

Příloha č. 3 – b)

<jméno a příjmení>
náměstek ministra financí

V Praze dne <datum>
Č.j.: /*****/20yy-pm
PID:

Název projektu/sub – projektu/iniciativy: [název projektu/sub – projekt/iniciativy]
č. ... (dále jen „projekt/sub – projekt/iniciativa“)

Dopis o schválení přidělení grantu projektu/sub-projektu/iniciativy č. CZ xxx



registrační číslo projektu/sub-projektu/iniciativy: CZ - xxx
místo realizace projektu/sub – projektu/iniciativy:

Na základě žádosti o grant v rámci programu CZ - xx k výše uvedenému/uvedené
projektu/sub – projektu/iniciativě sděluji následující:

Ministerstvo financí (dále jen „**poskytovatel dotace**“) poskytuje v rámci EHP a Norských
fondů 2009-2014, z programu CZ xx (*název česky/anglicky*)

a v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých
souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, finanční prostředky
jako dotaci na zabezpečení realizace projektu/sub – projektu/iniciativy.

Finanční rámec projektu/sub-projektu/iniciativy

1) **Celkové předpokládané výdaje na realizaci projektu/sub – projektu/iniciativy činí
xx xxx Kč.**

Dotace z Národního fondu se poskytuje v hodnotě:

xxx xxx Kč (slovy: xx xxx xx Kč),

což je maximálně xx % z celkových předpokládaných výdajů projektu/sub-
projektu/iniciativy.

2) Poměrné snížení dotace

V případě, že skutečná výše celkových předpokládaných výdajů na realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy bude nižší než xxx xxx Kč tj. základ pro stanovení výše dotace, bude skutečná výše poskytnutých prostředků poměrně snížena, přičemž procentní podíl dotace na celkových způsobilých výdajích projektu/sub-projektu/iniciativy podle bodu 1 bude zachován¹.

3) Zřizovatel konečného příjemce je povinen zajistit financování veškerých výdajů nezbytných k dosažení účelu projektu/sub-projektu/iniciativy, i těch, které nejsou kryty finančními prostředky dotace.

Finanční prostředky programu CZ - xx budou poskytnuty za podmínek uvedených v Příloze č. 1, které musí být důsledně dodržovány jak <název OSS - zřizovatel>, tak konečným příjemcem dotace projektu/sub – projektu/iniciativy <název KP>.

Finanční prostředky budou poukázány v Kč na následující příjmový účet <název OSS - zřizovatele>:

- bankovní spojení: <název a adresa banky>;
- číslo účtu: (měna účtu);

za předpokladu, že <název OSS - zřizovatele> zajistí plné předfinancování výdajů projektu/sub-projektu/iniciativy ze svého rozpočtu, převedením příslušných částek na účet konečného příjemce projektu/sub-projektu/iniciativy.

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** podmínky poskytnutí finančních prostředků (Příloha č. 1 tohoto dopisu) promítnout jako podmínky čerpání finančních prostředků poskytnutých konečnému příjemci <název KP>, z rozpočtu <název OSS – zřizovatele>, určených na předfinancování realizace projektu/sub-projektu/iniciativy. <Název KP> je **povinen / povinna / povinno** potvrdit přijetí těchto podmínek <název OSS – zřizovatele>.

Žádám Vás o **písemné potvrzení přijetí podmínek** poskytnutí finančních prostředků programu CZ - xx dle Přílohy č. 1 a o zaslání kopie dokumentu, kterým <název OSS – zřizovatele> tyto podmínky **promítl/promítla/promítlo** jako podmínky poskytnutí dotace konečnému příjemci <název KP>, včetně potvrzení přijetí těchto podmínek konečným příjemcem.

Do doby obdržení tohoto potvrzení nebudou finanční prostředky uvolňovány.

