

Zápis z pracovní skupiny pro technickou pomoc OP VK

Datum konání: 1. 11. 2011, 10:00- 13:00 hod.
Místo konání: konferenční sál OP VK, Corso II, Karlín
Účastníci jednání: viz prezenční listina

Po krátkém úvodním slovu ředitele odboru Technické pomoci 42 Bc. Ludvíka Gottfrieda, byly vedoucím oddělení Petrem Kruckým představeny 2 stěžejní bloky jednání:

1. Zahájení PS, administrace a ukončování projektů TP OP VK ZS
2. Nová výzva a předkládání nových projektů

1. Zahájení PS, administrace a ukončování projektů TP OP VK ZS

Začátek prvního bloku uvedla Ing. Zuzana Kuthanová (zuzana.kuthanova@msmt.cz). Prezentaci začala tématem ukončování projektů.

Datum ukončení projektů je stanoven v Rozhodnutí o poskytnutí dotace (u většiny projektů 31. 12. 2011).

Žádosti o schválení podstatné změny bylo možno podat maximálně 2 měsíce před ukončením projektů. **Podávání žádostí o podstatné změny projektu již není možné.**

Dále je nutno zajistit veškerou dokumentaci spojenou s plněním projektu k archivaci projektu. Veškerá dokumentace a majetek pořízený z prostředků projektu (související s projektem) je dle Příručky pro archivaci povinné **archivovat až do roku 2025**. MZ s podpisem a razítkem spolu se všemi přílohami je možné archivovat buď **v listinné verzi, nebo v elektronické podobě** (scan originálu s podpisem a razítkem).

Majetek musí být při případné kontrole snadno identifikovatelný.

Dále je nutno pamatovat, že do 2 měsíců od ukončení projektu se musí předložit **Závěrečná MZ, Závěrečná ŽoP a Souhrnná informace o realizaci projektu.**

Téma pokračovalo **Závěrečnou MZ**. Veškeré formuláře k závěrečným výstupům jsou k dispozici na stránkách MŠMT. V závěrečné MZ musí být uvedeny všechny **aktivity z posledního MO a veškeré podklady k vyúčtování způsobilých výdajů**. V závěrečné MZ je dále nutno oznámit všechny podstatné a nepodstatné změny provedené v závěrečném MO. Nejpozději se Závěrečnou MZ je nutné v elektronické podobě **předat poskytovateli všechny výstupy projektu**. Jedná se především o propagační předměty vytvořené v rámci publicity, brožury, manuály, analýzy apod. (tyto předměty je rovněž nutné uchovat v minimálním množství ks též pro následné kontroly). Závěrečná MZ bude obsahovat informace o zhodnocení úspěšnosti aktivit celého projektu a výsledcích, o splněných aktivitách, prostředí, v nichž byly realizovány, publicitě, o již známých dopadech projektu a o významných faktorech ovlivňujících realizaci projektu.

Dále je nutno dodat **Souhrnnou informaci o realizaci projektu** (příloha MZ č. 19), jejíž formulář je umístěn na webu MŠMT (návod: strukturální fondy → monitorovací zpráva a její přílohy platná od 2. 3. 2011). Pozor na publicitu, je nutno dodržet formu, buď s barevným, nebo černobílým logolinkem. V tomto formuláři bude zaznamenán popis projektu, zhodnocení projektu a některé další údaje, které nejsou zpracovávány ve formuláři MZ

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

(například dosažené cíle projektu, zpětná vazba od cílových skupin, dosažené MI, seznam výstupů projektu).

Poslední informace k ukončování projektů od Ing. Kuthanové se vztahovala k **vypořádání nesrovnalostí**. V případě nevyřešené nesrovnalosti se projekt uzavře, výdaje hodnocené jako nesrovnalost zůstanou nezpůsobilé, v případě vydání opačného stanoviska FÚ budou prostředky navraceny příjemci.

