

ROZHODNUTÍ O POSKYTNUTÍ DOTACE

(dále jen „Rozhodnutí“)

Česká republika – Ministerstvo financí, Letenská 15, 118 10 Praha 1, jako poskytovatel dotace podle § 14 odst. 2 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Rozpočtová pravidla“) tímto vyhovuje žádosti o grant na realizaci projektu KU-CH1-005 - Revitalizace hutě Barbora v Jincích (dále jen „projekt“), který bude financován z Fondů EHP 2014-2021 v rámci programu KU - Program Kultura a dotaci ve smyslu § 14m odst. 1 písm. a) Rozpočtových pravidel poskytuje.

Část I – Příjemce dotace

Městys JINCE
Čsl. dělostřelců 172/, Jince, 26223
IČO 00242381

(dále jen „příjemce“)

Část II – Výše dotace a způsob financování projektu

1. Finanční rámec

Druh dotace/zdroje spolufinancování	Částka v Kč	Podíl na celkových způsobilých výdajích cca %
Dotace celkem	38 500 000	81,77
<ul style="list-style-type: none">z toho dotace z Fondů EHP (poskytnutá z Národního fondu dle § 37 odst. 6 Rozpočtových pravidel)	32 725 000	69,50
<ul style="list-style-type: none">z toho státní rozpočet, tj. prostředky ze státního rozpočtu na část programového spolufinancování (poskytnuté jako ostatní prostředky ze státního rozpočtu dle §44 odst. 2 písm. j Rozpočtových pravidel)	5 775 000	12,27

Vlastní zdroje spolufinancování	8 583 811,00	18,23
Celkové způsobilé výdaje¹	47 083 811,00	100

Celkové způsobilé výdaje musí být tvořeny minimálně z 15 % neinvestičními výdaji.

Dotace se poskytuje v maximální výši 38 500 000 Kč, což je cca 81,77 % z celkových způsobilých výdajů projektu.

Nepřímé výdaje projektu jsou stanoveny podle metody a) ve výši 1 080 000 Kč.

Zálohová platba činí 23 100 000 Kč.

2. Poměrné snížení dotace

V případě, že skutečná výše celkových způsobilých výdajů na realizaci projektu bude nižší než 47 083 811,00 Kč, tj. základ pro stanovení výše dotace, bude skutečná výše poskytnutých prostředků poměrně snížena, přičemž procentní podíl dotace na celkových způsobilých výdajích projektu podle bodu 1 této části bude zachován.

3. Účel projektu

Účelem, na který je poskytována částka určena, je posílit správu kulturního dědictví prostřednictvím záchrany kulturní památky huť Barbora v Jincích a jejím zpřístupněním veřejnosti.

4. Lhůty pro realizaci projektu

- Plánované zahájení: 15.04.2021
- Účelu musí být dosaženo nejpozději do: 30.04.2024
- Výdaje jsou způsobilé od: 15.04.2021
- Výdaje jsou způsobilé do: 30.04.2024

Část III – Právní rámec pro poskytnutí dotace

1. Dotace je poskytována na základě § 14 Rozpočtových pravidel.
2. Toto Rozhodnutí musí být vykládáno v souladu s Nařízením o implementaci Finančních mechanismů EHP a Norska 2014-2021 (dále jen „Nařízení“) a Dohodou o programu KU - Program Kultura.
3. Příjemce je povinen při realizaci projektu postupovat v souladu s platnými českými právními předpisy a podmínkami uvedenými v tomto Rozhodnutí.
4. Příjemce je dále povinen při realizaci projektu postupovat v souladu s následujícími dokumenty v aktuálním znění:
 - a. Příručka pro příjemce grantů financovaných z programů Zdraví, Kultura, Řádná správa, Lidská práva a Spravedlnost (dále jen „Příručka“),
 - b. Pokyn Národního kontaktního místa pro způsobilé výdaje v rámci FM EHP/Norska 2014-2021 (dále jen „Pokyn pro ZV“),
 - c. Manuál pro komunikaci a design (Communication & Design Manual),

¹ Pokud budou realizovány dodatečné výdaje projektu, které převýší částku celkových způsobilých výdajů, je příjemce povinen tyto dodatečné výdaje zajistit z vlastních zdrojů.

d. Pokyn Zprostředkovatele pro zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v rámci FM EHP/Norska 2014-2021 (dále jen „Pokyn pro VZMR“).

5. Metodické pokyny uvedené v odst. 4 písm. a-c jsou pro příjemce závazné ve verzi platné v den učinění příslušného úkonu souvisejícího s realizací projektu, nebo v den porušení příslušného ustanovení plynoucího z právních předpisů nebo těchto pokynů. Při zadávání zakázek je pro příjemce závazná verze Pokynu pro VZMR platná v den zahájení zadávání zakázky. O vydání nové revize metodických pokynů poskytovatel vyrozumí příjemce bez zbytečného odkladu prostřednictvím IS CEDR.

