

**MINISTERSTVO FINANCÍ
ČESKÉ REPUBLIKY**



**Uživatelská příručka pro vyplňování hlášení nesrovnalostí -
- Národní plán obnovy (2021–2026)**

Verze 1.0

s platností od 1. 7. 2022

MINISTERSTVO FINANCÍ

Centrální kontaktní bod AFCOS

Letenská 15

118 01 Praha

OBSAH

Obsah.....	3
Přehled provedených změn.....	5
1. Úvod	6
2. Závaznost a účinnost	6
3. Obecné informace	7
3.1 Formuláře hlášení.....	7
3.2 Termíny hlášení	7
3.3 Měna.....	8
4. Sharepoint AFCOS.....	8
4.1 Struktura SharePointu	8
Knihovna „Hlášení nesrovnalostí - NPO“	8
Knihovna „Pravomocné rozsudky“	10
Knihovna „Spolupráce při šetření s úřadem OLAF - NPO“	10
Knihovna „Transfer“	10
4.2 Přístup do SharePointu.....	11
5. Struktura formuláře Hlášení nesrovnalostí vzniklých při implementaci finančních prostředků z RRF	11
6. Hlášení nesrovnalostí (NPO) za využití MS2014+	12
6.1 Založení hlášení nesrovnalosti NPO – vnitřní úroveň.....	12
6.2 Definice stavů pro hlášení nesrovnalostí – vnitřní úroveň a jejich administrace.....	15
6.3 Založení hlášení nesrovnalosti NPO – vnější úroveň	16
6.4 Editace formuláře hlášení nesrovnalosti NPO.....	16
6.5 Záložka 1. Identifikace zprávy.....	17
6.6 Záložka 2. Jméno a adresa fyzických a právnických osob.....	22
6.7 Záložka 3. Identifikace projektu/akce	25
6.8 Záložka 4. První informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost	26
6.9 Záložka 5. Porušené předpisy	27
Záložka 5.1 Porušený předpis EU	27
Záložka 5.2 Porušený předpis – Národní	28
6.10 Záložka 7. Popis nesrovnalosti.....	29
6.11 Záložka 7.2 Metody odhalení	30
6.12 Záložka 7.3 Druh nesrovnalosti	30
Podzáložka 7.3.1 Druh nesrovnalosti – veřejné zakázky	31

6.13	Záložka 8. Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování	34
6.14	Záložka 9. Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti	34
6.15	Záložka 10. Vymáhání.....	35
6.16	Záložka 11. Uložené sankce.....	36
6.17	Záložka 12. Poznámky a přílohy	37
6.18	Akce se záznamem	38
6.19	Definice stavů pro hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň a jejich administrace	45
6.20	Instrukce ke spuštění sestavy M085 – vygenerování přehledu nesrovnalostí - vnější úroveň	46
7.	Hlášení nesrovnalostí za využití formuláře CKB AFCOS.....	52
7.1	Záložka 1. identifikace zprávy.....	52
7.2	Záložka 2. Jméno a adresa fyzických a právnických osob.....	57
7.3	Záložka 3. Identifikace projektu/akce	58
7.4	Záložka 4. první informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost	61
7.5	Záložka 5. Porušené předpisy	62
7.6	Záložka 7. Popis nesrovnalosti.....	63
7.7	Záložka 8. Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování	67
7.8	Záložka 9. Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti	68
7.9	Záložka 10. Vymáhání.....	68
7.10	Záložka 11. Uložené sankce	69
7.11	Záložka 12. Poznámky, připomínky	70
8.	Seznam příloh.....	72
8.1	Příloha č. 1: Průvodní dopis.....	73
8.2	Příloha č. 2: Formulář pro žádost o přístupy	76
8.3	Příloha č. 3: Formulář hlášení nesrovnalostí (MS Excel)	77
8.4	Příloha č. 4: pole 1.5 Administrativní stav.....	81
8.5	Příloha č. 5: 1.6 Finanční stav	81
8.6	Příloha č. 6: 3.4 Název programu (komponenta)	82
8.7	Příloha č. 7: 3.5 Název prioritní osy (Aktivita)	82
8.8	Příloha č. 8: 4.2 Zdroj první informace	87
8.9	Příloha č. 9: 7.2 Metody odhalení	87
8.10	Příloha č. 10: 7.3 Druh nesrovnalosti	88
8.11	Příloha č. 11: 7.6 Klasifikace nesrovnalosti.....	93
8.12	Příloha č. 12: 11.7 Zahájená řízení pro uložení trestu	93

