



Tento projekt je spolufinancován z Evropského fondu pro regionální rozvoj prostřednictvím Euroregionu NISA.

Poskytovatel:

Ministerstvo pro místní rozvoj České republiky (MMR)

zastoupené v regionu

Nisa

Euroregionem Nisa, regionálním sdružením

Fond mikroprojektů



Směrnice pro žadatele

Účinnost od 4. 12. 2015

1	PROGRAM FONDU MIKROPROJEKTŮ.....	3
1.1	Úvod.....	3
1.2	Historické výchozí podmínky.....	3
1.3	Cíle a priority programu.....	3
1.4	Územní vymezení Fondu.....	4
1.5	Správce Fondu mikroprojektů.....	5
1.6	Finanční prostředky alokované do Fondu.....	7
1.7	Způsob financování mikroprojektu.....	9
2	PRAVIDLA PRO PŘEDKLÁDÁNÍ NÁVRHŮ MIKROPROJEKTŮ	9
2.1	Kritéria oprávněnosti.....	9
2.2	Jak by měla být žádost zpracovaná a následné postupy	17
2.3	Kontrola, hodnocení a výběr žádostí.....	18
3	PRAVIDLA PRO REALIZACI MIKROPROJEKTU – POKYNY PRO KONEČNÉHO UŽIVATELE.....	21
3.1	Smlouva o financování mikroprojektu.....	21
3.2	Realizace mikroprojektu a změny v průběhu realizace mikroprojektu	22
3.3	Ukončení realizace, Žádost o platbu, Závěrečná zpráva o realizaci mikroprojektu	23
3.4	Platby.....	24
3.5	Kontroly	24
3.6	Publicita	25
3.7	Archivace dokumentů.....	25
3.8	Udržitelnost mikroprojektu.....	25
3.9	Vrácení neoprávněně vyplacených prostředků Konečným uživatelem Správci.....	25
4	SEZNAM PŘÍLOH SMĚRNICE PRO ŽADATELE:	26
5	SEZNAM ZKRATEK	26

1 PROGRAM FONDU MIKROPROJEKTŮ

1.1 Úvod

Směrnice pro žadatele, kterou právě držíte v ruce, stanovuje metodické postupy pro přípravu projektových žádostí a obsahuje relevantní informace, které by měl žadatel o dotaci z programu Fondu mikroprojektů Interreg V-A Česká republika Polsko znát.

Fond mikroprojektů tvoří součást Programu přeshraniční spolupráce Interreg V-A Česká republika – Polská republika 2014-2020, který je realizován v celém česko-polském příhraničí a jako takový podléhá pravidlům stanoveným pro Program jak v programovém dokumentu, tak dalších prováděcích dokumentech (např. Příručka pro příjemce, Příručka pro žadatele, pokyny pro obsluhu informačního systému). Tyto dokumenty jsou pro Fond závazné.

Vlastní realizace Fondu mikroprojektů je účelově regulována tak, aby tyto projekty plnily účel, ke kterému byly předloženy a mohly tak být spolufinancovány z prostředků Programu. Zásady řízení Fondu mikroprojektů navazují na základní pravidla stanovená v Programovém dokumentu.

Pokud není ve Směrnici pro žadatele uvedeno jinak, řídí se projekty Fond mikroprojektů standardní programovou dokumentací a v ní stanovenými postupy pro individuální projekty.

1.2 HISTORICKÉ VÝCHOZÍ PODMÍNKY

Program Interreg V-A Česká republika-Polsko navazuje na předchozí obdobné programy (CBC Phare, Program Iniciativy Společenství INTERREG IIIA Česká republika – Polsko a Operační program přeshraniční spolupráce Česká republika - Polská republika pro období 2007-2013). I nadále se bude program zaměřovat na podporu spolupráce mezi Českou republikou a Polskou republikou. Celková částka, která je pro program z fondů EU k dispozici, představuje 226 221 710 EUR. Tyto prostředky musí být na úrovni projektů doplněny o nezbytné spolufinancování ve výši 15 %. Část těchto prostředků (20 %) bude realizována prostřednictvím specifického nástroje pro podporu projektů lokálního významu vykazujících přeshraniční dopad – prostřednictvím Fondu mikroprojektů. Fond mikroprojektů je, stejně jako v předchozích programových obdobích, spravován euroregiony. Fond mikroprojektů může být v rámci Euroregionu Nisa financován z prostředků prioritních os 2 a 4 s výší dotace mezi 2 000 – 60 000 EUR.

1.3 CÍLE A PRIORITY PROGRAMU

Cíle programu

Fond mikroprojektů je nástrojem určeným pro podporu projektů s menším finančním objemem, které mají dopad na příhraniční území na místní úrovni. Mikroprojekty jsou zaměřeny zejména na oblast rozvoje mezilidských přeshraničních vztahů, osvětových a kulturních aktivit a občanských iniciativ. Podporovat lze také mikroprojekty, jejichž cílem je zlepšení infrastruktury daného území, zejména v oblasti infrastruktury cestovního ruchu s přeshraničním dopadem.

Vhodné aktivity Fondu v jednotlivých prioritních osách

Prioritní osa je definována jako základní oblast rozvoje, jejíž realizací jsou naplňovány specifické cíle.

- **Prioritní osa 2 (PO 2)** – mikroprojekty pro zvýšení iniciativy místního rozvoje a podporu subjektů podporujících místní služby zaměřené na vznik nových pracovních míst, zvýšení mobility pracovních sil, aktivity zaměřené na propagaci a zlepšení dostupnosti přírodního a kulturního dědictví, v tom zachování a obnova kulturních a přírodních atraktivit.

- **Prioritní osa 4 (PO 4)** – zvyšování integrace na lokální úrovni, zvyšování institucionální kapacity, podpora spolupráce mezi občany a institucemi formou krátkodobých školení a kurzů, setkávání zájmových skupin, navazování nových kontaktů a vazeb apod.

Fond bude podporovat mikroprojekty s prokazatelným přeshraničním dopadem.

1.4 ÚZEMNÍ VYMEZENÍ FONDU

Fond pokrývá celé území Programu tak, jak je vymezeno v základních programových dokumentech. Pro potřeby Fondu je toto území dále členěno do spádových oblastí vymezených dle působnosti jednotlivých euroregionů. Tyto územní oblasti, pro potřeby Fondu blíže specifikované dle správních území okresů (obcí), jsou na základě dohody územních a regionálních struktur přiřazeny jednotlivým Správcům Fondu.

Pro česko-polské příhraničí je ustaveno 6 Správců na každé straně hranice.

Územní působnost Správce pro region NISA

Na české straně:

správní území okresů Česká Lípa, Liberec, Jablonec nad Nisou a Semily

Na polské straně:

správní území okresů bolesławiecki, jaworski, jeleniogórski, kamiennogórski, lubański, lwówecki, złotoryjski, zgorzelecki, grodzki Jelenia Góra

Územní vymezení sídla žadatele a místa realizace mikroprojektu

Vhodný žadatel

musí mít právní subjektivitu a sídlo ve vymezeném území působnosti příslušného Správce. Výjimkou jsou organizační složky bez právní subjektivity, které jsou složkami subjektů se sídlem mimo území působnosti příslušného Správce, ale na území příslušného Správce působí. Tyto subjekty mohou být také vhodnými žadateli, jejich přehled je uveden v příloze č. 1. Oprávnění žadatelé mohou realizovat mikroprojekty samostatně nebo prostřednictvím jimi založenými organizacemi, které nemají právní subjektivitu a nemohou samostatně žádat o prostředky Fondu.

Zahranickým partnerem

žadatele o dotaci na mikroprojekty musí být subjekt uvedený na seznamu vhodných žadatelů partnerské země. Viz Přílohy č. 1a a 1b.

Místem realizace

mikroprojektů je celé podporované území České republiky a Polské republiky s tím, že mikroprojekt musí mít pro podporované území jasný přínos. Možná je realizace aktivit na území třetího státu nebo mimo podporované území – v takovém případě se jedná o výdaje z tzv. 20 % realizovaných mimo podporované území¹. Takový projekt nebo aktivity musejí mít dopad pro podporované území. Tyto výdaje budou sledovány na úrovni zastřešujícího projektu a budou pravidelně sdělovány JS s cílem monitorování vynakládání takovýchto výdajů na úrovni Programu.

Mikroprojekty s vedoucím partnerem, kdy každý z partnerů spadá pod působnost jiného správce (napříč hranicí), nebude umožněno předkládat.

¹ Do 20 % se nezapočítávají projekty zaměřené na propagaci a posilování absorpční kapacity.

1.5 SPRÁVCE FONDU MIKROPROJEKTŮ

Fond mikroprojektů je spravován prostřednictvím Správců Fondu mikroprojektů, kteří ve funkci Správce - vedoucího partnera a Správce - partnera nesou zodpovědnost za Fond. Správci FMP jsou národní části euroregionů. Určení Správce a rozsah jeho územní působnosti je stanoveno po dohodě příslušných regionálních a územních orgánů s ŘO/NO.

Funkci Správce v Euroregionu Nisa vykonávají:

Euroregion Neisse-Nisa-Nysa
Třída 1. máje 858/26; 460 01 Liberec
Tel: 485 340 987 (2 nebo 3)
www.ern.cz

Stowarzyszenie Gmin Polskich
Euroregionu Nysa
ul. 1 Maja 57; 58-500 Jelenia Góra
Tel.: 0048757676471
Fax: 0048757676470
www.euroregion-nysa.eu

Úloha Správce

Fond mikroprojektů je spravován prostřednictvím Správců Fondu mikroprojektů, kteří ve funkci Správce - vedoucího partnera a Správce - partnera nesou celkovou zodpovědnost za Fond. Určení Správce a rozsah jeho územní působnosti je stanoven po dohodě příslušných regionálních a územních orgánů s ŘO/NO.