Část IV – Povinnosti příjemce

1. Splnění účelu a realizace projektu

Příjemce je povinen splnit účel projektu, na který mu byla dotace poskytnuta, uvedený v části II. bodě 3 tohoto Rozhodnutí a realizovat tento projekt ve lhůtě dle části II. bodu 4 tohoto Rozhodnutí.

2. Logický rámec a rozpočet projektu

Příjemce je povinen postupovat v souladu s aktuální verzí rozpočtu projektu a logického rámce projektu, které jsou uloženy v IS CEDR. Příjemce je povinen naplnit výstupy jednotlivých aktivit projektu a související cílové hodnoty indikátorů. Příjemce je dále povinen naplnit výstupy programu a související cílové hodnoty indikátorů.

3. Způsobilé výdaje

Příjemce je oprávněn požadovat proplacení pouze způsobilých výdajů v souladu s Pokynem pro ZV.

4. Vlastní předfinancování

Příjemce je povinen zajistit financování způsobilých výdajů projektu vždy před podáním monitorovacích zpráv, pokud nebyla poskytnuta zálohová platba.

5. Oznamování změn

Příjemce je povinen poskytovateli neprodleně oznámit veškeré skutečnosti nebo změny, které mohou mít vliv na plnění a na povinnosti vyplývající z tohoto Rozhodnutí.

6. Monitorování

- a) Příjemce je povinen poskytovat poskytovateli veškeré informace nezbytné jak pro průběžné sledování realizace projektu, tak i pro jeho závěrečné vyhodnocení, zejména je povinen předkládat monitorovací zprávy o projektu v souladu s Příručkou.
- b) Příjemce je povinen za účelem ověření plnění povinností vyplývajících z tohoto Rozhodnutí vytvořit podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu, poskytnout veškeré doklady vztahující se k realizaci projektu, umožnit průběžné ověřování souladu údajů o realizaci projektu uváděných ve zprávách o realizaci projektu se skutečným stavem v místě jeho realizace a poskytnout součinnost všem osobám oprávněným k provádění kontroly, příp. jejich zmocněncům.

- c) Příjemce je povinen informovat poskytovatele o všech kontrolách nebo monitorování projektu vykonaných jinými subjekty, jejich výsledcích a o navržených opatření k nápravě a o přijetí a splnění těchto opatření k nápravě.
- d) Příjemce je povinen postupovat při realizaci projektu v souladu s vnitřním kontrolním systémem, pokud je relevantní.

7. Vedení účetnictví

Příjemce je povinen řádně účtovat o veškerých příjmech a výdajích, resp. výnosech a nákladech v souvislosti s projektem podle platných českých právních předpisů a Příručky a vést příjmy a výdaje s jednoznačnou vazbou na projekt

8. Veřejné zakázky

- a) Příjemce je povinen při realizaci projektu zadávat veřejné zakázky dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.
- b) Příjemce je povinen při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu postupovat v souladu s § 6 zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů a Pokynem pro VZMR.

9. Archivace

Příjemce je povinen uchovávat veškeré dokumenty související s realizací projektu v souladu s právními předpisy České republiky, nejméně však po dobu deseti let od 1. ledna roku následujícího po roce, kdy byl projekt ukončen ze strany poskytovatele v IS CEDR.

10. Užívání údajů a poskytování informací

- a) Příjemce souhlasí s užíváním údajů o projektu v informačních systémech a účetnictví pro účely administrace a publicity Fondů EHP a Norska 2014 - 2021.
- b) Příjemce je povinen zajistit, aby všechny informace předkládané poskytovateli a subjektům zapojeným do implementace projektu byly vždy úplné a pravdivé.

11. Zákaz čerpání jiných podpor

Příjemce není oprávněn v průběhu realizace projektu čerpat na tytéž výdaje prostředky z jiných finančních nástrojů nebo z jiných veřejných prostředků. Pokud byl určitý výdaj uhrazen z dotace pouze z části, týká se ustanovení podle předchozí věty pouze této části výdaje.

12. Využití příjmů v projektu

Příjemce, který v projektu generuje příjmy, je povinen informovat poskytovatele o výši těchto příjmů a tzv. čistých příjmů generovaných z projektu, které příjemce získal v průběhu realizace nebo v období udržitelnosti projektu. Příjemce je povinen využít příjmy v souladu s Příručkou.

13. Hlášení nesrovnalostí

Příjemce je povinen neprodleně informovat poskytovatele o podezření na nesrovnalosti zjištěné při realizaci projektu.

14. **Publicita**

Příjemce je povinen dodržovat pravidla publicity projektu dle pravidel stanovených v Příručce a v Manuálu pro komunikaci a design (Communication & Design Manual).

15. **Partnerství**

V případě, že příjemce realizuje projekt ve spolupráci s partnerem, řídí se každé takové partnerství smlouvou o partnerství.

16. **Udržitelnost**

Příjemce je povinen zajistit zachování relevantních výstupů projektu po dobu 5 let od ukončení realizace projektu.

