



**Metodický pokyn Řídicího orgánu
k Příručce pro příjemce
Program INTERREG V-A Rakousko – Česká republika**

MP č. 1 / PPP verze 6

Platný od: 1. 12. 2019

1. Předmět aktualizace

Předmětem tohoto metodického pokynu je nové znění kapitoly 2.3. Změny projektu.

Do textu kapitoly byla doplněna možnost požádat o změnu projektu nad rámec jedné povolené změny za monitorovací období a to v odůvodněných případech zejména např. v posledním monitorovacím období.

1.1 Nové znění kapitoly 2.3

Aktualizovaná část textu je vyznačena červeně.

2.3 Změny projektu

Pokud v průběhu realizace projektu dojde ke změně v projektu oproti plánu uvedenému v projektové žádosti, která je nedílnou součástí Smlouvy, je nutné, aby o tom projektový partner neprodleně informoval svého Vedoucího partnera. Vedoucí partner je pak povinen tuto změnu oznámit Společnému sekretariátu bezprostředně, jakmile identifikuje potřebu provést změnu, nebo je o ní informován svými projektovými partnery, nebo nelze-li dříve, ihned poté co změna nastane (např. v případě změny názvu některého z partnerů, změny právní formy apod.).

Žádost o změnu projektu, resp. změnu projektové žádosti je oprávněn podat pouze Vedoucí partner. Z toho důvodu musí všichni projektoví partneři neprodleně informovat Vedoucího partnera, objeví-li se skutečnosti, které změnu projektu vyžadují.

O změnu projektové žádosti žádá Vedoucí partner pomocí záložky Žádost o změnu v systému eMS. Žádost o změnu projektové žádosti musí být vyplněna dvojjazyčně (česky i německy), veškeré změny musí být řádně popsány a zdůvodněny.



O změnu projektu je možné požádat pouze jednou za dané monitorovací období!

V odůvodněných případech (zejména např. v posledním monitorovacím období) může Vedoucí partner jako zástupce požádat o změnu projektu nad rámec jedné povolené změny za monitorovací období. Nárok na tuto další změnu není automatický, ale její odůvodněnost posuzuje Řídicí orgán.

Postup

Vlastnímu podání žádosti o změnu v eMS musí předcházet posouzení navrhované změny příslušným Kontrolorem Vedoucího partnera, případně Kontrolorem projektového partnera, pokud se změna týká aktivit jeho části projektu¹.

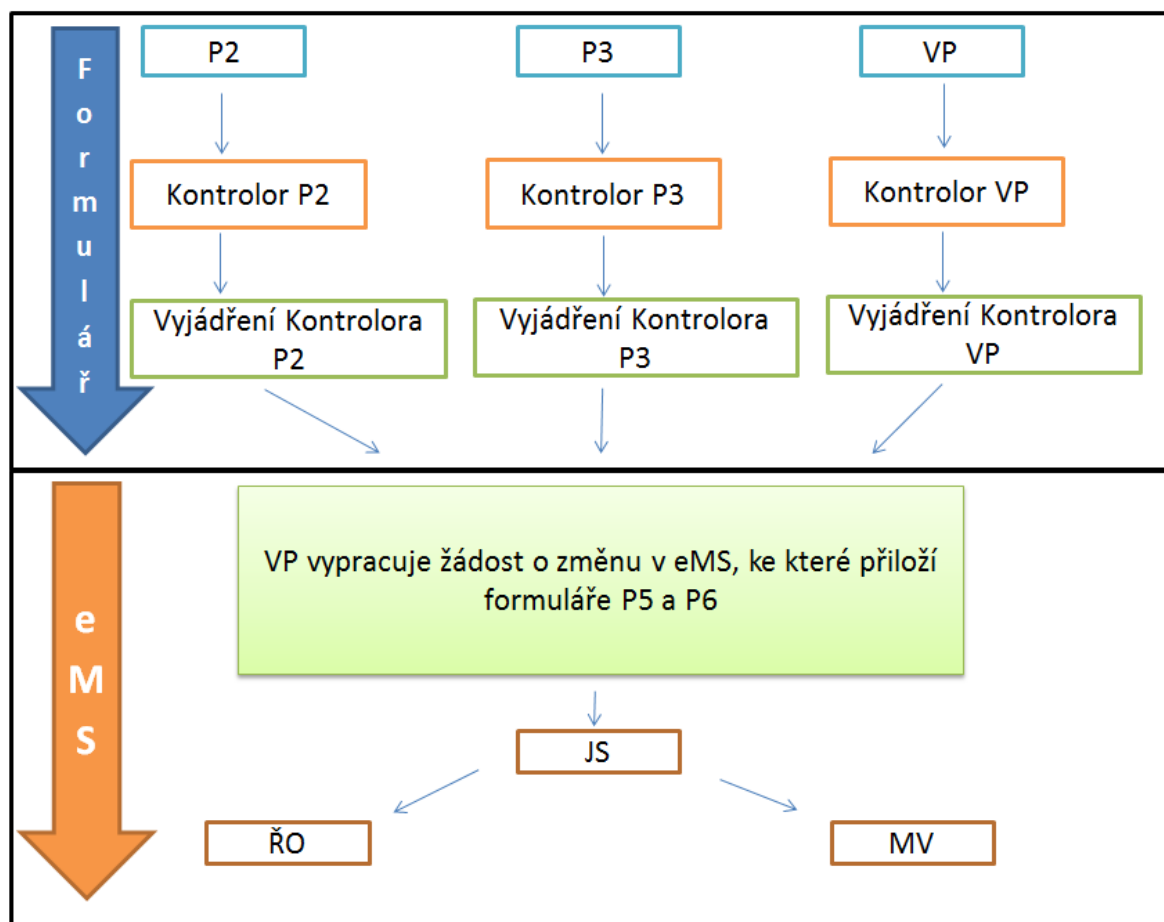
¹ Netýká se projektů technické pomoci, tj. v případě změn projektů technické pomoci není třeba žádat o vyjádření Kontrolora.

