

**EVROPSKÁ KOMISE**

..... dle daných fond nebo fondy

**Potvrzení a výkaz výdajů a žádost o platbu**

Název operačního programu .....

Rozhodnutí Komise .....

Referenční číslo Komise (CCI) .....

Případně vnitřní referenční číslo .....

Ze dne .....

PŘÍLOHA X

POTVRZENÍ A VÝKAZ VÝDAJŮ A ŽÁDOST O PRŮBĚŽNOU PLATBU

**POTVRZENÍ**

Já, níže podepsaný,  
zastupující certifikační orgán určený (\*)

limto potvrzuji, že všechny výdaje uvedené v připojeném výkazu způsobilosti výdajů stanovená v článku 56 nařízení (ES) č. 1083/2006 a byly příjemci vynaloženy při provádění operací vybraných v rámci operačního programu v souladu s podmínkami pro poskytování příspěvků z veřejných zdrojů podle článku 76 nařízení (ES) č. 1083/2006

po (\*)      ..      ..      20..      a čílni      EUR (\*)

(Přesny udítí, zaokrouhleny na dvě desetinná místa)

Připojený výkaz výdajů rozčleněný podle priorit se zakládá na účetní závěrce prozatímne uzavřené dne

..      ..      20..

a je nedílnou součástí tohoto potvrzení.

Potvrzuji rovněž, že operace pokračují s ohledem na plnění cílů stanovených v rozhodnutí a v souladu s nařízením (ES) č. 1083/2006, a zejména že:

- 1) vykazované výdaje jsou v souladu s platnými předpisy Společenství a vnitrostátními předpisy a že byly zaplacený s ohledem na operace vybrané pro financování v souladu s kritérii platnými pro operační program a platnými předpisy Společenství a vnitrostátními předpisy, zejména:
  - předpisy pro státní podporu,
  - předpisy pro zadávání veřejných zakázek,
  - předpisy pro odvodnění záloh v rámci státní podpory podle článku 87 Smlouvy o ES pro výdaje proplacené příjemcem v tříleté lhůtě;
- 2) výkaz výdajů je přesný, vyplývá ze spolehlivých účetních systémů a je založen na ověřitelných podkladech;
- 3) související transakce jsou zákonné, jsou v souladu s pravidly a postupy byly uspokojivé dodržovány;
- 4) ve výkazu výdajů a v žádosti o platbu je přiblíženo k případným navraceným částkám (\*) a urokům z prodlení obdrževým podle čl. 70 odst. 1 písm. b) nařízení (ES) č. 1083/2006 a k příjmům z operací financovaných v rámci operačního programu;
- 5) rozpis souvisejících operací je zaznamenán v počítačových souborech a je na žádost k dispozici přístušným útvarům Komise.

V souladu s článkem 90 nařízení (ES) č. 1083/2006 doklady jsou a budou i nadále k dispozici po dobu nejméně tří let od uzavření operačního programu Komise (kniž jsou dotčeny zvláštní podmínky stanovené v čl. 100 odst. 1 uvedeného nařízení).

Datum      ..      ..      20..      Jméno velkým písmem, razítko, funkce a podpis  
přísušného orgánu:

.....

(\*) Uvedte správní nástroj určení v souladu s článkem 59 nařízení (ES) č. 1083/2006 s příslušným odkazem a datem  
 (\*\*) Referenční den podle rozhodnutí  
 (\*\*\*) Celková výše způsobilých výdajů vynaložených příjemci.  
 (\*) V souladu se smluvním kurzem se použije čl. 20 odst. 2b nařízení (ES) č. 1826/2006

**Výkaz výdajů podle prioritních os: průběžná platba**

Referenční č. operačního programu (číslo kódu CCI): .....

Název programu: .....

Datum prozatímni účetni závěrky: ..... Datum zaslání Komisi: .....

**Celkové zaplacené povržené způsobilé výdaje:** .....

| Prioritní osa   | Základ pro výpočet příspěvku Společnosti (z veřejných zdrojů nebo celkem) (*) | 2007-2015  |  |
|---|---|--|--|
|   |   | Celková částka způsobilých výdajů zaplacených příjemci | Přístušný příspěvek z veřejných zdrojů |
| Prioritní osa 1                                       |   |  |  |
| Prioritní osa 2                                       |   |  |  |
| Prioritní osa 3                                       |   |  |  |
| Celkem za regiony, které nečerpají přechodnou podporu |   |  |  |
| Celkem za regiony, které čerpají přechodnou podporu   |   |  |  |
| Technická pomoc: Celkem                               |   |  |  |
| <b>Celkový součet</b>                                 |   |  |  |

Pozn. \* Jedná-li se o operační program s více cíli nebo fondy prioritní osa udává dočasně cíle a fondy  
 (\*\*) Tato míra spolufinancování a metoda jejího výpočtu viz financní příloha operačního programu pro dotčenou prioritní osu.

**ŽÁDOST O PLATBU; průběžná platba**

Název operačního programu: .....