17. **Péče o investiční majetek a majetek postavený/ rekonstruovaný/ renovovaný v rámci projektu**

Pokud je v projektu pořízen investiční majetek nebo je majetek postaven/rekonstruován/renovován, je příjemce povinen zacházet s tímto majetkem v rámci projektu s péčí řádného hospodáře, zejména jej pojistit a zabezpečit proti poškození, ztrátě a odcizení a nezatěžovat takový majetek žádnými věcnými právy třetích osob, včetně zástavního práva po dobu realizace projektu a po dobu nejméně 5 let po ukončení realizace projektu. Příjemce zajistí uchování vlastnictví/užívacího práva k pořízenému investičnímu majetku a majetku postavenému/ rekonstruovanému/ renovovanému v rámci projektu po dobu nejméně 5 let po ukončení realizace projektu. Majetek bude po dobu nejméně 5 let po ukončení realizace projektu využíván v souladu s účelem projektu. Příjemce je dále povinen zajistit řádnou údržbu pořízeného investičního majetku a majetku postaveného/ rekonstruovaného/ renovovaného v rámci projektu po dobu nejméně 5 let po ukončení realizace projektu, na kterou ročně vyčlení příslušnou částku.

18. **Specifické podmínky**

Příjemce je povinen plnit další specifické podmínky uvedené v Dopise o schválení žádosti o grant, který je přílohou tohoto Rozhodnutí.

Část V – Veřejná podpora

Poskytnutá dotace ve výši 38 500 000 Kč představuje podporu dle čl. 53 nařízení Komise (EU) č. 651/2014, tzv. obecného nařízení o blokových výjimkách (GBER), a příjemce a partneři s finanční účastí jsou povinni dodržet všechny podmínky stanovené tímto nařízením.

Částka podpory je mezi příjemce a partnery rozdělena takto:

Příjemce: 29 138 247 Kč

Partneři:

Ekologické centrum Orlov o.p.s.: 8 673 014 Kč

Fjellugla Kompetanse AS: 688 739 Kč

Část VI – Pověření ke zpracování osobních údajů

1. Pověření a účel zpracování osobních údajů

- a) Poskytovatel je jakožto správce oprávněn zpracovávat osobní údaje (včetně zvláštních kategorií osobních údajů, pokud jsou nutné k dosažení účelu zpracování) za účelem prokázání řádného a efektivního nakládání s prostředky, které byly na realizaci projektu poskytnuty tímto Rozhodnutím.
- b) Poskytovatel pověřuje příjemce ke zpracování osobních údajů k prokázání řádného a efektivního nakládání s prostředky, které byly na realizaci projektu poskytnuty tímto Rozhodnutím, a to v rozsahu uvedeném v bodě 2 této části Rozhodnutí.

2. Rozsah zpracování osobních údajů na základě pověření a jejich ochrana

- a) Příjemce je oprávněn zpracovávat osobní údaje v rozsahu vyplývajícím z jeho povinností vymezených v Příručce a v tomto Rozhodnutí.
- b) Osobní údaje je příjemce oprávněn zpracovávat výhradně k prokázání řádného a efektivního nakládání s prostředky, zejména pak při přípravě zpráv o projektu.

3. Technické a organizační zabezpečení ochrany osobních údajů

Příjemce je povinen zpracovávat a chránit osobní údaje v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016, o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (dále jen „Obecné nařízení“), a to zejména takto:

- a) osobní údaje ve fyzické podobě, tj. listinné údaje či na nosičích dat, budou uchovávány v uzamykatelných schránkách, a to po dobu uvedenou v bodě 5 této části Rozhodnutí;
- b) osobní údaje v elektronické podobě budou zpracovávány v IS CEDR, jehož provozovatelem je Ministerstvo financí;
- c) přístup ke zpracovávaným osobním údajům umožní příjemce pouze poskytovateli, svým zaměstnancům, kteří mají v souvislosti s realizací projektu zpracovávat osobní údaje, a

orgánům oprávněným provádět kontrolu, s výjimkami uvedenými v bodu 7 této části Rozhodnutí;

- d) zaměstnanci příjemce, kterým bude umožněn přístup ke zpracovávaným osobním údajům, budou ze strany příjemce doložitelně poučeni o povinnosti zachovávat mlčenlivost podle čl. 28 odst. 3 písm. b) Obecného nařízení.

4. Kategorie osobních údajů a subjektů údajů

- a) Zpracovávány jsou zejména tyto kategorie osobních údajů: jméno, příjmení, titul, rodné číslo/datum narození, adresa, telefonní číslo, email, platební údaje, příp. další osobní údaje nezbytné pro plnění povinností dle tohoto Rozhodnutí.
- b) Subjekty údajů jsou osoby, které jsou nepřímými příjemci dotace, tzn. osoby, které se aktivně nebo pasivně zúčastní projektu.

5. Doba zpracování

Příjemce je oprávněn zpracovávat osobní údaje po dobu realizace projektu a uchovávat po dobu deseti let od 1. ledna roku následujícího po roce, kdy byl projekt ukončen ze strany poskytovatele v IS CEDR, minimálně však do 31. 12. 2030. Bez zbytečného odkladu po uplynutí této doby je příjemce povinen provést likvidaci těchto osobních údajů s výjimkou osobních údajů, u kterých je stanovena delší doba zpracování na základě jiných právních předpisů. Povinnost likvidace osobních údajů se rovněž netýká záznamů v IS CEDR.

