

Pokyny ke stanovení finančních oprav dle závazných postupů MMR

Tabulka finančních oprav dle závazných postupů MMR bude použita při současném splnění všech níže uvedených podmínek:

- u smlouvy o poskytnutí dotace uzavřené od 1.7.2012.
- při stanovení sníženého odvodu za porušení rozpočtové kázně
- u zakázky zadávané mimo režim zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, (VZMR, podlimitní a nadlimitní zakázky nespádající pod aplikaci zákona)

Ve všech ostatních případech pochybení, tj. i v případě identifikace pochybení při zadávání veřejné zakázky před proplacením souvisejících výdajů, bude postupováno při stanovení výše korekce dle Přílohy č. 9.37a Pokyny ke stanovení finančních oprav dle COCOF .

Výše finanční opravy je stanovena podle ROZHODNUTÍ KOMISE C(2013) 9527, ze dne 19. 12. 2013 (zapracováno rovněž do Přílohy č. 9.37a Pokyny ke stanovení finančních oprav dle COCOF), kterým se stanoví a schvalují pokyny ke stanovení finančních oprav, jež má Komise provést u výdajů financovaných Unii v rámci sdíleného řízení v případě nedodržení pravidel pro zadávání veřejných zakázek.

Výše finanční opravy se vypočítá z částky, která byla poskytovatelem dotace poskytnuta v souvislosti s výběrovým řízením, u kterého se porušení pravidla vyskytlo. Při rozhodování o sazbě finanční opravy, jež má být uplatněna, musí být zohledněna závažnost porušení pravidel uvedených v Pokynech pro zadávání veřejných zakázek:

- Tyto postupy stanoví řadu oprav v sazbě 5 %, 10 %, 25 % a 100 %, které se uplatní na výdaje v rámci zakázky¹. Tyto sazby zohledňují závažnost porušení pravidel a zásadu proporcionality. Použijí se v případech, kdy není možné přesně vyčíslit finanční důsledky pro danou zakázku.
- Závažnost porušení pravidel a související finanční dopad na rozpočet Unie se posuzuje s ohledem na následující faktory: úroveň hospodářské soutěže, transparentnost a rovné zacházení. Má-li dotčené nedodržení pravidel odrazující účinek na potenciální uchazeče nebo vede-li toto nedodržení k zadání zakázky jinému uchazeči, než kterému měla být zadána, je to silný ukazatel, že jde o porušení závažné.
- Je-li porušení pravidel pouze formální povahy bez skutečného nebo potenciálního finančního dopadu, nebude provedena žádná oprava.
- Vyskytne-li se v jednom výběrovém řízení více porušení pravidel, sazby oprav se nesčítají, ale zohlední se při rozhodování o sazbě opravy (5 %, 10 %, 25 % nebo 100 %) nejzávažnější porušení^{2,3}.
- Finanční opravu ve výši 100 % je možné uplatnit v nejzávažnějších případech, kdy nesrovnalost zvýhodňuje určité uchazeče/zájemce nebo kdy se nesrovnalost týká podvodu, jak určí příslušný soud.

S ohledem na závažnost pochybení je možné na základě projednání případu v rámci pracovní skupiny nesrovnalosti rozhodnout o přísnější finanční opravě, než je uvedeno v tabulce.

¹ Vzhledem ke znění § 22 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb., je v příloze č. 2 smlouvy o poskytnutí dotace uvedeno rozmezí sazeb finančních oprav, nicméně při uplatnění finanční opravy se vždy použije odpovídající sazba dle uvedené tabulky (5 %, 10 %, 25 %, 100 %).

² Za jednotlivý případ podle § 44a odst. 4 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb., se považuje jednotlivé výběrové řízení, nikoli jednotlivé porušení v dále uvedených tabulkách.

³ Dle § 22 odst. 5 zákona č. 250/2000 Sb. se odvody sčítají při porušení více povinností. Dle bodu 12.1 smlouvy o poskytnutí dotace má příjemce povinnost postupovat podle zákona o veřejných zakázkách, resp. Pokynů pro zadávání veřejných zakázek ROP SV. Za porušení povinností se tak považuje jednotlivé zadávací řízení, nikoliv jednotlivé porušení v dále uvedených tabulkách.