Referenční č. operačního programu (CCI): .....

Fondy: .....

Podle článku 61 nařízení (ES) č. 1063/2006 je níže podepsany (jméno velkými písmeny, razítko, funkce a podpis příslušného orgánu), limity žádám, abyste formou průběžné platby vyplátili částku ve výši:

|                  |                   |   |                                  |
|------------------|-------------------|---|----------------------------------|
| (v EUR)          | Cíl „Konvergence“ | Cíl „Evropská konkurenceschopnost a zaměstnanost“ | Cíl „Evropská územní spolupráce“ |
| ERDF             |                   |   |                                  |
| ESF              |                   |   |                                  |
| Fond soudržnosti |                   |   |                                  |

Tato žádost je přípustná, jelikož

|   |  |
|---|--|
|   | <b>Nehodící se škrtněte</b>  |
| a) Pro žádnou prioritní osu nebyla Komise v průběhu celého období vyplacena větší částka než maximální částka podpory z fondu starověná v rozhodnutí Komise o schválení operačního programu |  |
| b) Řídicí orgán zaslal Komisi nejnovější výroční zprávu o provádění v souladu s čl. 67 odst. 1 a 3 nařízení (ES) č. 1063/2006   | <input type="checkbox"/> byla předložena řídicím orgánem ve stanovené lhůtě<br><input type="checkbox"/> je přiložena<br><input type="checkbox"/> nemá být předložena |
| c) neexistuje odvozené stanovisko Komise s ohledem na porušení podle článku 226 Smlouvy o ES, co se týká operací, v souvislosti s nimiž byly vydány vykazovací žádosti o platbu             |  |

Komise by měla provést platbu subjektu určenému členským státem pro účely uskutečňování plateb

|   |  |
|---|--|
| Určený subjekt                                    |  |
| Banka:  |  |
| Bankovní účet č.:                                 |  |
| Majitel účtu (není-li tenýž jako určený subjekt): |  |

Jméno velkými písmeny, razítko, funkce a podpis příslušného orgánu

Datum .. .. 20..

**Potvrzení a výkaz vydávajících a konečnou platbu**

**EVROPSKÁ KOMISE**

.....  
dotčený fond nebo fondy

**Potvrzení a výkaz vydávajících a žádost o platbu**

Název operačního programu: .....

Referenční číslo Komise ..... ze dne .....

Referenční číslo Komise (CCI) .....

Případné vnitrostátní referenční číslo .....

**POTVRZENÍ**

Ja, níže podepsaný,  
zastupující certifikační orgán určený (1)

tímto potvrzuji, že všechny výdaje uvedené v připojeném výkazu splňují kritéria způsobilosti vyžadují stanovená v článku 56 nařízení (ES) č. 1083/2006 a byly přijímány vybranými při provádění operací vybraných v rámci operačního programu v souladu s podmínkami pro poskytování příspěvků z veřejných zdrojů podle článku 76 nařízení (ES) č. 1083/2006

Připojený výkaz vyjadřuje rozložení podle priorit se zakládá na účinné závěrce ze dne

po (2)      ..      20.      a číselně      EUR (3)

Přesný údaj, zaokrouhlený na dvě desetinná místa

a je nedílnou součástí tohoto potvrzení

Potvrzuji rovněž, že operace byly provedeny s ohledem na plnění cílů stanovených v rozhodnutí a v souladu s nařízením (ES) č. 1083/2006, a zejména že:

- 1) vykazované výdaje jsou v souladu s platnými předpisy Společenství a vnitrostátními předpisy a že byly zaplacený s ohledem na operace vybrané pro financování v souladu s kritérii platnými pro operační program a platnými předpisy Společenství a vnitrostátními předpisy, zejména:
  - předpisy pro státní podporu,
  - předpisy pro zadávání veřejných zakázek,
  - předpisy pro odvodnění záloh v rámci státní podpory podle článku 87 Smlouvy o ES pro výdaje propištěné příjemcem v tiskové formě,
  - neexistuje žádné prohlášení o vyjádření týkající se velkých projektů, které dosud nebyly Komisi schváleny;
- 2) výkaz vyjadřuje přesný, vyplývá ze spolehlivých účelových systémů a je založen na ověřitelných podkladech;
- 3) související transakce jsou zákonné, jsou v souladu s pravidly a postupy byly uspokojivě dozorovány;
- 4) ve výkazu vyjadřují a v žádosti o platbu je přiléhavě k případným navraceným částkám (4) a urokům z prodlení obdržetým podle čl. 70 odst. 1 písm. b) nařízení (ES) č. 1083/2006 a k příjímům z operací financovaných v rámci operačního programu;
- 5) rozpis souvisejících operací je zahrnut v pobílačových souborech a je na žádost k dispozici příslušným útvarům Komise.

V souladu s článkem 90 nařízení (ES) č. 1083/2006 obklady jsou a budou nadále k dispozici po dobu nejméně tři let od uzavření operačního programu Komisí (až) jsou dotčeny zvláštní podmínky stanovené v čl. 100 odst. 1 uvedeného nařízení).