Správci společně mají následující úkoly:

1. Zpracování regionální dokumentace (Příručka pro Správce, Směrnice pro žadatele a návrh Jednacího řádu EŘV) a její předložení ŘO/NO k odsouhlasení.
2. Uzavření Dohody o spolupráci na projekt Fond.
3. Předložení žádosti o dotaci na projekt Fond (Správce - vedoucí partner projektu), jejíž přílohou bude schválená regionální dokumentace a podepsaná Dohoda o spolupráci na projekt Fond.
4. Zajištění spolufinancování projektu Fond ve výši min. 15 % a převzetí zodpovědnosti za svěřené prostředky Fondu (v případě výkonu funkce Správce - vedoucího partnera). V případě Správce - partnera je převzetí zodpovědnosti součástí Dohody o spolupráci.
5. Předložení Jednacího řádu EŘV výkonným orgánům Správců k odsouhlasení.
6. Zajištění administrace Fondu vlastním kvalifikovaným personálem.
7. Ustavení EŘV.
8. Zveřejnění výzvy pro předkládání žádostí o dotaci z Fondu.
9. Poskytování informací potenciálním žadatelům včetně termínů zasedání EŘV.
10. Přijímání žádostí o dotaci na mikroprojekty z příslušného regionu Správce.
11. Kontrola formálních náležitostí a přijatelnosti žádostí.
12. Registrování žádostí do informačního systému MS 2014+ .
13. Kontrola způsobilých výdajů mikroprojektu na etapě hodnocení.
14. Zajištění ohodnocení mikroprojektů podle kritérií uvedených v regionální dokumentaci.
15. Příprava podkladů a jednání EŘV.
16. Vyhotovení zápisu z jednání EŘV.
17. Zpracování Plánu monitoringu mikroprojektů Správcem v místě realizace mikroprojektu.
18. Příprava a podepisování Smluv o financování mikroprojektu s úspěšnými žadateli.

19. Přijímání a administrativní vyřízení případných žádostí o změnu mikroprojektu.
20. Zpracování formátu Závěrečné zprávy za mikroprojekt pro Konečné uživatele.
21. Přijímání Závěrečných zpráv za mikroprojekt nebo dílčí části (typ projektů A) od Konečných uživatelů v rámci ŽoP.
22. Přijímání vyúčtování projektu v rámci Žádostí o platbu za mikroprojekt od Konečných uživatelů.
23. Potvrzování příjmu Žádosti o platbu za mikroprojekt.
24. Zpracování Průběžné zprávy o realizaci národní části projektu Fond.
25. Zpracování národní části Závěrečné zprávy za projekt Fond.
26. Zajišťování propagace FMP.
27. Stanovení kritérií pro výběr expertů pro hodnocení mikroprojektů a jejich výběr.
28. Plnění funkce odvolacího orgánu proti rozhodnutí EŘV o mikroprojektu.
29. Předkládání návrhů změn Příručky pro správce a Směrnice pro žadatele ŘO a NO k odsouhlasení.
30. Realizace dalších činností souvisejících s administrací Fondu.

Správce - vedoucí partner má následující úkoly:

1. Kontrola a potvrzení Žádosti o platbu za mikroprojekt.
2. Kontrola a potvrzení Závěrečné zprávy za mikroprojekt nebo dílčí části u projektu typu A.
3. Vydání Osvědčení o způsobilosti výdajů za mikroprojekt nebo dílčí části u projektu typu A.
4. Vkládání Závěrečných zpráv za mikroprojekty do MS 2014+.
5. Zpracování Seznamu Osvědčení o způsobilosti výdajů za mikroprojekty.
6. Zpracování Prohlášení o způsobilosti výdajů za národní část projektu Fond (mikroprojekty a administrace).
7. Provádění průběžné věcné, finanční a formální kontroly mikroprojektů, kontroly na místě, kontroly dokumentace Konečných uživatelů pro vybraný vzorek mikroprojekt. Nahrávání Zpráv z provedených kontrol do MS 2014+.
8. Vypracování Žádostí o platbu za projekt Fond za mikroprojekty a administraci (Správce-vedoucí partner) včetně příloh (Průběžné zprávy o realizaci projektu Fond, Osvědčení o způsobilosti výdajů za národní částí projektu Fond, Kontrolory potvrzené Seznamy Osvědčení o způsobilosti výdajů za mikroprojekt/administraci za českou a polskou část).
9. Předložení (podepsáno statutárním zástupcem Správce) Žádostí o platbu za projekt Fond za mikroprojekty a administraci (Správce - vedoucí partner) včetně příloh Kontrolorovi vedoucího partnera (mikroprojekty zpravidla, administraci max.1x za 3 měsíce).
10. Převádět prostředky ERDF obdržené od finančního útvaru MMR ČR Správci - partnerovi a Konečným uživatelům.
11. Předkládat žádosti o proplacení příspěvku ze SR na administraci.
12. Hlášení nesrovnalostí u mikroprojektů Konečných uživatelů CRR a ŘO/NO.
13. Předložení Ročních hodnotících zpráv a Závěrečné zprávy za Fond ke schválení Kontrolorovi
14. Zpracování (podepsání statutárním zástupcem Správce) Ročních hodnotících zpráv za projekt Fond, Vyhodnocení etapy projektu Fond k 31. 12. 2018 a Závěrečné zprávy o realizaci projektu Fond.
15. Zajištění ex-post kontroly udržitelnosti mikroprojektů.

Správce – Partner FM má následující úkoly:

1. Ověření správnosti vyúčtování mikroprojektu (Žádost o platbu).
2. Ověření správnosti Závěrečné zprávy za mikroprojekt nebo jeho dílčí části (u projektu typu A) v rámci Žádosti o platbu.
3. Převádění prostředků ERDF Konečným uživatelům.
4. Příprava Seznamu osvědčení způsobilosti výdajů za mikroprojekt.
5. Zpracování Prohlášení o způsobilosti výdajů za národní část projektu Fond (mikroprojekty a administrace).

6. Předkládání národními kontrolory vydaných Osvědčení o způsobilosti výdajů za národní část projektu Fond mikroprojekty a administrace a Seznamy osvědčení o způsobilosti výdajů za mikroprojekt Správci - vedoucímu partnerovi.

1.6 FINANČNÍ PROSTŘEDKY ALOKOVANÉ DO FONDU

Celková částka, která je pro region Nisa-Nysa na mikroprojekty k dispozici pro období 2014-2020, činí:

	CZ (v EUR)	PL (v EUR)
Euroregion NISA - NYSA	2 167 234	3 885 000

Rozdělení alokací podle investičních priorit

	PO 2 (v EUR)	PO 4 (v EUR)
Česká část	866 894	1 300 340
Polská část	1 554 000	2 331 000

Finanční kritéria mikroprojektů

Mikroprojekty vhodných žadatelů mohou být podpořeny pouze v případě, že:

Minimální dotace (v rámci všech dotčených prioritních os) na mikroprojekt bez vedoucího partnera (typ projektu B a C) je 2 000 EUR, na mikroprojekt s vedoucím partnerem (typ projektu A) 2 000 EUR na každého partnera;

- V rámci prioritní osy 2 je maximální dotace na mikroprojekt bez vedoucího partnera (typ projektu B a C) 30 000 EUR, na mikroprojekt s vedoucím partnerem (typ projektu A) 60 000 EUR (max. 30 000 EUR na jednoho partnera, resp. za národní část). Celkové náklady mikroprojektu mohou dosáhnout maximálně dvojnásobku dotační sazby (60 000, resp. 120 000 EUR);
- V rámci prioritní osy 4 je maximální dotace na mikroprojekt bez vedoucího partnera (typ projektu B a C) 20 000 EUR, na mikroprojekt s vedoucím partnerem (typ projektu A) 40 000 EUR (max. 20 000 EUR na jednoho partnera, resp. za národní část). Celkové náklady mikroprojektu mohou dosáhnout maximálně dvojnásobku dotační sazby (40 000, resp. 80 000 EUR);

Maximální dotační sazba je stanovená na partnera, resp. národní část a je nepřekročitelná.

Pro mikroprojekty s vedoucím partnerem je možno uznat jako způsobilé náklady/výdaje na přípravu mikroprojektu ve výši max. 1 % celkových způsobilých nákladů, pokud vzniknou v období od 1.1.2014 do dne zaevidování mikroprojektu u Správce a budou uznány jako způsobilé². Za mikroprojekty s vedoucím partnerem nebudou považovány projekty typu B (komplementární tzv. „partnerské projekty“ tzn. mikroprojekty se shodnou či podobnou tematikou, avšak předkládané samostatně).

² ve vztahu k vyúčtování jsou zvedené částky hodnotami mikroprojektu v okamžiku jeho schválení EŘV

Druhy mikroprojektů

- samostatné (typ mikroprojektu C)
- partnerské – komplementární (typ mikroprojektu B)
- s vedoucím partnerem (typ mikroprojektu A)
- vlastní mikroprojekty Správců

Samostatný mikroprojekt (typu C):

Samostatně realizovaný mikroprojekt bez finanční účasti zahraničního partnera. Žadatel na jedné straně hranice žádá o finanční prostředky u svého národního Správce, a to na celý mikroprojekt, který řídí. Jeho partner se projektu účastní ve fázi přípravy a realizace, zapojuje do mikroprojektu vlastní personál.

Partnerský – komplementární mikroprojekt (typ B):

Mikroprojekt bez vedoucího partnera, každý partner předkládá samostatnou projektovou žádost, a to buď k současně ke stejnému zasedání EŘV nebo s časovým posunem- o jedno zasedání EŘV dříve nebo později. Projektové žádosti se týkají realizace jednoho mikroprojektu, ale s oddělenými zdroji financování. Platí podmínka společné přípravy, společné realizace a společného personálu.

Mikroprojekt s Vedoucím partnerem (typ A):

Princip spočívá v tom, že jeden z projektových partnerů přebírá odpovědnost za mikroprojekt jako celek vůči Správci FM a stává se Vedoucím partnerem. Vedoucí partner předkládá společnou projektovou žádost ke svému národnímu Správci. U mikroprojektu typu A musejí být splněna všechna čtyři kritéria spolupráce, tedy: společná příprava, společná realizace a společné financování mikroprojektu a do realizace mikroprojektu musí být zapojen společný personál.

