



## 2. kolo iniciativy Společenství EQUAL

### VÝBOR PŘÍJEMCŮ + ŘO MPSV + NPS

Zápis z jednání 15. srpna 2006

---

Místo konání: MPSV, Kartouzská ulice 4

Účastníci jednání:

za MPSV

za odbor řízení pomoci ESF -

Iva Šolcová - ředitelka odboru  
Renáta Haroková  
Miroslava Koníčková  
Lucie Michaniklová  
Barbora Hlavinková

za NPS (PwC) -

Lenka Zralá  
Karel Půbal

za Výbor příjemců EQUAL-

Zdeněk Karásek  
Alena Brožková  
Magda Piroutková  
Vladimír Valach  
Linda Sokačová  
Markéta Krausová

Program jednání:

1. Zahájení a úvod
2. Zvýšení zálohy
3. Proces komunikace před vyjádřením ŘO k TZ a FZ
4. Čerpání prostředků dle harmonogramu
5. Výběrová řízení
6. Přílohy k finančním zprávám
7. Agregace rozpočtových kapitol
8. Závěr jednání

## Záznam hlavních bodů a výsledků jednání

### 1. Zahájení a úvod

Renáta Haroková za MPSV i Zdeněk Karásek za Výbor příjemců, kteří jednání zahájili, potvrdili užitečnost dosavadní spolupráce při realizaci programu EQUAL v České republice. Základní překážky byly odstraněny již v průběhu 2. pololetí 2005 a začátku roku 2006. **Cílem tohoto jednání je další zkvalitnění podmínek pro práci Rozvojových partnerství**, které bylo doposud předjednáno korespondenčně mezi Výborem příjemců a ŘO. Přitom je možné využít zkušenosti z prvního roku realizace Akce 2 resp. Akce 3. Tento cíl potvrdila i ředitelka odboru řízení pomoci ESF při MPSV Iva Šolcová, která se k jednání připojila bezprostředně po návratu ze služební cesty.

### 2. Zvýšení zálohy

Již během minulých jednání byl projednáván požadavek na zvýšení zálohy Rozvojovým partnerstvím, a to přinejmenším na úroveň 20% celkového rozpočtu projektu. Tento krok by odstranil nebo alespoň významně snížil problémy s cash-flow projektu u příjemců a jejich partnerů, kteří nejsou schopni zvládat financování aktivit z vlastních zdrojů v období od vyčerpání zálohy do obdržení finančních zdrojů z programu na již realizované výdaje. Z tohoto důvodu jsou pak nuceni pozastavovat plánované aktivity, řešit stížnosti nebo dokonce odchod partnerů z RP apod. Přitom dle zkušeností od zahraničních partnerů v rámci EQUAL dostávají tito na své projekty podstatně vyšší zálohy. Existuje také obava RP, aby nebylo proplácení výdajů dále zdrženo v období konce roku a začátku nového, a to v souvislosti se schvalováním státního rozpočtu a každoročním „uzavřením státní pokladny“. Výše uvedené důvody vedly Výbor příjemců k opakovanému požadavku na navýšení zálohy, a to na **minimálně 20% a optimálně 60% celého rozpočtu**.

**Stanovisko ŘO ke zvýšení zálohy:** Od posledního setkání s Výborem příjemců realizovalo ŘO celou řadu jednání, která vedou k následujícím závěrům:

- a. ŘO povolí navýšení zálohy na 20% z celkového rozpočtu;
- b. toto zvýšení bude k dispozici všem RP, bude však nutné splnit dvě základní kritéria, kterými jsou: 1) objem dosavadního čerpání ve srovnání s rozpočtem, kde se bude přihlížet i k období, ve kterém nastalo zpoždění zahájení aktivit projektů a 2) administrativní spolehlivost, tj. disciplína v předkládání technických a finančních zpráv, jejich dodávání v minimálně tříměsíčním období, ve stanovených termínech a dobré kvalitě – zejména druhé kritérium pak slouží i pro posouzení nároků na zvýšení zálohy u těch RP, která dostatečně nečerpají z důvodu obtíží s cash flow svých projektů;
- c. všichni příjemci budou o této možnosti informováni a seznámeni s výsledkem hodnocení
- d. zvýšení zálohy bude realizováno formou žádosti o podstatnou změnu, o kterou si budou moci projekty požádat poté, co budou informováni, že splnili kritéria pro navýšení zálohy dle výše uvedených bodů a. a b;
- e. dosavadní objem čerpání RP bude posuzován dle podaných žádostí o platbu ke 31.8.2006;
- f. realizace procesu příjmu a vyřízení žádostí o zvýšení zálohy bude probíhat v měsíci září 2006;
- g. RP, která nesplní podmínky na zvýšení zálohy v tomto termínu, budou mít možnost žádat o zvýšení zálohy za obdobných podmínek podle výsledků k 31.12.2006

**Stanovisko ŘO k dalším doporučením Výboru příjemců:**

- navrhované zvýšení zálohy na vyšší úroveň než 20% celkového rozpočtu v současné době nepodporují; zkvalitnění realizace procesu předkládání a posuzování technických a finančních zpráv, ke kterému již došlo a bude se dále zlepšovat, by mělo být zárukou, že zvolená úroveň zvýšené zálohy bude postačovat k průběžnému financování;

- obavy z několikaměsíčního pozastavení plateb na konci roku 2006 a začátku roku 2007 jsou sice pochopitelné, ale nemají opodstatnění, tento problém již na straně ŘO nehrozí.

