## **Stanovení snížených odvodů, které se použijí pro výdaje financované z Národního plánu obnovy, komponenty 1.7 v případě porušení ustanovení Podmínek realizace projektu a porušení povinností při zadávání veřejných zakázek**

## Úvodní ustanovení

V případě, že dojde k porušení povinností uvedených v podmínkách k právnímu aktu (Podmínky realizace projektu) nebo bude identifikováno pochybení příjemce při zadávání veřejných zakázek, bude příjemci finanční podpory vyměřen odvod dle této přílohy Pokynu pro příjemce finanční podpory.

Pokud je možné přesně vyčíslit finanční dopad identifikovaného porušení, bude výše odvodu   
za porušení rozpočtové kázně stanovena ve výši vyčísleného finančního dopadu.

V případě, že bude identifikováno porušení/pochybení příjemce finanční podpory, které nelze podřadit pod konkrétní typ porušení uvedený v této Příloze, bude stanoven odvod dle zásady přiměřenosti.

V případech, kdy k porušení dochází v důsledku podvodu nebo trestného činu, jež byl zjištěn příslušným soudním orgánem nebo příslušným orgánem EU nebo vnitrostátním orgánem na základě důkazních prvků dokládajících přítomnost podvodných nesrovnalostí, použije se vždy odvod ve výši 100 % z celkové částky dotace.

**Řešení případů porušení právního aktu**

Pokud VK nebo jiná osoba oprávněná ke kontrole dodržování podmínek dle Podmínek realizace projektu (přílohy právního aktu) zjistí, že KP nesplnil nebo neplní některou z povinností uvedených   
v těchto Podmínkách nebo jiných souvisejících předpisech, je VK oprávněn pozastavit financování projektu z prostředků Národního plánu obnovy, komponenty 1.7 a zahájit potřebné kroky vedoucí k identifikaci, zda nevzniklo podezření na porušení rozpočtové kázně podle rozpočtových pravidel a stanoví odvod:

1. V případě porušení Podmínek realizace projektu uvedených v části III v bodech 1, 6, 8, 12, 17, 18, 19, 20, 21 bude vyměřen odvod za porušení rozpočtové kázně podle § 44a odst. 1 písm. b) rozpočtových pravidel v procentu stanoveném na základě zásady proporcionality až do výše 100 % z celkové částky dotace. Pro uplatnění zásady proporcionality bude postupováno dle obecně závazných předpisů, rozhodnutí soudů, metodik a zavedené praxe.
2. V případě, že dojde k porušení povinností týkajících se zadávání zakázek (uvedených v části III v bodě 2), bude odvod za porušení rozpočtové kázně vyměřen dle § 14 odst. 4   
   písmeno g a odst. 5 rozpočtových pravidel, ve výši stanovené za porušení dané povinnosti dle níže uvedené tabulky „Typy porušení u veřejných zakázek a sazby snížených odvodů za porušení rozpočtové kázně“ z částky, ve které byla porušena rozpočtová kázeň.
3. V případě, že dojde k porušení Podmínek realizace projektu uvedených v části III v bodech neuvedených v bodu 1. a 2. této přílohy Pokynu pro příjemce, bude odvod za porušení rozpočtové kázně vyměřen dle § 14 odst. 4 písmeno g a odst. 5 rozpočtových pravidel ve výši 0 - 0,5% (dle závažnosti porušení rozpočtové kázně) z celkové částky dotace.

Typy porušení u veřejných zakázek a sazby snížených odvodů za porušení rozpočtové kázně

Vyskytne-li se v jednom zadávacím (výběrovém) řízení více pochybení, sazby snížených odvodů   
se nesčítají, ale při rozhodování o sazbě (5 %, 10 %, 25 % nebo 100 %) se zohlední nejzávažnější porušení.

Závažnost porušení je posuzována zejména z hlediska jeho skutečného nebo možného vlivu   
na výsledek výběrového/zadávacího řízení, z hlediska míry porušení základních zásad zadávání veřejných zakázek a z hlediska míry porušení principů hospodárnosti, efektivity a účelnosti při vynakládání veřejných prostředků. Porušení je nutno považovat za závažné především v případech, kdy v jeho důsledku došlo k odrazení potenciálních účastníků od účasti ve výběrovém/zadávacím řízení nebo k zadání veřejné zakázky jinému účastníkovi, než kterému měla být zadána.