Vlastní mikroprojekty Správců:

Správci FM jsou oprávněnými žadateli ve Fondu mikroprojektů. Mohou předkládat mikroprojekty typu A, B i C. Mikroprojekty Správců podléhají přísnějšímu režimu kontroly, kontroloři se k nim vyjadřují již ve fázi přípravy před předložením k EŘV a vyúčtování mikroprojektů Správců jsou bez výjimky kontrolovány CCR a Vojvodským úřadem. Smlouvy podepisuje také ŘO/NO.

Mikroprojekty musí naplňovat minimálně 3 kritéria spolupráce, projekty typu A pak kritéria čtyř**• společná příprava**

Společná příprava spočívá v tom, že se partneři z obou zemí podílejí na plánování mikroprojektu v obdobné míře. Partneři spolu pravidelně komunikují, příležitostně se setkávají a podílí se na celém procesu přípravy mikroprojektu od formulování projektové ideje, přes její konzultování až po zpracování projektové žádosti.

• společná realizace projektu

Společná realizace spočívá v tom, že se partneři z obou zemí podílejí obdobnou měrou na realizaci aktivit vedoucích k naplnění cílů mikroprojektu. Partneři mají zpracován společný plán aktivit včetně harmonogramu prací. Aktivity plánované v mikroprojektu spolu souvisejí z časového i věcného hlediska a vhodně se doplňují. Partneři se aktivně podílejí na aktivitách partnera/partnerů z druhé strany hranice. Mikroprojekt je společně propagován.

- **společný personál**

Společný personál se podílí na všech podstatných aktivitách mikroprojektu. V rámci mikroprojektu je jmenován ze zástupců zapojených partnerů společný projektový tým, který má stanovena pravidla spolupráce, např. je určen vedoucí týmu, jsou rozděleny úkoly a kompetence jeho členů, určena pravidla komunikace a setkávání apod. Tento tým realizuje mikroprojekt po celou dobu jeho realizace společně.

- **společné financování projektu**

Společné financování je splněno za předpokladu, že podíl partnerů z druhého státu je ve výši min. 10 % z celkových způsobilých výdajů mikroprojektu.

Na dotaci mikroprojektů z Fondu není právní nárok.

Proti rozhodnutí EŘV je možno se odvolat k příslušnému Správci.

Spolufinancování mikroprojektů je

a) na české straně:

dotace z ERDF maximálně 85 % celkových způsobilých výdajů

ostatní část rozpočtu mikroprojektu – z vlastních zdrojů příjemce (Konečného uživatele)

b) na polské straně:

dotace z ERDF maximálně 85 % celkových způsobilých výdajů

15 % z vlastních zdrojů žadatele (možnost kofinancování bude upřesněna v návaznosti na zdroje státního rozpočtu PR)

Jako vlastní zdroj žadatele je možno započítat i příjem z mikroprojektu do výše vlastního podílu financování. O příjmy nad tuto výši se snižuje podpora ERDF.

Poznámky:

Euroregionální řídicí výbor má vyhrazeno právo doporučit snížení výše dotace, jestliže vyhodnotí výdaje mikroprojektu jako nepřiměřeně vysoké.

1.7 ZPŮSOB FINANCOVÁNÍ MIKROPROJEKTU

Program neumožňuje zálohové platby ani průběžné proplácení výdajů při realizaci mikroprojektu z prostředků Fondu. Žadatel (tj. Konečný uživatel) podpisem smlouvy potvrzuje schopnost zajistit 100 % předfinancování. Po ukončení mikroprojektu a předložení příslušných dokumentů mu budou z prostředků Fondu zpětně proplaceny způsobilé výdaje, maximálně však ve výši přiznané dotace.

2 PRAVIDLA PRO PŘEDKLÁDÁNÍ NÁVRHŮ MIKROPROJEKTŮ

Tato kapitola stanoví pravidla pro předkládání, výběr a realizaci mikroprojektů pro uvedený Program.

2.1 KRITÉRIA OPRÁVNĚNOSTI

Existují tři skupiny kritérií oprávněnosti/uznatelnosti, jež se týkají:

- subjektů, které mohou o dotaci žádat;
- mikroprojektů, na které může být dotace přidělena;
- typů výdajů, jež mohou být zahrnuty při stanovení výše dotace.

2.1.1 Oprávněnost žadatelů: kdo může podat žádost**VYMEZENÍ VHODNÝCH ŽADATELŮ****Vhodný žadatel**

musí mít právní subjektivitu a sídlo ve vymezeném území působnosti příslušného Správce. Výjimkou jsou organizační složky bez právní subjektivity, které jsou složkami subjektů se sídlem mimo území působnosti příslušného Správce, ale na území příslušného Správce působí. Tyto subjekty mohou být také vhodnými žadatelé, jejich kompletní přehled je uveden v příloze č. 1a a 1b. Oprávnění žadatelé mohou realizovat mikroprojekty samostatně nebo prostřednictvím jimi založenými organizacemi, které nemají právní subjektivitu a nemohou samostatně žádat o prostředky Fondu.

Vhodní žadatelé PO 2 jsou zejména:

- Orgány veřejné správy, jejich svazky a sdružení
- Organizace zřizované a zakládané orgány veřejné správy
- Hospodářské a profesní komory
- Vzdělávací instituce včetně vysokých škol
- Nestátní neziskové organizace
- Evropské seskupení pro územní spolupráci
- Církev a náboženské spolky

Vhodní žadatelé PO 4 jsou zejména:

- Orgány veřejné správy, jejich svazky a sdružení
- Organizace zřizované a zakládané orgány veřejné správy
- Nestátní neziskové organizace
- Evropské seskupení pro územní spolupráci
- Církev a náboženské spolky
- Asociace a sdružení působící v oblasti cestovního ruchu

Každý z těchto subjektů dále musí:

- být přímo zodpovědný za přípravu a řízení mikroprojektu, nesmí vystupovat jako zprostředkovatel;
- mít stabilní a dostatečné zdroje financování, aby byla zajištěna kontinuita jejich organizace po celou dobu trvání mikroprojektu;
- mít zajištěny prostředky na pokrytí celkových výdajů mikroprojektu předkládaného do Fondu;
- být zkušený a schopný prokázat svou způsobilost řídit rozsáhlou škálu činností odpovídající velikosti mikroprojektu, na který se dotace žádá;

Fond je otevřený všem oprávněným subjektům na základě rovnosti bez ohledu na členství v různých územních strukturách.

Oprávněný žadatel může předkládat žádosti o přidělení dotace na mikroprojekt, jestliže:

- nebyl v období posledních 10 let, a ani nyní není, v úpadku či předlužen, na jeho majetek nebyl, a není, prohlášen konkurs, ani nebyl zamítnut soudem návrh na prohlášení konkurzu na jeho majetek pro nedostatek majetku, není proti němu pravomocně nařízena exekuce a jeho majetek není spravován soudem či dle zákona, soudního nebo správního rozhodnutí k tomu určenou osobou;
- nebyl pravomocně odsouzen za přešůpek či obdobný delikt majetkového charakteru či povahy;

- nemá nedoplatky na platbách pojistného na sociální zabezpečení, příspěvku na státní politiku zaměstnanosti³ a na pojistném na platbách na všeobecné zdravotní pojištění či obdobných platbách a má vyrovnány veškeré své závazky vůči ČR, resp. PR a i všem ostatním členským státům EU;
- nemá daňové nedoplatky;
- nebyl a není zapojen do ilegální aktivity poškozující či ohrožující finanční zájmy ČR, resp. PR, jiného členského státu EU či Evropských společenství;
- nedopustil se porušení smluvních či obecně závazným právním předpisem stanovených povinností v souvislosti s výběrovým či obdobným řízením nebo v souvislosti s poskytováním podpory, dotací, subvencí, apod.;
- splňuje veškeré podmínky kladené na žadatele definované ve Směrnici pro žadatele.

Žadatelé tím, že předloží žádost do Fondu, automaticky prohlašují, že nespádají do žádné z výše uvedených kategorií.

V případě zjištění, že žadatel spadá do jedné nebo více výše uvedených kategorií, bude žadatel vyřazen z dalšího procesu Administrace.

2.1.2 Partnerství a oprávněnost partnerů

Žadatelé mohou mikroprojekty předkládat samostatně nebo v konsorciu s místními partnerskými organizacemi. Pro všechny partnery žadatele platí podmínky oprávněnosti dle bodu 2.1.1. této Směrnice pro žadatele.

Povinností každého žadatele je mít minimálně jednoho zahraničního partnera.

Zahranickým partnerem žadatele o dotaci na mikroprojekty musí být subjekt uvedený na seznamu vhodných žadatelů partnerské země a se sídlem:

na území ČR: kraj Moravskoslezský, Olomoucký, Pardubický, Královéhradecký a Liberecký

na území PR: Vojvodství Dolnoslezské, Opolské a Slezské.

Partner musí být shodné povahy, jako je žadatel nebo aspoň takové, aby byl logickým partnerem pro mikroprojekt. Pro objektivní vyhodnocení tohoto partnerství musí být skutečná úloha a zapojení tohoto partnera(ů) během přípravy a realizace navrhovaného mikroprojektu podrobně popsána a daným partnerem(y) potvrzena.

2.1.3 Oprávněnost mikroprojektů: mikroprojekty, na které je možno podat žádost

Obecná kritéria oprávněnosti

Obecně musí oprávněné činnosti vyhovovat následujícím podmínkám:

- mít silný a evidentní přeshraniční efekt,
- být finančně realistické a transparentní,
- být připraveny pro realizaci.

Oprávněné činnosti, které budou podporovány z Fondu, jsou detailně popsány dále.

³ Týká se pouze partnerů z ČR.