Vedoucí partner, příp. projektový partner zašle svému Kontrolorovi Žádost o vyjádření Kontrolora ke změně projektu (viz **příloha P5**) v elektronické formě s elektronickým podpisem nebo ve formě skenu² originálu vyplněného formuláře. V Žádosti o vyjádření ke změně musí být řádně popsány a zdůvodněny požadované změny. Žádost o vyjádření ke změně se podává v jazyce projektového partnera. Kontrolor navrhovanou změnu posoudí a zašle Vedoucímu partnerovi, příp. projektovému partnerovi Vyjádření Kontrolora ke změně projektu (viz **příloha P6**).

O vyjádření Kontrolora ke změně není třeba žádat v případě méně závažných změn formálního charakteru, které schvaluje Společný sekretariát (podrobnosti viz níže).

V rámci jedné Žádosti o změnu v eMS může Vedoucí partner požádat o více změn v projektu. Pokud se jednotlivé změny v projektu týkají různých projektových partnerů, přiloží Vedoucí partner k této Žádosti o změnu jako přílohy jednotlivé žádosti o vyjádření příslušných Kontrolorů projektových partnerů (formulář P5) a samotná vyjádření Kontrolorů (formulář P6) – viz následující graf.

Graf 1: Proces změn



² Doporučujeme formát pdf.

Popis požadovaných změn v Žádosti o změnu v eMS se musí plně shodovat s popisem změny ve formuláři P5 předkládaném Kontrolorovi k vyjádření. V opačném případě může být změna Společným sekretariátem zamítnuta z důvodu neshody předložených informací.

Společný sekretariát Žádost o změnu v eMS posoudí a rozhodne o závažnosti změny a dalším postupu její administrace, viz níže „Administrace změn podle jejich závažnosti“. Pokud subjekt zodpovědný za schválení změny (Společný sekretariát, Řídící orgán, Monitorovací výbor) shledá změnu odůvodněnou a Žádost o změnu schválí, odemkne Společný sekretariát projektovou žádost pro provedení schválených změn.

Po provedení změn musí Vedoucí partner znovu projektovou žádost tzv. podat v eMS. Poté Společný sekretariát zkontroluje, zda byly v projektové žádosti provedeny schválené změny. Pokud má/mají schválená/é změna/změny dopad na platnou verzi Smlouvy, připraví Společný sekretariát novou verzi Smlouvy.

V případě změn v projektu v období po schválení projektu Monitorovacím výborem a před vydáním Smlouvy o poskytnutí prostředků z EFRR (netýká se změn v souladu se schválením projektu s podmínkou) jsou aplikovány stejné postupy jako pro změny projektu po podpisu Smlouvy.

