**Příloha I smlouvy**

**Schválený návrh projektu**

**Příloha II smlouvy**

**Uznané náklady a finanční zdroje Projektu**

**Příloha III. ke smlouvě**

**Plán hodnocení Projektu**

1. Poskytovatel provádí kontrolu a hodnocení Projektu (dále jen „kontrola“) podle tohoto plánu hodnocení Projektu v souladu s  § 13 zákona č. 130/2002 Sb.
2. Poskytovatel, pokud nerozhodne jinak, provádí kontrolu u projektů, jejichž řešení trvá více než 2 roky, zpravidla dvakrát – jednou přibližně v polovině řešení Projektu a jednou po ukončení řešení Projektu. U projektů, jejichž řešení trvá kratší dobu, se kontrola provádí zpravidla jednou až po ukončení řešení Projektu.
3. Poskytovatel provádí kontrolu ve dvou stupních:
	1. Monitoring: kontrola I. stupně se provádí zpravidla v polovině délky řešení Projektu, a to u projektů, u nichž je podpora poskytována na dobu delší než 2 roky. U projektů, u nichž je podpora poskytována na dobu řešení 2 roky a kratší, se zpravidla kontrola I. stupně provádí až po ukončení řešení projektu a stává se tak součástí kontroly II. stupně. Kontrola probíhá vždy za účasti člena/členů odborného poradního orgánu poskytovatele nebo poskytovatelem určeného odborníka/určených odborníků, a to na základě příjemcem předložené průběžné zprávy. Průběžná zpráva obsahuje informace a přílohu podle odst. 6 písm. a) této přílohy. Závěrečná zpráva obsahuje informace a přílohu podle odst. 6 písm. b) této přílohy. Poskytovatel si však vyhrazuje právo uskutečnit kontrolu I. stupně i v jiných časových úsecích řešení Projektu.

II. Evaluace: kontrola II. stupně navazuje vždy až na kontrolu I. stupně a je realizována za účasti člena/členů odborného poradního orgánu poskytovatele nebo poskytovatelem určeného odborníka/určených odborníků, a to na základě příjemcem předložené průběžné zprávy či závěrečné zprávy. Závěrečná zpráva obsahuje informace a přílohu podle odst. 6 písm. b) této přílohy. Evaluace může být navázána na provedení finanční nebo veřejnosprávní finanční kontroly, kterou provádí rovněž poskytovatel. Poskytovatel provádí hodnocení II. stupně (evaluaci) vždy při zjištění nesouladu v I. stupni hodnocení (monitoringu) a vždy po ukončení řešení Projektu.

1. Podle výsledku hodnocení ve II. stupni bude Projekt zařazen do jedné z následujících kategorií:

|  |  |
| --- | --- |
| V | Projekt úspěšně plní/splnil stanovené cíle v souladu se smlouvou; bylo dosaženo vynikajících výsledků ve výzkumu a vývoji mezinárodního významu. Výsledek hodnocení Projektu v této kategorii je třeba podrobně odůvodnit popisem skutečností, které prokazatelně ovlivňují nebo ovlivnily aktuální světové trendy výzkumu a vývoje. |
| U | Projekt plní/splnil stanovené cíle v rozsahu stanoveném ve smlouvě („uspěl podle zadání“) a byly získány kvalitní výsledky ve výzkumu a vývoji na národní úrovni. |
| O | Projekt neplní/nesplnil stanovené cíle z důvodů, které nemohl poskytovatel ani příjemce předvídat. Ostatní podmínky stanovené ve smlouvě byly ale dodrženy. Výsledek hodnocení Projektu v této kategorii je třeba podrobně odůvodnit popisem a vysvětlením skutečností, které příjemce objektivně nemohl předvídat a které mu z prokazatelně objektivních důvodů znemožnily splnit všechny cíle stanovené v Příloze II. Nesplněné cíle jsou kategorizovány na cíle, které nebyly naplněny vůbec a cíle, které byly naplněny zčásti. V druhém případě je třeba specifikovat, do jaké míry byly cíle naplněny. Protože výsledek hodnocení Projektu v kategorii „O“ znamená nesplnění některých závazků příjemce stanovených ve smlouvě, případné porušení rozpočtové kázně je třeba posuzovat v souladu s článkem 9 smlouvy. |
| S | Projekt neplní/nesplnil stanovené cíle, podmínky stanovené smlouvou nebyly ze strany příjemce dodrženy. Výsledek hodnocení Projektu v této kategorii znamená neplnění podmínek smlouvy a porušení rozpočtové kázně je třeba posuzovat v souladu s články 9 a 10 smlouvy.  |

