

Metodický pokyn č. 18

Změny v průběhu realizace projektu





V Hradci Králové dne 7. 5. 2009

Metodický pokyn č. 18

Řídícího orgánu Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod platný pro všechny subjekty zapojené do implementace a realizace Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod, kterým se upřesňují, případně mění postupy popsané v řízené dokumentaci Regionálního operačního programu NUTS II Severovýchod

Změny v průběhu realizace projektu

Tento metodický pokyn vychází s cílem shrnout principy při povolování změn v průběhu realizace projektu (po ukončení příslušného výběrového řízení¹) a nově stanovit podmínky pro možný zápočet méněprací a víceprací z hlediska způsobilosti výdajů. Metodický pokyn je určen **pro všechny typy příjemců** a je platný **pro všechna vypsaná kola výzev** (tedy pro 1. až 12. kolo výzvy).

Oblast změny: Změny v průběhu realizace projektu

Realizace projektu musí odpovídat vysoutěženému a ze strany poskytovatele dotace schválenému rozpočtu. Přístup k povolování změn je v principu individuální. Je třeba rozlišovat povolení „obsahové“ změny od promítnutí změny do způsobilosti výdajů (to, že změna bude povolena, neznamená, že bude automaticky zařazena pod ZV).

1) Obsahové povolení změny

Obsahově lze schválit nahlášené změny, které jsou řádně zdůvodněné, které nemění charakter (podstatu) projektu, nemají negativní vliv na bodový zisk projektu a nemají vliv na již uzavřené výběrové řízení (z hlediska zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace). Zdůvodnění by mělo být ze strany příjemce řádně podloženo (dle charakteru změny): změnovými listy, zápisy z kontrolních dnů, dodatky, odbornými posudky, novým výběrovým řízením, v případě změn stavby před dokončením i souhlasným stanoviskem stavebního úřadu apod.

¹ Problematika dokládání změn mezi podrobným položkovým rozpočtem vzešlým ze zadávacího řízení a podrobným položkovým rozpočtem předloženým s žádostí o poskytnutí dotace je popsána v Metodickém pokynu č. 13.



Obsahové povolení změny ze strany řídicího orgánu neznamena automaticky, že změna bude odsouhlasena i z pohledu zařazení změny do způsobilých výdajů projektu.

2) Posouzení změny z hlediska jejího zařazení do způsobilých výdajů

Zařazení případných změn do dané žádosti o platbu **jako způsobilý výdaj** lze jen prostřednictvím čerpání rezervy na vícepráce či formou zápočtu méněprací a víceprací². Vícepráce nebudou příjemci proplaceny do doby, než vzniknou méněpráce v odpovídající výši či než řídicí orgán schválí čerpání rezervy na vícepráce. Vzhledem k časovému nesouladu mezi vznikem méněprací a víceprací může být vzájemné započtení provedeno v průběhu celé doby realizace projektu, nejpozději v rámci závěrečné žádosti o platbu.

a) Čerpání rezervy na vícepráce

Podmínky pro vytvoření rezervy na vícepráce a pro následné čerpání této rezervy jsou popsány v Metodickém pokynu č. 8.

b) Zápočet víceprací a méněprací

Za vícepráce jsou považovány práce, dodávky a služby, které nejsou zahrnuty v předmětu díla dle smlouvy mezi příjemcem a zhotovitelem, a to vůbec nebo v menším kvantitativním rozsahu. **Méněpráce** jsou práce, dodávky a služby, které jsou zahrnuty v předmětu díla dle smlouvy mezi příjemcem a zhotovitelem, ale jsou realizovány v menším nebo nulovém rozsahu (při zachování sledovaných parametrů projektu). Tento **zápočet lze povolit, pokud:**

- **nemění charakter** (podstatu) a výstupy, výsledky a dopady projektu, **neměl by negativní vliv na bodový zisk** projektu
- bude řádně **zdůvodněn** (pokud jde o požadavky třetích stran – např. památkáři, archeologové, statiči apod., pak musí být doložena i jejich stanoviska),
- bude **podložen** změnovými listy a na ně navazujícími **podepsanými dodatky ke smlouvám o dílo**, případně potvrzenými **objednávkami**,
- bude každá více a méněpráce **zdokumentována** (podepsané zápisy ze stavebních deníků, podepsané zápisy z kontrolních dnů, fotodokumentace³ apod.), **oceněna** na úrovni položkového rozpočtu (dodržení jednotkové ceny ze smlouvy o dílo, u nových položek cena v čase a místě obvyklá), **odkontrolována a odsouhlasena** zadavatelem (nejlépe s vyjádřením projektanta), a následně **podepsána** jak ze strany zadavatele, tak ze strany zhotovitele (viz předchozí odrážka),

² Bez ohledu na hledisko zařazení víceprací do způsobilých výdajů je třeba vycházet z toho, že na jakékoliv rozšíření předmětu veřejné zakázky je třeba pohlížet věcně jako na novou veřejnou zakázku (viz § 7 odst. 1 zákona 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách v platném znění).