1.1 Zadávací podmínky

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|----|--|--|--|
| 1. | Nedodržení požadovaného způsobu zahájení výběrového řízení | Zakázka byla zadána, aniž by bylo výběrové řízení zahájeno způsobem stanoveným pro jednotlivé druhy výběrových řízení | 100 % nebo min. 25 % pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění |
| 2. | Umělé rozdělení předmětu zakázky | Předmět zakázky je rozdělen tak, aby došlo ke snížení předpokládané hodnoty pod limity stanovené poskytovatelem podpory dle čl. 4 a jeho zadání v mírnějším režimu, než je stanoven pro předmět zakázky před jejím rozdělením. | 100 % nebo min. 25 % pokud byla dodržena určitá míra uveřejnění a zadavatel umožnil podávat nabídky i dodavatelům, které k podání nabídky nevyzval |
| 3. | Nedodržení minimální délky lhůty pro podání nabídek | Lhůty pro podání nabídek byly kratší než lhůty stanovené pro jednotlivé druhy výběrových řízení. | min. 25 %, pokud je délka lhůty kratší alespoň o 50 % její délky stanovené těmito Závaznými postupy nebo min. 10 %, pokud je délka lhůty kratší alespoň o 30 % její délky stanovené těmito Závaznými postupy nebo 2 - 5 %, v případě jiného zkrácení lhůty pro podání nabídek |
| 4. | Nedostatečná doba k opatření zadávací dokumentace | Doba k tomu, aby si dodavatelé opatřili zadávací dokumentaci, je příliš krátká, a vytváří tak neodůvodněnou překážku pro otevření veřejné zakázky hospodářské soutěži. | min. 25 %, je-li doba, do kdy si dodavatelé musí opatřit zadávací dokumentaci, kratší než 50 % lhůty pro doručení nabídek. min. 10 %, je-li doba, do kdy si dodavatelé musí opatřit zadávací dokumentaci, kratší než 60 % lhůty pro doručení nabídek min. 5 %, je-li doba, do kdy si dodavatelé musí opatřit zadávací dokumentaci, kratší než 80 % lhůty pro |

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|----|--|--|---|
| | | | doručení nabídek |
| 5. | Neuveřejnění informací o prodloužení lhůty pro podání nabídek | Došlo k prodloužení lhůty pro podání nabídek, ale toto prodloužení nebylo uveřejněno/odesláno stejným způsobem, jakým bylo zahájeno výběrové řízení. | min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 6. | Neuvedení hodnotících kritérií v zadávacích podmínkách | Hodnotící kritéria, případně jejich podrobná specifikace nejsou uvedena v zadávacích podmínkách. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % pokud byla hodnotící kritéria v zadávacích podmínkách uvedena, ale nedostatečně podrobně popsána |
| 7. | Diskriminační kvalifikační požadavky | Stanovení diskriminačních kvalifikačních požadavků. Například: - Povinnost mít provozovnu nebo zástupce v dané zemi nebo regionu; - Povinnost uchazečů, mít zkušenosti v dané zemi nebo regionu; - Stanovení kvalifikačních předpokladů, které neodpovídají předmětu zadávané zakázky. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 8. | Hodnotící kritéria stanovená v rozporu se zásadami čl. 5 a čl. 11 odst. 1 písm. j)/ čl. 21 odst. 1 písm. h)/ čl. 22 odst. 2 písm. h) | Stanovení hodnotících kritérií, která nevyjadřují vztah užitné hodnoty a ceny. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 9. | Diskriminační vymezení předmětu zakázky | Předmět zakázky je v zadávacích podmínkách vymezen příliš konkrétně, tak že není zajištěn rovný přístup k jednotlivým dodavatelům, resp. někteří dodavatelé jsou takto vymezeným předmětem zakázky zvýhodněni. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|-----|--|--|--|
| 10. | Nedostatečné vymezení předmětu zakázky | Předmět zakázky je v zadávacích podmínkách vymezen nedostatečně, tak že zadávací podmínky neobsahují veškeré informace podstatné pro zpracování nabídky. | min. 10 % nebo min. 5 % s ohledem na závažnost porušení |