Výše odvodu se vypočte z částky, která byla nebo má být z prostředků NPO poskytnuta v souvislosti   
s veřejnou zakázkou, u které se porušení vyskytlo.

V případě, že bude identifikováno porušení, které nelze podřadit pod konkrétní typ porušení uvedený v tabulce – Typy porušení a sazby snížených odvodů této části, bude stanoven odvod analogicky a dle zásady přiměřenosti.

V případě, kdy je porušení pravidel pro zadávání veřejných zakázek pouze formální povahy   
bez skutečného nebo potenciálního finančního dopadu, nebude proveden žádný odvod.

Oznámení o zakázce a zadávací podmínky

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bod** | **Typ porušení** | **Popis pochybení** | **Sazba sníženého odvodu** |
| 1. | Nedodržení požadovaného způsobu zahájení  nebo neoprávněné přímé zadání | 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 | Zadavatel rozdělil předmět veřejné zakázky tak, že tím došlo v rozporu s ZZVZ/Interním pokynem KP/Pokynem pro zadávání VZMR ke snížení předpokládané hodnoty pod finanční limity stanovené v ZZVZ/Interním pokynu KP/Pokynu pro zadávání VZMR; v případě, že tento postup vede až k zadání veřejné zakázky bez jakéhokoli zadávacího řízení, postupuje se  dle výše uvedeného bodu 1 | 100 % |
| 25 %, pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění, která umožnila možným dodavatelům přístup k zadávané veřejné zakázce |
| 10-15 % u VZ zadávaných mimo režim ZZVZ pokud došlo k rozdělení předmětu veřejné zakázky tak, že tím došlo v rozporu s Interním pokynem KP/Pokynem pro zadávání VZMR ke snížení předpokládané hodnoty pod finanční limity stanovené v Interním pokynu KP/Pokynu pro zadávání VZMR |
| 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, pokud tak bylo nutné učinit dle Interního předpisu KP/Pokynu pro zadávání VZMR | Nezveřejnění výzvy k podání nabídek a/nebo zadávací  dokumentace pro VZMR (jeli stanoveno). | 10–15 % |
| 5. | Nepředložení dokumentace k veřejné zakázce dle Pokynu pro příjemce finanční podpory | Zadavatel nepředložil VK dokumentaci k veřejné zakázce dle Pokynu pro příjemce finanční podpory | 0–5 % |
| 6. | Nedodržení minimálních lhůt pro  podání nabídek nebo pro doručení žádosti o účast | Zadavatel stanovil lhůtu pro podání nabídek, předběžných  nabídek nebo žádostí o účast tak, že jejich délka nedosahovala minimálních lhůt stanovených v ZZVZ/ v Pokynu pro zadávání VZMR/Interním nařízení KP | 25 %, pokud je zkrácení vyšší nebo rovno 50 % délky  minimální lhůty |
| 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/Pokynem pro zadávání VZMR/Interním nařízení KP, pokud došlo  k významným změnám v zadávací dokumentaci | 10 % |
| 8. | Omezování přístupu  k zadávací dokumentaci | Zadavatel neposkytl zadávací dokumentaci účastníkům  v dostatečném časovém předstihu nebo jiným způsobem omezoval účastníkům přístup k zadávací dokumentaci | 10 %, pokud je doba, ve které mohl účastník získat zadávací dokumentaci, kratší nebo rovna 50 % lhůty pro podání nabídek |
| 5 %, pokud je doba, ve které mohl účastník získat zadávací dokumentaci kratší než 80 % lhůty pro podání nabídek (ale delší než 50 %) |
| 9. | Neuveřejnění 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/ Pokynem pro zadávání VZMR/ Interním pokynem KP, resp. způsobem, jakým bylo  zahájeno zadávací/výběrové řízení | 10 % |
| 5 % v případě, že došlo ke zveřejnění jiným způsobem, než jak stanoví ZZVZ/ Pokyn pro zadávání VZMR/ Interní pokyn KP |
| 10. | Nedostatečné vymezení kritérií kvalifikace a hodnocení, podmínek pro plnění veřejné zakázky, technických  specifikací | Zadavatel neuvedl v zadávací dokumentaci (např. v oznámení o zahájení zadávacího/výběrového řízení) kritéria kvalifikace nebo hodnocení  (a jejich váhu), podmínky pro plnění veřejné zakázky nebo technické specifikace nebo tyto požadavky nevymezil dostatečně určitě  nebo neposkytl vysvětlení nebo doplňující informace | 25 % v případě neuvedení kritérií kvalifikace a/nebo hodnocení (a jejich váhy) |