S pozdravem

Nedílnou součástí dopisu náměstka ministra jsou tyto přílohy:

Příloha č. 1 Podmínky poskytnutí finančních prostředků

¹ Pokud budou realizovány dodatečné výdaje projektu/sub-projektu/iniciativy, které převýší částku uvedenou v bodě 1, je <Název OSS – zřizovatele> povinen tyto dodatečné výdaje zajistit z vlastních zdrojů.

Příloha č. 2 Dopis o schválení přidělení grantu k projektu/sub-projektu/iniciativě č. **CZ xxx** vystavený zprostředkovatelem programu

Příloha č. 3 Logický rámec projektu/sub – projektu – LOGFRAME²

Příloha č. 4 Rozpočet projektu/sub – projektu³

<Jméno a funkce odpovědné osoby OSS – zřizovatel (*na úrovni náměstka ministra*)

Název OSS - zřizovatele:

Adresa OSS – zřizovatele:

IČ:>

Kopie:

<Jméno a funkce odpovědné osoby/statutárního zástupce konečného příjemce

Název konečného příjemce:

Adresa konečného příjemce:

IČ:>

² Netýká se iniciativ

³ Netýká se iniciativ

PODMÍNKY POSKYTNUTÍ FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ

Část I – Účel dotace a lhůty pro realizaci

1. Účel dotace

Dotace se poskytuje za **účelem** realizace projektu/sub-projektu/iniciativy dle logického rámce projektu/sub-projektu (dále také jen „LOGFRAME“), který je uveden v příloze č. 3.

2. Lhůta pro realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy

Plánované zahájení: *dd/mm 201x uvedené příjemcem v žádosti.*

- Účelu musí být dosaženo nejpozději do: *datum dle žádosti dd/mm 201x*
- Výdaje jsou způsobilé od: *dd/mm 201x, datum dle Dopisu o schválení přidělení grantu;*
- Výdaje jsou způsobilé do: *dd/mm 201x - datum uvedené v žádosti, nejpozději do 30.4.2016.*

Část II – Právní rámec pro poskytnutí dotace

1. Dotace je poskytována na základě zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů.
2. Vztahy související s poskytnutím dotace se dále řídí zejména zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů; zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů; zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů; zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů; zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů; zákonem č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů; (*pro kraje, obce nebo jejich příspěvkové organizace: zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů; dalšími souvisejícími platnými právními předpisy České republiky (možno doplnit další právní předpisy dle potřeby poskytovatele dotace nebo povahy konečného příjemce).*)
3. <Název OSS – zřizovatele> je *povinen/povinna/povinna* při implementaci projektu/sub-projektu/iniciativy postupovat v souladu s následujícími dokumenty v aktuálním znění a zároveň zajistit, že <název KP> bude též dle těchto dokumentů v aktuálním znění postupovat:
 - a. Metodikou finančních toků, kontroly a certifikace programů financovaných z Finančních mechanismů Evropského hospodářského prostoru a Norska v programovém období 2009 – 2014;
 - b. Pokynem Národního kontaktního místa pro způsobilé výdaje EHP a Norských fondů 2009 – 2014;

- c. Pokynem Národního kontaktního místa k veřejným zakázkám malého rozsahu financovaným z EHP a Norských fondů 209-2014;
- d. Příručkou pro příjemce grantů financovaných z programů CZ02, CZ04, CZ05, CZ06, CZ08, CZ10, CZ11, CZ13, CZ14, CZ15

Část III – Povinnosti <Název OSS – zřizovatele> a konečného příjemce

1. Splnění účelu a realizace projektu/sub-projektu/iniciativy

<Název OSS – zřizovatele> (dále jen „**zkratka názvu OSS – zřizovatele**“) je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že <název KP> (dále jen „**konečný příjemce**“) splní účel projektu/sub-projektu/iniciativy, na který/kterou mu byly finanční prostředky určené na realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy, předfinancované z rozpočtu <název OSS – zřizovatele> poskytnuty, uvedený v části I. bodě 1 těchto Podmínek, a že konečný příjemce bude realizovat tento projekt/sub-projekt/iniciativu, který je identifikován názvem, přiděleným číslem a dokumentací zpracovanou konečným příjemcem jako žadatelem o podporu za účelem získání dotace, ve lhůtě dle části I. bodu 2 těchto Podmínek.