6. Další povinnosti příjemce v souvislosti se zpracováním osobních údajů

- a) Příjemce je povinen poskytovatele v souladu s čl. 33 odst. 2 Obecného nařízení informovat o jakémkoli porušení zabezpečení osobních údajů, a to do 24 hodin od okamžiku, kdy se o něm dozvěděl.
- b) Příjemce je povinen na základě vyžádání předat poskytovateli veškeré informace potřebné k doložení splnění povinností stanovených v této části Rozhodnutí.
- c) Příjemce je povinen plnit jménem správce informační povinnost vůči subjektům údajů.
- d) Příjemce je povinen přijmout všechna opatření požadovaná dle článku 32 Obecného nařízení.
- e) Příjemce je oprávněn zapojit do zpracování osobních údajů dalšího zpracovatele pouze za splnění podmínek dle bodu 7 této části Rozhodnutí.
- f) Příjemce je správcem nápomocen při plnění správcovy povinnosti reagovat na žádosti o výkon práv subjektů údajů.
- g) Příjemce je povinen poskytnout správci nezbytnou součinnost při zajišťování souladu podle článků 32 až 36 Obecného nařízení, a to při zohlednění informací, které má zpracovatel k dispozici.

7. Zpracování ostatními osobami

- a) Příjemce je povinen uzavřít písemnou smlouvu podle čl. 28 odst. 4 Obecného nařízení s partnerem nebo s dodavatelem (dále jen „další zpracovatel“), pokud taková osoba má v souvislosti s realizací projektu zpracovávat osobní údaje.
- b) Ve smlouvách uzavíraných podle čl. 28 odst. 4 Obecného nařízení s dalším zpracovatelem, musí příjemce zavázat dalšího zpracovatele ke zpracování osobních údajů ve stejném rozsahu, v jakém je příjemce zavázán pověřením v této části Rozhodnutí.

- c) Neplní-li uvedený další zpracovatel své povinnosti v oblasti ochrany osobních údajů, odpovídá správci za plnění povinností dotčeného dalšího zpracovatele i nadále příjemce.

Část VII – Platební podmínky

1. Proplacení dotace

Finanční prostředky z dotace ve výši 23 100 000 Kč budou příjemci uvolněny před realizací projektu formou zálohové platby. Zbývající část dotace bude proplacena zpětně na základě předložených monitorovacích zpráv včetně žádostí o platbu schválených poskytovatelem, a to ve výši odpovídající žádostem o platbu. Pokud příjemce spolufinancuje projekt z vlastních zdrojů, je platba poskytnuta pouze ve výši odpovídající podílu poskytovatele na financování projektu. Zadržné ve výši 3 850 000 Kč (10 % z částky dotace) bude proplaceno po schválení závěrečné zprávy o projektu. Pokud příjemce nevyčerpá celkový objem schválené dotace, je výše zadržného o tuto nevyčerpanou část dotace ponížena.

2. Převod dotace

Prostředky z dotace budou příjemci poskytovány v Kč bezhotovostním bankovním převodem na jeho bankovní účet uvedený v Identifikaci bankovního účtu v IS CEDR. Prostředky budou převáděny vždy postupně v pořadí podíl ze státního rozpočtu a poté podíl z Fondů EHP.

3. Zadržení plateb

V případě závažného pochybení na straně příjemce je poskytovatel oprávněn na nezbytně nutnou dobu pozastavit příjemci vyplacení veškerých plateb.

Část VIII – Snížené odvody

1. Porušení povinností stanovených v tomto Rozhodnutí je porušením rozpočtové kázně podle § 44, odst. 1, písm. b) Rozpočtových pravidel.
2. Za porušení nebo nesplnění povinností stanovených v části IV v bodech 1, 3, 4 a 11 následuje podle § 44a odst. 4 písm. b) Rozpočtových pravidel snížený odvod v částce, v jaké byla porušena rozpočtová kázeň.
3. Za porušení nebo nesplnění povinností stanovených v části IV v bodech 2, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 12, 13, 14, 15, 16 a 17 a 18 následuje podle § 44a odst. 4 písm. a) Rozpočtových pravidel snížený odvod v částce, vyplývající z procentního rozmezí nebo pevného procentního podílu uvedeného v Tabulce snížených odvodů, která je přílohou tohoto Rozhodnutí.

Část IX – Závěrečná ustanovení

1. Rozhodnutí nabývá účinnosti dnem podpisu poskytovatelem.
2. Proti tomuto Rozhodnutí není na základě § 14q odst. 2 Rozpočtových pravidel přípustný opravný prostředek.