Lhůta pro oznamování změn

O změnu v projektu je nutné požádat před tím, než má vstoupit v platnost, a to s takovým předstihem, aby bylo možné zajistit administraci požadované změny. V případě změny harmonogramu projektu musí být změna ohlášena před skončením daného monitorovacího období. Výjimkou jsou případy, kdy není možné změnu oznámit dříve, než vstoupí v platnost (např. změna kontaktní osoby, změna právní formy). V případě, že o změně rozhoduje Monitorovací výbor, musí být ohlášena **nejpozději 4 týdny** před termínem konání Monitorovacího výboru. Termíny konání Monitorovacího výboru jsou zveřejňovány na stránkách programu www.at-cz.eu.

Projektový partner je povinen kromě níže uvedených změn hlásit Společnému sekretariátu, resp. Řídícímu orgánu také všechny další podstatné změny a skutečnosti, které mají nebo mohou mít vliv na účel dotace nebo s ním souvisejí nebo se ho jakýmkoliv způsobem dotýkají. Zejména se jedná o případný negativní výsledek finanční kontroly, soudní spory nebo zahájení trestního řízení.

Administrace změn podle jejich závažnosti

Podle závažnosti jsou změny rozděleny do několika kategorií, jimž odpovídají postupy schvalování dané změny.

a | Změny projektu, které vyžadují schválení Monitorovacího výboru

V případě závažných změn v projektu je nezbytné, aby tyto změny schválil Monitorovací výbor.

Příklady změn podléhajících schválení Monitorovacího výboru:

- navýšení prostředků EFRR,
- změna aktivit, které ovlivňují cíle projektu,
- změny týkající se partnerství (netýká se strategických partnerů),

- změny v rozpočtu projektu nebo navýšení celkových způsobilých výdajů projektu, které mají vliv na cíl projektu,
- změny zdrojů financování projektu týkající se příspěvku ze státního rozpočtu ČR u projektů schválených do 6. zasedání Monitorovacího výboru (včetně).

Společný sekretariát připraví stanovisko ke změně, které je předloženo Monitorovacímu výboru k rozhodnutí. O rozhodnutí o schválení, resp. neschválení navržené změny bude Vedoucí partner informován po schválení protokolu ze zasedání Monitorovacího výboru prostřednictvím Společného sekretariátu. V případě schválení změny obdrží Vedoucí partner k podpisu také novou verzi Smlouvy.

b| Změny vyžadující souhlas Řídícího orgánu

Změny, u kterých není potřebné jejich schválení Monitorovacím výborem, ale znamenají významnou změnu v projektu, musí schválit Řídící orgán.

Souhlas Řídícího orgánu je nutný např. u těchto změn:

- změna názvu příjemce související se změnou typu žadatele nebo struktury vlastnictví,
- prodloužení doby realizace,
- změny monitorovacích období,
- rozšíření aktivit projektu,
- navýšení prostředků jedné z rozpočtových kapitol o více než 15 % celkových způsobilých výdajů této kapitoly rozpočtu projektového partnera, pokud není ovlivněn cíl projektu a jestliže je toto navýšení možné kompenzovat prostředky z jiných rozpočtových kapitol. V tomto případě je nutné k žádosti o změnu přiložit také Tabulku změny rozpočtu (formulář **P15**),
- přesun prostředků mezi rozpočty projektových partnerů, které nemají vliv na cíle projektu,
- změna aktivit projektu, pokud není ovlivněn cíl projektu,
- změna ukazatelů výstupu.

V případě souhlasu Řídícího orgánu se změnou, která má dopad na Smlouvu o poskytnutí prostředků z EFRR, připraví Společný sekretariát návrh změny Smlouvy. Podle závažnosti změny může Řídící orgán rozhodnout o nutnosti projednání této změny na Monitorovacím výboru.

c| Změny, které schvaluje Společný sekretariát

Méně závažné změny mají zpravidla charakter formální změny v projektu. Takové změny je Vedoucí partner povinen oznámit Společnému sekretariátu, který změnu povolí. Pro tyto formální změny není nutné žádat o vyjádření Kontrolora.

Projektový partner musí prostřednictvím Vedoucího partnera o těchto plánovaných formálních změnách v projektu informovat Společný sekretariát bez zbytečných odkladů. O formální změnu v projektu je se souhlasem Společného sekretariátu možné požádat i nad rámec podmínky jedné změny za monitorovací období.

Mezi tyto změny např. patří:

- změna odboru, útvaru organizace příjemce,
- změna bankovního účtu,

- změna názvu příjemce (VP),
- změna sídla příjemce (VP),
- změna názvu nebo adresy projektových partnerů (PP),
- změna statutární osoby,
- změna kontaktní osoby,
- změna zdrojů financování projektu³,
- změna ve strategickém partnerství.