Třetím bodem 1. bloku byla **Závěrečná Žádost o platbu**, kterou vysvětlil Ing. Petr Příplata (petr.priplata@msmt.cz). Závěrečná ŽoP musí být podána do 2 měsíců od ukončení doby realizace projektu, společně s MZ. Ing. Petr Příplata vyzval příjemce k interaktivní diskuzi a logicky vysvětlil problematiku na kladených dotazech. Co se týče vracení nevyčerpaných prostředků, je **povinnost dotaci finančně vypořádat**, což je jako individuální požadavek mimo Závěrečnou žádost o platbu. **Dle vyhlášky č. 52/2008 Sb.** předloží kraj finanční vypořádání do 15. 2. 2013 (tj. roku následujícího po roku, kdy došlo k ukončení projektu – platí pro projekty s ukončeným datem realizace 31. 12. 2011). Ukončením projektu se dle vyhlášky rozumí ukončení financování projektu. U většiny projektů dojde k ukončení financování projektu až v roce 2012 a finanční vypořádání tedy bude předloženo k 15. 2. 2013. Veškeré materiály o ukončování projektů včetně zdůrazněných termínů slíbil příjemcům v blízké době elektronickou poštou – viz závěr zápisu. Podle vyhlášky by k vrácení peněz mělo dojít až po finančním vypořádání. Může se však stát, že v souladu s PpP MŠMT vyzve příjemce k vrácení prostředků dříve. To, co v projektu zůstane nedočerpano, se musí fyzicky vrátit zpět na účet MŠMT. Ještě **před finančním vypořádáním se bude ŘO snažit s příjemci domluvit co nejrychlejší navrácení těch peněz, které nepoužijí a byly jim zaslány v roce 2011**. Ing. Petr Příplata tedy vyzval příjemce, aby **do konce listopadu vyčíslili částku, kterou bezpečně vědí, že nevyčerpají a aby nejpozději do půlky prosince zaslali prostředky na účet poskytovatele**. Jedná se o navrácení peněz, které byly zaslány příjemcům v tomto roce, ne v roce minulém. Prostředky se navracejí ve stejném poměru 85% (EU) a 15% (státní rozpočet) a na účet, ze kterého byly odeslány. Jasně pokyny pro ukončení projektu jsou uvedeny v MD č. 18. **Dále budou prostředky členěny na investice a neinvestice**. Reakce příjemce: Jak možno vyčíslit výši finančních prostředků potřebných k realizaci konce projektu v případě 5.1, kde se financují mzdy. U 5.2 a 5.3 je to vyčíslitelné. Na dotaz odpověděla Ing. Hana Čížová, která zdůvodnila, že není povinnost vyčíslit zbylé prostředky v případě, kdy si příjemce není bezpečně jist tím, kolik skutečně ještě bude čerpat. Další dotaz ze strany příjemce padl na poplatky z BÚ. Kraje si plánují založit nové účty pro nové projekty a byl vznesen dotaz, jak se vyúčtují poplatky na starých účtech, které ještě budou platit v lednu. Na dotaz bude odpovězeno v následující části prezentace. Další dotaz byl na archivaci majetku krajů. Je nutné nefunkční notebooky držet v úřadě do roku 2025? Ing. Hana Čížová odkázala na Rozhodnutí o poskytnutí dotace, kde jsou podmínky archivace přesně specifikovány a ujasnila, že v případech, kde není jednoznačně stanovena udržitelnost majetku, se archivace vztahuje na papírové dokumenty týkající se majetku – účetní doklady, majetkové karty, zápisy o posouzení, likvidační protokoly atd. Další dotaz ze strany příjemce byl podán na refundaci mezd zaměstnanců. Je v únoru možno refundovat mzdy za zaměstnance z prosince? Ano, pokud se plnění pracovní činnosti zaměstnanců vztahovalo k realizaci projektu (prosinec) a spadalo do posledního monitorovacího období. Na to přišel navazující dotaz ze strany příjemce, jestli toto platí jen pro mzdy, odpisy, úhradu mobilů a elektřiny. Platí to pro všechny služby, u kterých zdanitelné plnění sahá před datum ukončení realizace projektu. Tyto výdaje je pak možno hradit z BÚ ještě do data předložení závěrečné

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

monitorovací zprávy. Tímto Ing. Petr Příplata přešel do následujícího tématu, ve kterém shrnul již předtím vysvětlené informace z dotazů příjemců.