### 3. Proces komunikace před vyjádřením ŘO k TZ a FZ

Výbor příjemců navrhl, na základě několika konkrétních příkladů, aby byly případné námitky NPS (PwC) vůči FZ konzultovány s příjemci dotace ještě předtím, než jsou některé položky odmítnuty resp. nedoporučeny ŘO k proplacení. Tímto krokem by se řada připomínek dala rychleji vyřešit a tím předejít problémům RP při neproplacení uskutečněných výdajů.

K tomuto návrhu byla vedena diskuse, z níž vyplynuly následující závěry:

- konzultativní proces probíhá mezi NPS a příjemci intenzivně; NPS nežadá doplnění u výdajů, které jsou a priori neuznatelné; pokud však někteří z příjemců pocítují nedostatek v této oblasti, mají se obrátit přímo na NPS;
- FZ, po konzultacích mezi NPS a příjemcem, odchází na ŘO, který provádí namátkové kontroly a již s příjemci nekonzultuje případné návrhy na neproplacení; v této fázi tak může dojít k vyřazení některých výdajů z proplacení, avšak vždy existuje možnost následného řádného zdůvodnění připomínek a proplacení;
- ŘO volí tuto cestu z důvodu urychlení plateb, s čímž VP souhlasí; VP přesto navrhl, aby v případě významného krácení v této fázi došlo před uzavřením celé FZ ke konzultaci s příjemcem (vyskytlo se ojedinele v oblasti mzdových nákladů, DPH a výběrového řízení).

### 4. Čerpání prostředků dle harmonogramu

Jsou stanovena % čerpání prostředků dle harmonogramu, tj.:

- do 30.9.2006 je třeba vyčerpat minimálně 23,8 % rozpočtu na Akce 2 a 3
- do 30.9.2007 je třeba vyčerpat minimálně 33,3 % rozpočtu na Akce 2 a 3
- do 30.9.2008 je třeba vyčerpat zbylou část ze 100 %, t.j. 42,9 % z rozpočtu na Akce

Výbor příjemců vznesl požadavek k upřesnění výkladu toho, které a do kterého termínu uskutečněné výdaje budou do tohoto čerpání započítány. Dále doporučil, aby byl první termín, tj. 30.9. 2006 považován za spíše orientační a procento čerpání bylo sníženo, a to vzhledem k počátečním problémům při zahájení programu.

Na základě diskuse a informací od ŘO bylo prezentováno následující stanovisko ŘO.

#### **Stanovisko ŘO k doporučení Výboru příjemců:**

- A. Do čerpání se započítávají veškeré oprávněné výdaje projektu, které byly uskutečněny respektive se vztahují (tj. mzdy za práce v září a proplacené v říjnu) ke stanovenému termínu a následně, tedy po tomto termínu, byly prokázány a odsouhlaseny v příslušných finančních zprávách, včetně výdajů původně neuznaných, které byly dostatečně vysvětleny a v následujících FZ dodatečně schváleny.
- B. Vzhledem k problémům při zahájení programu zváží ŘO návrh na snížení povinného procenta minimálního čerpání v prvním stanoveném termínu.
- C. V případech RP, která významně nenaplnují limity čerpání, a nemají k tomu řádné uznatelné důvody, posoudí ŘO krácení rozpočtu, přičemž tento krok bude vždy s dotčenými příjemci předem projednán s možností podat vysvětlení.

## 5. Výběrová řízení

Výbor příjemců poukázal na neúměrnost administrativních nároků výběrových řízení u nízkého objemu realizovaných nákupů a problémy plynoucí z nutnosti opakovat tato malá řízení v situaci, kdy neobdrží minimálně 3 vhodné nabídky. Tato situace je relativně častá, protože externí subdodavatelé nejsou ochotni se podrobit zvýšeným administrativním a kontrolním nárokům programu. Výbor příjemců proto navrhl zvýšit limit pro formalizovaný výběr z více dodavatelů na 500.000 Kč a/nebo zrušit podmínku povinného výběru z minimálně 3 vhodných nabídek v případě, že byli prokazatelně, transparentně a nediskriminačně osloveni minimálně 3 možní dodavatelé a svou nabídku předložil pouze jeden či 2 z nich.