Datum      ..      20.      Jménem velkých písemny, razítko, funkce a podpis příslušného orgánu

(1) Uvedte správní nástroj, úřek v souladu s článkem 59 nařízení (ES) č. 1083/2006 s příslušným odkazem a datem  
(2) Referenční den podle rozhodnutí  
(3) Celková výše způsobilých výdajů vynaložených příjemci  
(4) V souvislosti se změným kurzem se použije čl. 20 odst. 2b nařízení (ES) č. 1828/2006

**Výkaz výdajů podle prioritních os: platba zůstatku**

Referenční č. operačního programu (číslo kódu CCI): .....

Název programu .....

Datum konečné účetní závěrky: ..... Datum předání Komisi: .....

**Celkové zaplacené potvrzené způsobilé výdaje:** .....

| Prioritní osa   | Základ pro výpočet příspěvku Společenství (z veřejných zdrojů nebo celkem) (1) | 2007-2015   |  |
|---|--|---|--|
|   |  | Celková výše způsobilých výdajů vynaložených příjemci | Příslušný příspěvek z veřejných zdrojů |
| Prioritní osa 1   |  |   |  |
| Prioritní osa 2   |  |   |  |
| Prioritní osa 3   |  |   |  |
| Celkem za regiony, které neberají přechodnou podporu  |  |   |  |
| Celkem za regiony, které berají přechodnou podporu  |  |   |  |
| Technická pomoc, celkem   |  |   |  |
| Výdaje v oblasti působnosti ERDF v celkovém součtu, je-li operací program spolufinancován ESF (2) |  |   |  |
| Výdaje v oblasti působnosti ESF v celkovém součtu, je-li operací program spolufinancován ERDF     |  |   |  |
| <b>Celkový součet</b>   |  |   |  |

Pozn. Ujednání se o operační program s více cíli nebo fondy: prioritní osa udává dělený cíl a fondy.  
 (1) Tato míra spolufinancování a metoda jejího výpočtu viz inženýrské přílohy operačního programu pro účelovou prioritu osu.  
 (2) Tato položka se vyplní, je-li operací program spolufinancován ERDF nebo ESF, pokud se vykládá možností stanovené v čl. 34 odst. 2 nařízení (ES) č. 1083/2006.

**ŽÁDOST O PLATBU: platba zůstatku**

Název operačního programu: .....  
 Referenční č. operačního programu (COI): .....  
 Fondy: .....

Podle článku 61 nařízení (ES) č. 1083/2006 já, níže podepsaný (jméno velkým písmenem, razítko, funkce a podpis příslušného orgánu), tímto žádám, abyste formou konečné platby vyplátili částku ve výši:

| (v EUR)          | Cil „Konvergence“ | Cil „Regionální konkurenceschopnost a zaměstnanost“ | Cil „Evropská územní spolupráce“ |
|------------------|-------------------|---|----------------------------------|
| ERDF             |                   |   |                                  |
| ESF              |                   |   |                                  |
| Fond soudržnosti |                   |   |                                  |

Tato žádost je přípustná, jelikož:

|   | Nehodící se škrtněte   |
|---|--|
| a) závěrečná zpráva o provádění operačního programu v souladu s článkem 67 nařízení (ES) č. 1083/2006 | <input type="checkbox"/> byla předložena řídicím orgánem ve stanovené lhůtě<br><input type="checkbox"/> je přiložena |
| b) prohlášení o uzavření uvedené v čl. 62 odst. 1 písm. e) nařízení (ES) č. 1083/2006                 | <input type="checkbox"/> bylo předloženo řídicím orgánem ve stanovené lhůtě<br><input type="checkbox"/> je přiloženo |

c) neexistuje odůvodněné stanovisko Komise s ohledem na porušení podle článku 226 Smlouvy o ES, co se týká operace/, v souvislosti s níž/níž byl/vydaje vykazovaný v dotčené žádosti o platbu

Komise by měla provést platbu subjektu určenému členským státem pro účely uskutečňování plateb.

|   |  |
|---|--|
| Určený subjekt:                                       |  |
| Banka:  |  |
| Bankovní účet č.:                                     |  |
| Májiteli účtu<br>(není-li tenýž, jako určený subjekt) |  |

Datum

|    |    |      |
|----|----|------|
| .. | .. | 20.. |
|----|----|------|

Jméno velkým písmenem, razítko, funkce a podpis příslušného orgánu



## PŘÍLOHA XI

## VÝROČNÍ VÝKAZ ČÁSTEK, JEŽ BYLY ODEJMUTY NEBO BYLY ZÍSKÁNY ZPĚT, ČÁSTEK, KTERÉ JE TŘEBA VYBRAT, A ČÁSTEK, KTERÉ NELZE ZÍSKAT ZPĚT (ČL. 20 ODST. 2)