2. Způsobilé výdaje

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude požadovat proplacení maximálně ...% způsobilých výdajů projektu/sub-projektu/iniciativy, v souladu s Pokynem Národního kontaktního místa pro způsobilé výdaje EHP a Norských fondů 2009-2014.

3. Vlastní předfinancování

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit financování a realizaci před podáním průběžné zprávy.

4. Oznamování změn

- a) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** poskytovateli dotace neprodleně oznámit veškeré skutečnosti nebo změny, které mají nebo mohou mít vliv na plnění a na povinnosti vyplývající z těchto Podmínek a jejich příloh. Podmínky není možné měnit se zpětným účinkem poté, co dojde k porušení povinnosti, která má být měněna.
- b) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce neprodleně oznámí poskytovateli dotace veškeré skutečnosti nebo změny, které mají nebo budou mít vliv na plnění projektu/sub-projektu/iniciativy a na povinnosti vyplývající z těchto Podmínek a jejich příloh. Podmínky není možné měnit se zpětným účinkem poté, co dojde k porušení povinnosti, která má být měněna.

5. Odpovědnost <název OSS – zřizovatele> a konečného příjemce

Veškerá odpovědnost za realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy se vydáním těchto Podmínek deleguje z poskytovatele dotace na **konečného příjemce** projektu/sub-projektu/iniciativy. <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** promítnout

relevantní podmínky stanovené těmito Podmínkami do právního aktu, jímž poskytne prostředky na financování projektu/sub-projektu/iniciativy konečnému příjemci.

6. Monitorování

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude poskytovat poskytovateli dotace veškeré informace nezbytné jak pro průběžné sledování realizace projektu/sub-projektu/iniciativy, tak i pro jeho závěrečné vyhodnocení.

7. Udržitelnost (*použije se pouze, pokud je relevantní*)

- a) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce zajistí zachování výsledků realizace projektu/sub-projektu po dobu 5ti let od schválení závěrečné zprávy o projektu/sub-projektu.
- b) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce uchová pořízený movitý i nemovitý majetek minimálně XXX let od ukončení projektu.

8. Vedení účetnictví

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude řádně účtovat o veškerých příjmech a výdajích, resp. výnosech a nákladech v souvislosti s projektem/sub-projektem/iniciativou podle platných českých právních předpisů, zejména vést účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

9. Kontrola

- a) Výkon kontroly využití prostředků poskytnutých tímto rozhodnutím se řídí zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a změně některých dalších zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 255/2012 Sb., o kontrole, ve znění pozdějších předpisů. <Název OSS – zřizovatele> i konečný příjemce dotace podléhají také daňové kontrole podle zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, prováděné orgány finanční správy v rámci výkonu správy odvodů při podezření na porušení rozpočtové kázně.
- b) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** za účelem ověření plnění povinností vyplývajících z těchto Podmínek vytvořit podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy, poskytnout veškeré doklady a poskytnout součinnost všem osobám oprávněným k provádění kontroly, příp. jejich zmocněncům.
- c) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce vytvoří za účelem ověření plnění povinností vyplývajících z těchto Podmínek podmínky k provedení kontroly vztahující se k realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy, poskytnout veškeré doklady vztahující se k realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy, umožnit průběžné ověřování souladu údajů o realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy uváděných ve zprávách o realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy se skutečným stavem v místě jeho realizace a poskytnout součinnost všem osobám oprávněným k provádění kontroly, příp. jejich zmocněncům. <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce ve stejném rozsahu zaváže své dodavatele a bude odpovídat za vytvoření podmínek pro kontrolu u těchto dodavatelů.
- d) Těmito oprávněnými osobami jsou poskytovatel dotace a jím pověřené osoby, zástupci Certifikačního a Auditního orgánu ministerstva financí, působící v rámci EHP a Norských fondů 2009-2014, územní finanční orgány, Nejvyšší kontrolní úřad,

zástupci Kanceláře finančních mechanismů, Výboru FM EHP, Rady auditorů ESVO, Úřadu norského generálního auditora a MZV Norska nebo jimi pověřené osoby.