1. V souvislosti s vyhodnocením Programu může poskytovatel požadovat, aby příjemce předložil další podklady pro závěrečné zhodnocení výsledků Projektu, případných přínosů Projektu a jejich socioekonomických dopadů v návaznosti na vyčerpanou podporu v období až do 180 dnů ode dne ukončení poskytování podpory v rámci Programu.
2. Pro účely kontroly Projektu v průběhu a na konci jeho řešení má příjemce povinnost předložit poskytovateli ke schválení následující dokumenty:
	1. průběžnou zprávu o řešení Projektu, je-li podle ustanovení odst. 3) této přílohy vyžadována. Průběžná zpráva musí obsahovat
* informace o postupu prací na Projektu,
* zhodnocení dosažených dílčích cílů Projektu,
* porovnání skutečně provedených prací na Projektu s plánovaným harmonogramem,
* přehled a zdůvodnění případných změn, které během řešení Projektu nastaly oproti původním plánům v harmonogramu a rozpočtu, včetně uvedení stanoviska poskytovatele,
* porovnání výše skutečně vynaložených uznaných nákladů a výše skutečně čerpané podpory s plánovaným rozpočtem,
* porovnání skutečných výstupů Projektu s daty zveřejněnými příjemcem,
* roční vyúčtování uznaných nákladů Projektu, včetně souhrnného a položkového výpisu nákladů z účetní evidence, za monitorovací období.

V rámci průběžného hodnocení je rovněž posuzováno plnění informační povinnosti příjemce a předávání informací do IS VaVaI. Povinnou přílohou průběžné zprávy jsou dva oponentní posudky dvou nezávislých oponentů a zápis z oponentního řízení. Průběžné oponentní řízení se provádí podle pokynů poskytovatele[[1]](#footnote-1);

* 1. závěrečnou zprávu o řešení Projektu, která obsahuje
* veškeré informace o průběhu řešení Projektu v posledním kalendářním roce a za celé období řešení Projektu (tj. ode dne oznámeného zahájení Projektu do dne jeho ukončení),
* souhrnné zhodnocení a přehled dosažených výsledků a výstupů s ohledem na všechny stanovené cíle,
* plnění předepsaných indikátorů,
* vyúčtování celkových uznaných nákladů Projektu a přehled vynaložených nákladů včetně specifikace jejich položek a souhrnného a položkového výpisu z účetní evidence,
* výpis o čerpání přidělené podpory Projektu,
* přehled a zdůvodnění případných změn, které během řešení Projektu nastaly oproti původním plánům v harmonogramu a rozpočtu, včetně uvedení stanoviska poskytovatele.

 Součástí závěrečné zprávy je redakčně upravená závěrečná zpráva, tj. závěrečná zpráva upravená k publikování tak, aby poskytla třetím stranám natolik dostatečnou informaci o dosažených výsledcích, že mohou požádat příjemce o licenci na výsledky, aniž by byla ohrožena priorita příjemce výsledky publikovat, autorsky nebo jinak právně chránit, komerčně využít či jiným způsobem zveřejnit. (Redakčně upravená závěrečná zpráva se nepředkládá v případě, kdy lze závěrečnou zprávu zveřejnit v plném znění). Povinnou přílohou závěrečné zprávy jsou dva oponentní posudky dvou nezávislých oponentů a zápis z oponentního řízení. Závěrečné oponentní řízení se provádí podle pokynů poskytovatele1;