## 1. ČÁSTKY, JEŽ BYLY ODEJMUTY NEBO ZÍSKÁNY ZPĚT, ODEČTENÉ Z VÝKAZU VÝDAJŮ BĚHEM ROKU 20...

| a             | A) Odejmuté částky (1)                                   |  |   |  | B) Částky získané zpět (2)                    |   |   |   |
|---------------|--|--|---|--|---|---|---|---|
|               | b  | c  | d   | e  | f   | g   | h   | i   |
| Prioritní osy | Celková výše odejmутých výdajů vynaložených příjemci (3) | Odpovídající odejmутý příspěvek z veřejných zdrojů (4) | Celková výše odejmутých výdajů v souvislosti s nesrovnalostmi nahlášenými podle čl. 28 odst. 1 nařízení (ES) č. 1828/2006 (5) | Výše odpovídajícího odejmутého příspěvku z veřejných zdrojů v souvislosti s nesrovnalostmi nahlášenými podle čl. 28 odst. 1 nařízení (ES) č. 1828/2006 (6) | Příspěvek z veřejných zdrojů získaný zpět (7) | Celková výše výdajů vynaložených příjemci (8) | Výše příspěvku z veřejných zdrojů získaného zpět v souvislosti s nesrovnalostmi nahlášenými podle čl. 28 odst. 1 nařízení (ES) č. 1828/2006 (9) | Celková výše výdajů v souvislosti s nesrovnalostmi nahlášenými podle čl. 28 odst. 1 nařízení (ES) č. 1828/2006 (10) |
| 1             |  |  |   |  |   |   |   |   |
| 2             |  |  |   |  |   |   |   |   |
| 3             |  |  |   |  |   |   |   |   |
| 4             |  |  |   |  |   |   |   |   |
| ...           |  |  |   |  |   |   |   |   |
| <b>Celkem</b> |  |  |   |  |   |   |   |   |

(1) Část A tabulky (odejmuté částky) se vyplňuje na základě výdajů již vykázaných Komisí, které byly po zjištění nesrovnalosti odejmuty z programu. V tomto případě není nutné vyplňovat tabulky 2 a 3 této přílohy.

(2) Část B tabulky (částky získané zpět) se vyplňuje na základě výdajů, které byly prozatím ponechány v programu do doby, než budou známy výsledky řízení k získání prostředků zpět, a které byly odečteny v návaznosti na získání prostředků zpět.

(3) Tato částka je celková výše výdajů již vykázaných Komisí, jichž se týkaly nesrovnalosti a které byly odejmuty.

(4) Tento sloupec je nutno vyplnit, pokud je příspěvek z fondů vypočítán s odkazem na způsobilé výdaje z veřejných zdrojů.

(5) Tato částka je součástí částky uvedené ve sloupci b), která byla nahlášena jako neoprávněná v rámci postupů pro hlášení stanovených v článku 28 nařízení (ES) č. 1828/2006.

(6) Tento sloupec je nutno vyplnit, pokud je příspěvek z fondů vypočítán s odkazem na způsobilé výdaje z veřejných zdrojů.

(7) Toto je výše příspěvku z veřejných zdrojů, která byla úspěšně získána zpět od příjemce.

(8) Tato částka je výše výdajů vynaložených příjemcem, odpovídající příspěvku z veřejných zdrojů uvedenému ve sloupci f).

(9) Tato částka se vztahuje k části částky uvedené ve sloupci f), která byla nahlášena jako neoprávněná v rámci postupů pro hlášení stanovených v článku 28 nařízení (ES) č. 1828/2006.

(10) Tato částka se vztahuje k části částky uvedené ve sloupci g), která byla nahlášena jako neoprávněná v rámci postupů stanovených v článku 28 nařízení (ES) č. 1828/2006.

## 2. ČÁSTKY, KTERÉ JE TŘEBA VYBRÁT, K 31. PROSINCI 20..

| a             | b   | c  | d   | e  | f  |
|---------------|---|--|---|--|--|
| Prioritní osy | Rok, kdy bylo zahájeno řízení k získání prostředků zpět | Príspevek z veřejných zdrojů, který má být získán zpět (1) | Celková výše způsobilých výdajů vynaložených příjemci (2) | Celková výše výdajů v souvislosti s nesrovnalostmi nahlášenými podle čl. 28 odst. 1 nařízení (ES) č. 1828/2006 (3) | Výše příspěvku z veřejných zdrojů, který má být získán zpět v souvislosti s nesrovnalostmi nahlášenými podle čl. 28 odst. 1 nařízení (ES) č. 1828/2006 (4) |
| 1             | 2007  |  |   |  |  |
|               | 2008  |  |   |  |  |
|               | ...   |  |   |  |  |
| 2             | 2007  |  |   |  |  |
|               | 2008  |  |   |  |  |
|               | ...   |  |   |  |  |
| 3             | 2007  |  |   |  |  |
|               | 2008  |  |   |  |  |
| <b>Celkem</b> |   |  |   |  |  |

(1) Jedná se o příspěvek z veřejných zdrojů, jehož se týká řízení k získání prostředků zpět na úrovni příjemce.