PŘEHLED PROVEDENÝCH ZMĚN

Verze	Kapitola	Popis změny/doplnění	Datum účinnosti
1.0	Celý dokument	Vytvoření nového dokumentu	1. 7. 2022

1. ÚVOD

Uživatelská příručka pro vyplňování hlášení nesrovnalostí pro Národní plán obnovy na roky 2021 – 2026 se vydává z důvodu povinnosti členského státu, tj. České republiky chránit finanční zájmy Evropské unie. Ochrana finančních zájmů Evropské unie je definována, pokud jde o Nástroj pro oživení a odolnost – Recovery and Resilience Facility (dále jen „RRF“), v článku 22 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2021/241. Řešení a hlášení nesrovnalostí vzniklých v rámci čerpání prostředků z tohoto nástroje je jedním z kroků pro zajištění jejího splnění.

Přehled relevantních evropských a vnitrostátních předpisů je uveden mj. v Metodickém pokynu pro nesrovnalosti pro Národní plán obnovy na období 2021-2026. Tento dokument je zpracován v gesci Ministerstva financí – Centrálního kontaktního bodu AFCOS (dále jen „CKB AFCOS“), který je hlavním partnerem Evropského úřadu pro boj proti podvodům (dále jen „OLAF“) v oblasti správní a zastřešuje ochranu finančních zájmů Evropské unie v České republice. Usnesením vlády ČR ze dne 17. května 2021 č. 467/2021, kterým byl schválen Národní plán obnovy, mu byla svěřena reportovací povinnost vůči Evropské komisi za oblast RRF.

Čerpání prostředků z RRF bude probíhat v období 2021–2026.

Uživatelská příručka vychází z výše zmíněného Metodického pokynu a slouží jako podrobný podklad vlastníkům komponent (dále jen „VK“) pro vyplňování údajů při hlášení nesrovnalostí předávaných CKB AFCOS, resp. úřadu OLAF. Za tímto účelem využívají VK:

- **informační systém MS2014+** (modul nesrovnalosti – vnější hlášení), který je primárně určený hlášení nesrovnalostí ze sdíleného řízení, avšak z důvodu efektivnosti byl rozšířen/otevřen i pro nesrovnalosti vzniklé v rámci přímého řízení – RRF, nebo
- **vlastní informační systémy, resp. pro nesrovnalosti formulář** zpracovaný CKB AFCOS v MS Excel. CKB AFCOS následně obdržené informace vyhodnocuje a zadává je do informačního systému Evropské komise.

Tato příručka je jednoduše a logicky řazena tak, aby provedla VK hlášením krok za krokem.

2. ZÁVAZNOST A ÚČINNOST

Gestorem za implementaci Národního plánu obnovy je Ministerstvo průmyslu a obchodu – Delivery Unit (dále jen „MPO-DU“). Gestorem za oblast nesrovnalostí pak Ministerstvo financí – CKB AFCOS.

Tento dokument má doporučující charakter a bude aktualizován dle potřeby. Všechny dokumenty související s problematikou hlášení nesrovnalostí budou uveřejněny na webových stránkách obou výše uvedených úřadů.

Příručka je účinná od 1. 7. 2022 a je k využití již pro první hlášení nesrovnalostí v souvislosti s předkládáním souhrnné žádosti o platbu.

3. OBECNÉ INFORMACE

Nesrovnalosti a podvodná jednání musí být identifikovány, hlášeny a analyzovány zejména proto, že:

- poškozují nebo ohrožují finanční zájmy EU,
- poškozují nebo ohrožují národní finanční zájmy,
- mohou upozornit na existující nebo hrozící větší národní nebo mezinárodní podvody nebo na jejich trendy.

Aby mohly být zpracovávány analýzy, a aby byla zajištěna ochrana unijního/národního rozpočtu, je potřeba, aby VK za splnění určitých podmínek vyplňovali formulář hlášení nesrovnalostí a předávali ho CKB AFCOS.

Předmětem hlášení nesrovnalostí v rámci RRF jsou nesrovnalosti, které VK uvede do monitorovací zprávy předložené MPO-DU (k zařazení do souhrnné žádosti o platbu odesílané Evropské komisi). K takovým nesrovnalostem bude docházet při naplňování milníku/cíle.