| 10 % v případě neuvedení podmínek plnění nebo technických specifikací nebo v případě nedostatečného vymezení kritérií hodnocení a jejich váhy, což má za následek nepřiměřené omezení hospodářské soutěže (tj. nedostatek podrobností mohl mít na účastníka odrazující účinek) nebo v případě, kdy vysvětlení nebo doplňující informace (ke kritériím kvalifikace a hodnocení), které zadavatel poskytl, nebyly sděleny všem účastníkům nebo nebyly zveřejněny |
| 11. | Nastavení podmínek účasti  v zadávacím/výběrovém řízení v rozporu se ZZVZ/Pokynem pro zadávání VZMR/ Interním pokynem KP | Zadavatel stanovil podmínky pro účast  v zadávacím/výběrovém řízení v rozporu se ZZVZ/Pokynem pro zadávání VZMR/ Interním pokynem KP | 25 % |
| 5–10 % v případech, kdy i přes rozpor byla zachována minimální míra hospodářské soutěže, tj. určitý počet účastníků předložil nabídky, které byly přijaty a splnily kritéria pro výběr |
| 12. | Nedostatečné či nepřesné vymezení předmětu veřejné zakázky | Zadavatel nedostatečně nebo nepřesně definoval předmět veřejné zakázky v zadávací dokumentaci (např.  v oznámení/výzvě o zahájení zadávacího/výběrového řízení) | 5-10 % |
| 13. | Použití jednacího řízení  s uveřejněním nebo soutěžního dialogu  v rozporu se ZZVZ | Zadavatel zadal veřejnou zakázku v jednacím řízení s uveřejněním nebo v  soutěžním dialogu v rozporu se ZZVZ nebo v průběhu jednacího řízení s uveřejněním nebo v soutěžním dialogu podstatně změnil zadávací podmínky v rozporu se ZZVZ | 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 zajištěno rovné zacházení se všemi účastníky v průběhu jednání |
| 14. | Nesoulad se stanovenými postupy pro elektronické nebo souhrnné zadávání veřejných zakázek | Nedodržení stanovených postupů pro elektronické nebo souhrnné zadávání veřejných zakázek (tj. rámcové dohody, dynamické nákupní systémy, elektronické aukce, elektronické katalogy, centralizované zadávání, společné zadávání a postupy centrálních zadavatelů). | 10 %, pokud nedodržení mohlo mít za následek odrazení potenciálních dodavatelů od účasti ve výběrovém/zadávacím řízení |
| 25 %, pokud následkem tohoto porušení bylo přidělení veřejné zakázky jinému účastníkovi, než který by zvítězil, pokud by se zadavatel pochybení nedopustil |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 15. | Neoprávněné omezení poddodávek | Zadavatel omezil možnost využití poddodavatelů při realizaci veřejné zakázky např. procentuálně, a to bez relevantního odůvodnění tohoto omezení s ohledem na klíčové části veřejné zakázky. |  |
| 5 % |
| 16. | Změna počátečních zadávacích podmínek v rámci jednacího řízení s uveřejněním vedoucí k podstatné změně zadávacích podmínek | V průběhu jednacího řízení s uveřejněním došlo k podstatným změnám původních zadávacích podmínek, které by měly za následek povinnost nového uveřejnění řízení. | 25 % |
| 17. | Bid-rigging (zakázaná spolupráce dodavatelů ve výběrovém/zadávacím řízení) | V případě, že soud, Úřad pro ochranu hospodářské soutěže či jiný kompetentní úřad shledá, že při zadávání výběrového/zadávacího řízení došlo ke kartelové dohodě či jiné formě zakázané spolupráce mezi dodavateli. | 10 %, pokud účastníci, kteří se na bid-riggingu podíleli, postupovali bez pomoci osoby v rámci řídícího či kontrolního systému nebo zadavatele a jeden z nich se stal vybraným dodavatelem |
| 25 %, pokud se zadávacího řízení neúčastnili jiní dodavatelé než ti, kteří se podíleli na bid-riggingu |
| 100 %, pokud se na bid-riggingu podílela osoba v rámci řídícího či kontrolního systému nebo zadavatel ve spolupráci s dodavateli podílejícími se na bid-riggingu a současně jeden z nich se stal vybraným dodavatelem |