Dalším bodem bloku jedna bylo **zaúčtování poplatků za vedení bankovního účtu**. Do projektu realizovaného od 1. 1. 2012 budou zahrnuty všechny poplatky z bankovních účtů vedených po tomto datu. Do projektu realizovaného do 31. 12. 2011 není možné zahrnout poplatky za vedení účtu za měsíce leden, únor, březen 2012 atd., posledním způsobilým poplatkem za vedení účtu bude poplatek za měsíc prosinec 2011 (přesto, že by byl uhrazen až v lednu 2012).

V případě založení nových bankovních účtů v prosinci a dříve, budou poplatky na těchto účtech nezpůsobilým výdajem pro projekt realizovaný od 1. 1. 2011 (přesto, že by byly uhrazeny v roce 2012).

Další informace ze strany Ing. Petra Příplaty byla, že **povinnost závěrečného auditu pro TP je zrušena a pro GG zůstává v platnosti**. Následně byl vznesen dotaz na odhad ceny auditu. Cena auditu se bude lišit kraj od kraje, protože na to bude mít vliv i lokalita daného kraje a rozsah veškeré dokumentace projektu. Co se obsahu auditu týče, bude krajům zaslán informativní e-mail upřesňující PpP. Následně předává slovo Ing. Haně Čížové.

Ing. Hana Čížová (hana.cizova@msmt.cz) komentovala **možnosti navýšení alokace v oblasti podpory 5.1 v souvislosti s navýšením alokací GG v PO1 a GG 3.2**.

Zdůraznila, že celková výše prostředků určených na technickou pomoc je limitovaná Nařízením Rady (ES) č. 1083/2006 a je stanovena ve výši 4% celkové alokace OP. Z tohoto důvodu je navýšení prostředků na TP možné, avšak ne plošně. V případě, že budou některému kraji prostředky navýšeny, budou muset být zároveň ve stejné výši sníženy jinému ZS. Vzájemná dohoda o úpravě výše prostředků záleží jen na jednotlivých ZS. Byl vznesen dotaz ze strany příjemce, jestli by bylo možné převést finanční prostředky do 5.1 z nevyčerpaných prostředků v projektu pro hodnotitele. Odpověď zněla, že teoreticky ano, ale ne automaticky. Pokud v projektu pro hodnotitele zbylo velké množství nevyčerpaných finančních prostředků (z první výzvy), je možné s ohledem na výši těchto prostředků požádat ŘO o možnost navýšení stávající výzvy o tyto prostředky. Předpoklad zvážení navýšení výzvy je nejdříve v roce 2013, tj. po ukončení a finančním vypořádání všech projektů z 1. výzvy.

Byl vznesen dotaz, zda není možné navýšit % prostředků přidělených jednotlivým ZS na realizaci TP se zdůrazněním, že mezi ZS nebyla rozdělena 4% prostředků dle Nařízení 1083, ale pouze 3,6%. Zástupci ZS byli ujištěni, že o navýšení tohoto podílu se v současné době nepočítá, 0,4% připadají na činnosti, které ŘO zajišťuje souhrnně pro celý OP.

Na dotaz, zda kurzový rozdíl, díky kterému bylo možné navýšit GG, nevznikl také na prostředcích TP bylo zodpovězeno, že na prostředcích TP, které se průběžně používají a certifikují, prozatím nevznikl takový kurzový rozdíl, o kterém by stálo za to jednat, jako na prostředcích GG, které nebyly využívány.

2. Nová výzva a předkládání nových projektů

Druhý blok zahájila Ing. Hana Čížová. Uvedla informaci, že projekty, jejichž realizace začne dnem 1. 1. 2012 je možné fyzicky podávat již nyní a nejpozději do konce března 2012, tak, aby způsobilost výdajů byla stanovena od 1. 1. 2012. Slovo předala Mgr. Andree Zarzycké (andrea.zarzycka@msmt.cz), která informovala, že momentálně probíhají první