3.1 Formuláře hlášení

VK jsou povinni vyplňovat formulář hlášení pro CKB AFCOS, vždy když se jedná o:

- **nesrovnalosti závažného charakteru** spadající do následujících oblastí: podezření na podvod, korupce, dvojí financování, střet zájmů, a to **bez ohledu na částku** dotčenou nesrovnalostí,
- **„běžné“ nesrovnalosti nepodvodného charakteru**, a to při dosažení limitu částky dotčené ve výši **minimálně 10 000 €¹**.

Existují tři typy hlášení nesrovnalostí:

- nové – první verze nesrovnalosti,
- aktualizované – sledování vývoje životního cyklu nesrovnalosti,
- nulové - informování o skutečnosti, že VK ve sledovaném období nenevidují žádnou novou nesrovnalost ani neprovádí žádnou aktualizaci již dříve nahlášené nesrovnalosti (viz kapitola 4.1 „Struktura SharePointu“, část Knihovna „Hlášení nesrovnalostí - NPO“, pododstavec „Nulové hlášení“).

3.2 Termíny hlášení

Sledovaným obdobím pro hlášení nesrovnalostí je kalendářní pololetí.

VK vyplňují formulář hlášení nesrovnalosti od okamžiku vzniku nové nesrovnalosti, ke které došlo při naplňování stanovených milníků/cílů, resp. jejího zařazení do monitorovací zprávy VK, předkládané MPO-DU k přípravě souhrnné žádosti o výplatu finančních prostředků, a zasílají je CKB AFCOS **2x ročně**, a to vždy k **30. červnu a k 31. prosinci**. V případě, že od okamžiku podání monitorovací zprávy k nesrovnalosti dosud nedošlo/nedochází, budou VK podávat v uvedených lhůtách nulové hlášení.

V případě, že mezi zpracováním/nahlášením nesrovnalosti a koncem kalendářního pololetí dojde ještě k další potřebě doplnění (nejčastěji v období konce sledovaného období, např. je zjištěna ještě nová nesrovnalost, nesrovnalost definovaná auditním zjištěním atd.), **lze formulář hlášení nesrovnalostí zaslat CKB AFCOS do 10 pracovních dnů po ukončení daného pololetí.**

¹ Rovno a výše.

3.3 Měna

V zájmu srovnatelnosti oznamovaných informací mezi jednotlivými členskými státy EU je nezbytné, aby v hlášeních o nesrovnalostech byla používána **jednotná měna euro**. V případě členských států, jež euro jako svou měnu nepřijaly, je nutno určit směnný kurz, jenž bude používán k přepočtu národní měny na eura.

Členský stát, který má svou vlastní měnu, tedy i Česká republika, použije poslední měsíční účetní směnný kurz, jež elektronicky zveřejňuje Evropská komise, platný ke dni předložení prvního (nového) hlášení. Ten stanoví účetní Komise s pomocí veškerých zdrojů informací, jež považuje za spolehlivé, na základě směnného kurzu předposledního pracovního dne měsíce předcházejícího měsíci, pro nějž je kurz stanovován.

Směnné kurzy lze dohledat na odkaze https://ec.europa.eu/info/funding-tenders/procedures-guidelines-tenders/information-contractors-and-beneficiaries/exchange-rate-infoeuro_cs.

4. SHAREPOINT AFCOS

CKB AFCOS zřídil v roce 2019 zabezpečené sdílené úložiště „SharePoint MF - Ochrana finančních zájmů EU“ neboli „SharePoint AFCOS“, který lze dohledat na odkaze <https://share.mfcr.cz/afcos>.

SharePoint obsahuje jak informace pro účastníky sdíleného řízení (Lokální kontaktní body AFCOS), tak pro subjekty přímého řízení (VK). Cílem SharePointu je zjednodušení administrace hlášení nesrovnalostí a bezpečné předávání informací nezbytných v případě RRF pro činnost VK a CKB AFCOS. Snahou je usnadnit a zrychlit oboustranný tok informací a současně zajistit dodržování zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, a rovněž požadavků na kybernetickou bezpečnost.

4.1 Struktura SharePointu

SharePoint je rozdělen do šesti knihoven, konkrétně do: „Hlášení nesrovnalostí“, „Pravomocné rozsudky“, „Spolupráce při šetření s úřadem OLAF“, „Transfer“, „Hlášení nesrovnalostí - NPO“ a „Spolupráce při šetření s úřadem OLAF - NPO“.