3. Nedílnou součástí Rozhodnutí jsou tyto přílohy:

- Příloha č. 1 Dopis o schválení žádosti o grant bez příloh
Příloha č. 2 Tabulka snížených odvodů

.....
náměstek ministra financí

PŘÍLOHA č. 1:
Dopis o schválení žádosti o grant

MINISTERSTVO FINANČÍ
5804 - odd. Centrum pro zahraniční pomoc -
příprava a koordinace
Mgr. Šárka Sovová

Vážený pan
RSDr. Josef Hála
Městys JINCE
Čsl. dělostřelců 172
262 23 Jince

PID: MFCRBXEPJV
Č. j.: MF-5167/2021/5804-4
Zpracovatel: Mgr. Suzana Jovaševićová

Praha 15. 4. 2021

Dopis o schválení žádosti o grant KU-CH1-005 - Revitalizace hutě Barbora v Jincích v rámci Programu Kultura financovaného z Fondů EHP 2014-2021

Vážený pane starosto,

dovolte mi Vás informovat o tom, že Vámi podaná žádost o grant na financování projektu KU-CH1-005 - Revitalizace hutě Barbora v Jincích v rámci Programu Kultura, byla na základě verifikace provedené Zprostředkovatelem programu

SCHVÁLENA.

Výše grantu činí maximálně 38 500 000 Kč, tj. cca 82 % celkových způsobilých výdajů.

Výdaje projektu jsou způsobilé od 15. 4. 2021 do 30. 4. 2024.

Účelu dotace musí být dosaženo nejpozději do 30. 4. 2024.

Podmínky pro schválení grantu byly z Vaší strany akceptovány a jsou archivovány společně s další dokumentací k žádosti o grant v IS CEDR. Tyto podmínky jsou platné od výše uvedeného data způsobilosti výdajů.

Podpora je poskytována dle čl. 53 nařízení Komise (EU) č. 651/2014 ze dne 17. června 2014, kterým se v souladu s články 107 a 108 Smlouvy prohlašují určité kategorie podpory za slučitelné s vnitřním trhem (Úř. věst. L 187, 26.6.2014, s. 1–78).

Nyní Vás prosíme o informaci na nástěnkou projektu v IS CEDR, zda si Váš partner či partneři budou projektové aktivity předfinancovat sami a Vy jim jejich výdaje následně budete proplácet, nebo zda jde finanční tok jen za Vámi, tj. budete výdaje spojené s aktivitami partnerů hradit Vy (tedy bez předfinancování partnera). Tento údaj je nezbytný pro stanovení podmínek veřejné podpory partnerům projektu.

V případě nejasností prosím kontaktujte finančního manažera Zprostředkovatele Programu Kultura - Mgr. Jana Fridricha (e-mail: Jan.Fridrich@mfcz.cz, tel. +420 257 042 209), který je kontaktní osobou pro účely vydání právního aktu a následnou realizaci finanční stránky projektu. Kontaktní osobou pro otázky k realizaci obsahové stránky projektu, monitorování a změnovým řízením je Mgr. Hana Hrazdírová (e-mail: Hana.Hrazdirova@mfcz.cz, tel. +420 257 044 566).

Ve snaze zvýšit povědomí veřejnosti o existenci projektu a jeho podpoře ze strany Fondů EHP upozorňujeme na povinnost zajistit při realizaci projektu jeho řádnou publicitu, která zahrnuje minimálně zajištění povinných komunikačních a informačních aktivit včetně užívání povinných prvků publicity v souladu s pokyny uvedenými v Příručce pro příjemce grantů financovaných z programů Zdraví, Kultura, Řádná správa, Lidská práva (kapitola 5.5 Publicita projektu a příloha č. 1 Pokyny pro Publicitu).

S pozdravem

Podpis a datum



Elektronicky podepsal: Mgr. Šárka Sovová
e-mail: Sarka.Sovova@mfcz.cz
dne: 13.4.2021 9:54:02

PŘÍLOHA č. 2:

Tabulka snížených odvodů za porušení rozpočtové kázně v důsledku nedodržení podmínek poskytnutí dotace/finančních prostředků

1. Obecná ustanovení

Podle této přílohy se v souladu s § 14 odst. 6 Rozpočtových pravidel stanovuje výše odvodu za porušení rozpočtové kázně v případě pochybení, které spočívá v porušení povinností a podmínek stanovených v právním aktu o přidělení finančních prostředků, pokud nelze stanovit přesný finanční dopad takového pochybení.

Výše sníženého odvodu bude stanovena dle níže uvedených pravidel a sazeb.

Sazba sníženého odvodu se stanovuje z částky způsobilých výdajů. Bližší pravidla pro stanovení sazby sníženého odvodu jsou uvedena u jednotlivých bodů. Sazba sníženého odvodu u veřejných zakázek a VZMR se stanovuje z částky způsobilých výdajů použitých na financování předmětné veřejné zakázky nebo VZMR.

V případě, že bude u porušení identifikováno více pochybení, výše snížených odvodů stanovených za jednotlivá pochybení se nesčítají a výsledný snížený odvod je stanoven s ohledem na nejzávažnější pochybení.

Závažnost pochybení je posuzována zejména z hlediska míry porušení principů hospodárnosti, efektivity a účelnosti při vynakládání veřejných prostředků a v případě pochybení souvisejících se zadáváním veřejných zakázek a VZMR rovněž z hlediska jeho skutečného nebo možného vlivu na výsledek zadávacího nebo výběrového řízení a z hlediska míry porušení základních zásad zadávání zakázek.