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

konzultace nových projektů a vyjmenovala kraje, které již zaslaly nové projekty k připomínkování. Projekty před finalizací jsou zasílány k připomínkování PS pro TP, po zkompletování připomínek členů PS pro TP a jejich zaslání členům PS pro TP, je možné projekty finalizovat v Benefitu a zaslat v podobě, která je stanovena ve výzvě (správné označení obálky, atd.), na MŠMT – v písemné podobě a na CD, kde bude nahrán scan podepsané Benefitové žádosti. Odbor 42 po zaregistrování žádosti v IS Monit7+ provede formální hodnocení projektu a předá jej ke schválení na SO43 (dle Příručky pro provádění Technické pomoci). SO 43 projekty zašle elektronicky členům Hodnotící komise (HK) a svolá zasedání HK. Termín zasedání HK je domlouván po konzultaci s předsedkyní HK, členové HK mají minimálně 5 pracovních dní k dispozici na seznámení se s projekty. HK je již nyní, dle informace SO43, kompletní a usnášeníschopná. Pokud dojde k podání projektu až v dubnu, způsobilost výdajů bude stanovena 3 měsíce před předložením projektu. HK pro schvalování projektů z nové výzvy zasedne zhruba 1 x měsíčně. Do konce tohoto roku (pravděpodobně v prosinci 2011) proběhne jedna hodnotící komise pro projekty předložené do poloviny listopadu 2011. Po předložení finalizovaného projektu se cca za 1 měsíc (i dříve) je schopna sejít HK. Na dotazy krajů k datu předložení nových projektů **Ing. Veronika Burešová uvedla, že datem předložení se rozumí datum finalizace v Benefitu.** Na dotaz ze strany krajů, jak dlouho bude trvat celý proces připomínkování podaného nového projektu, bylo zodpovězeno, že celý proces připomínkování projektu po PS pro TP lze zvládnout do jednoho měsíce.

Po schválení projektu HK O42 zašle kraji Oznámení o schválení projektu TP a vyzve kraj k dodání podkladů potřebných pro vydání Rozhodnutí a následně zašle Rozhodnutí Odboru 17 (O17) k provedení předběžné řídicí kontroly, po odsouhlasení O17 je Rozhodnutí předáno na podpis vrchnímu řediteli Sekce IV, poté je kraji zaslán originál Rozhodnutí s požadavkem na podpis a vrácení Prohlášení příjemce dotace, jež je přílohou Rozhodnutí. Následně je v IS Monit7+ zaevidována nultá platba (záloha ve výši 25% finančních prostředků) a po schválení O17 a Odborem hlavního účetnictví a svodného výkaznictví (O18) budou kraji zaslány finanční prostředky na realizaci projektu. Termíny pro zaslání finančních prostředků jsou stanoveny Příručkou finančních toků a certifikace, kdy 5 pracovních dní má rozpočtář na vystavení platebního poukazu a poté O18 má na proplacení 15 pracovních dní.

Ke slovu se dostala Ing. Kateřina Voisová (katerina.voisova@msmt.cz). Ing. Voisová mluvila o tom, že **k vydané příručce z července 2011, bude vydaná nová revize** a zveřejněna na intranetu a webu MŠMT. Tato revize bude zpracována dle nových aktualizací zadáných od srpna až po dnešní instalaci (1.listopadu). K elektronické MZ probíhají školení, které příjemci absolvují postupně. Zbytek dotazů zodpověděla v diskuzi.

Čtvrtým bodem druhého bloku byly **monitorovací indikátory**. Bc. Michaela Štollová (michaela.stollova@msmt.cz) začala svoji prezentaci Anexovými indikátory. ŘO OP VK má povinnost vykazovat osoby znevýhodňované na trhu práce (např. menšiny, migranti) podle přílohy 23 nařízení 1828. Tyto indikátory musí být dle požadavku EK vykazovány i pro TP. Nedávno byla vydána nová metodika, ve které jsou „anexové“ indikátory podrobně popsány. Vzhledem k tomu, že se jedná pouze o statistické MI informativního charakteru, kterými Evropská komise sleduje situaci osob znevýhodněných na trhu práce v České Republice, **nezadávají se tyto indikátory ani jejich cílové hodnoty do projektové žádosti. Cílové hodnoty se uvádějí až v elektronické MZ.** Nesleduje se tedy jejich naplnění dle cílů, ale jejich výše obecně.