Ke své práci budou VK využívat dvě knihovny - „Hlášení nesrovnalostí - NPO“, „Spolupráce při šetření s úřadem OLAF - NPO“ a případně knihovnu „Pravomocné rozsudky“ a další související záložky na ploše. Konkrétně se jedná o záložky „Prezentace ze seminářů pořádaných CKB AFCOS“, „Metodická stanoviska“ či „Národní strategie“, které jsou společné pro oba typy řízení.

Knihovna „Hlášení nesrovnalostí - NPO“

Tato knihovna slouží jako zabezpečené úložiště pro rychlou výměnu informací mezi VK a CKB AFCOS. Do této knihovny/příslušného adresáře budou oprávnění zaměstnanci VK průběžně vkládat:

- podklady pro hlášení nesrovnalosti, resp. schválené formuláře hlášení nesrovnalostí za danou komponentu (konkrétní složka určená VK),
- podklady, které prokazují překvalifikování případu z IRQ3 na IRQ5, IRQ2, případně IRQ0 (jako je např. záznam o zahájení úkonů trestního řízení, záznam o odložení apod.).

Současně je potřeba zaslat datovou schránkou:

- **průvodní dopis** s označením „Hlášení o nesrovnalostech vložených do SharePoint AFCOS za X. pol./RRRR - NPO“², kdy dopis bude obsahovat souhrnný přehled nesrovnalostí, které jsou určeny k nahlášení CKB AFCOS za každou komponentu. Přehled je rozdělen na „nové nesrovnalosti“ a „aktualizace“, popř. se jedná o podání informace o nulovém hlášení.

Průvodní dopis (vzor viz příloha č. 1) je vždy směřován k rukám ředitele odboru, kde je CKB AFCOS umístěn³. Základem pro označování podkladů je **Národní referenční číslo** v následujícím formátu:

CZ.AA.B.C_D.D_E.F_GG_HHH_XXXXXX_RR_zzz

kdy:

CZ - identifikace, že se jedná o projekt / plošné opatření spolufinancované z programu, jehož VK je v kompetenci ČR;

AA - číslo pilíře (2 znaky),

B - číslo komponenty (1 znak),

C - číslo opatření / plošného opatření; pokud naplňuje více úrovní, uvádí se „X“ (1–3 znaky),

D.D - číslo opatření; pokud program tuto úroveň nepoužívá, uvádí se „0.0“,

E - číslo podopatření; pokud program tuto úroveň nepoužívá, uvádí se „0“ (1 znak),

F - číslo operace; pokud program tuto úroveň nepoužívá, uvádí se „0“ (1 znak),

GG_HHH - část čísla výzvy bez čísla programu (6 znaků, myšleno včetně podtržítka),

XXXXXX - jedinečné číslo Rozhodnutí o poskytnutí dotace (7 znaků),

RR – rok, ve kterém byla nesrovnalost detekována,

zzz – pořadové číslo nesrovnalosti na projektu.

Příklad

Označení: CZ.31.4.0_0.0_0.0_22_011_0000028_22_001

Pokud jde o informace, které jsou uváděny do průvodního dopisu/do přehledu, je národnímu referenčnímu číslu předržena ještě informace o tom, zda se jedná o nový, aktualizovaný či jiný typ případu, tzn.: **L**, kdy:

L – je označení typu případu, a to zda se jedná o:

N – nový případ

C – nový a zároveň uzavřený případ

A – aktualizaci případu

U – uzavřený případ

Z – zrušený případ

P – překvalifikování

RE- znovu otevření

Příklad:

A_CZ.31.4.0_0.0_0.0_22_011_0000028_22_001, tj. jedná se o aktualizaci první nesrovnalosti potvrzené v roce 2022, vzniklé v rámci aktivit zastřešovaných MPO.

² Kde X vyjadřuje pololetí, za které bylo hlášení nesrovnalostí provedeno a RRRR vyjadřuje rok, za který bylo toto hlášení zadáno.

³ Momentálně je umístěn na Ministerstvu financí, v odboru 69 – Analýza a hlášení nesrovnalostí.

PODKLADY PRO PŘEKVALIFIKACI: P_CZ.31.4.0_0.0_0.0_22_011_000028_22_001, tj. v daném případě dochází u nesrovnalosti vzniklé při implementaci RRF (NPO) k překvalifikování např. z IRQ3 na IRQ0.