Doba realizace mikroprojektu

Zahájením fyzické realizace mikroprojektu se rozumí datum započetí aktivit směřujících k naplnění vlastního obsahu a cílů mikroprojektu (např. započetí stavebních prací apod.). Dokončením mikroprojektu se rozumí datum ukončení fyzické realizace mikroprojektu (např. předání stavby, ukončení kulturní akce, vypracování studie apod.). Je to tedy datum, kdy Vedoucí partner (v případě Fondu mikroprojektů Konečný uživatel) plánuje ukončit veškeré aktivity související s vlastní realizací mikroprojektu). Doba trvání mikroprojektů je zpravidla 12 měsíců. Pouze v případě složitějších mikroprojektů může být doba trvání 18 měsíců. Doba trvání je uvedena ve Smlouvě o financování mikroprojektu.

Vhodné aktivity Fondu:PO 2

- Zachování a obnova kulturních a přírodních atraktivit, směřující k jejich využití pro udržitelný rozvoj společného pohraničí.
- Podpora využití nemotného kulturního dědictví.
- Infrastrukturní opatření pro přeshraniční zpřístupnění a využívání kulturního a přírodního dědictví příhraničního regionu.
- Společná informační, marketingová a propagační opatření v oblasti využití přírodních a kulturních zdrojů.
- Evaluace, studie, strategie, plány směřující k využití přírodních a kulturních zdrojů.

PO 4

- Opatření směřující k posilování integrace na lokální úrovni, spolupráce občanské společnosti a další aktivity přispívající ke kohezi na lokální úrovni.
- Rozvoj spolupráce institucí veřejné správy.
- Vytváření a rozvoj přeshraničních kooperačních sítí, včetně spolupráce NNO a sociálních a hospodářských partnerů.

Typy činností, které nebudou podporovány:

Dále uvedené typy činností jsou **neoprávněné** pro podporu:

- Individuální sponzorství pro účast na soustředěních, seminářích, konferencích, kongresech.
- Individuální stipendia pro studia nebo školící kurzy.
- Činnosti bez skutečného přeshraničního dopadu nebo bez aktivního přeshraničního partnera.
- Nákladné tiskoviny s úzkým okruhem příjemců (reprezentativní, nákladné knihy).

Nebudou podporovány mikroprojekty opakované, bez inovativního charakteru.

Za inovaci není považována obměna účastníků či změna místa realizace (toto však nelze zcela jednoznačně vztahovat na mikroprojekty škol, neboť v těchto případech je nutno kvalifikovaně a citlivě posuzovat, zda jsou opakující se aktivity směřovány na různé věkové kategorie žáků tak, aby nemohlo dojít k jejich opakované účasti na stejných akcích a opakujících se aktivitách mikroprojektu). U opakovaných mikroprojektů doporučujeme konzultovat záležitost inovativních prvků se Správcem Fondu.

Počet návrhů na jednoho žadatele

Žadatel může předložit více než jeden projektový návrh. Na každý mikroprojekt musí být podána samostatná žádost o dotaci.

Indikátory mikroprojektů

Indikátory mikroprojektu jsou **kvantifikovatelnými** výstupy mikroprojektu. Tyto indikátory a jejich hodnoty jsou určeny žadatelem v souladu s jeho plánovanými aktivitami a jsou blíže specifikovány v žádosti o dotaci. **V případě podpory mikroprojektu jsou indikátory pro žadatele závazné.** Jejich splnění bude sledováno a jejich nenaplnění bude sankcionováno.

U prioritní osy 2 je indikátor počet elementů/mechanizmů.

U prioritní osy 4 počet partnerů mikroprojektu (zpravidla 2 na projekt).

Naplňování stanovených ukazatelů budou správci sledovat průběžně, zejména po zasedání EŘV.

2.1.4 Způsobilost výdajů: výdaje, které mohou být součástí mikroprojektu

Způsobilými výdaji⁴ jsou ty výdaje mikroprojektu, které mohou být spolufinancovány z Evropského fondu pro regionální rozvoj (EFRR). Lze je definovat jako výdaje, které byly vynaloženy na stanovený účel mikroprojektu, vznikly v rámci období stanoveného ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM a jsou v souladu s příslušnými předpisy EU, pravidly stanovenými na úrovni Programu a národními pravidly a dalšími.

Způsobilost vynaložených výdajů při realizaci mikroprojektu je posuzována individuálně tak, aby byl způsobilý výdaj vynaložen v souvislosti s dosažením cíle mikroprojektu.

Během hodnocení a kontroly mikroprojektu je ověřováno, zda plánované výdaje uvedené v rozpočtu v žádosti o podporu jsou způsobilé k financování z ERDF a zda jsou, mimo jiné, přiměřené a jsou stanoveny v souladu s principy hospodárnosti, účelnosti a efektivnosti.

Způsobilost uskutečněných výdajů je kontrolována příslušným Správcem po ukončení realizace mikroprojektu na základě předložení Žádosti o platbu, Závěrečné zprávy o realizaci mikroprojektu a s tím souvisejících dokladů a dokumentace. V této souvislosti může dojít k přehodnocení způsobilosti jednotlivých výdajů oproti předložené Projektové žádosti. Způsobilost výdajů uvedených v Žádosti odsouhlasených Euroregionálním řídicím výborem není automatická. Rozhodující je posouzení výdajů Správcem a to až po ukončení realizace mikroprojektu. Výdaje, které nejsou v souladu se zásadami a pravidly pro způsobilost výdajů mikroprojektu stanovenými v této kapitole nebo výdaje vzniklé v průběhu realizace mikroprojektu, které jsou nad rámec rozpočtových výdajů mikroprojektu uvedených ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM (vícenáklady), je partner povinen hradit z vlastních zdrojů.

ZPŮSOBY VYKAZOVÁNÍ VÝDAJŮ

V rámci Programu bude možné výdaje vykazovat dvěma způsoby:

- **úplné vykazování výdajů**
- **zjednodušené vykazování výdajů**

Úplné vykazování výdajů

Výdaje jsou vykazovány na základě skutečně vynaložených peněžních prostředků na úhradu způsobilých nákladů, které jsou prokázány účetním, daňovým či jiným dokladem a dokladem o úhradě.

⁴Pro účely této kapitoly jsou pojmy výdaje a náklady a také výnosy a příjmy považovány za synonyma.

Skutečným vynaložením peněžních prostředků se rozumí výdaj vynaložený z pokladního hlediska, tj. vydání peněžních prostředků z pokladny nebo bankovního účtu příjemce. Výjimkou z tohoto pravidla jsou např. zúčtování prováděná na základě vnitřního účetního dokladu.

Pro výdaje vykazované tímto způsobem příjemce vede oddělený účetní systém nebo používá oddělený účetní kód pro všechny transakce související s mikroprojektem. **Nesplnění této povinnosti znamená, že daný výdaj nebude uznán způsobilým.**

V případě, že je mikroprojekt realizován výhradně v souladu s předpisy o zadávání veřejných zakázek, náklady na provedení stavebních prací, dodání zboží nebo služeb lze vypočítat pouze na základě skutečně vykázaných výdajů.

Zjednodušené vykazování výdajů

V rámci programu je umožněno využívat tzv. **financování paušální sazbou**, která se určí za použití procentního podílu z jedné nebo více stanovených kategorií nákladů. Použití paušální sazby je potvrzeno ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM.

Použití financování paušální sazbou je na úrovni programu stanoveno:

- a) **povinně:** pro vykazování **nepřímých (režijních) nákladů**,
- b) **fakultativně:** pro vykazování **nákladů na zaměstnance** – Způsob vykazování výdajů je vždy zvolen na úrovni konkrétního partnera mikroprojektu. Pokud náklady na zaměstnance u příslušného partnera mikroprojektu nepřekračují 20 % součtu ostatních přímých nákladů v jeho části mikroprojektu, uplatnění paušální sazby je povinné. Pokud náklady na zaměstnance příslušného partnera mikroprojektu uvedené v projektové žádosti překračují 20 % přímých nákladů v jeho části mikroprojektu, partner se buď může rozhodnout použít paušální sazbu 20 %, nebo vykazovat skutečné náklady na zaměstnance.

V případě zjednodušeného vykazování výdajů příjemce nemusí výdaje dokladovat a takto vykázané výdaje nebudou ani předmětem kontrol ze strany Správce. Tyto skutečnosti ovšem nezbavují příjemce povinnosti řádně vést účetnictví/daňovou evidenci a oddělený účetní systém nebo oddělený účetní kód pro všechny transakce související s mikroprojektem.

Nepřímé náklady (režijní)

Nepřímé (režijní) náklady jsou náklady, které vznikly při realizaci mikroprojektu či v jeho důsledku, ale jejich výše je odvozená nepřímo výpočtem. Za nepřímé náklady jsou považovány všechny, které spadají do kategorie kancelářské a administrativní výdaje:

- a) nájem kancelářských prostor;
- b) veřejné služby (např. elektřina, topení, voda);
- c) kancelářské potřeby;
- d) všeobecné účetnictví zajišťované uvnitř organizace, která je příjemcem;
- e) údržba, úklid a opravy;
- f) bezpečnost;
- g) systémy informačních technologií – jedná se o systémy, které nebyly pořizovány v přímé souvislosti s realizací mikroprojektu, a příjemce tyto systémy využívá bez ohledu na realizaci mikroprojektu;
- h) komunikace (např. telefon, fax, internet, poštovní služby, vizitky);

- i) bankovní poplatky za otevření a správu účtu nebo účtů, jestliže realizace mikroprojektu vyžaduje otevření zvláštního účtu;
- j) poplatky za mezinárodní finanční transakce;

Způsobilé mohou být nepřímé náklady (režijní) **ve výši 15 % způsobilých přímých nákladů na zaměstnance.**

Náklady na zaměstnance

V rámci zjednodušeného vykazování výdajů mohou být způsobilé náklady max. do výše **20 % ostatních přímých nákladů**. Konkrétní výše paušální sazby bude stanovena po schválení mikroprojektu a před uzavřením Smlouvy o financování mikroprojektu z FM, přičemž bude založena na poměru personálních nákladů schválených Euroregionálním řídicím výborem na ostatních přímých nákladech mikroprojektu. Partner se může rozhodnout pro využití paušální sazby i v případě, že takto vypočtený poměr nákladů na zaměstnance bude vyšší než 20 %, ovšem výše paušální sazby nesmí překročit 20 %. V průběhu realizace mikroprojektu se paušální sazba uplatňuje na skutečně vynaložené a Správcem schválené ostatní přímé náklady mikroprojektu.