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Na základě dotazu zástupce Středočeského kraje zazněla informace, že vykazování dosažených hodnot „anexových“ MI ze strany příjemců se **týká pouze projektů předložených v rámci výzev, které byly vyhlášeny po 31. 12. 2010. U starších projektů tyto indikátory příjemce nesleduje**, tyto hodnoty ŘO bude zjišťovat externí evaluaci. Přítomní byli upozorněni, aby zvážili výši cílových hodnot MI vzhledem k cílům a zaměření projektu. V případě nenaplnění cílové hodnoty indikátoru, může totiž dojít ke krácení rozpočtu a to by mohlo být pro příjemce závažným problémem. Dotaz ze strany příjemce: Je povinnost mít vzdělávání v monitorovacích indikátorech projektu? *Ing. Hana Čížová tyto informace prověří a dá příjemcům v dohledné době vědět.* Tyto informace je nutno dodat co nejdříve, aby je kraje případně mohly zařadit do MI ve svých žádostech o nové projekty.

Dalším tématem bylo vysvětlení rozdílu v MI pro oblasti podpory 5.2 a 5.3. Přítomným bylo doporučeno, aby výstupy, které započítávají do jednotlivých indikátorů (např. počet uskutečněných školení, počet vytvořených zpráv) vytvářeli v souladu se zaměřením a cíli daných oblastí podpory uvedených ve svých schválených komunikačních plánech a v Prováděcím dokumentu OP VK. M. Štollová v této souvislosti připomněla příklady podporovaných aktivit oblastí podpory 5.2 a 5.3. Další informace byla, že pro projekty TP se za účelem přehlednosti u vybraných MI (481601 – Počet mužů, kteří se zúčastnili vzdělávacích kurzů v rámci TP, 481602 - Počet žen, které se zúčastnily vzdělávacích kurzů v rámci TP, 481801 Počet úspěšně podpořených mužů v rámci TP, 481802 Počet úspěšně podpořených žen v rámci TP) uvádí do žádosti i plánovaná cílová hodnota. Údaje o výši cílových hodnot těchto indikátorů mají jen informativní charakter pro poskytovatele dotace.

Před nejčastějšími **chybami v projektu** následně varovala Ing. Zuzana Kuthanová. Zmínila následující obecná doporučení. **Pro každou oblast podpory je ideální podat jenom jeden projekt** (tzn. 1 projekt v oblasti podpory 5.1, 1 v 5.2 a 1 v 5.3). Více projektů (obzvláště v oblasti podpory 5.1) přináší větší administrativní zátěž pro ZS i O42 a zejména menší možnost provádění změn rozpočtu v návaznosti na aktuální vývoj situace. Další nevýhodou většího počtu projektů s nižším rozpočtem je zvýšená pravděpodobnost použití prostředků jiného projektu, zejména v situacích, kdy jsou podávány mimořádné MZ a kraj nedisponuje potřebným množstvím zálohových prostředků. Příjemci byli požádáni, aby **mimořádné MZ podávali pouze v odůvodněných případech**, kdy skutečně na projektovém bankovním účtu není dostatek finančních prostředků (aby nedocházelo k tomu, že součet ŽoP u mimořádné a poté řádné MZ nedosahoval výše poskytnuté zálohy).

Ing. Kuthanová dále varovala před **nesprávným určením jednotek v rozpočtu** - u nových projektů musí být v rozpočtu nastaven počet jednotek a jednotkové ceny. Jednotky a jednotkové ceny musí být uvedeny i v případné změně rozpočtu.

Další nejčastější chyby vznikají v **klíčových aktivitách**, kdy aktivity neodpovídají rozpočtu a monitorovacím indikátorům (např. studie/analýza – je třeba ji zahrnout do klíčové aktivity a počítat s ní v příslušné položce rozpočtu.) Pozor na nastavení cílových hodnot MI. Je také potřeba uvádět v Benefitových žádostech cílové hodnoty rozpadových indikátorů (počet žen a mužů) do komentáře k Monitorovacím indikátorům. MI by měly být v souladu s KA a rozpočtem a jejich cílové hodnoty by měly vycházet ze zkušeností ze současných projektů.