Knihovna „Pravomocné rozsudky“

Tato knihovna slouží k bezpečné výměně informací v oblasti pravomocných rozsudků, kde je ze strany CKB AFCOS:

- vkládán aktualizovaný seznam pravomocných rozsudků přístupný všem uživatelům SharePointu, a dále
- jednotlivé rozsudky, které CKB AFCOS získá od příslušných soudů, a to ve formě a obsahu, který je doporučen kompetentním útvarem s ohledem na GDPR a
- žádosti o spolupůsobení při výkonu uloženého trestu.

VK mají přístup, např. pro potřebu prověření rizikových subjektů, pouze do adresáře „Přehled“⁴. Posledně dvě jmenované informace jsou přístupné pouze v omezeném režimu těm subjektům, kterých se přímo pravomocné rozsudky dotýkají.

Knihovna „Spolupráce při šetření s úřadem OLAF - NPO“

V rámci této knihovny budou oprávnění zaměstnanci VK vkládat do příslušných adresářů podklady vyžádané úřadem OLAF, o kterých budou včas informováni prostřednictvím dopisu CKB AFCOS, případně další související dokumenty.

FORMÁT PODKLADŮ - soubor vkládaný do SharePointu bude označen ve tvaru OC/RRRR/XXXX/ZZZZ⁵, kdy:

OC – typ šetření ze strany úřadu OLAF (čitelné vždy již z dopisu CKB AFCOS)

RRRR – rok

XXXX – pořadové číslo šetření

ZZZZ – název dokumentu dle obsahu

Příklad: OC_2022_0550_smlouva o poskytnutí dotace, tj. soubor obsahuje smlouvu o poskytnutí dotace, která je vyžádána pro šetření úřadu OLAF zahájeného v roce 2022 a vedeného pod číslem 0550.

Knihovna „Transfer“

Knihovna „Transfer“ slouží pro potřebu vložení a stažení dokumentů velkých objemů, které je nutno připomínkovat nebo jiným způsobem zpracovat. Přístupy zde budou zřizovány dle potřeby a v případě jeho využití bude VK informován zaměstnancem CKB AFCOS.

⁴ V případě, že by v rámci implementace NPO byly vydávány pravomocné rozsudky, bude jednotlivým VK zřízen i přístup do složky s rozsudky.

⁵ V názvu souboru bude z technického důvodu lomeno „/“ nahrazeno podtržítkem „_“.

4.2 Přístup do SharePointu

Schválená a podepsaná žádost o přístup do konkrétních knihoven je předkládána CKB AFCOS prostřednictvím jednotného formuláře, označeného jako „Formulář pro žádost o přístupy“ (viz Příloha č. 2). Formulář je rovněž zveřejněn na stránkách Ministerstva financí na odkaze <https://www.mfcr.cz/cs/zahranicni-sektor/ochrana-financnich-zajmu/financni-zajmy-eu/cinnost-ckb-afc-os>.

Formulář je určen zaměstnancům implementační struktury fondů EU obecně, kteří z titulu své pracovní náplně potřebují dané systémy (IMS⁶, EDES, SharePoint – Ochrana finančních zájmů EU) využívat ke své práci.

Evidenci a přidělování přístupů spravuje CKB AFCOS, kdy přístup je zajištěn prostřednictvím uživatelského jména a hesla.

5. STRUKTURA FORMULÁŘE HLÁŠENÍ NESROVNALOSTÍ VZNIKLÝCH PŘI IMPLEMENTACI FINANČNÍCH PROSTŘEDKŮ Z RRF

Formulář hlášení nesrovnalostí úřadu OLAF se člení do následujících oddílů:

Identifikace zprávy (hlášení)

1 – identifikace zprávy

Osobní údaje

2 – jméno a adresa fyzických a právnických osob

Identifikace projektu

3 – identifikace projektu/akce

Detaily nesrovnalosti

4 – první informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost

5 – porušené předpisy

7 – popis nesrovnalosti

Finanční hlediska

8 – celková částka a rozdělení mezi zdroje financování

9 – stanovení finančního dopadu nesrovnalosti

10 – vymáhání

11 – uložené sankce

Další informace

12 – poznámky, připomínky

Podpisová část

Vypracoval

Schválil

⁶ Není určeno pro potřeby VK.