HLEDISKA ZPŮSOBILOSTI VÝDAJŮ

Věcná způsobilost výdaje

Výdaje musí být v souladu s právními předpisy Evropské unie a právními předpisy České republiky a Polské republiky a dále v souladu s pravidly Programu a podmínkami podpory stanovenými ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM.

Přiměřenost výdaje

Výdaje musí odpovídat cenám v místě a čase obvyklým, musí být nezbytné pro dosažení cílů mikroprojektu a musí být vynaloženy tak, aby bylo dosaženo optimálního vztahu mezi jejich hospodárností, účelností a efektivností.

Hospodárností je myšleno takové použití veřejných prostředků k zajištění stanovených úkolů s co nejnižším vynaložením těchto prostředků, a to při dodržení odpovídající kvality plněných úkolů. Efektivností takové použití veřejných prostředků, kterým se dosáhne nejvýše možného rozsahu, kvality a přínosu plněných úkolů ve srovnání s objemem prostředků vynaložených na jejich plnění. Účelností takové použití veřejných prostředků, které zajistí optimální míru dosažení cílů při plnění stanovených úkolů.

Časová způsobilost výdajů

Z hlediska časového jsou výdaje na mikroprojekt způsobilé ode dne následujícího po dni evidence Projektové žádosti v informačním systému, tzn. že datum uskutečnění zdanitelného plnění/datum vystavení dokladu a úhrada výdaje nastane nejdříve v den evidence projektové žádosti v informačním systému.

Výjimku z tohoto pravidla tvoří **Mikroprojekty** u kterých je uplatňován princip vedoucího partnera, **kde jsou uznatelné** výdaje na přípravu mikroprojektu, tj. výdaje spojené s přípravou projektové žádosti včetně povinných příloh žádosti a další dokumentace, která je nezbytná pro předložení projektové žádosti. U těchto mikroprojektů je možné uznat jako způsobilé výdaje mikroprojektu max. 1 % celkových způsobilých nákladů, pokud vznikly po 1. 1. 2014 do zaevidování mikroprojektu u Správce a budou uznány jako způsobilé.

Konečný termín způsobilosti výdajů je pro každý mikroprojekt dán termínem ukončení realizace (uvedeným ve Smlouvě) a termínem předložení Žádosti o platbu a Závěrečné zprávy o realizaci mikroprojektu. Aby byl daný výdaj způsobilý, musí:

- v ČR jít o výdaj, u kterého datum poskytnutí plnění a datum uskutečnění zdanitelného plnění (příp. datum vystavení) nesmí nastat později než v termín ukončení realizace mikroprojektu stanovený ve Smlouvě a zároveň musí být uhrazen do data předložení Žádosti o platbu a Závěrečné zprávy o realizaci mikroprojektu, tj. max. do 30 dní od ukončení realizace mikroprojektu. Výdaje musí být náležitě doloženy.
- v PR jít o výdaj, který vznikl do 30 dnů od ukončení realizace mikroprojektu a týká se aktivit zrealizovaných v období realizace mikroprojektu stanoveném ve Smlouvě. Výdaje musí být náležitě doloženy.

Místní způsobilost výdajů

Mikroprojekt musí být, až na výjimky, realizován v programovém území. Mikroprojekt nebo jeho část se může uskutečňovat mimo programové území pouze za předpokladu, že:

- předmětné aktivity byly uvedeny v projektové žádosti jako aktivity realizované mimo programové území a schváleny Euroregionálním řídicím výborem;
- mají přínos pro programové území;
- na úrovni Programu nepřekročí souhrnná výše těchto výdajů 20 % celkového příspěvku z-ERDF na Program;
- na úrovni Programu je zajištěno ověření výdajů dle čl. 125 odst. 4 písm. a) nařízení (EU) č. 1303/2013 a audit.

Příjemce musí při vykazování výdajů označit výdaje, které byly vynaloženy mimo programové území.

U výdajů na cestování a ubytování platí z hlediska místní způsobilosti následující pravidla:

- výdaje na ubytování a jídlo v zařízeních nacházejících se mimo programové území a náklady na cestování v místě akce mimo programové území jsou považovány za výdaje vynaložené mimo programové území;
- výdaje na cestování a ubytování zaměstnanců příjemců, kteří se nacházejí mimo programové území při jejich cestách do programového území jsou považovány za výdaje vynaložené mimo programové území;
- výdaje na cestování a ubytování zaměstnanců příjemců, kteří se nacházejí uvnitř programového území na akce a události uvnitř programového území nebo mimo něj, jsou považovány za výdaje vynaložené v programovém území.

Výdaje mikroprojektů propagujících dotační území nebo posilující absorpční kapacitu, které se realizují mimo dotační území jsou také uznatelné, ale nezapočítávají se do 20 % výdajů realizovaných mimo podporované území.

Zákaz dvojího financování

Výdaj nebo jeho část nesmí být financován z veřejných zdrojů dvakrát.

Příjmy

Veškeré příjmy, které v průběhu realizace mikroprojektu vzniknou, mohou být příjemcem použity jako zdroj spolufinancování mikroprojektu místo vlastních prostředků. Do výše vlastního podílu spolufinancování tak příjmy nemají vliv na výši dotace. V případě, že příjmy překročí vlastní podíl

spolufinancování, dochází ke krácení dotace z ERDF, a to o částku, o kterou příjmy vlastní podíl překročily.

Pravidla způsobilosti /nezpůsobilosti pro konkrétní kategorie výdajů jsou uvedeny v příloze č. 2

2.1.5 *Nezpůsobilé výdaje – výdaje, které nemohou být součástí mikroprojektu*

Mezi nezpůsobilé výdaje patří:

- Daň z přidané hodnoty s výjimkou případů, kdy je podle vnitrostátních předpisů neodpočitatelná a plnění, ke kterému se vztahuje je také způsobilým výdajem.
- Náklady související s kolísáním směnných kurzů (kurzové rozdíly).
- Úroky z dlužných částek (úvěrů, půjček apod.).
- Pokuty, finanční sankce a výdaje na právní spory a soudní spory.
- Náklady na dary, s výjimkou těch, jejichž hodnota nepřesahuje 20 EUR za dar, pokud souvisejí s propagací, komunikací, publicitou nebo informováním.
- Ceny v soutěžích, jejichž hodnota přesahuje 50 EUR za kus.
- Vnitrostátní finanční transakce.

A jiné dle národních legislativ.

2.2 JAK BY MĚLA BÝT ŽÁDOST ZPRACOVANÁ A NÁSLEDNÉ POSTUPY

2.2.1 *Formulář žádosti a přílohy*

Informace týkající se podávání elektronické žádosti a další úkony související s monitorovacím systémem jsou uvedeny v příloze č. 3.

Seznam povinných příloh k projektové žádosti je uveden v příloze č. 4.

2.2.2 *Termín podání*

Žádosti mohou být předkládány průběžně, a to od termínu vyhlášení programu, který byl zveřejněn na webových stránkách Správce Fondu a v regionálním tisku. Termín zasedání nejbližšího Euroregionálního řídicího výboru a termín pro předložení žádostí, které by měly být na tomto zasedání projednány, bude vždy zveřejněn na webových stránkách Správce Fondu.

V případě, že žádost včetně požadovaných příloh nebude předložena ve stanoveném termínu, bude projednána na dalším zasedání EŘV.

2.2.3 *Další informace*

Dotazy je možno osobně projednat při konzultacích (po telefonické dohodě termínu konzultace se Správcem) v průběhu přípravy žádosti nebo je lze zasílat e-mailem nebo faxem na níže uvedené adresy:

ČR: E-mailové adresy: **e.hajkova@ern.cz** **Tel.: +420 485 340 987**
p.stejskalova@ern.cz **Tel.: +420 485 340 983**
t.perinova@ern.cz **Tel.: +420 485 340 982**

PL: E-mailová adresa: **tomek@euroregion-nysa.pl**
beata@euroregion-nysa.pl
biuro@euroregion-nysa.pl
Tel.: +4875 7676472
Fax: +4875 7676470

2.3 KONTROLA, HODNOCENÍ A VÝBĚR ŽÁDOSTÍ

Vyhodnocovací proces začíná doručením Projektové žádosti Správci a končí rozhodnutím Euroregionálního řídicího výboru udělit dotaci vybraným žadatelům.

1. Žadatel⁵ podává žádost o poskytnutí dotace územně příslušnému Správci Fondu na vyplněném standardizovaném formuláři vyplněném v národním jazyce (u mikroprojektů typu A bude žádost dvojjazyčná), Stručný popis mikroprojektu bude zpracován v obou jazycích;
2. Správce Fondu: zkontroluje formální náležitosti a přijatelnost Žádosti (v případě neúplnosti Žádosti vyzve žadatele k doplnění); provede registraci Žádosti v MS2014+ (rozhodným datem pro způsobilost výdajů mikroprojektu je datum následující po dni zaevidování Žádosti u Správce s tím, že u mikroprojektů s Vedoucím partnerem je možno uznat jako způsobilé náklady výdaje na přípravu mikroprojektu ve výši max. 1 % celkových způsobilých nákladů, pokud vzniknou po 1. 1. 2014 a před evidencí mikroprojektu u Správce a budou Správcem uznány jako způsobilé) a zajistí odborné ohodnocení věcné a finanční kvality mikroprojektů podle euroregionálních kritérií.
3. Správce připravující jednání EŘV dále rozešle pozvánky a všechny další podklady pro jednání EŘV příslušného Fondu; připraví vlastní jednání EŘV;
4. EŘV - projedná všechny předložené mikroprojekty a rozhodne o schválení, schválení s podmínkou, pozastavení projednávání či zamítnutí mikroprojektů;

2.3.1 *Kontrola formálních náležitostí a přijatelnosti*

Správce Fondu

Po předložení Žádosti Správce provede kontrolu formálních náležitostí a přijatelnosti.