Dalším problémem jsou často **mylné platby**. Především **pozor na společný účet pro všechny projekty TP**, aby nedocházelo k použití finančních prostředků z jiného projektu.

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Finanční prostředky lze použít pouze na způsobilé výdaje vynaložené v rámci projektu. PpP uvádí: „**Příjemce nesmí využívat finanční prostředky podpory, které obdrží od poskytovatele podpory formou zálohových plateb nebo průběžných plateb a které jsou určeny na realizaci projektu jiným způsobem, než jak je stanoveno v právním aktu o poskytnutí podpory.** To znamená, že s nimi nesmí provádět žádné operace, které nesouvisejí přímo s realizací projektu a neslouží k úhradám způsobilých výdajů.“ Pokud příjemce finanční prostředky vrátí do 5 dní na bankovní účet projektu, nebude se to hlásit jako nesrovnalost (verze PpP 4 a 5).

Velice častým problémem jsou **výběrová řízení**. Příjemce je povinen dodržovat pravidla OP VK pro výběr dodavatele uvedená v Příručce pro příjemce (lhůty, počet oslovených dodavatelů, zveřejnění na webu atd.) a zároveň v Příručce pro provádění Technické pomoci. U veřejných zakázek pozor především na hodnotící kritéria a na jejich závěrečné bodování (často zde dochází k chybě ve výpočtu). Pozor také na dělení zakázky - zakázka stejného nebo obdobného charakteru za kraj a za projekt se musí sečíst a podle výsledné hodnoty zakázky se určí, v jakém režimu bude VZ vyhlášena. Před uzavřením smlouvy s dodavatelem by měl příjemce zaslat VZ ke konzultaci O42, aby se vyvaroval případným chybám.

Mgr. Andrea Zarzycká informovala o **novinkách v nových projektech**, že účetní **doklady do 10 000 Kč** nemusí být k ŽoP předkládány a budou předmětem kontroly na místě (případně na vyžádání poskytovatele dotace). U nových projektů bude povinnost podávat **elektronickou MZ**, přičemž se kraje budou řídit Příručkou k elektronické MZ. Dle Příručky finančních toků a certifikace, která bude vydána, bude dále potřeba dodržovat lhůty nastavené v této Příručce: na kontrolu MZ a ŽoP ze strany poskytovatele a případných doplnění ze strany příjemce bude maximálně 40 pracovních dnů – pokud budou nalezeny nedostatky, příjemci **bude MZ a ŽoP vrácena maximálně 2krát** a bude mu na doplnění poskytnut **termín 5 pracovních dní**. Není-li příjemce schopen doložit veškeré výdaje v daném termínu, může je vyjmout z dané ŽoP a předložit je v následující ŽoP patřičně doložené. Pokud je však **nedoloží a nevyjme z ŽoP, stávají se nezpůsobilými** a o jejich proplacení již nemůže požádat. V případě, že příjemce v daném termínu **neopraví nedostatek v MZ, poskytovatel mu pozastaví platby**, a to až do té doby, než příjemce nedostatek v MZ opraví, bude-li se nedostatek týkat žádosti o platbu, bude předmětný výdaj označen za nezpůsobilý. Dále informovala kraje o tom, že **monitorovací období u 1. MZ u nových projektů** některých krajů bude muset být zkráceno z důvodu nutnosti dodržovat termíny nastavené v Příručce finančních toků a certifikace, a to na 3, 4 a 5 měsíců. Poté již bude u všech krajů pokračovat standardní 6 měsíční monitorovací období. Poté se vyjádřila k problematice vzdělávání zaměstnanců implementační struktury.

Smlouva se společností **Europrofis** končí ke dni 31. 12. 2011. Nyní je připravena na schválení nová zadávací dokumentace, která bude podobná té předchozí, bude však možné pružnější zadávání našich požadavků na kurzy. Do doby, než bude uzavřena smlouva s novým dodavatelem, se kraje mohou školit samy nebo se mohou vzdělávat přes Technickou pomoc OP TP, vzdělávání pro NSRR – přihlásí je Mgr. Beáta Stančíková (beata.stancikova@msmt.cz), webové stránky na toto vzdělávání jsou www.vzdelavaninsrr.cz.