2. Typy porušení a sazby snížených odvodů za porušení rozpočtové kázně

2.1 Oznámení o zakázce a zadávací podmínky

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
1.	Nedodržení požadovaného způsobu zahájení	Zadavatel zadal veřejnou zakázku, aniž by zahájil zadávací řízení v souladu se zákonem	100 %
			25 %, pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění, která umožnila potenciálním dodavatelům přístup k zadávané veřejné zakázce
2.	Neoprávněné rozdělení předmětu veřejné zakázky/VZMR	Zadavatel rozdělil předmět veřejné zakázky tak, že tím došlo ke snížení předpokládané hodnoty pod finanční limity stanovené v ZZVZ; v případě, že tento postup vede až k zadání veřejné zakázky bez jakéhokoli zadávacího řízení, postupuje se dle výše uvedeného bodu 1	100 %
		Zadavatel rozdělil předmět VZMR kategorie II na menší zakázky s cílem snížit její hodnotu pod limit stanovený Pokynem pro VZMR	25 %, pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění, která umožnila možným dodavatelům přístup k zadávané veřejné zakázce
3.	Nezdůvodnění zadání nadlimitní veřejné zakázky bez rozdělení na části	Zadavatel nezdůvodnil zadání nadlimitní veřejné zakázky bez rozdělení na části	5 %
4.	Nezveřejnění výzvy pro VZMR	Nezveřejnění výzvy k podání nabídek a/nebo zadávací dokumentace pro VZMR kategorie II	10–15 %
5.	Nevložení informací do IS CEDR	Zadavatel nevložil hodnotící a kvalifikační kritéria veřejné zakázky/VZMR kategorie II do IS CEDR před plánovaným vyhlášením	0–5 %
		Zadavatel nepředložil informace ze smlouvy či z dodatku smlouvy v IS CEDR	
6.	Nedodržení minimálních lhůt pro podání nabídek nebo lhůt pro doručení	Zadavatel stanovil lhůtu pro podání nabídek, předběžných nabídek nebo žádostí o účast tak, že jejich délka	25 %, pokud je zkrácení vyšší nebo rovno 50 % délky minimální lhůty

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
	žádosti o účast	nedosahovala minimálních lhůt stanovených v ZZVZ nebo v Pokynu pro VZMR	10 %, pokud je zkrácení vyšší nebo rovno 30 % délky minimální lhůty (ale méně než 50 %) 5 %, pokud je zkrácení nižší než 30 % délky minimální lhůty
7.	Neprodloužení lhůty pro podání nabídek, předběžných nabídek nebo žádostí o účast	Zadavatel neprodloužil lhůty pro podání nabídek v souladu se ZZVZ nebo Pokynem pro VZMR, pokud došlo k významným změnám v zadávací dokumentaci	10 %
8.	Omezování přístupu k zadávací dokumentaci	Zadavatel neposkytl zadávací dokumentaci uchazečům v dostatečném časovém předstihu nebo jiným způsobem omezoval uchazečům přístup k zadávací dokumentaci	10 %, pokud je doba, ve které mohl uchazeč získat zadávací dokumentaci, kratší nebo rovna 50 % lhůty pro podání nabídek 5 %, pokud je doba, ve které mohl uchazeč získat zadávací dokumentaci kratší než 80 % lhůty pro podání nabídek (ale delší než 50 %)
9.	Neuverejnění prodloužení lhůty pro podání nabídek, předběžných nabídek nebo žádostí o účast	Zadavatel v průběhu zadávacího/výběrového řízení prodloužil lhůtu pro podání nabídek nebo žádostí o účast, aniž by tuto skutečnost uveřejnil způsobem stanoveným v ZZVZ nebo Pokynem pro VZMR, resp. způsobem, jakým bylo zahájeno zadávací/výběrové řízení	10 % 5 % v případě, že došlo ke zveřejnění jiným způsobem, než jak stanoví ZZVZ nebo Pokyn pro VZMR
10.	Nedostatečné vymezení kvalifikačních a hodnotících kritérií, podmínek pro plnění zakázky, technických specifikací	Zadavatel neuvedl v oznámení o zahájení zadávacího/výběrového řízení nebo v zadávací dokumentaci kvalifikační a hodnotící kritéria (a jejich váhu), podmínky pro plnění zakázky nebo technické specifikace nebo tyto požadavky nevymezil dostatečně určitě	25 % v případě neuvedení kvalifikačních a/nebo hodnotících kritérií (a jejich váhy)