V případě neúplnosti nebo jiných nesrovnalostí v Žádosti vyzve Správce žadatele k doplnění žádosti. V případě, že žadatel nesrovnalosti v daném termínu neodstraní, je jeho Žádost vyřazena z další fáze hodnocení.

2.3.2 *Hodnocení finanční a věcné kvality a přeshraničních aspektů*

V rámci hodnocení mikroprojektu může Správce vyzvat žadatele k upřesnění, případně doplnění náležitostí Žádosti.

Hodnotitelé v rámci Fondu mikroprojektů zajišťují nezávislé hodnocení finanční a věcné kvality mikroprojektu. Hodnocení přeshraničních aspektů mikroprojektu provádí Správce Fondu. Hodnotitelé musí mít kvalifikaci a zkušenosti pro hodnocení mikroprojektu, znalost regionu a problematiky FM. Hodnotitelé jsou schvalováni příslušným výkonným orgánem euroregionu. Přidělení mikroprojektů k hodnocení hodnotitelům provádí Správce FM, při přidělování musí respektovat maximální nestrannost expertů vůči přidělovaným mikroprojektům a zamezení střetu zájmů.

⁵ Žadatelem může být i subjekt Správce, který vlastní zaregistrované mikroprojekty předloží svému kontrolorovi k posouzení s dostatečným časovým předstihem (nejméně 20 pracovních dnů před zasedáním EŘV, na kterém budou mikroprojekty projednávány). Při vlastním projednávání mikroprojektů českého správce upozorní správce členy EŘV, že smlouva bude podepsána statutárním zástupcem Správce jak na straně poskytovatele, tak na straně příjemce dotace. Za žadatele je považován i Vedoucí partner mikroprojektu s Vedoucím partnerem (projekt typu A)

Hodnocení bude provedeno podle hodnotící tabulky, která je přílohou č. 5 této Směrnice. Součástí hodnocení mikroprojektu expertem je také slovní hodnocení mikroprojektu včetně eventuálního závěrečného doporučení, resp. nedoporučení spolufinancování mikroprojektu z Fondu mikroprojektů.

Seznam mikroprojektů seřazených dle celkového bodového hodnocení a seznam nedoporučených mikroprojektů, tj. mikroprojektů, které nedosáhnou potřebné hranice 60 bodů dle hodnotící tabulky, včetně řádného zdůvodnění bude předložen Euroregionálnímu řídicímu výboru.

Hodnocení mikroprojektů

Hodnocení mikroprojektů je provedeno v závislosti na uvedeném typu mikroprojektu takto:

- samostatné a partnerské mikroprojekty (mikroprojekt typu B a C) - 2 hodnotitelé
- mikroprojekty společné (s Vedoucím partnerem – mikroprojekt typu A) - 2 hodnotitelé: 1 CZ + 1 PL

Hodnocení je zaznamenáno do Hodnotící tabulky. Výsledné celkové hodnocení mikroprojektů je pak stanoveno aritmetickým průměrem počtu bodů přidělených těmito dvěma hodnotiteli.

V případě velkého bodového rozdílu mezi dvěma hodnotiteli (o 20 a více bodů) je u mikroprojektů provedeno přehodnocení, a to následujícím způsobem:

- samostatné a partnerské mikroprojekty (mikroprojekt typu B a C) – minimálně 1 hodnotitel
- mikroprojekty společné (s Vedoucím partnerem – mikroprojekt typu A) – 2 hodnotitelé: 1 CZ + 1 PL

2.3.3 Výběr mikroprojektů – EŘV

Euroregionální řídicí výbor (EŘV)

Euroregionální řídicí výbor na základě podkladů předložených Správcem:

1. EŘV rozhoduje s konečnou platností o finanční podpoře mikroprojektů. Přitom jsou EŘV k rozhodnutí předkládány pouze ty mikroprojekty, jejichž způsobilost získat podporu byla hodnocena hodnotiteli před zasedáním EŘV.
2. Rozhoduje o podmínkách, za kterých může být mikroprojekt přijat k financování, včetně úpravy mikroprojektu nebo snížení dotace.
3. Pozastavuje projednání mikroprojektů, u kterých je nutné vyjasnění nepřesností.
4. Zamítá nevhodné mikroprojekty.
5. Schvaluje závažné změny mikroprojektů v průběhu jejich realizace.
6. Stanovuje harmonogram svých zasedání.
7. Navrhuje a projednává případné změny regionální dokumentace FM.

Zasedání EŘV a proces rozhodování

1. EŘV jedná na podporovaném území dle čl. 1. odst. 2
2. Jednání EŘV se konají zpravidla 3x ročně podle plánu, který si EŘV schválil při svém zasedání, a který byl po té prostřednictvím Správců zveřejněn.
3. Úřadující předseda může svolat mimořádné zasedání na písemnou a odůvodněnou žádost jednoho nebo více členů EŘV s hlasovacím právem.
4. EŘV může jednat a usnášet se pouze v souladu s platným Jednacím řádem.
5. Jednání Řídicího výboru jsou neveřejná. Účastníci jednání nesmějí použít žádné důvěrné informace a podklady poskytnuté pro činnost EŘV k jiným účelům, než k těm, které jsou přímo spojeny s činností EŘV.

6. Členové EŘV s právem hlasovacím mohou provádět výběr mikroprojektů, který se odchyľuje od hodnocení hodnotitelů. Mikroprojekt, který nezískal ve fázi hodnocení experty 60 bodů, nemůžee EŘV schválit k podpoře. Mikroprojekt, který získal 60 bodů a více může být hlasujícími členy EŘV schválen k podpoře, schválen s podmínkami nebo také zamítnut.

EŘV má možnost:

- schválit mikroprojekt bez výhrad – mikroprojekt vyhovuje všem kritériím a bude doporučen k financování
- schválit mikroprojekt s výhradou – např. s redukcí rozpočtu (viz níže) nebo pokud mikroprojekt obsahuje menší nedostatky, je tedy schválen s podmínkou, že tyto nedostatky budou odstraněny a teprve poté bude uzavřena Smlouva o financování mikroprojektu
- nedoporučit mikroprojekt – mikroprojekt obsahuje velké nedostatky nebo bylo předloženo velké množství kvalitnějších mikroprojektů zahrnujících obdobné aktivity.

Při svém posledním zasedání EŘV schválí náhradní mikroprojekty a stanoví jejich pořadí.

EŘV může navrhnout změnu v rozpočtu či obsahu mikroprojektu v případě, že mikroprojekt je vhodný k financování, ale některé výdaje rozpočtu či aktivity nejsou optimální pro dosažení vytyčeného cíle. Takový mikroprojekt může být schválen s výhradou.

Úloha, složení a jednání EŘV se řídí Jednacím řádem.

EŘV má členy s právem hlasovacím, poradním a pozorovacím za českou a polskou stranu.

- 1) Členů s **hlasovacím** právem je deset. 5 za českou a 5 za polskou stranu ERN. Žádný z členů EŘV nesmí být zároveň hodnotitelem mikroprojektů. Proces hodnocení musí být oddělen od procesu výběru mikroprojektů.
 - a) členové oprávnění hlasovat za českou stranu jsou:
 - 1 zástupce Krajského úřadu Libereckého kraje
 - zástupci delegovaní Euroregionem Nisa z obcí měst a neziskových organizací z území ERN
 - Správce FMP české strany Euroregionu Nisa
 - b) členové oprávnění hlasovat za polskou stranu jsou:
 - 4 zástupci delegovaní polskou částí ERN z obcí, měst, okresů a neziskových organizací, přičemž každý subjekt smí být zastoupen pouze jedním členem
 - Správce FMP polské strany ERN
 - c) každá národní strana ERN navrhne jednoho náhradního člena s hlasovacím právem
- 2) Členové s právem **poradním a pozorovacím**, kteří jsou na jednání EŘV obligatorně zvaní, jsou:
 - zástupci Řídícího orgánu Programu (MMR ČR)
 - zástupci Národního orgánu Programu (MIR PL)
 - zástupci Centra pro regionální rozvoj (kontrolor dle čl. 23)
 - zástupci Dolnoslezského vojvodského úřadu ve Wroclavi (kontrolor dle čl. 23)
- 3) Jednání se dále účastní čeští a polští pracovníci obou Správců.
- 4) Připouští se účast znalců z oboru. Ti se účastní projednání pouze toho mikroprojektu, ke kterému byli přizváni.

Oznámení úspěšným a neúspěšným žadatelům

Žadatelé budou příslušným Správcem informováni o rozhodnutí Euroregionálního řídicího výboru ve věci jejich žádosti, a to e-mailem do jednoho týdne od zasedání EŘV. Informace o schválených mikroprojektech budou zveřejněny na webových stránkách obou Správců.

3 PRAVIDLA PRO REALIZACI MIKROPROJEKTU – POKYNY PRO KONEČNÉHO UŽIVATELE

Tato kapitola stanoví pravidla platná pro Konečného uživatele tj. žadatele, který získá dotaci a realizuje mikroprojekt.

3.1 SMLOUVA O FINANCOVÁNÍ MIKROPROJEKTU

Po rozhodnutí EŘV udělit dotaci bude Správcem Konečnému uživateli navržena Smlouva o financování mikroprojektu z FM. Ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM. jsou stanoveny podmínky, za jakých bude mikroprojekt realizován. Smlouvu s Konečným uživatelem uzavírá příslušný národní správce.

Smlouva v případě vlastního mikroprojektu Správce:

Přiznání dotace vlastnímu mikroprojektu Euroregionu Nisa je přípustné. Uzavření smluvního vztahu však musí odsouhlasit EŘV formou usnesení, ve kterém se uvede, že smluvní vztah bude uzavřen v rámci jednoho subjektu, dále, že EŘV souhlasí s realizací tohoto mikroprojektu, protože jde o činnost, kterou Euroregion nemá hrazenou z jiných zdrojů a realizace mikroprojektu nepopírá samotnou podstatu role Euroregionu. Dalším subjektem, který podepisuje u českého Správce tuto smlouvu, je Řídicí orgán.