Na **problematiku prodlužování smluv** navázal právník Mgr. Petr Prášek (petr.prasek@msmt.cz). Prodloužení smluv není žádný problém, pokud smlouvy nejsou uzavřeny na dobu určitou. **Nákup nového vybavení z nových projektů** je možný, pokud je zároveň jak hospodárný tak efektivní. Je možno v novém projektu vyměnit kazové nebo

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

nefunkční vybavení, určitě ale není možné měnit nedávno zakoupené, aby docházelo k duplicitě vybavení pořízeného z TP. Dotaz ze strany příjemce: Co v případě když chceme obnovit notebooky po 3,5 letech? V tomto případě otázka zní, proč ho chceme měnit. Jedná se o nefunkující vybavení nebo je potřeba lepšího uživatelského rozhraní a lepší programy? Je nutno takový nákup zdůvodnit a argumentovat. Pokud je dostatečně zdůvodněno a není to s rozporem pravidla hospodárnosti, účelnosti a efektivity tak ano, je to možné. Reakce Ing. Mgr. Jana Kuchařika (jan.kucharik@msmt.cz) na to, že audit Evropské komise si všiml, že všechny notebooky a jiné drobné zařízení, které se běžně využívá k práci na krajích, se nakupují jenom z TP. Kraj sám o sobě funguje i bez programu OP VK a toto vybavení by si musel stejně zakoupit. Proto vzniká otázka, proč se vždy nakupují jenom z těchto konkrétních projektů. Další dotaz na Mgr. Petra Práška byl od zástupce Ústeckého kraje, který se ptal, co v případě, když skončí smlouva s dodavatelem. Je nutné vyvěsit novou ZD na novou VŘ, když víme, že to vyhraje stejný dodavatel? Odpověď je určitě ano, není možno prodloužit smlouvu s dodavatelem, kde byla uzavřena smlouva na dobu určitou a bez nové VZ pokračovat novou smlouvou. Tímto posledním dotazem skončil organizovaný program PS pro TP OP VK a začala volná diskuse.

Byla zahájena volná diskuse.

Byl vznesen dotaz, jak do žádostí o nový projekt zavést situaci, kdy kraj si první dva roky hradí mzdy 100% z TP a následující dva roky na 50% z TP. Padl názor, že co úvazek to nová položka v rozpočtu. V Rozhodnutí rozdělit v rozpočtu položku mzdy PM na dva řádky- PM na plný úvazek (100%) a PM na půl úvazku (50%). A v žádosti v části Realizační tým, popř. v komentáři k rozpočtu, vysvětlit celou situaci. Rozpoutala se bouřlivá diskuse na toto téma, ze které nevzešel konkrétní závěr. Kraj si proto vyžádal oficiální stanovisko k tomuto problému do 17. listopadu.

Poslední dotaz přišel ze Zlínského kraje a týkal se MI - Analýzy a studie. Kraj by chtěl pro inspiraci doporučení, jakým směrem zacílit analýzy a studie v rámci oblasti podpory 5.2, aby je bylo možné započítat do MI - Analýzy a studie. Michaela Štollová přislíbila zaslat náměty Zlínskému kraji elektronickou poštou.

Přislíbená informace k položkám rozpočtu v kapitole 1 – osobní výdaje:

V projektech předložených do nové výzvy budou platy zaměstnanců rozděleny do jednotlivých položek dle pozic a jednotkové ceny. Není přípustné, aby byli všichni zaměstnanci na různých pozicích zahrnuti do jedné položky rozpočtu. Projekt ŘO byl na návrh hodnotící komise rovněž upraven a platy byly rozděleny do položek s různými jednotkovými cenami.

Projektový tým projektu TP se skládá z cca 2-4 osob (projektový manažer, finanční manažer, asistent), platy ostatních osob -cílové skupiny, jejichž platy jsou hrazeny z projektu TP (oblast podpory 5.1) není nutné popisovat v žádosti v části Realizační tým. Výše těchto prostředků a jednotlivé typové pozice mohou být popsány v příloze žádosti, případně v komentáři k rozpočtu projektu. Popis pozic musí odpovídat položkám rozpočtu.