6. HLÁŠENÍ NESROVNALOSTÍ (NPO) ZA VYUŽITÍ MS2014+

Obecně je nutné zmínit, že informační systém MS2014+ byl primárně budován pro administraci projektů v rámci sdíleného řízení. Po schválení podpory z RRF byl upraven/rozšířen pro potřeby tohoto fondu přímého řízení. Z finančního i časového hlediska však nebylo možné vyvíjet nový informační systém pouze pro RRF. Proto je MS2014+ uzpůsoben potřebám RRF v co největší míře, za ponechání stávajícího nastavení. Z tohoto důvodu je uváděn např. název záložky „hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň“, přičemž označení „vnější úroveň“ nemá pro VK obsahový význam. VK však musí použít tuto záložku pro vstup do modulu, ve kterém budou vyplňovat formulář hlášení pro potřeby Evropské komise.



Je třeba upozornit, že dosud (červen 2022) nebyl systém MS2014+ plně technicky uzpůsoben k použití pro potřebu RRF. Proto veškeré následující informace v této kapitole, včetně názvosloví a printscreenů, vychází z poslední nasazené verze systému MS2014+ a je možné, že s ohledem na konečnou podobu systému bude třeba ještě některé informace modifikovat podle aktuálního stavu. Neprodleně po uvedení finální verze systému do provozu bude v případě potřeby upravena tato kapitola určená pro potřebu těch VK, kteří budou využívat pro hlášení nesrovnalostí systém MS2014+.

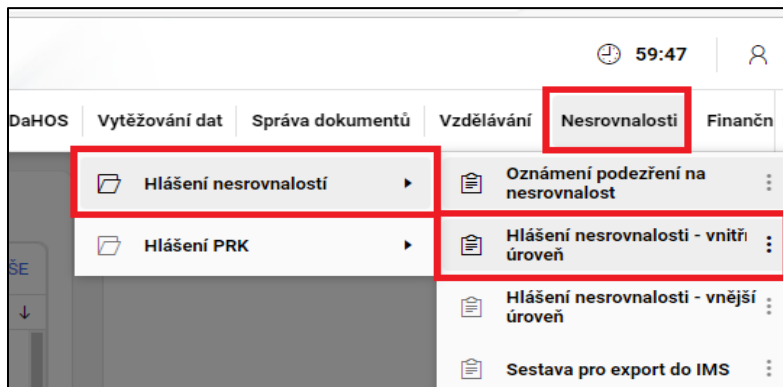
Každý modul má své role, které VK musí mít pro to, aby mohl nesrovnalost v modulu nesrovnalosti administrovat. Každé hlášení nesrovnalosti prochází definovanými stavy. Tyto stavy určují, v jaké fázi se případ hlášení nesrovnalosti nachází, ať už to je ve stavu rozpracováno, finalizováno aj. Stavy hlášení nesrovnalosti definují pravomoc konkrétní role administrovat hlášení nesrovnalosti.

Role **Správce hlášení nesrovnalostí** umožňuje hlášení nesrovnalosti založit, rozpracovat, smazat, finalizovat, finalizovat a vyřešit, případně rozpracovat po vyřešení.

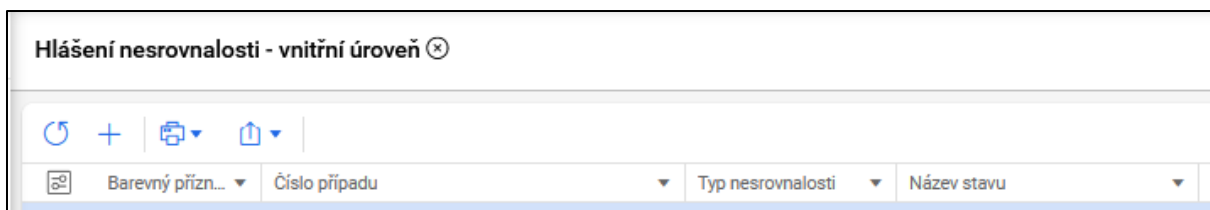
Role **Schvalovatel hlášení nesrovnalostí** umožňuje hlášení nesrovnalosti vrátit k přepracování, schválit nebo schválit po vyřešení.

6.1 Založení hlášení nesrovnalosti NPO – vnitřní úroveň

Pro založení **hlášení nesrovnalostí – vnitřní úroveň** se v MS2014+ vybere v modulu Nesrovnalosti > Hlášení nesrovnalostí > Hlášení nesrovnalostí – vnitřní úroveň.