- e) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce vytvoří vnitřní kontrolní systém na obdobných zásadách, které jsou stanoveny částí IV. zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů.

10. Opatření k nápravě

- a) <Název OSS – zřizovatele> i konečný příjemce jsou povinni bezodkladně informovat poskytovatele dotace o všech kontrolách nebo monitorování projektu/sub-projektu/iniciativy vykonaných jinými subjekty než poskytovatelem dotace, jejich výsledcích a o navržených opatřeních k nápravě.
- b) <Název OSS – zřizovatele> i konečný příjemce jsou povinni informovat o přijetí a splnění opatření k nápravě subjekt, který kontrolu nebo monitorování projektu/sub-projektu/iniciativy vykonal a opatření k nápravě uložil, a v kopii poskytovatele dotace.

11. Veřejné zakázky

- a) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce při realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy zadává veřejné zakázky dle zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů. <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce, který není zadavatelem podle zákona č. 137/2006 Sb., bude v souvislosti s realizací projektu/sub-projektu/iniciativy postupovat dle podmínek uvedených v části druhé zákona č. 137/2006, v pozici veřejného zadavatele definovaného v §2, odst. 2, písmeno d) zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách.
- b) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu postupovat v souladu s Pokynem Národního kontaktního místa k veřejným zakázkám malého rozsahu financovaným z EHP a Norských fondů 2009 - 2014.

12. Uchovávání dokumentů

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce dotace bude uchovávat veškeré dokumenty související s realizací projektu/sub-projektu/iniciativy v souladu s právními předpisy České republiky. Z hlediska ustanovení § 44a, odst. 9 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů⁴, minimálně však po dobu deseti let od 1. ledna následujícího po roce, kdy byla schválena závěrečná zpráva o Programu CZ **xx** ze strany KFM.

13. Užívání údajů

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce souhlasí s užíváním údajů o projektu/sub-projektu/iniciativy v informačních systémech a účetnictví pro účely administrace EHP a Norských fondů.

⁴ § 44a, odstavec 9 zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech stanoví, že odvod a penále lze vyměřit do 10 let od 1.1. následujícího po roce, v němž došlo k porušení rozpočtové kázně. Pokud konečný příjemce dotace neprokáže, jak byly prostředky použity, je to považováno za neoprávněné použití peněžních prostředků dle § 3, písmeno e) zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech.

14. Pravdivost údajů

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce zajistí, že všechny informace předkládané poskytovateli dotace a subjektům zapojeným do implementace projektu/sub-projektu/iniciativy byly vždy úplné a pravdivé.

15. Péče o majetek

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude zacházet s majetkem spolufinancovaným z dotace s péčí řádného hospodáře, zejména jej pojistí a zabezpečí proti poškození, ztrátě a odcizení.

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce dotace zajistí řádnou údržbu majetku spolufinancovaného z dotace, na kterou vyčlení přiměřené finanční prostředky.

16. Zákaz čerpání jiných podpor

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce nebude v průběhu realizace projektu/sub-projektu/iniciativy čerpat na tytéž výdaje jiné finanční prostředky z rozpočtové kapitoly poskytovatele dotace, z jiných veřejných zdrojů, z finančních prostředků poskytnutých ze státního rozpočtu krytých z rozpočtu EU, z EHP a Norských fondů 2009-2014, Programu švýcarsko-české spolupráce a jiných zahraničních zdrojů tak, aby nedošlo k duplicitě financování.

17. Využití příjmů v projektu/sub-projektu

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude informovat poskytovatele dotace o výši příjmů generovaných z projektu/sub-projektu, které konečný příjemce získal v průběhu realizace projektu/sub-projektu, pokud tyto příjmy nebyly zohledněny již při vydání těchto Podmínek. Poskytovatel dotace následně rozhodne o využití příjmů v rámci projektu/sub-projektu.