Typové pozice realizačního týmu mohou být shodné s pozicemi hrazenými v rámci cílové skupiny, potom nebude realizační tým oddělen do zvláštních položek rozpočtu projektu, ale bude zahrnut do položek společně s cílovou skupinou. To platí v případech, kdy je jednotková cena na pozici realizačního týmu shodná s jednotkovou cenou cílové skupiny (projektový manažer projektu TP = projektový manažer pro GP apod.).

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

Přislíbená informace k termínům vypořádání:

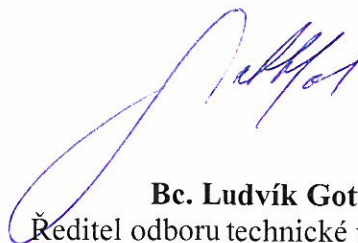
- do 30. 11. 2011 vrátit zpět prostředky, o kterých kraj ví, že je již v projektu nevyužije, na stejný účet, z něhož mu byly poskytnuty; současně o tomto převodu informuje avízem poskytovatele. Tímto způsobem však vrací prostředky (v rozdělení na investiční a neinvestiční) pouze do výše, kterou v letošním roce obdržel. Příklad: kraj obdržel neinvestiční prostředky v roce 2010 ve výši 100 tis. Kč, v roce 2011 pak 60 tis. Kč. Před koncem listopadu odhaduje zbývající výdaje tak, že by mělo zůstat nevyužitých 80 – 110 tis. Kč. Poskytovateli tedy vrátí 60 tis. Kč.
- Zbývající část prostředků (podle výše uvedeného příkladu 20 – 50 tis. Kč) pak vrátí v rámci finančního vypořádání, které proběhne v termínu podle vyhlášky 52/2008 Sb., k 15. 2. roku následujícím po roce ukončení financování projektu (společně se všemi dotacemi od poskytovatele); nedojde-li ke změně, vrátí v tomto případě prostředky na účet 6015-821001/0710. S respektem k požadavku finančního útvaru, žádáme, aby kraje nevracely prostředky jinými, než popsányými způsoby (tj. například více, než kolik bylo poskytnuto v daném roce).

Přislíbená informace k auditu GG:

- Audit musí obsahovat vyjádření ke skutečnostem, které jsou uvedeny v Příručce pro příjemce, verze 5, v kap. 9.5.
- Zpráva z externího auditu pro Globální granty musí poskytnout ujištění a informaci především o následujících skutečnostech:
 - o správnosti a úplnosti zaúčtování všech výdajů vykázaných za auditované období; (kontroluje se vedení samostatného účtu, správnost zaúčtování operací, vedení oddělené účetní evidence, vypořádání úroků na účtu),
 - že vykázané způsobilé výdaje byly ve stanoveném období uhrazeny v souladu s podmínkami stanovenými Příručkou pro příjemce finanční podpory OP VK (ověřuje se, že výdaje byly uskutečněny ve stanoveném období v souladu s Rozhodnutím, včetně kontroly podílu financovaných způsobilých výdajů v režimu křížového financování na celkových způsobilých výdajích hrazených z veřejného financování max. 9 %, kontroly, že výdaje byly vynaloženy na financování GP, které prošly řádným schvalovacím procesem, že byly správně vyúčtovány vratky příjemců); vzorek pro ověřování bude vybrán auditorem v souladu s relevantními standardy. (Správností zaúčtování se rozumí zaúčtování výdajů v souladu s právními normami ČR; úplností zaúčtování se rozumí oddělené zaúčtování všech způsobilých výdajů a zároveň pouze výdajů souvisejících s projektem.)
 - (bod týkající se veřejných zakázek není pro GG relevantní, neboť veřejné zakázky, se realizují v rámci projektů TP, nikoliv v rámci samotných GG).

Zapsala: Bc. Jana Zifčáková

V Praze, 15. 11. 2011



Bc. Ludvík Gottfried

Ředitel odboru technické pomoci OP VK