**Číselníky pro hlášení nesrovnalostí**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2.1 | Porušený předpis ES | |
| DEC | Decision | Rozhodnutí |
| DIR | Direction | Směrnice |
| REG | Regulation | Nařízení |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 4. | Metoda odhalení nesrovnalosti | |
| 101 | National administrative or financial control | Vnitrostátní správní nebo finanční kontrola |
| 103 | Inter-service collaboration | Spolupráce mezi útvary |
| 104 | National fiscal control | Vnitrostátní daňová kontrola |
| 107 | Initial enquiry | Počáteční vyšetřování (soudní) |
| 111 | Associated controls | Související kontroly |
| 113 | Communication or request by another MS | Oznámení nebo žádost jiného členského státu |
| 130 | Control by national anti-fraud service | Kontrola národního orgánu boje proti podvodům |
| 140 | Control by Police | Kontrola policejním orgánem |
| 150 | Inter-service collaboration | Spolupráce mezi útvary |
| 160 | Community initiative | Iniciativa Společenství |
| 161 | Additional control on request by the Commission | Dodatečná kontrola na žádost EK |
| 170 | Community controls | Kontroly Společenství |
| 180 | Initial enquiry | Počáteční vyšetřování (soudní) |
| 199 | Other controls | Jiné kontroly |
| 206 | Control of documents | Kontrola dokumentů/dokladů |
| 207 | Control of accounts | Kontrola účetnictví |
| 209 | Control on the premises of the company | Kontrola v prostorách společnosti |
| 220 | Physical check of goods | Fyzická kontrola zboží |
| 230 | On the spot control of achievement of project or action | Kontrola na místě týkající se cílů projektu nebo činností |
| 301 | Spontaneous confession | Dobrovolné přiznání |
| 302 | Informant | Udání |
| 303 | Complaint | Stížnost |
| 304 | Statistical analysis | Statistická analýza |
| 305 | Comparison of data | Porovnání údajů |
| 306 | Probability checks | Kontroly pravděpodobnosti |
| 307 | Routine | Běžný postup |
| 308 | Chance | Náhodné zjištění |
| 309 | Existing doubts | Existující pochybnosti |
| 310 | Refusal to accept controls | Odmítnutí přijetí kontroly |
| 311 | Suspicious conduct | Podezřelé jednání |
| 316 | Information published in the media | Informace uveřejněné v médiích |
| 317 | Parliamentary action | Parlamentní šetření |
| 320 | Ex post control | Kontrola ex post |
| 330 | Preventive check | Preventivní kontrola |
| 341 | Intermediate or full payment | Průběžná nebo celková platba |
| 342 | Payment of balance | Platba zůstatku |
| 343 | Release of guarantee | Uvolnění záruky |
| 350 | Review of conditions | Zhodnocení/posouzení podmínek |
| 999 | Other facts | Jiné skutečnosti |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5.1 | Klasifikace nesrovnalosti | |
| IRQ0 | No irregularity | Bez nesrovnalosti |
| IRQ2 | Irregularity in sense of Reg. 2988/95 | Nesrovnalost ve smyslu nař. č. 2988/95 |
| IRQ3 | (Suspicion of) fraud in sense of the Convention | (Podezření na) podvod ve smyslu Úmluvy/Dohody |
| IRQ5 | Established fraud | Podvod |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 5.2 | Druh nesrovnalosti | |
| 101 | Absence of accounts | Chybějící účetnictví |
| 102 | Incorrect accounts | Nesprávné účetnictví |
| 103 | Falsified accounts | Nepravdivé nebo padělané účetnictví |
| 104 | Accounts not presented | Nepředložené účetnictvi |
| 201 | Missing or incomplete documents | Chybějící nebo neúplné dokumenty/doklady |
| 206 | Insufficient certificates | Nedostatečné osvědčení/potvrzení |
| 208 | False or falsified request for aid | Nepravdivá nebo padělaná žádost o podporu |
| 210 | Missing or incomplete supporting documents | Chybějící nebo neúplné podpůrné dokumenty/doklady |
| 211 | Incorrest supporting documents | Nesprávné podpůrné dokumenty/doklady |