Konečná výše dotace

Maximální výše dotace bude stanovena ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM, přičemž tato částka se opírá o odhadovaný rozpočet. Skutečná výše dotace bude stanovena až po dokončení mikroprojektu a předložení a schválení závěrečného vyúčtování mikroprojektu, přičemž maximální výši schválené a ve Smlouvě uvedené podpory nelze překročit.

Změna Smlouvy o financování mikroprojektu

Všechny podstatné změny mikroprojektu musí být stanoveny v písemném dodatku k původní Smlouvě o financování mikroprojektu. Změny budou Správci oznámeny písemnou formou.

Nepodstatné změny

Za nepodstatné jsou považovány změny, které:

- nemají vliv na samotný obsah a cíle mikroprojektu (např. změna adresy, změna bankovního účtu apod.)
- mají malý vliv na obsah či cíle mikroprojektu (např. změna místa konání akce.) Avšak v případě přesunu aktivit mimo podporované území se jedná o závažnou změnu podléhající schválení EŘV.
- mají malý vliv na rozpočet mikroprojektu – jedná se o přesun prostředků mezi rozpočtovými položkami do výše 15 % původní částky příslušné kapitoly, tato změna však nesmí ovlivnit hlavní záměr mikroprojektu
- změny v trvání realizace mikroprojektu

Podstatné změny

Za podstatné jsou považovány změny, které:

- mají vliv na obsah a cíle mikroprojektu (např. redukce počtu aktivit v rámci mikroprojektu, apod.)
- mají vliv na rozpočet mikroprojektu – jedná se o přesun prostředků mezi rozpočtovými kapitolami o více než 15 % původní částky příslušné kapitoly.

Závažné změny

Závažné změny mikroprojektu vyžadují schválení Správcem Fondu a změnu Smlouvy o financování mikroprojektu formou písemného dodatku k původní smlouvě. Žádost o změnu smlouvy musí být podána u Správce Fondu v dostatečném časovém předstihu.

Závažné změny měnící charakter, strukturu nebo rozsah mikroprojektu musí schválit Euroregionální řídicí výbor na svém nejbližším zasedání. Termín zasedání oznámí Správce žadateli písemnou formou. Bez schválení EŘV nemůže být změna provedena.

Předčasné ukončení Smlouvy o financování mikroprojektu z FM

Předčasné ukončení smlouvy ze strany Konečného uživatele

Konečný uživatel může Smlouvu o financování kdykoli vypovědět písemnou formou. V případě vypovězení Smlouvy nemá Konečný uživatel nárok na vyplacení jakékoli náhrady.

Předčasné ukončení Smlouvy ze strany Správce FM

Správce FM odstoupí od smlouvy bez vyplacení jakékoli náhrady, pokud Konečný uživatel:

- nesplní bez odůvodnění některý ze závazků stanovených ve Smlouvě o financování mikroprojektu z FM a po písemné výzvě, aby tyto závazky splnil, tak neučiní ani nepodá uspokojivé vysvětlení do 30 kalendářních dnů od odeslání dopisu;
- je předmětem řízení o vyhlášení bankrotu, likvidace, správy ze strany soudů, uspořádání s věřiteli, anebo nějakého podobného postupu upraveného v celostátní legislativě nebo směrnicích;
- změní svou právní formu, aniž by byl na základě této skutečnosti zpracován Dodatek smlouvy;
- převede nebo postoupí Smlouvu o financování mikroprojektu z FM a platby s ní spojené třetí straně bez předchozího písemného souhlasu poskytovatele dotace;
- dopustí se korupce (totéž platí pro partnery Konečného příjemce);
- nesplní základní požadavky na finanční a věcnou kontrolu mikroprojektu;
- za účelem získání dotace uvede nepravdivé nebo neúplné údaje nebo předkládá zprávy, které neodpovídají skutečnosti;
- dopustí se finančních podvodů.

Správce FM má právo odstoupit od Smlouvy i v dalších řádně odůvodněných případech, kdy hrozí nenaplnění cílů mikroprojektu. Vzor Smlouvy o financování je uveden v příloze č. 6.

3.2 REALIZACE MIKROPROJEKTU A ZMĚNY V PRŮBĚHU REALIZACE MIKROPROJEKTU

Za realizaci mikroprojektu nese odpovědnost Konečný uživatel. Podpisem Smlouvy o financování se Konečný uživatel zavazuje realizovat mikroprojekt v souladu s popisem uvedeným ve Smlouvě o financování mikroprojektu. Konečný uživatel mikroprojekt realizuje vlastními silami, ve spolupráci s partnery nebo může část aktivit realizovat na základě smluv uzavřených s dodavateli.

Konečný uživatel je povinen v dostatečném předstihu Správci FM oznámit všechny termíny akcí uskutečněných v rámci realizace mikroprojektu z důvodu umožnění případného monitoringu mikroprojektu.

Výběr dodavatele, veřejné zakázky

V případě, že část aktivit nebude zabezpečena Konečným uživatelem ani jeho partnerem (partnery), ale bude realizována na základě jedné nebo více smluv o dodávce zboží, služeb či stavebních prací, musí Konečný uživatel při uzavírání takových smluv postupovat v souladu s národní legislativou – Metodický pokyn pro oblast zadávání zakázek pro programové období 2014-2020 vydaný NOK MMR, www.strukturalni.fondy.cz.

Při zadání všech zakázek je Konečný uživatel (zadavatel) povinen respektovat a dodržovat zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace.

Změny v mikroprojektu

Jakékoliv změny v mikroprojektu, ke kterým v průběhu realizace dojde, musí Konečný uživatel bezodkladně, nejpozději do 7 kalendářních dní, oznámit Správci FM V případě závažných změn měnících charakter, strukturu nebo rozsah mikroprojektu musí změnu projektu schválit EŘV. Schválené podstatné změny mikroprojektu budou v případě schválení potvrzeny formou podpisu Dodatku ke Smlouvě o financování mikroprojektu z FM. Popis těchto změn také musí být uveden v Závěrečné zprávě za mikroprojekt, kterou vyhotovuje Konečný uživatel po ukončení mikroprojektu. Podle typu změny mikroprojektu Správce rozhodne o následném postupu řešení a tuto změnu zaznamená v MS 2014+.

3.3 UKONČENÍ REALIZACE, ŽÁDOST O PLATBU, ZÁVĚREČNÁ ZPRÁVA O REALIZACI MIKROPROJEKTU

Ukončení mikroprojektu

Ukončením mikroprojektu se rozumí prokazatelné uzavření všech aktivit mikroprojektu v souladu se Smlouvou o financování mikroprojektu. Konečný uživatel vyhotoví a doručí Správci FM Závěrečnou zprávu za mikroprojekt a vyúčtování (Žádost o platbu za mikroprojekt včetně příloh) nejpozději do 30 kalendářních dnů od ukončení realizace mikroprojektu dle Smlouvy o financování mikroprojektu z FM. Správce příjem podkladů potvrdí a do 60 kalendářních dnů po obdržení Závěrečné zprávy za mikroprojekt provede její kontrolu včetně vyúčtování mikroprojektu (na české straně). V PL Správce po obdržení ŽoP společně se zprávou ověřuje správnost vyúčtování a následně předává na VU ke kontrole (60 dnů). V případě nesrovnalostí Správce požádá písemně Konečného uživatele o doplnění či opravu podkladů, které je žadatel povinen do 30 kalendářních dnů od termínu odeslání výzvy Správce dodat. V tomto případě je přerušena lhůta pro provádění kontroly Závěrečné zprávy. Pokud Konečný uživatel ani po uplynutí 30 kalendářních dnů od odeslání 1. výzvy Správce FM požadované dokumenty nedoloží, odešle Správce druhou výzvu k doplnění podkladů. Pokud ani do 20 kalendářních dnů od odeslání 2. výzvy Konečný uživatel potřebné doklady nedodá, budou do vyúčtování mikroprojektu zahrnuty pouze způsobilé výdaje obsažené v předložených dokladech bez možnosti dalšího dodání podkladů k vyúčtování po této době. Správce (CZ) vystaví Konečnému uživateli po provedené kontrole Závěrečné zprávy za mikroprojekt a vyúčtování Osvědčení o způsobilosti výdajů za mikroprojekt.

Závěrečná zpráva za mikroprojekt

Konečný uživatel je povinen předložit po ukončení mikroprojektu Správci FM (v případě Správců jako Konečných uživatelů také Kontrolorům) Závěrečnou zprávu za mikroprojekt v tištěné a elektronické verzi. Jedná se o stručnou zprávu, ve které bude Konečným uživatelem popsán průběh mikroprojektu a dále uvedeny výsledky a dosažení cíle mikroprojektu (struktura zprávy je definována Správce a tvoří součást euroregionální dokumentace).

3.4 PLATBY

Platby

Pro realizaci schválených mikroprojektů se zálohové platby neposkytují, Konečný uživatel realizuje mikroprojekt plně ze svých zdrojů. Finanční příspěvek z Fondu bude Konečnému uživateli proplacen až po ukončení realizace mikroprojektu na základě Žádosti o platbu za mikroprojekt - proplacení skutečně vynaložených způsobilých výdajů. Tato žádost o platbu musí být doložena relevantními doklady, např. kopiemi uhrazených faktur, bankovními výpisy apod.

Správce FM průběžně eviduje Žádosti o platbu za mikroprojekt s kopiemi veškerých účetních dokladů, které mu předloží konečný uživatel k danému mikroprojektu.

