

Příloha č. 13.1. FINANČNÍ OPRAVY

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 stanovit 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) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech“) 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 písm. g) a odst. 5 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, 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.

V případě, že dojde k porušení Podmínek realizace projektu uvedených v části III v bodech

Okomentoval(a): [BČ1]: Opravila jsem pouze chyby, tím pádem změny bohužel přijaty. Zde doplněn nadpis a číslo přílohy - ke zvážení a případné vymazání

Okomentoval(a): [TŠ2]: Pokud zůstane tato příloha, zkontrolovat číslování bodů v podmínkách realizace projektu dle jejich finální verze (příloha č. 5.1)

neuvedených v bodu 1. a 2. této přílohy Pravidel pro příjemce, bude odvod za porušení rozpočtové kázně vyměřen dle § 14 odst. 4 písmeno g a odst. 5 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech 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	100 %
			25 %, pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění, která umožnila možným dodavatelům přístup k zadávané veřejné zakázce

		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	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 Pravidel 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.	Neproloužení lhůty pro podání nabídek, předběžných nabídek nebo žádostí o účast	Zadavatel neproloužil lhůty pro podání nabídek v souladu se ZZVZ/Pokynem pro zadávání VZMR/Interním nařízením 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	Zadavatel neuvedl v zadávací dokumentaci (např. v oznámení o zahájení zadávacího/výběrového řízení)	25 % v případě neuvedení kritérií kvalifikace a/nebo hodnocení (a jejich váhy)

	zakázky, technických specifikací	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	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 %
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 % 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
	Použití jednacího řízení	Zadavatel zadal veřejnou	5-10 %
			25 %

13.	s uveřejněním nebo soutěžního dialogu v rozporu se ZZVZ	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	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 řídicího 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 řídicího 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 vyjedná o nabídkách nebo jedná v průběhu zadávacího/výběrového řízení, včetně úpravy nabídky podané vybraným dodavatelem během	25 %
			5-10 % v méně závažných případech

		hodnocení	
--	--	-----------	--

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