V diskusi vystoupila Barbora Hlavinková s informací o aktivitách ŘO k problematice výběrových řízení, včetně jednání s MMR. Na základě jejího vystoupení bylo zformulováno a následující stanovisko ŘO:

### **Stanovisko ŘO k doporučení Výboru příjemců**

- i. limity 100tis., 500tis. a 2mil. Kč zůstanou zachovány;
- ii. připravovaná nová Příručka pro příjemce (v průběhu září 2006) bude doplňovat a zpřesňovat pravidla pro VR a bude obsahovat tato zjednodušení:
  - pro VR od 100tis. do 500tis. Kč bude postačovat oslovení 3 dodavatelů a alespoň 1 vyhovující nabídka
  - nemusí zasedat výběrová komise (VK), postačí zápis z výběrového řízení (VŘ)
  - jedná se o přípravě vzorových formulářů pro zápis z VŘ/VK
  - připravuje se změna pravidel pro příjemce v souvislosti s novým zákonem o veřejných zakázkách - příjemce, který není dle zákona veřejným zadavatelem, se ani při zakázce nad 2mil. Kč nebude řídit tímto zákonem, ale příručkou

## 6. Přílohy k finančním zprávám

Výbor příjemců vznesl dotaz k požadavkům NPS na dodávání dokladů k FZ nad rámec požadavků Příručky. Jednalo se např. o kompletní dokumentace k výběrovým řízením, a to i od neúspěšných zájemců.

V rámci diskuse bylo sděleno ze strany NPS i ŘO, že se nejedná o plošný přístup. K tomuto požadavku přistupuje NPS pouze v případě nejasností. Příjemce je dle Rozhodnutí (bod 2B1) povinen na žádost poskytovatele nebo jím pověřených osob předložit jakékoliv doklady vztahující se k zakázce financované z prostředků na Akci 2 a 3. S ohledem na problematické výsledky výběrových řízení a v mnoha případech velice obecné zápisy z výběrových komisí, je detailní dokumentace v současné době vyžadována u většiny proběhlých výběrových řízení. NPS kontrolu pojímá především jako prevenci a pomoc pro příjemce (zabránit včas neuznatelným výdajům).

## 7. Agregace rozpočtových kapitol

Výbor příjemců potvrdil, že již odsouhlasená možnost agregace v kapitolách 2 a 4 vedla ke zjednodušení administrativy. Navrhl jednat o adekvátních možnostech agregace také v kapitolách 1, 3 a 5, a to při zachování nezbytné míry kontroly oprávněného čerpání.

Diskutován byl také nejednotný výklad k problematice přesunu prostředků mezi kapitolami a položkami – viz str. 19, odrážka 3 platné Příručky.

Zástupci NPS poukázali na doposud nízkou míru využití agregace kapitol 2. a 4. ze strany RP (cca 25% z nich). Toto však bylo vysvětleno relativní novostí tohoto opatření, které postupně využije více RP.

*Pozn. ŘO: ŘO uvedl, že diskuze o možnostech agregace i v dalších kapitolách než 2 a 4 již mezi NPS a ŘO proběhly, nicméně zatím tyto agregace nebyly posouzeny jako vhodné. Nyní ŘO vyčká na návrhy pracovní skupiny viz níže, které budou poté posouzeny.* Výsledkem diskuse bylo následující doporučení:

Výbor příjemců vytvoří svou interní pracovní skupinu a připraví návrhy na agregaci v kapitolách 1, 3 a 5. Tento návrh bude projednán s NPS a předložen k posouzení a rozhodnutí ŘO. Před rozhodnutím bude, podle potřeby využita možnost projednání s Výborem příjemců.

### **Stanovisko Výboru příjemců k doporučení ŘO a NPS**


VP vytvoří tuto pracovní skupinu pod vedením Aleny Brožkové a za účasti dalších odborníků - zájemců z řad RP, připraví návrh v průběhu září 2006 a předloží jej NPS a ŘO.

### **Stanovisko ŘO k výkladu přesunu prostředků mezi kapitolami a položkami:**

V otázce přesunu mezi položkami a kapitolami slovo „a položkami“ zůstalo v Příručce na straně 19, odrážka 3 nadbytečně a znění bude upraveno v nové verzi Příručky následovně: **„...přesun prostředků mezi jednotlivými kapitolami je možný pouze do výše 15%...“** Z uvedeného vyplývá, že přesuny mezi položkami v rámci jedné kapitoly nejsou omezeny a mohou být řešeny pomocí žádosti o nepodstatnou změnu.

## **8. Závěr jednání**

Jednání uzavřela Iva Šolcová, ředitelka odboru ESF, konstatováním o užitečnosti spolupráce s Výborem příjemců a přáním, aby výsledky jednání vedly k dalšímu zlepšení podmínek pro práci Rozvojových partnerství.

<b>Rozdělovník:</b>	ŘO MPSV, NPS, RP
<b>Zapsal:</b>	Zdeněk Karásek 
<b>Kontrola zápisu:</b>	Renáta Haroková Lenka Zralá