Správce – vedoucí partner podává zpravidla jednou za 3 měsíce nebo v případě souhrnné částky převyšující 200 tis. EUR jednou měsíčně Žádost o platbu za projekt Fond - mikroprojekty na základě národními Kontrolory zkontrolovaných Prohlášení o uskutečněných výdajích za národní část Projektu Fond - mikroprojekty. Správce – vedoucí partner společně s Žádostí o platbu za projekt Fond - mikroprojekty svému Kontrolorovi předloží:

- Osvědčení o způsobilosti výdajů za národní části projektu Fond - mikroprojekty (česká a polská část);
- Seznam Osvědčení o způsobilosti výdajů za mikroprojekt (česká a polská část);

3.5 KONTROLY

Kontrola podle nařízení (ES) č. 1303/2013

Předmětem kontroly je dle č. 125, odst. 4, písm. a) nařízení (EU) č. 1303/2013 je proces poznání skutečného stavu a zjištění dodržování stanovených předpisů a pravidel, porovnání stavu skutečného se stavem deklarovaným a požadovaným. Tato úroveň finanční kontroly, tedy věcná, formální a finanční kontrola bude v rámci Fondu prováděna Správcem, Kontrolory národních částí a ŘO/NO. Správce ověřuje, zda byly závazky, které jsou součástí smlouvy o financování mikroprojektu, naplněny.

Správce (CZ) provádí mimo 100% dokladové kontroly (CZ), kontrolu realizace mikroprojektů na místě u vybraného vzorku mikroprojektů dle Plánu kontrol mikroprojektů na místě a o každé uskutečněné kontrole vyhotoví Zprávu o provedené kontrole, kterou nahraje do MS 14+. Na české straně složky mikroprojektů, které byly vybrány v rámci 5% kontroly kontrolorem, předkládá Správce kontrolorovi uspořádané shodně jako u individuálních projektů. Kontrolorem zjištěné "systémové" chyby při kontrolách Správce FM (porušení programové dokumentace) je Správce povinen odstranit i u jiných mikroprojektů, u kterých by se zjištěná chyba mohla opakovat. Totéž se týká i případu rozdílného názoru na způsobilost výdajů - v případě, že názor Kontrolora odsouhlasí ŘO, Správce FM je povinen odstranit chyby i u jiných mikroprojektů, u kterých se tato chyba mohla vyskytnout.

Kontrolor bude provádět kontroly 5% vzorku mikroprojektů vybraných na základě analýzy rizik (CZ) nebo 10% počtu mikroprojektů, ze kterého označí 10% (PL) a i kontroly na místě u těchto vybraných mikroprojektů (CZ) nebo v sídle partnera FM (PL). Dále bude potvrzovat správnost Žádosti o platbu za projekt Fond – mikroprojekty/administrace připravenou Správcem – vedoucím partnerem (CZ). Kontroloři národních částí budou dále vydávat Osvědčení o způsobilosti výdajů za národní části projektu Fond. Provádět budou též kontrolu mikroprojektů, které si podal Správce jako Konečný uživatel, v rozsahu výsledku analýzy rizik a nad tento rámec na základě dohody s ŘO nebo podle Pokynů ke kontrole (PL)

ŘO přezkoumává Žádosti o platbu za projekt Fond – mikroprojekty/administrace předložené Správcem – vedoucím partnerem. Zejména ověřuje soulad se stanovenými cíli a finančním plánem

projektu, soulad s politikami EU, posuzuje, zda výdaje jsou způsobilé atd. Provádí rovněž namátkové kontroly a monitoring realizace projektu Fond.

3.6 PUBLICITA

Informace k Fondu budou dostupné na internetových stránkách www.cz-pl.eu a na internetových stránkách Správce. Vlastní publicitu Fondu zajišťuje Správce. Rozsah publicity je uveden v Programovém dodatku a Příručce pro příjemce dotace.

3.7 ARCHIVACE DOKUMENTŮ

Konečný uživatel a Správce jsou povinni archivovat veškerou dokumentaci týkající se mikroprojektu do **31. prosince 2027**. Pokud jiný zákon určí pro určité dokumenty dobu delší, příjemce archivuje dokumenty po dobu určenou tímto zákonem.

Dokumentace k mikroprojektu je vedena v samostatné složce označené registračním číslem a názvem mikroprojektu. Archivace dokumentace a zodpovědnost za její vedení podléhá kontrolám prováděným orgány zapojenými do implementace programu.

3.8 UDRŽITELNOST MIKROPROJEKTU

U mikroprojektů, jejichž efekty mají dlouhodobý charakter, zodpovídá Konečný uživatel za to, že efekty mikroprojektu budou udrženy minimálně po dobu pěti let od ukončení fyzické realizace mikroprojektu u těch jeho částí, u kterých je to z technického a právního hlediska možné. Za mikroprojekty, které mají dlouhodobý charakter, jsou považovány všechny investiční mikroprojekty a neinvestiční mikroprojekty, jejichž cílem je vytvoření dlouhodobého výstupu. V případě, že výsledky mikroprojektu nebudou udrženy po minimální požadované dobu, bude toto považováno za porušení povinností stanovených Smlouvou. Majetek pořízený za spoluúčasti prostředků ze strukturálních fondů je ve vlastnictví příslušného Konečného uživatele a nelze ho po dobu 5 let od ukončení realizace mikroprojektu převést na jiného majitele ani dát do zástavy. Tento majetek musí být řádně veden v účetnictví (nebo evidenci) příslušného Konečného uživatele. Správce ve své působnosti může určit, kteří Koneční uživatelé budou mít povinnost předkládat Správci Roční zprávy o udržitelnosti mikroprojektu po dobu 5-ti let od jeho ukončení.

Investiční majetek musí být pojištěn od doby jeho pořízení do doby 5 let po skončení realizace mikroprojektu.

3.9 VRÁCENÍ NEOPRÁVNĚNĚ VYPLACENÝCH PROSTŘEDKŮ KONEČNÝM UŽIVATELEM SPRÁVCI

V případě zjištění neoprávněného vyplacení prostředků na mikroprojekt kontrolními orgány všech úrovní nebo oznámením Konečného uživatele Správci FM např. o nemožnosti zajistit využívání vybavení či produktů pořízených v rámci mikroprojektu po dobu udržitelnosti, je toto zjištění považováno za nesrovnalost na úrovni Konečného uživatele s tím, že je povinností Konečného uživatele v této souvislosti vyplacené prostředky vrátit Správci FM. Pro vypořádání těchto zjištění je stanoven následující postup:

Hlášení nesrovnalostí

Správce je povinen již ve fázi podezření na nesrovnalost u Konečného uživatele o této skutečnosti informovat ŘO/NO formou Informace o nesrovnalosti, a to v termínu do 15 kalendářních dnů od zjištění podezření. Další informace o nesrovnalosti je Správce FM povinen podávat ŘO/NO vždy v případě významných změn v postupu řešení dané nesrovnalosti. NO zasílá ŘO Hlášení nesrovnalostí v souladu s Metodikou postupů kontroly, t.j. do 35 kalendářních dnů po konci daného čtvrtletí.

Vymáhání prostředků od Konečného uživatele

Příslušný Správce je povinen v termínu do 20 pracovních dnů od potvrzení nesrovnalosti písemně vyzvat dotčeného Konečného uživatele k navrácení prostředků odpovídajících podílu prostředků z rozpočtu EU z neoprávněně použitých prostředků na účet Správce FM v EUR. Správce FM stanoví ve výzvě lhůtu pro navrácení prostředků v délce 30 kalendářních dnů od doručení výzvy Konečnému uživateli. Pokud Konečný uživatel v termínu stanoveném Správcem FM prostředky nezašle na účet Správce FM, příslušný Správce FM neprodleně znovu vyzve Konečného uživatele k vrácení prostředků a stanoví mu lhůtu pro navrácení prostředků opět v délce 30 kalendářních dnů. V případě, že by došlo ze strany Konečného uživatele k odmítnutí vrácení prostředků i po druhé výzvě nebo by KU na výzvu nereagoval, je Správce FM povinen zajistit vymáhání a vrácení finančních prostředků i soudní cestou. Pokud Správce FM - partner zjistí, že prostředky od konečného uživatele nelze získat, může pokrýt požadované prostředky/vratku za nesrovnalost z vlastního rozpočtu. V tom případě zašle prostředky vratky na účet Správce FM - vedoucího partnera.

4 SEZNAM PŘÍLOH SMĚRNICE PRO ŽADATELE:

- 1) Seznam vhodných žadatelů
 - a) Vhodní žadatelé s právní subjektivitou
 - b) Vhodní žadatelé bez právní subjektivity
- 2) Pravidla způsobilosti pro konkrétní kategorie výdajů
- 3) Elektronická žádost, její podání a úkoly spojené s monitorovacím systémem
- 4) Seznam povinných příloh k projektové žádosti
- 5) Hodnotící tabulka
- 6) Vzor Smlouvy o financování
- 7) Vyúčtování mikroprojektu

Přílohy jsou k dispozici na adrese: www.ern.cz a www.euroregion-nysa.eu

5 SEZNAM ZKRATEK

CRR	Centrum pro regionální rozvoj České republiky
ERDF	Evropský fond pro regionální rozvoj (European Regional Development Fund)
ES	Evropské Společenství
ESÚS	Evropská seskupení pro územní spolupráci
EU	Evropská unie (European Union)
EŘV	Euroregionální řídicí výbor
Fond	Fond mikroprojektů
FU	Finanční útvar MMR
IS	Informační systém
JS	Společný sekretariát (Joint Secretariat)
KK	Kontroloři
KP	Konečný/hlavní příjemce
KU	Konečný uživatel

MMR	Ministerstvo pro místní rozvoj ČR
MS 2014+	Monitorovací systém pro programové období 2014 - 2020
MIR	Ministerstvo infrastruktury a rozvoje PR
MV	Monitorovací výbor
NO	Národní orgán
NUTS	Územní statistické jednotky – nomenklatura územních statistických jednotek
OEÚS	Odbor evropské územní spolupráce na MMR
PD	Programový dokument
PCO	Platební a certifikační orgán
PR	Polská republika
PPP	Příručka pro příjemce
PPŽ	Příručka pro žadatele
ŘO	Řídící orgán
SF	Strukturální fondy
SR	Státní rozpočet
VP	Vedoucí partner
VU	Vojvodské úřady (vykonávají na polské straně funkci kontrolora)
ŽoP	Žádost o platbu