(2) Jedná se o výši výdajů vynaložených příjemcem, odpovídající příspěvku z veřejných zdrojů uvedenému ve sloupci c).

(3) Tato částka se vztahuje k části částky uvedené ve sloupci d), která byla nahlášena jako neoprávněná v rámci postupů pro hlášení stanovených v článku 28 nařízení (ES) č. 1828/2006.

(4) Tato částka se vztahuje k části částky uvedené ve sloupci c), která byla nahlášena jako neoprávněná v rámci postupů pro hlášení stanovených v článku 28 nařízení (ES) č. 1828/2006.







## PŘÍLOHA XII

### POPIS ŘÍDICÍCH A KONTROLNÍCH SYSTÉMŮ

Vzorový popis řídicích a kontrolních systémů podle článku 21

#### 1. OBECNĚ

##### 1.1. Informace předložené:

- [název] členského státu;
- název programu a číslo kódu CCI;
- název hlavního kontaktního místa, včetně e-mailu a faxu: (subjekt odpovědný za koordinaci popisu)

##### 1.2. Poskytnuté informace popisují stav ke dni: (dd/mm/rr)

##### 1.3. Struktura systému (obecné informace a schéma znázorňující organizační vztahy mezi subjekty zapojenými do řídicího a kontrolního systému)

###### 1.3.1. Řídící orgán (název, adresa a kontaktní místo řídicího orgánu)

###### 1.3.2. Zprostředkující subjekty (název, adresa a kontaktní místo zprostředkujících subjektů)

###### 1.3.3. Certifikační orgán (název, adresa a kontaktní místo certifikačního orgánu)

###### 1.3.4. Auditní orgán a auditní subjekty (název, adresa a kontaktní místo auditního orgánu a ostatních auditních subjektů)

##### 1.4. Pokyny vydané řídicímu a certifikačnímu orgánu a zprostředkujícím subjektům za účelem zajištění řádného finančního řízení strukturálních fondů (datum a odkaz)

#### 2. ŘÍDICÍ ORGÁN

Pozn.: Tento oddíl je nutno vyplnit zvlášť pro každý řídicí orgán.

##### 2.1. Řídící orgán a jeho hlavní funkce

###### 2.1.1. Datum a forma formálního ustanovení řídicího orgánu povolující mu vykonávat funkce

###### 2.1.2. Uprávnění funkce a úkolů prováděných přímo řídicím orgánem

###### 2.1.3. Řídicím orgánem formálně postoupené funkce (funkce, zprostředkující subjekty, forma pověření)

#### 2.2. Organizace řídicího orgánu

##### 2.2.1. Organizační schéma a specifikace funkcí jednotlivých úřadů (včetně orientačního počtu přidělených míst)

##### 2.2.2. Písemné postupy vypracované pro použití zaměstnanci řídicího orgánu / zprostředkujících subjektů (datum a odkaz)

##### 2.2.3. Popis postupů pro výběr a schvalování operací a k zajištění souladu s příslušnými pravidly Společenství a vnitrostátními pravidly po celou dobu jejich provádění (čl. 60 písm. a) nařízení (ES) č. 1083/2006)

##### 2.2.4. Ověřování operací (čl. 60 písm. b) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)

- Popis postupů při ověřování

- Subjekty provádějící toto ověřování

- Písemné postupy (odkaz na příručky) vydané pro tuto práci

##### 2.2.5. Vyřizování žádostí o úhradu

- Popis postupů, pomocí nichž se přijímají, ověřují a potvrzují žádosti o úhradu a pomocí nichž jsou schvalovány, prováděny a účtovány platby pro příjemce (včetně schématu, v němž jsou znázorněny všechny dotčené subjekty)

- Subjekty provádějící jednotlivé kroky při vyřizování žádosti o úhradu

- Písemné postupy (odkaz na příručky) vydané pro tuto práci

##### 2.2.6. Popis toho, jak bude řídicí orgán předávat informace certifikačnímu orgánu

##### 2.2.7. Pravidla způsobilosti stanovená členským státem, která jsou použitelná pro operační program

##### 2.3. Je-li řídicí i certifikační orgán určen v rámci téhož subjektu, popište, jak je zajištěno oddělení funkcí

##### 2.4. Pravidla pro zadávání veřejných zakázek, státní podporu, rovné příležitosti a ochranu životního prostředí

###### 2.4.1. Pokyny a poučení o platných předpisech (datum a odkaz)

###### 2.4.2. Předpokládaná opatření, kterými se zajistí, že pláné předpisy jsou v souladu např. s kontrolami řízení, jinými kontrolami, audity