³ Fotodokumentace je vhodná tam, kde nelze ex-post zdokumentovat množství práce – např. různé výkopy, vrstvy vozovky, izolace, potrubí apod.



- vícepráce budou v době podání žádosti o platbu (v rámci které má být zápočet uplatněn) **již zrealizovány** (a zároveň již budou existovat méněpráce, se kterými lze tyto vícepráce kompenzovat),
- **nemá vliv na již uzavřené výběrové řízení** (z hlediska zásady transparentnosti, rovného zacházení a zákazu diskriminace),
- bude v rámci smlouvy mezi dodavatelem a příjemcem **zmínka o možnosti zápočtu** víceprací s méněpracemi, případně bude smlouva obsahovat ustanovení o nutnosti **uzavřít v případě změn dodatek**,
- bude charakter víceprací naplňovat následující podmínky:
 - ❖ jde o dodatečné práce, dodávky či služby, které **nebyly uvedeny v původní zadávací dokumentaci** (věcně nebo objemově),
 - ❖ **nejde o nové aktivity** projektu (měly by se vždy přiřadit/najít k aktivitám uvedeným v žádosti o dotaci),
 - ❖ potřeba dodatečných prací, dodávek či služeb vznikla v důsledku **objektivně nepředvídatelných okolností** (nesmí jít o charakter opomenutí),
 - ❖ jde o dodatečné práce, dodávky resp. služby **nezbytné pro ukončení projektu a dosažení cíle projektu**,
 - ❖ v případě zadávání víceprací **jsou naplněny** všechny povinnosti a principy vyplývající ze **zákona o veřejných zakázkách** resp. z **Pokynů pro zadávání veřejných zakázek**.

Při **současném** splnění všech výše uvedených podmínek nebudou takové vícepráce pro účely schvalování žádosti o platbu považovány za vícenáklady. **Ve všech ostatních případech budou vícepráce považovány za vícenáklady a budou zařazeny do nezpůsobilých výdajů.**

Více a méněpráce budou ze strany řídicího orgánu posuzovány a kontrolovány **do úrovně položkového výkazu výměr** v rámci smlouvy o dílo při kontrole sledování čerpání.

3) Způsob nahlašování změn

Způsob nahlašování změn je obecně popsán v Příručce pro žadatele a příjemce resp. v Metodickém pokynu č. 7 a č. 8.

V případě, že příjemcem bude provedena změna, která má vliv na strukturu podrobného položkového rozpočtu (vícepráce bude charakteru věcného, tedy bude původní rozpočet rozšířen o novou, resp. nové položky), pak je povinen příjemce podložit tuto změnu **novým elektronickým rozpočtem**, který bude obsahovat položky, kterých se dodatek, resp. objednávka týká, případně návrhem na **aktualizaci** rozpočtu vedeném v MONIT7+, vyžaduje-li to charakter změny. Příslušný ÚORP pak příjemci vyexportuje soubor čerpání pro tento dodatečný rozpočet a příjemce má za povinnost tento soubor čerpání předložit spolu se žádostí o platbu, kdy bude o dané výdaje žádat. Požadavky na formu a strukturu elektronické formy rozpočtu jsou uvedeny v Metodickém pokynu č. 13.



Co se týče nahlašování změn charakteru **povolených kompenzací** méněprací a víceprací, je možné **provedené změny nahlásit až hromadně a ex-post – obsahově** je třeba změny nahlásit v nejbližší monitorovací zprávě (buď v průběžné nebo se žádostí o platbu), **finanční vyčíslení** je třeba nahlásit v monitorovací zprávě, ve které má být zápočet uplatňován. **Konečné rozhodnutí o uznání zápočtu z pohledu způsobilosti výdaje je na řídicím orgánu.**

Metodický pokyn schválil:

Mgr. Radko Martínek
předseda Regionální rady
regionu soudržnosti Severovýchod