| 213 | Falsified supporting documents | Zfalšované podpůrné dokumenty/doklady |
| 214 | False or falsified certificates | Chybná nebo zfalšovaná osvědčení/potvrzení |
| 299 | Other cases of irregular documents | Ostatní případy nesrovnalostí v dokumentech/dokladech |
| 324 | Measure not eligible for aid | Opatření nezpůsobilé pro podporu/pomoc |
| 325 | Non-eligible expenditure | Nezpůsobilý výdaj |
| 326 | Unlawful taking of Commission | Nezákonné získání provize |
| 327 | Species not eligible for aid | Druhy nezpůsobilé pro podporu/pomoc |
| 399 | Other cases of irregular products | Ostatní případy nesrovnalostí u produktů |
| 401 | Incorrect identity | Nesprávná identita |
| 402 | Non- existent operator | Neexistující hospodářský subjekt |
| 403 | Misdescription of the holding | Nepřesný popis vlastnictví |
| 404 | Irregular resumption of production | Nepovolené znovuzahájení výroby |
| 405 | Irregular terminatiton, sale or reduction | Neregulérní ukončení, prodej nebo omezení |
| 406 | Non-termination, uprooting not carried out, slaughter not carried out | Neukončení, nevyklučení, neprovedení porážky |
| 407 | Failure to respect quotas or thresholds | Nedodržení kvót, prahů |
| 408 | Operator/Beneficiary not having the required quality | Hospodářský subjekt/příjemce nemající požadované vlastnosti |
| 412 | Declaration of fictitious land | Vykázání fiktivního pozemku |
| 499 | Other irregularities by the operator | Ostatní nesrovnalosti u příjemce/hospodářského subjektu |
| 601 | Failure ot respect deadlines | Nedodržení termínů/lhůt |
| 602 | Operation prohibited during the measure | Operace zakázaná po dobu opatření |
| 604 | Failure to respect a fixed or declared price | Nedodržení stanovené ceny nebo ceny uvedené v prohlášení |
| 605 | Absence of declaration or late return | Chybějící nebo pozdní prohlášení |
| 606 | Incompatible cumulation of aid | Kumulace neslučitelných podpor |
| 608 | Refusal of control | Odmítnutí kontroly nebo dohledu |
| 609 | Refusal of payment | Odmítnutí platby |
| 610 | Absence or incompatibility of contract | Chybějící nebo nevyhovující smlouva |
| 611 | Several requests for the same object | Více žádostí pro tentýž předmět |
| 612 | Failure to respect other regulations/contract conditions | Nerespektování ostatních podmínek v nařízení/smlouvě |
| 614 | Infringement of rules concerned with public procurement | Porušení pravidel týkajících se zadávání veřejných zakázek |
| 699 | Other irregularities concerning the right to aid | Ostatní nesrovnalosti týkající se práva na pomoc/podporu |
| 741 | Failure to fulfil commitments entered into | Nedodržení přijatých závazků |
| 810 | Action no implemented | Nerealizovaná akce |
| 811 | Action not completed | Neukončená akce |
| 812 | Action not carried out in accordance with rules | Akce nevykonávaná v souladu s pravidly/předpisy |
| 818 | Incorect declaration | Nesprávná deklarace |
| 821 | Unjustitied expenditure | Neoprávněný výdaj |
| 822 | Expenditure not related to period in which action carried out | Výdaje nevztahující se k období, v němž se akce konala |
| 823 | Not legitimate expenditure | Nezákonný výdaj |
| 831 | Overfinancing | Financování nad povolený rámec |
| 832 | Infringements wiht regard to the cofinancing system | Porušení vzhledem k systému spolufinancování |
| 840 | Non declared revenue | Nepřiznaný příjem |
| 850 | Corruption | Korupce |
| 851 | Abuse (Art. 4, para 3 Reg. No. 2988/95) | Zneužití (čl. 4, Ods. 3 Nař. č. 2988/95) |
| 998 | Not indicated | Neoznačeno |
| 999 | Other irregularities (to be specified) | Ostatní nesrovnalosti (nutno upřesnit) |

**Číselník 8.1** - využití stávajícího číselníku MSC2007, Kategorie: Správa číselníků, Typ: Řídící orgán

|  |  |
| --- | --- |