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
		nebo neposkytl vysvětlení nebo doplňující informace	10 % v případě neuvedení podmínek plnění nebo technických specifikací nebo v případě nedostatečného vymezení hodnotících kritérií a jejich váhy, což má za následek nepřiměřené omezení hospodářské soutěže (tj. nedostatek podrobností mohl mít na uchazeče odrazující účinek) nebo v případě, kdy vysvětlení nebo doplňující informace (ke kvalifikačním a hodnotícím kritériím), které zadavatel poskytl, nebyly sděleny všem uchazečům nebo nebyly zveřejněny
11.	Nastavení kvalifikačních a hodnotících kritérií, technických podmínek nebo jiných podmínek účasti v zadávacím/výběrovém řízení v rozporu se ZZVZ/Pokynem pro VZMR	Zadavatel stanovil diskriminační nebo jiná protiprávní kvalifikační kritéria, hodnotící kritéria, technické podmínky nebo jiné podmínky pro účast v zadávacím/výběrovém řízení	25 % 5–10 % v případech, kdy i přes použití diskriminačních kritérií byla zachována minimální míra hospodářské soutěže, tj. určitý počet uchazečů předložil nabídky, které byly přijaty a splnily kritéria pro výběr
12.	Nedostatečné vymezení předmětu veřejné zakázky/VZMR	Zadavatel nedostatečně nebo nepřesně definoval předmět veřejné zakázky/VZMR v oznámení/výzvě o zahájení zadávacího/výběrového řízení nebo v zadávací dokumentaci	5-10 %
13.	Použití jednacím řízení s uveřejněním v rozporu se ZZVZ	Zadavatel zadal veřejnou zakázku v jednacím řízení s uveřejněním nebo v soutěžním dialogu v rozporu se ZZVZ nebo v průběhu jednacím řízení s uveřejněním podstatně změnil zadávací podmínky	25 % 5-10 % v případech, kdy byla zajištěna úplná transparentnost, včetně odůvodnění použití těchto postupů v zadávací dokumentaci, nebyl neomezen počet účastníků vyzvaných k podání předběžných nabídek, a bylo

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
			zajištěno rovné zacházení se všemi účastníky v průběhu jednání

2.2 Výběr uchazečů a hodnocení nabídek

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
14.	Upravení kvalifikačních kritérií nebo technických specifikací	Zadavatel upravil kvalifikační kritéria nebo technické specifikace po otevření nabídek nebo je nesprávně uplatnil, což mělo za následek neoprávněné přijetí uchazečů nebo neoprávněné vyloučení uchazečů	25 %
			5-10 % v méně závažných případech
15.	Hodnocení s použitím jiných hodnotících kritérií	Zadavatel hodnotil nabídky s použitím hodnotících kritérií, která se liší od kritérií uvedených v oznámení o zahájení zadávacího/výběrového řízení nebo v zadávací dokumentaci nebo hodnotil nabídky za použití dodatečných hodnotících kritérií, která nebyla zveřejněna	25 % v případech, kdy tato skutečnost měla diskriminační účinek
			10 % v ostatních případech
16.	Nedostatečné zajištění auditní stopy	Zadavatel nedostatečně zajistil auditní stopu pro zadání veřejné zakázky/VZMR	100 % v případech, kdy není doložena žádná dokumentace
			25 % v případech, kdy příslušná dokumentace není dostatečná k odůvodnění zadání veřejné zakázky/VZMR, což vede k nedostatečné transparentnosti
			0-5 % v méně závažných případech
17.	Nezákonné vyjednávání o nabídkách	Zadavatel protiprávně vyjednává o nabídkách nebo jedná v průběhu zadávacího/výběrového řízení,	25 %

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
		včetně úpravy vítězné nabídky během hodnocení	5-10 % v méně závažných případech
18.	Nedovolená předchozí účast uchazeče na přípravě veřejné zakázky/VZMR	Zadavatel umožnil nedovolenou předchozí účast uchazeče na přípravě veřejné zakázky/VZMR	25 %
19.	Neoprávněné vyřazení nabídky z důvodu mimořádně nízké nabídkové ceny	Zadavatel vyřadil nabídku z důvodu mimořádně nízké nabídkové ceny bez vyzvání uchazeče k písemnému zdůvodnění	25 %
20.	Střet zájmů	Příslušný soud nebo jiný orgán pravomocně rozhodl, že při zadávání veřejné zakázky/VZMR došlo ke střetu zájmů, včetně případů, kdy příslušný soud pravomocně rozhodl, že byl při zadávání veřejné zakázky/VZMR spáchán trestný čin	100 %
21.	Zvýhodnění určitého uchazeče	Zadavatel v průběhu lhůty pro podání nabídek nebo žádosti pro účast nebo při jednání s uchazeči poskytl některému uchazeči nebo některým uchazečům informace, které neposkytl ostatním uchazečům, nebo zvýhodnil některého uchazeče nebo některé uchazeče jiným než výše uvedeným způsobem, přičemž tento postup měl nebo mohl mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky	25 %
			5-10 % v méně závažných případech

2.3 Provádění veřejné zakázky/VZMR

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
22.	Uzavření smlouvy s uchazečem, který měl být vyloučen	Zadavatel uzavřel smlouvu s uchazečem, který měl být vyloučen ze zadávacího/výběrového řízení	25–50 %
23.	Podstatná změna	Zadavatel provedl změnu	25 %

	závazku ze smlouvy	závazku ze smlouvy za nedodržení podmínek a limitů stanovených v ZZVZ	a dále 100 % částky použité na případné zvýšení ceny závazku
24.	Jiné porušení pravidel pro zadávání veřejných zakázek/VZMR	Zadavatel jiným způsobem porušil pravidla pro zadávání veřejných zakázek/VZMR, jestliže takové porušení mělo či mohlo mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky	25–30 % 0-10 % v méně závažných případech