##### 2.5. Pomůcka pro audit se zaměřením na finanční toky

###### 2.5.1. Popis, jak budou u programu a/hebo jednotlivých priorit splněny požadavky podle článku 15

###### 2.5.2. Vydané pokyny k uchovávání podkladů příjemci (datum a odkaz)

- Údaj o době uchovávání dokladů

- Formát, v němž mají být doklady uchovávány

## 2.6. Nesrovnalosti a získávání zpět vyplacených částek

- 2.6.1. *Vydané pokyny pro oznamování a opravu nesrovnalostí a zaznamenávání dlužných částek a navrácení neoprávněně vyplacených částek (datum a odkaz)*
- 2.6.2. *Popis postupu (včetně schématu) k dodržení povinnosti oznamovat Komisi nesrovnalosti v souladu s článkem 28*

## 3. ZPROSTŘEDKUJÍCÍ SUBJEKTY

Pozn. Tento oddíl je nutno vyplnit zvlášť pro každý zprostředkující subjekt. Uveďte orgán, který zprostředkující subjekty pověřil výkonem určité funkce.

### 3.1. Zprostředkující subjekt a jeho hlavní funkce

- 3.1.1. *Uprášení hlavních funkcí a úkolů zprostředkujících subjektů*

### 3.2. Organizace jednotlivých zprostředkujících subjektů

- 3.2.1. *Organizační schéma a specifikace funkcí jednotlivých úřadů (včetně orientačního počtu přidělených míst)*
- 3.2.2. *Písemné postupy vypracované pro použití zaměstnanci zprostředkujícího subjektu (datum a odkaz)*
- 3.2.3. *Popis postupů pro výběr a schvalování operací (není-li popsáno v bodě 2.2.3)*
- 3.2.4. *Ověřování operací (čl. 60 písm. b) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006) (není-li popsáno v bodě 2.2.4)*
- 3.2.5. *Popis postupů pro vyřizování žádostí o úhradu (není-li popsáno v bodě 2.2.5)*

## 4. CERTIFIKAČNÍ ORGÁN

### 4.1. Certifikační orgán a jeho hlavní funkce

- 4.1.1. *Datum a forma formálního ustanovení certifikačního orgánu povolující mu vykonávat funkce*
- 4.1.2. *Specifikace funkcí prováděných certifikačním orgánem*
- 4.1.3. *Certifikačním orgánem formálně postoupené funkce (funkce, zprostředkující subjekty, forma pověření)*

### 4.2. Organizace certifikačního orgánu

- 4.2.1. *Organizační schéma a specifikace funkcí jednotlivých úřadů (včetně orientačního počtu přidělených míst)*
- 4.2.2. *Písemné postupy vypracované pro použití zaměstnanci certifikačního orgánu (datum a odkaz)*

## 4.3. Certifikace výkazů výdajů

- 4.3.1. *Popis postupu, pomocí něhož jsou výkazy výdajů vypracovávány, certifikovány a předkládány Komisi*
- 4.3.2. *Popis kroků prováděných certifikačním orgánem, aby bylo zajištěno splnění požadavků podle článku 61 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006*
- 4.3.3. *Opatření pro přístup certifikačního orgánu k podrobným informacím o operacích, ověřeních a auditech provedených řídicím orgánem, zprostředkujícími subjekty a auditním orgánem*

## 4.4. Účetní systém

- 4.4.1. *Popis účetního systému, který má být vytvořen a používán jako základ pro certifikaci výdajů Komisi*
- *Opatření pro předkládání souhrmných údajů certifikačnímu orgánu v případě decentralizovaného systému*
  - *Vazba mezi účetním systémem a informačním systémem, který má být vytvořen (bod 6)*
  - *Identifikace transakcí strukturálních fondů v případě společného systému s jinými fondy*

4.4.2. *Podrobnost účetního systému:*

    - *Celkové výdaje podle priorit a fondů*

4.5. **Získávání zpět vyplacených částek**

4.5.1. *Popis systému pro zajištění okamžitého navrácení podpory ze strany Společenství*

4.5.2. *Opatření přijatá za účelem vedení účetní knihy dlužníků a odpočtu vrácených částek od výdajů, které budou oznámeny*

## 5. AUDITNÍ ORGÁN A AUDITNÍ SUBJEKTY

- 5.1. **Popis hlavních úkolů a vnitřních vztahů auditního orgánu a auditních subjektů v rámci odpovědnosti auditního orgánu**
- 5.2. **Organizace auditního orgánu a auditních subjektů v rámci jeho odpovědnosti**
- 5.2.1. *Organizační schémata (včetně počtu přidělených míst)*
- 5.2.2. *Opatření k zajištění nezávislosti*
- 5.2.3. *Požadovaná kvalifikace nebo zkušenosti*
- 5.2.4. *Popis postupů pro sledování provádění doporučení a nápravných opatření vyplývajících ze zpráv o auditu*
- 5.2.5. *Popřípadě popis postupů pro dohled na práci ostatních auditních subjektů v rámci odpovědnosti auditního orgánu*

**5.3. Výroční kontrolní zpráva a prohlášení o uzavření**

5.3.1. *Popis postupů pro vyhotovení výroční kontrolní zprávy, výročního stanoviska a prohlášení o uzavření*

**5.4. Určení koordináčního auditního subjektu**

5.4.1. *Popřípadě popis úlohy koordináčního auditního subjektu*

**6. INFORMAČNÍ SYSTÉM (čl. 60 písm. c) nařízení Rady (ES) č. 1083/2006)**

**6.1. Popis informačního systému včetně schématu** (ústřední nebo společný síťový systém nebo decentralizovaný systém s vazbami mezi jednotlivými systémy)

Údaj o tom, zda systém již funguje, aby shromažďoval spolehlivé finanční a statistické údaje o provádění programů na období 2007 až 2013.