* 1. dodatečné zprávy, tj. jakékoliv další zprávy vyžádané poskytovatelem za účelem kontroly.
1. Příjemce zpracuje dokumenty podle odst. 6 této přílohy v rozsahu a formátech podle pokynů poskytovatele, a předkládá je poskytovateli pouze v digitální podobě jako datovou zprávu do datové schránky poskytovatele s ID vidaawt.
2. Příjemce předkládá průběžnou zprávu poskytovateli (je-li podle odst. 3) vyžadována), podle odst. 6 písm. a) této přílohy, bez zbytečného prodlení do 60 kalendářních dnů od výzvy učiněné poskytovatelem, nejdéle však do **30. ledna** následujícího kalendářního roku. Poskytovatel si může vyžádat mimořádné předložení průběžné zprávy o řešení Projektu i mimo výše uvedené termíny.
3. Příjemce předkládá závěrečnou zprávu podle odst. 6 písm. b) této přílohy poskytovateli nejdéle do **30 kalendářních dnů** po ukončení Projektu podle článku 3 odst. 3 smlouvy.
4. Poskytovatel je oprávněn nařídit příjemci uspořádat kontrolní den kdykoli v průběhu řešení Projektu a předložené zprávy podle odst. 6 této přílohy nechat v rámci kontrolního dne posoudit kontrolní komisí. Kontrolní den se provádí podle pokynů poskytovatele.
5. Oponentní řízení nebo kontrolní den organizačně a finančně zajišťuje příjemce a konají se zpravidla v místě řešení Projektu, pokud poskytovatel po předchozí dohodě s příjemcem nestanoví jinak. Příjemce je povinen osobám, které se účastní oponentního řízení nebo kontrolního dne nebo jsou jmenovitě určeny poskytovatelem, poskytnout v předem dohodnuté době přístup na pracoviště, kde je Projekt řešen, k osobám podílejícím se na řešení Projektu, ke všem dokumentům, počítačovým záznamům a zařízením, které přísluší k Projektu. Od osob účastnících se oponentního řízení nebo kontrolního dne se požaduje slib mlčenlivosti ve vztahu k obchodnímu či jinému typu tajemství definovaného podle zvláštních právních předpisů.
6. Oponentní rada při oponentním řízení a kontrolní komise při kontrolním dnu a jednáních souvisejících s průběhem řešení a ukončením Projekt postupují zejména v souladu se zákonem č. 130/2002 Sb., pokyny poskytovatele a Metodikou hodnocení výsledků výzkumných organizací a hodnocení výsledků ukončených programů schvalovanou vládou ČR a platnou pro hodnocení uplynulého kalendářního roku.
7. Z kontrolního dne je pořizován zápis, který je vyhotoven vždy na místě ve dvou vyhotoveních, přičemž jeden z nich náleží poskytovateli a druhý příjemci. Příjemce je povinen doručit poskytovateli zprávu z  kontrolního dne do **7 kalendářních dnů** ode dne jeho konání.

**Příloha IV**

**Tabulka snížených odvodů za porušení rozpočtové kázně**

**,**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Pořadové číslo** | **Typ porušení rozpočtové kázně** | **Výše odvodu** |
| 1. **Porušení rozpočtové kázně v souvislosti s povinnostmi vyplývajícími ze ZVZ**[[2]](#footnote-2)
 |
| **1.** | * Neprovedení zadávacího řízení na výběr dodavatele/zhotovitele
* Neuveřejnění oznámení o zahájení zadávacího řízení pokud je oznámení o zahájení požadováno zákonem
 | **100 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky |
| **2.** | Rozdělení předmětu veřejné zakázky s důsledkem snížení předpokládané hodnoty pod finanční limity stanovené v ZVZ  | **100 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky v případě, že tento postup vede až k zadání veřejné zakázky bez jakéhokoli výběrového řízení |
| **3.** | Neuveřejnění oznámení o zakázce v souladu s příslušnými pravidly (např. zveřejnění v Úředním věstníku Evropské unie (OJEU), pokud to vyžadují směrnice) | **50 - 80 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky, podle závažnosti porušení pravidel |
| **4.** | * Nedostatečné definování předmětu zakázky v oznámení/výzvě o zahájení zadávacího řízení, nebo v zadávací dokumentaci
* Nastavení kvalifikačních předpokladů a/nebo hodnotících kritérií v rozporu se ZVZ

(např. nastavení kvalifikačních předpokladů, jež nesouvisí s předmětem veřejné zakázky nebo nejsou přiměřené vzhledem k předmětu zakázky nebo stanovení diskriminačních technických podmínek) | **10 - 100 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky |
| **5.** | * Neposkytnutí zadávací dokumentace případným uchazečům/zájemcům v dostatečném časovém předstihu (před koncem lhůty pro podání nabídek)
* Nedodržení lhůt pro podání nabídek nebo lhůt pro doručení žádosti o účast nebo nezveřejnění jejich prodloužení
 | **80 - 90 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky |
| **6.** | * Úprava kvalifikačních kritérií po otevření nabídek, mající za následek neoprávněné přijetí uchazečů
* Nedostatek transparentnosti/nerovné zacházení během hodnocení nabídek nebo změna nabídky během hodnocení
* Nezákonné vyjednávání o nabídkách
* Odmítnutí nabídky obsahující mimořádně nízkou nabídkovou cenu ve vztahu k předmětu veřejné zakázky bez vyzvání uchazeče k písemnému zdůvodnění částí nabídky, jež jsou pro výši nabídkové ceny podstatné
 | **100 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky |
| **7.** | * Uzavření smlouvy s dodavatelem/zhotovitelem, který se neúčastnil zadávacího řízení
* Uzavření smlouvy s uchazečem, který měl být dle zákona obligatorně vyloučen ze zadávacího řízení
* Nezákonné vyloučení zájemce/uchazeče ze zadávacího řízení mimo případ, kdy tato skutečnost nemá vliv na výběr nejvhodnější nabídky, respektive vliv na pořadí uchazečů, s nimiž je možné uzavřít smlouvu (první 3 v pořadí)
 | **100 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky |
| **8.** | * Nezákonné použití jednacího řízení bez uveřejnění

