registrací akce do informačního systému EDS).
2. Nedodržení termínu pro předložení Závěrečného vyhodnocení uvedeného v Rozhodnutí o poskytnutí dotace bude považováno za porušení rozpočtové kázně podle § 44 a násl. zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.

## **Část VI**

### **Závěrečná ustanovení**

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

3. Dotace poskytnutá příjemci na realizaci projektu byla na základě údajů poskytnutých příjemcem vyhodnocena jako opatření nezakládající veřejnou podporu podle čl. 107 odst. 1 Smlouvy o fungování EU, příjemce však bere na vědomí, že slučitelnost podpory se společným trhem posuzuje a závazně v této věci rozhoduje pouze Evropská komise. Příjemce dotace současně bere na vědomí, že Evropská komise může uložit příjemci navrácení veřejné podpory zpět poskytovateli, pokud shledá, že poskytnutá dotace představuje zakázanou veřejnou podporu podle článku 107 odst. 1 Smlouvy o fungování EU.
4. Přijetí dotace znamená souhlas příjemce s jeho uvedením v seznamu příjemců a se zveřejněním seznamu příjemců, názvu projektu a výše dotace vyplacené z veřejných zdrojů v příslušných informačních systémech.
5. Příjemce se řídí Příručkou pro žadatele a příjemce v platném znění, která je uveřejněna na stránkách MPSV. Příjemce je povinen sledovat změny v Příručce pro žadatele a příjemce.