Není-li tomu tak, datum, kdy bude systém funkční.



**PŘÍLOHA XIII****Vzor stanoviska vydaného podle čl. 71 odst. 2 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a podle článku 25 tohoto nařízení k souladu řídicích a kontrolních systémů**

Evropské komisi, generálnímu ředitelství ...

**ÚVOD**

Já, níže podepsaný zástupce (název auditního orgánu nebo provozně nezávislého subjektu jmenovaného členským státem podle čl. 71 odst. 3 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006), jakožto subjekt odpovědný za vypracování zprávy uvádějící výsledky hodnocení řídicích a kontrolních systémů zřízených pro program ... (název operačního programu(-ů), číslo kódu CCI, období) a za vydání stanoviska o jejich souladu s články 58 až 62 nařízení (ES) č. 1083/2006, jsem provedl přezkoumání v souladu s článkem 25 nařízení Komise (ES) č. 1828/2006

**ROZSAH PŘEZKOUMÁNÍ**

Přezkoumání bylo založeno na popisu řídicích a kontrolních systémů, který jsem obdržel dne dd/mm/rrrr od (název subjektu nebo subjektů, které předložily popis). Dále jsme přezkoumali další informace ohledně ... (témata) a provedli pohovory se zaměstnanci ... (subjekty, s jejichž zaměstnanci se vedly pohovory)

Přezkoumání se týkalo řídicích, certifikačních a auditních orgánů, subjektu jmenovaného k přijímání plateb Komise a provádění plateb příjemcům a dalším zprostředkujícím subjektům (seznam ...)

**STANOVISKO<sup>2</sup>****Bad'****(Stanovisko bez výhrad)**

Na základě výše uvedeného přezkoumání jsem toho názoru, že řídicí a kontrolní systémy zřízené pro program(-y) ... (název operačního programu(-ů), číslo kódu(-ů) CCI, období) splňují požadavky článků 58 až 62 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 oddílu 3.

1 Funguje-li pro dva nebo více operačních programů společný systém, lze k popisu společného systému přiložit jen jednu zprávu a stanovisko.  
2 Vyžadá-li stanovisko auditní orgán, měl by předložit zvláštní prohlášení o způsobilosti a funkční nezávislosti<sup>3</sup> týkající se jeho funkce podle článku 62 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006

**Nebo****(Stanovisko s výhradami)**

Na základě výše uvedeného přezkoumání jsem toho názoru, že systémy řízení a kontroly zřízené za účelem programu (ů) ... (název operačního programu(-ů), číslo kódu(-ů) CCI, období) splňují požadavky článků 58 až 62 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 oddílu 3, mimo tyto ohledy ...

Důvody, které mě vedou k názoru, že tento aspekt / tyto aspekty nespĺňuje...i požadavky, a hodnocení závaznosti jsou<sup>1</sup>

**Nebo****(Záporné stanovisko)**

Na základě výše uvedeného přezkoumání jsem toho názoru, že řídicí a kontrolní systémy zřízené pro program(-y) ... (název operačního programu(-ů), číslo kódu(-ů) CCI, období) nespĺňují požadavky článků 58 až 62 nařízení Rady (ES) č. 1083/2006 a nařízení Komise (ES) č. 1828/2006 oddílu 3.

Záporné stanovisko se zakládá na ...<sup>5</sup>

**Datum Podpis**

3 Uveďte subjekt nebo subjekty a aspekty jejich systémů, které nespĺňují požadavky  
4 Uveďte důvod(-y) uvedených výhrad pro každý subjekt a každý aspekt  
5 Uveďte důvod(-y) záporného stanoviska pro každý subjekt a každý aspekt





## Výkaz výdajů podle priorit pro částečné uzavření

Referenční č. operačního programu (COP): .....

Název programu .....

Datum předání Komisi: .....