nebo podstatná změna původních zadávacích podmínek v jednacím řízení s uveřejněním* Zadání dodatečných zakázek na služby/dodávky (pokud toto zadání představuje podstatnou změnu původních podmínek zakázky) bez soutěže, a to pokud neplatí jedna z následujících podmínek:
* mimořádná naléhavost způsobena nepředvídatelnými událostmi
* nepředvídatelná okolnost pro doplňkové služby, dodávky
 | **100 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky**100 %** hodnoty dodatečných zakázek |
| **9.** | Nezveřejnění hodnotících a kvalifikačních kritérií veřejné zakázky v IS CEDR[[3]](#footnote-3) před plánovaným vyhlášením | **0 - 60 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky, podle závažnosti porušení povinností |
| **10.** | Ostatní méně závažná porušení zde výslovně neuvedených povinností vyplývajících ze ZVZ  | **0 - 50 %** částky dotace, použité na financování předmětné zakázky |
| **II. Porušení rozpočtové kázně v souvislosti s ostatními povinnostmi vyplývajícími ze smlouvy** |
| **1.** | Nearchivování veškeré dokumentace spojené s implementací projektu minimálně po dobu deseti let od data posledního poskytnutí podpory nebo její části | **60 - 100 %** celkové částky dotace**0 - 50 %** celkové částky dotace,v méně závažných případech |
| **2.** | * Neoznámení ztráty bezúhonnosti příjemce podpory
* Neoznámení změny hlavního řešitele projektu
* Neoznámení změny rozsahu, cílů, indikátorů a cílových hodnot řešení projektu
* Neoznámení podezření na vznik nesrovnalosti ve smyslu čl. 7 odst. 6 Smlouvy
 | **60 - 100 %** celkové částky dotace |
| **3.** | Nevytvoření podmínek k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu a/nebo neposkytnutí součinnosti při prováděné kontrole | **80 – 90 %**Celkové částky dotace |
| **4.** | * Předkládání nepravdivých a/nebo neúplných informací poskytovateli v závažných případech
* Předkládání nepravdivých a/nebo neúplných informací poskytovateli v méně závažných případech
 | **100 %** částky dotace, použité na financování konkrétní aktivity, v případě úmyslného jednání, vážně poškozujícího realizaci/udržitelnost projektu **0 - 40 %** částky dotace, použité na financování konkrétní aktivity, v méně závažných případech |
| **5.** | Nezacházení s majetkem spolufinancovaným z prostředků na financování projektu s péčí řádného hospodáře. Zejména nepojištění, nezabezpečení proti poškození, odcizení nebo ztrátě  | **60 - 90 %** celkové částky dotace |
| **6.** | * Neposkytnutí informací o kontrolách provedených jinými subjekty, podezřeních na nesrovnalosti zjištěných v průběhu realizace projektu
* Neposkytnutí informací o přijetí a splnění uložených opatření k nápravě
 | **40 - 90 %** celkové částky dotace**0 - 30%** celkové částky dotace, v méně závažných případech |
| **7.** | Neplnění/porušení jiných, ve smlouvě o poskytnutí podpory, příjemci stanovených povinností  | **30 - 100 %** celkové částky dotace, týkající se porušení povinností v závažných případech**0 - 20 %** celkové částky dotace, týkající se porušení povinností v méně závažných případech |

1. ) Poskytovatel zveřejní pokyny k oponentnímu řízení na internetových stránkách Programu. Podle pokynů poskytovatele si tento zpravidla vyhrazuje právo určit oponenty a členy oponentní rady nebo členy kontrolní komise, termín, místo konání a způsob provedení oponentního řízení nebo kontrolního dne. Příjemce má právo se k návrhu poskytovatele vyjádřit, a to nejdéle **7 kalendářních dnů od jeho doručení**. Pokud tak neučiní, má se za to, že s návrhem poskytovatele souhlasí. Případné námitky příjemce však poskytovatel není povinen akceptovat. [↑](#footnote-ref-1)
2. ZVZ = zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. [↑](#footnote-ref-2)
3. IS CEDR = informační systém centrální registr dotací [↑](#footnote-ref-3)