Výčet výše uvedených změn není konečný. V případě pochyb, zda je daná změna formálního charakteru, může projektový partner požádat o stanovisko Společný sekretariát.

V případě, že změna vyžaduje změnu Smlouvy, připraví Společný sekretariát návrh nové verze Smlouvy a předá ji Řídicímu orgánu k podpisu.

d| Změny, které nevyžadují Žádost o změnu v eMS

V případě změny v rozpočtu projektového partnera, kdy nedochází k navýšení prostředků některé z kapitol o více než 15 % celkových způsobilých výdajů této kapitoly rozpočtu projektového partnera, není třeba, aby Vedoucí partner podával Žádost o změnu v eMS.

Tato změna představuje výjimku, kdy o změnu nemusí žádat Vedoucí partner, ale oznamuje ji projektový partner svému Kontrolorovi. Projektový partner musí vyplnit formulář Tabulka změny rozpočtu (viz **příloha P15**), kde je třeba vyplnit původní rozpočet dle Smlouvy a nový rozpočet, včetně zdůvodnění změny.

Položky rozpočtu ve formuláři se musí shodovat s rozpočtem projektového partnera v eMS.

Tuto změnu je Kontrolorovi možné oznámit jednou za monitorovací období, a to nejpozději do certifikace Zprávy za partnera kontrolorem, ve které jsou výdaje dotčené změnou nárokovány. Vyplněný formulář je nutné nahrát do eMS do záložky <Přílohy – Zpráva za partnera>, a to jednou ve formátu .xls a podruhé jako naskenovaný originál⁴ s podpisem osoby oprávněné podávat Zprávy za partnera (anebo s jejím elektronickým podpisem).

Jakékoliv změny je vhodné konzultovat předem s Kontrolorem, předejde se tím případné nezpůsobilosti takového výdaje.

Změny rozpočtu se kumulují a vždy se sledují k aktuálně platnému rozpočtu dle Smlouvy. V případě, že proběhne více změn, z nichž ani jedna nevede k navýšení žádné z rozpočtových kapitol partnera o více než 15 %, ale v součtu tuto hranici překračují, je nutné, aby Vedoucí partner podal prostřednictvím eMS standardní Žádost o změnu, která bude posuzována v režimu změn projektu vyžadujících souhlas Řídicího orgánu (viz výše bod b)).

Změna nesmí mít vliv na stanovené cíle projektu, plánované aktivity a nesmí na jejím základě dojít k realizaci nových (neplánovaných) aktivit.

³ Netýká se příspěvku ze státního rozpočtu ČR.

⁴ Formát pdf.

Vliv změny projektu na Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu – platí pro české projektové partnery

V případě, že navrhované změny projektu mají vliv také na údaje uvedené v Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu ČR, tzn. mění se některý z údajů uvedených v Rozhodnutí o poskytnutí dotace (např. konec fyzické realizace projektu, rozpočet projektu), je příslušný český projektový partner povinen předložit svému Kontrolorovi také písemnou Žádost o změnu Rozhodnutí o poskytnutí dotace. Žádost o změnu Rozhodnutí o poskytnutí dotace musí obsahovat minimálně jméno a adresu projektového partnera, název a registrační číslo projektu a popis požadované změny. Žádost musí být podepsána osobou oprávněnou jednat za právnickou osobu projektového partnera. V případě českého Vedoucího partnera je tato povinnost splněna podáním žádosti o změnu projektu v eMS.

Národní orgán je při vydávání změnového rozhodnutí v případě změn vyžadujících souhlas Řídícího orgánu (příp. Monitorovacího výboru) vázán schválením změny ze strany Řídícího orgánu (příp. Monitorovacího výboru) a nemůže rozhodnout v rozporu s ním. Rozhodnutí o změně Rozhodnutí o poskytnutí dotace ze státního rozpočtu je vydáno po podpisu nové verze Smlouvy o poskytnutí prostředků z EFRR.

V případě, že dojde na základě schválení Monitorovacím výborem k navýšení prostředků EFRR, které má vliv na zvýšení dotace ze státního rozpočtu, musí být před vydáním Rozhodnutí o změně toto navýšení dotace nejprve schváleno Rozhodnutím ministra pro místní rozvoj.

Rozhodnutí o změně obdrží český projektový partner prostřednictvím poskytovatele dotace.

Změnu bankovního účtu projektového partnera, na který jsou zasílány prostředky státního rozpočtu, je projektový partner povinen bezprostředně oznámit Národnímu orgánu. Dále je povinen doložit aktualizovaný formulář Identifikace bankovního účtu (viz **příloha P7**).