Celkové potvrzené výdaje na operaci ukončené v období od .../.../... do 31. 12. [rok]: .....

|                       | 2007-2015  |  |
|-----------------------|--|--|
| Prioritní osa         | Celková výše způsobilých výdajů vynaložených příjemci a pohrzených | Prislušný příspěvek z veřejných zdrojů |
| Prioritní osa 1       |  |  |
| Prioritní osa 2       |  |  |
| Prioritní osa 3       |  |  |
| <b>Celkový součet</b> |  |  |

PŘÍLOHA XIV

VZOROVÝ VÝKAZ VÝDAJŮ PRO ČÁSTEČNÉ UZAVŘENÍ





**PŘÍLOHA XVI****Finanční plány operačního programu****1. FINANČNÍ PLÁN OPERAČNÍHO PROGRAMU STANOVÍCÍ ROČNÍ ZÁVAZEK KAŽDÉHO FONDU V OPERAČNÍM PROGRAMU**

Operační program (číslo kódu CCI):

Rok podle zdroje programu, v eurech<sup>1</sup>:

|                                   | ZDROJE STRUKTURÁLNÍCH FONDŮ (ERDF NEBO ESP) | ZE FOND SOUTRŽNOSTI | CELKEM |
|-----------------------------------|---|---------------------|--------|
| (1)                               | (2)   | (3) = (1)+(2)       |        |
| <b>2007</b>                       |   |                     |        |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY |   |                     |        |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU |   |                     |        |
| CELKEM 2007                       |   |                     |        |
| <b>2008</b>                       |   |                     |        |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY |   |                     |        |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU |   |                     |        |
| CELKEM 2008                       |   |                     |        |
| <b>2009</b>                       |   |                     |        |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY |   |                     |        |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU |   |                     |        |
| CELKEM 2009                       |   |                     |        |
| <b>2010</b>                       |   |                     |        |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY |   |                     |        |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU |   |                     |        |
| CELKEM 2010                       |   |                     |        |

<sup>1</sup> V případě operačních programů s více cíli se roční finanční plán rozdělí rovněž podle cílů

|   |  |  |  |
|---|--|--|--|
| <b>2011</b>   |  |  |  |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY                           |  |  |  |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU                           |  |  |  |
| CELKEM 2011   |  |  |  |
| <b>2012</b>   |  |  |  |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY                           |  |  |  |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU                           |  |  |  |
| CELKEM 2012   |  |  |  |
| <b>2013</b>   |  |  |  |
| V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY                           |  |  |  |
| V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU                           |  |  |  |
| CELKEM 2013   |  |  |  |
| <b>CELKEM V REGIONECH BEZ PŘECHODNÉ PODPORY (2007-2013)</b> |  |  |  |
| <b>CELKEM V REGIONECH S PŘECHODNOU PODPOROU (2007-2013)</b> |  |  |  |
| <b>CELKOVÝ SOUČET 2007-2013</b>                             |  |  |  |

2. FINANČNÍ PLÁN OPERAČNÍHO PROGRAMU UDAVAJÍCÍ NA CELÉ PROGRAMOVÉ OBDOBÍ VÝŠI CELKOVÉHO PŘÍDELU FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ Z KAŽDÉHO FONDU DO OPERAČNÍHO PROGRAMU, PŘÍSPĚVEK ČLENSKÉHO STÁTU A SAZBU NAHRAD PODLE PRIORITYNÍCH OS.

*Operační program (číslo kódu CCI):*

*Prioritní osy podle zdroje financování (v etrech)*

|  | Finanční prostředky Společnosti<br>A) | Příspěvek členského státu<br>(B) (= (C) + (D)) | Orientální rozdělení příspěvků členského státu      |  | Celkem finanční prostředky<br>(E) = (A)+(B) | Míra spolufinancování (F) = (A)/(E) | Pro informaci   |  |
|--|---------------------------------------|--|---|--|---|-------------------------------------|-----------------|--|
|  |                                       |  | Financování z vnitrostátních veřejných zdrojů<br>C) | Financování z vnitrostátních soukromých zdrojů<br>D) |   |                                     | Příspěvek y EIB | Financování z jiných zdrojů <sup>1</sup> |
| Prioritní osa 1<br>Upřesněte fond a základ pro výpočet příspěvku Společnosti (celkem nebo z veřejných zdrojů) <sup>2</sup> |                                       |  |   |  |   |                                     |                 |  |
| Prioritní osa 2<br>Upřesněte fond a základ pro výpočet příspěvku Společnosti (celkem nebo z veřejných zdrojů)              |                                       |  |   |  |   |                                     |                 |  |
| Prioritní osa ...<br>Upřesněte fond a základ pro výpočet příspěvku Společnosti (celkem nebo z veřejných zdrojů)            |                                       |  |   |  |   |                                     |                 |  |
| Celkem   |                                       |  |   |  |   |                                     |                 |  |

<sup>1</sup> Tuto míru lze v tabulce zaokrouhlit na nejbližší celé číslo. Přesná míra používaná pro náhrady je poměrná (f).

- <sup>2</sup> Vypítuje se, pouze pokud jsou priority vyjádřeny v celkových nákladech  
<sup>3</sup> Včetně financování z vnitrostátních soukromých zdrojů, jsou-li priority osy vyjádřeny ve veřejných výdajích  
<sup>4</sup> V případě operačních programů s více cíli uveďte rovněž cíl.