1.2 Hodnocení nabídek

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|-----|---|---|--|
| 11. | Změna kvalifikačních požadavků po otevření obálek s nabídkami | Kvalifikační požadavky byly změněny ve fázi posouzení kvalifikace, což má vliv na splnění kvalifikace jednotlivými dodavateli (nesplnění kvalifikace dodavateli, kteří by ji dle zadávacích podmínek splňovali nebo splnění kvalifikace dodavateli, kteří by ji dle zadávacích podmínek nesplňovali). | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 12. | Hodnocení nabídek podle jiných hodnotících kritérií, než byla uvedena v zadávacích podmínkách | Při hodnocení nabídek byla použita jiná hodnotící kritéria (případně sub-kritéria nebo jejich váhy), než byla uvedena v zadávacích podmínkách a tato skutečnost měla vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 13. | Netransparentní posouzení a/nebo hodnocení nabídek | Protokol/zápis o hodnocení nabídek neexistuje nebo neobsahuje všechny náležitosti dle čl. 11 odst. 10/ čl. 21 odst. 11/ čl. 22 odst. 12. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 14. | Zvýhodnění některého dodavatele nebo některých dodavatelů | V průběhu lhůty pro podání nabídek jsou některému dodavateli nebo některým dodavatelům poskytnuty informace, které nejsou poskytnuty jiným, případně je některý dodavatel (nebo někteří dodavatelé) jiným způsobem zvýhodněn a tyto skutečnosti mají vliv/mohou mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 15. | Změna nabídky během hodnocení | Zadavatel umožní uchazeči/zájemci, aby upravil svou nabídku během hodnocení nabídek. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost |

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|-----|-------------------------------------|--|--|
| | | | porušení |
| 16. | Zásadní změna zadávacích podmínek | Původní zadávací podmínky zakázky se podstatně změni po podání nabídek. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na závažnost porušení |
| 17. | Odmítnutí mimořádně nízkých nabídek | Nabídková cena se zdá být mimořádně nízká v poměru k výrobkům, stavebním pracím nebo službám, zadavatel však tyto nabídky vyřadí, aniž by nejdříve písemně požádal o upřesnění základních prvků nabídky, které považuje za důležité. | min. 25 % |
| 18. | Střet zájmů | Zadání zakázky v rozporu s bodem 8.2. | 100 % |

1.3 Plnění zakázky

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|-----|--|--|---|
| 19. | Podstatná změna smlouvy na plnění zakázky | Podstatná změna smlouvy na plnění zakázky dle čl. 6 odst. 2, která by mohla mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | 100 % z hodnoty dodatečných zakázek vyplývajících z podstatné změny smlouvy a min. 25 % ze smluvní ceny původní zakázky |
| 20. | Snížení rozsahu smlouvy na plnění zakázky | Snížení rozsahu smlouvy na plnění zakázky dle čl. 6 odst. 2, které by mohlo mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % ze smluvní ceny po jejím snížení |
| 21. | Zadání dodatečných stavebních prací / služeb / dodávek bez důvodu dle § 23 odst. 7 písm. a) zákona o veřejných zakázkách | Hlavní zakázka byla zadána v souladu se zákonem o veřejných zakázkách/Pokyny pro zadávání veřejných zakázek ROP SV, avšak následně byla zadána jedna či více dodatečných zakázek na stavební práce/dodávky/služby bez dodržení ustanovení zákona o veřejných zakázkách/Pokynů pro zadávání veřejných zakázek ROP SV. | 100 % z hodnoty dodatečných zakázek nebo min. 25 % v případě, kdy dodatečné zakázky nepřekročí 20 % hodnoty původní zakázky |
| 22. | Zadání dodatečných stavebních prací nebo služeb ve | Hlavní zakázka byla zadána v souladu se zákonem o veřejných zakázkách/Pokyny pro zadávání veřejných zakázek ROP SV, avšak následně byla zadána jedna či více | 100 % z částky přesahující 20 % ceny původní zakázky |

| Č. | Typ porušení | Popis porušení | Sazba finanční opravy |
|----|---|--|-----------------------|
| | vyšším rozsahu než 20 % původní zakázky | dodatečných zakázek, překračujících hodnotu původní zakázky o více než 20 %. | |

1.4 Jiné porušení

| | | | |
|-----|------------------------------|---|--|
| 23. | Jiné porušení výše neuvedené | Jiné porušení těchto Závazných postupů, výše neuvedené, které mělo nebo mohlo mít vliv na výběr nejvhodnější nabídky. | min. 25 % nebo min. 10 % nebo 5 % s ohledem na malou závažnost porušení |
|-----|------------------------------|---|--|