18. Hlášení nesrovnalostí

a) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** neprodleně informovat poskytovatele dotace o podezření na nesrovnalosti zjištěné při realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy.

b) <Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude neprodleně informovat poskytovatele dotace o podezření na nesrovnalosti zjištěné při realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy.

Nesrovnalostí se rozumí porušení:

- (i) právního rámce EHP a Norských fondů 2009-2014;
- (ii) ustanovení právních předpisů Evropské unie, nebo
- (iii) ustanovení národní legislativy ČR,

kteří ovlivňuje nebo ohrožuje jakoukoli fázi implementace, například nezpůsobilými nebo neúměrnými výdaji.

19. Zprávy o projektu/sub-projektu/iniciativě

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude předkládat Průběžnou zprávu o projektu/sub-projektu, Výroční průběžnou zprávu o projektu/sub-projektu a Závěrečnou zprávu o projektu/sub-projektu/iniciativě v souladu s Příručkou pro příjemce grantů financovaných z programů CZ02, CZ04, CZ05, CZ06, CZ08, CZ10, CZ11, CZ13, CZ14, CZ15.

20. Publicita

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude vhodným způsobem publicitu vůči veřejnosti dle stanovených v Příručce pro příjemce grantů financovaných z programů CZ02, CZ04, CZ05, CZ06, CZ08, CZ10, CZ11, CZ13, CZ14, CZ15.

21. Specifické podmínky

<Název OSS – zřizovatele> je **povinen / povinna / povinno** zajistit, že konečný příjemce bude plnit další specifické podmínky uvedené v Dopise o schválení přidělení grantu.

Část IV – Platební podmínky

1. Platební podmínky

Po proplacení způsobilých výdajů z finančních prostředků určených na realizaci projektu/sub-projektu/iniciativy, předfinancovaných z rozpočtu <Název OSS – zřizovatele>, konečným příjemcem, budou finanční prostředky z dotace <Název OSS – zřizovatele> uvolňovány zpětně na základě žádostí o platby (které jsou součástí průběžných zpráv, výročních průběžných zpráv a závěrečné zprávy) schválených poskytovatelem dotace, a to ve výši odpovídající příslušné žádosti o platbu, maximálně však do výše xxx xxx Kč. Zádržné, které může tvořit až xxx Kč (10 % celkových způsobilých výdajů), bude proplaceno až po schválení závěrečné zprávy o projektu/sub-projektu.

2. Převod dotace

Prostředky z dotace budou příjemci dotace poskytovány v Kč bezhotovostním bankovním převodem na bankovní účet <Název OSS – zřizovatele>, uvedený v tomto dopise.

3. Zadržetí plateb

V případě závažného pochybení na straně <Název OSS – zřizovatele> a konečného příjemce je poskytovatel dotace oprávněn na nezbytně nutnou dobu pozastavit <Název OSS – zřizovatele> vyplacení veškerých plateb.

Část V – Sankce

1. Porušení povinností stanovených v těchto Podmínkách je porušením rozpočtové kázně podle § 44, odst. 1, písm. b) a j) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů.
2. Porušení povinností stanovených v části III, v bodech 6,8,9,10 a 20 se považuje za méně závažné a následuje podle § 44a odst. 4 písm. a) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, sankce odvodu ve výši 5% z celkové částky dotace.
3. Za porušení nebo nesplnění povinností stanovených v části III v bodech 1, 2, 3, 5,7,11,12,14,15,16,17,18 a 21 následuje podle § 44a odst. 4 písm. c) zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, sankce odvodu v částce, v jaké byla porušena rozpočtová kázeň.

4. Nedodržení povinností v části III, v bodech 4,13 a 19 není neoprávněným použitím peněžních prostředků podle § 14 odst. 4 písm. k) z. č. 218/2000 Sb.