| 8.2 | Úřady nebo orgány zodpovědné za následné administrativní nebo soudní postupy |
| ÚFO | příslušný územní finanční orgán |
| ÚSC | příslušný územní samosprávný celek |
| SZ | příslušné státní zastupitelství |
| PČR | Policie České republiky |
| ÚOHS | Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže |
| WU | útvar pro winding-up |
| ŘO | příslušný řídící orgán |
| PCO | platební a certifikační orgán |
| OST | ostatní úřady či orgány |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 14.1 | Administrativní stav | |
| AC | Clearance of accounts | Schválení účetní závěrky |
| AP | Administrative proceedings | Správní řízení |
| DD | Double communication | Dvojí oznámení |
| JP | Judicial proceedings | Soudní řízení |
| PA | Case dropped | Ukončení stíhání |
| PP | Penal proceedings | Trestní řízení |
| TF | Attempt forestalled | Neúspěšný pokus |
| TT | Procedures closed | Ukončená řízení |
| XX | No irregularity | Žádná nesrovnalost |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 14.2 | Finanční situace | |
| BEM | Taken on the budget of the Member State | Přijato do rozpočtu členského státu |
| DDD | Double communication | Zdvojené oznámení |
| DMC | De minimis clause | Doložka de minimis |
| ICE | Charged to EC | Na účet ES |
| ICM | Partially charged on EC budget and partially on Member State budget | Částečně na účet ES a částečně na účet členského státu |
| IEM | Charged to MS | Na účet členského státu |
| IMI | Amount to be calculated | Částka, jež má být vypočtena |
| IRR | Amount irrecoverable | Částka, již nelze vymoci zpět |
| OVB | Overbooking | Překnihování |
| RBA | Recovery to be started | Zahájení vymáhání |
| RBC | Recovery under way | Probíhající vymáhání |
| RBR | Appeal: rec. suspended | Opravný prostředek: pozastavené vymáhání |
| RRC | Recovery after appeal | Vymáhání po opravném prostředku |
| SCF | No amount to be recovered | Žádná částka k vymáhání |
| TRE | Total recovery | Vymáhání plné výše |
| XXX | No irregularity | Žádná nesrovnalost |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 14.3.1 | Fáze šetření nesrovnalosti řídícím orgánem | |
| IN | Inquiry | Řešení opodstatněnosti |
| UE | Unestablished | Neopodstatněná nesrovnalost |
| EI | Established | Opodstatněná nesrovnalost |
| UI | Unconfirmed | Nepotvrzená nesrovnalost |
| CI | Confirmed | Potvrzená nesrovnalost |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 16.2 | Druh uplatňované sankce | |
| 500 | Non imposed sanctions | Neuvalené sankce |
| 550 | Imposed sanctions | Uvalené sankce |
| 600 | National administrative sanction | Vnitrostátní správní pokuta |
| 610 | National proportional fine | Vnitrostátní poměrná pokuta |
| 620 | Non Proportional Penalty Flat rate national fine | Nepoměrná pokuta |
| 630 | National flat rate fine | Vnitrostátní paušální pokuta |
| 640 | Removal of national subsidies | Ztráta vnitrostátních subvencí |
| 650 | Exclusion from future national subsidy | Vyloučení z budoucích vnitrostátních subvencí |
| 660 | Limitation of access to public procurement | Omezení přístupu k veřejným zakázkám |
| 700 | Community administrative sanction | Správní sankce Společenství |
| 710 | Community fine | Pokuta Společenství |
| 720 | Flat rate Community fine | Paušální pokuta Společenství |
| 730 | Loss of Community subsidies | Ztráta subvencí Společenství |
| 740 | Exclusion from future  Community subsidies | Vyloučení z budoucích subvencí Společenství |
| 800 | Penal sanction | Trestní sankce |
| 810 | Fine under penal law | Peněžní trest |
| 820 | Imprisonment | Trest odnětí svobody |
| 821 | Imprisonment under 1 year | Trest odnětí svobody do 1 roku |
| 822 | Imprisonment over 1 year | Trest odnětí svobody nad 1 rok |
| 900 | Other sanctions | Další předepsané sankce |