Výběr dodavatelů a hodnocení nabídek

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bod** | **Typ porušení** | **Popis pochybení** | **Sazba sníženého odvodu** |
| 18. | Upravení kritérií kvalifikace nebo technických specifikací | Zadavatel upravil kritéria kvalifikace nebo technické specifikace po otevření nabídek nebo je nesprávně uplatnil, což mělo za následek neoprávněné přijetí účastníků nebo neoprávněné vyloučení  účastníků | 25 % |
| 5-10 % v méně závažných případech |
| 19. | Hodnocení s použitím jiných kritérií hodnocení | Zadavatel hodnotil nabídky s použitím kritérií hodnocení, která se liší od kritérií uvedených v oznámení o zahájení zadávacího/výběrového řízení nebo v zadávací dokumentaci nebo hodnotil nabídky za použití dodatečných kritérií hodnocení, která  nebyla zveřejněna | 25 % v případech, kdy tato skutečnost měla diskriminační účinek |
| 10 % v ostatních případech |
| 20. | Nedostatečné zajištění auditní stopy | Zadavatel nedostatečně zajistil auditní stopu pro zadání veřejné zakázky | 100 % v případech, kdy není doložena žádná dokumentace |
| 25 % v případech, kdy příslušná dokumentace není dostatečná k odůvodnění zadání veřejné zakázky, což vede k nedostatečné transparentnosti |
| 0-5 % v méně závažných případech |
| 21. | Nezákonné vyjednávání o nabídkách | Zadavatel protiprávně vyjednává o nabídkách nebo jedná v průběhu zadávacího/výběrového řízení, včetně úpravy nabídky podané vybraným dodavatelem během hodnocení | 25 % |
| 5-10 % v méně závažných případech |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bod** | **Typ porušení** | **Popis pochybení** | **Sazba sníženého odvodu** |
| 22. | Nedovolená předchozí účast účastníka na přípravě veřejné zakázky | Zadavatel umožnil nedovolenou předchozí účast účastníka na přípravě veřejné zakázky | 25 % |
| 23. | Neoprávněné vyřazení nabídky z důvodu mimořádně nízké nabídkové ceny | Zadavatel vyloučil účastníka z důvodu mimořádně nízké  nabídkové ceny bez vyzvání účastníka k písemnému zdůvodnění | 25 % |
| 24. | Střet zájmů | Příslušný soud nebo jiný orgán pravomocně rozhodl, že při zadávání veřejné zakázky došlo ke střetu zájmů, včetně případů, kdy příslušný soud pravomocně rozhodl, že byl při zadávání veřejné zakázky  spáchán trestný čin | 100 % |
| 25. | Zvýhodnění určitého účastníka | Zadavatel v průběhu lhůty pro podání nabídek nebo žádosti pro účast nebo při jednání s účastníky poskytl některému účastníkovi nebo některým účastníkům informace, které neposkytl ostatním účastníkům, nebo zvýhodnil některého účastníka nebo některé účastníky jiným než výše uvedeným způsobem, přičemž tento postup měl  nebo mohl mít vliv na výběr dodavatele | 25 % |
| 5-10 % v méně závažných případech |

Provádění veřejné zakázky

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Bod** | **Typ porušení** | **Popis pochybení** | **Sazba sníženého odvodu** |
| 26. | Uzavření smlouvy  s účastníkem, který měl být vyloučen | Zadavatel uzavřel smlouvu s účastníkem, který měl být vyloučen ze zadávacího/výběrového řízení | 25–50 % |
| 27. | Podstatná změna  závazku ze smlouvy | Zadavatel provedl změnu závazku ze smlouvy  na veřejnou zakázku v rozporu s § 222 ZZVZ | 100 % částky použité na případné zvýšení ceny závazku.  25 % částky v případě jiné závažné podstatné změny závazku (např. změna ekonomické rovnováhy v neprospěch zadavatele, změna, která by mohla mít vliv na okruh účastníků atp.)  5-10 % v méně závažných případech |
| 28. | Jiné porušení pravidel pro zadávání veřejných zakázek | Zadavatel jiným způsobem porušil pravidla pro zadávání veřejných zakázek, jestliže takové porušení mělo či mohlo mít vliv na výběr  dodavatele | 25–30 % |
| 0-10 % v méně závažných případech |