2.4 Plnění dalších podmínek dle právního aktu

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
25.	Nearchivování	Příjemce nearchivuje dokumentaci spojenou s implementací projektu v souladu s právním aktem	0–2 %
26.	Nezajištění řádného účtování	Příjemce nezajistil řádné účtování o příjmech a výdajích v souladu s platnými českými právními předpisy a Příručkou a s jednoznačnou vazbou na projekt	0-5% částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků vážící se k předmětnému výdaji
27.	Neinformování o podezření na nesrovnalost	Příjemce neinformoval poskytovatele o podezření na nesrovnalosti zjištěné při realizaci projektu	0-5 %
28.	Nevedení evidence práce	Nevedení evidence práce jednotlivých zaměstnanců příjemce/partnera projektu v souladu s Příručkou	100 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na neevidovanou práci zaměstnance
29.	Provedení neschválené podstatné změny	Příjemce provedl podstatnou změnu typu a - d v projektu, která nebyla schválena poskytovatelem	100% částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků související s podstatnou změnou
30.	Nenaplnění výstupů aktivit/programu a cílových hodnot indikátorů	Příjemce nenaplnil výstupy aktivit a související cílové hodnoty indikátorů, aniž by to bylo schváleno poskytovatelem	15–75 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na financování předmětné aktivity

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
		Příjemce nenaplnil výstupy programu a související cílové hodnoty indikátorů, aniž by to bylo schváleno poskytovatelem	0–5 %
31.	Nedodržení podmínek udržitelnosti	Příjemce nedodržel podmínky udržitelnosti (pokud je relevantní)	0-15 %
32.	Nevytvoření podmínek pro výkon kontroly	Příjemce nevytvořil podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu nebo neposkytl součinnost při prováděné kontrole	25–30 % 0–5 % v méně závažných případech
33.	Nedostatečné nastavení kontrolního systému	Příjemce nedostatečně nastavil vnitřní kontrolní systém nebo realizoval projekt v rozporu s nastaveným vnitřním kontrolním systémem	0–5 %
34.	Neposkytnutí informací	Příjemce neposkytl informace související s realizací projektu nebo předložil nepravdivé a/nebo neúplné informace poskytovateli včetně informací o kontrolách provedených jinými subjekty, podezřeních na nesrovnalosti zjištěných jinými subjekty v průběhu realizace projektu nebo v době udržitelnosti projektu	100 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na financování konkrétní aktivity v případě úmyslného jednání, vážně poškozujícím realizaci/udržitelnost projektu 25–30 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na financování konkrétní aktivity v případě úmyslného jednání, které vážně nepoškozují realizaci/udržitelnost projektu

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
			0–10 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na financování konkrétní aktivity při realizaci/udržitelosti projektu v případě neúmyslného jednání
35.	Nezabezpečení majetku	Příjemce nepojistil a nezabezpečil pořízený investiční majetek a majetek postavený/ rekonstruovaný/ renovovaný v rámci projektu proti poškození, odcizení nebo ztrátě v době realizace projektu či po ukončení realizace projektu	0–5 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na pořízení předmětného majetku
36.	Nezajištění údržby majetku	Příjemce nezajistil řádnou údržbu pořízeného investičního majetku a majetku postaveného/ rekonstruovaného/ renovovaného v rámci projektu a nevyčlenil příslušnou roční částku po ukončení realizace projektu	0–5 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na pořízení předmětného majetku
37.	Zcizení nebo zřízení zástavního práva k majetku	Zcizení nebo zřízení zástavního práva k pořízenému investičnímu majetku a majetku postavenému/ rekonstruovanému/ renovovanému v rámci projektu v době realizace projektu či po ukončení realizace projektu	100 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků použité na pořízení předmětného majetku
38.	Neoprávněné využití čistých příjmů	Příjemce nevyužil tzv. čisté příjmy generované z projektu v době realizace projektu/v době udržitelosti v souladu s Příručkou	100% částky čistých příjmů
39.	Nepromítnutí podmínek poskytnutí finančních prostředků	Nepromítnutí podmínek poskytnutí finančních prostředků do právního aktu,	0-10 %

Bod	Typ porušení	Popis pochybení	Sazba sníženého odvodu
	do právního aktu zřizovatele SPO	jímž zřizovatel poskytne prostředky na financování projektu příjemci (relevantní pro zřizovatele příspěvkových organizací, které jsou příjemci)	
40.	Nedodržení pravidel pro publicitu	Příjemce nedodržel pravidla pro publicitu v souladu s Příručkou a Manuálem pro komunikaci a design	0-5 %
41.	Jiné porušení podmínek přidělení finančních prostředků	Příjemce nesplnil/porušil jiné specifické podmínky uvedené v Dopise o schválení grantu	25-30 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků týkající se dané podmínky
			0-5 % částky proplacené dotace/proplacených finančních prostředků týkající se dané podmínky v méně závažných případech