Obrázek: Posloupnost kroků při hlášení nesrovnalostí – vnitřní úroveň



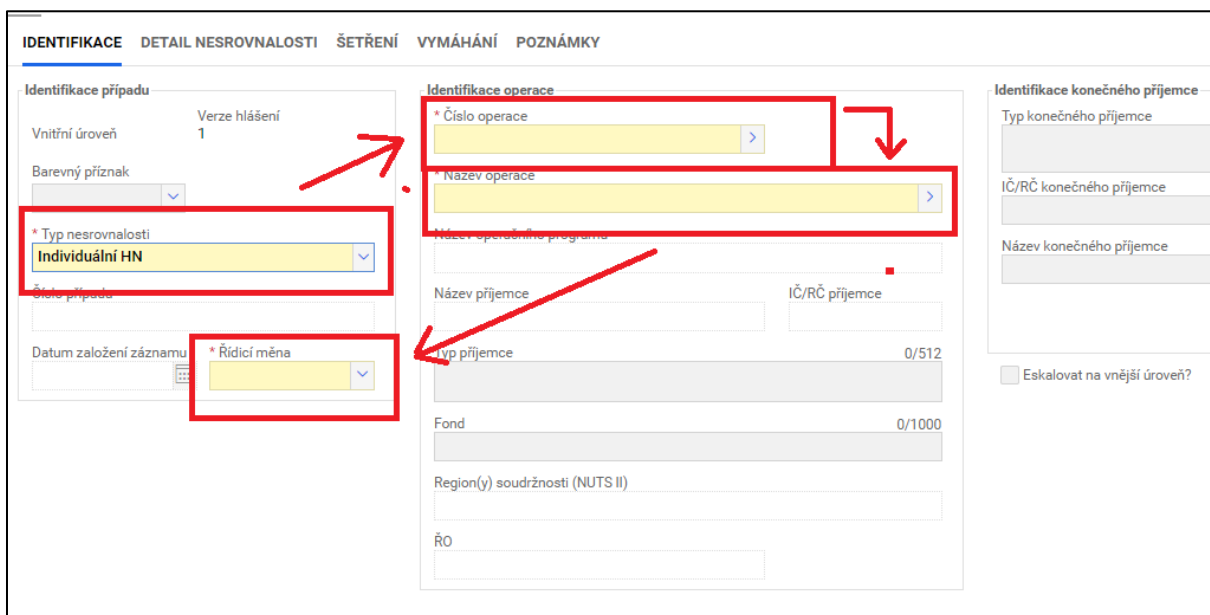
Obrázek: pás rychlého zobrazení přehledu nesrovnalostí – vnitřní úroveň

Na pásu rychlého zobrazení je třeba kliknout na tlačítko (+). Následně se otevře formulář pro zápis nesrovnalosti na vnitřní úrovni.

V záložce „Identifikace“ se zobrazí jako povinná pole – „Typ nesrovnalosti“ a „Řídící měna“.

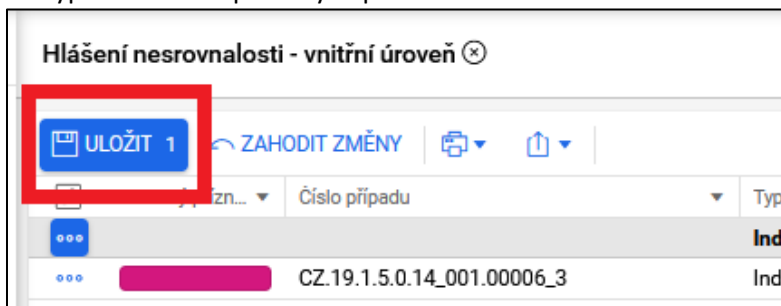
Pole **Typ nesrovnalosti** - z číselníku je nutné vybrat „Individuální HN“, ostatní pro NPO nepoužívat. Po výběru typu nesrovnalosti se zobrazí další dvě povinná pole, a to pole „Číslo operace“ a „Název operace“.

Pole **Číslo operace** – ze seznamu projektů se vybere podle registračního čísla projektu anebo názvu projektu. VK ze seznamu vybere operaci dotčenou nesrovnalostí, a to kliknutím na „VYBRAT“. Po výběru čísla operace se v této části hlášení automaticky doplní pole „Název operace“ a „Řídící měna“ - dle vybraného projektu.



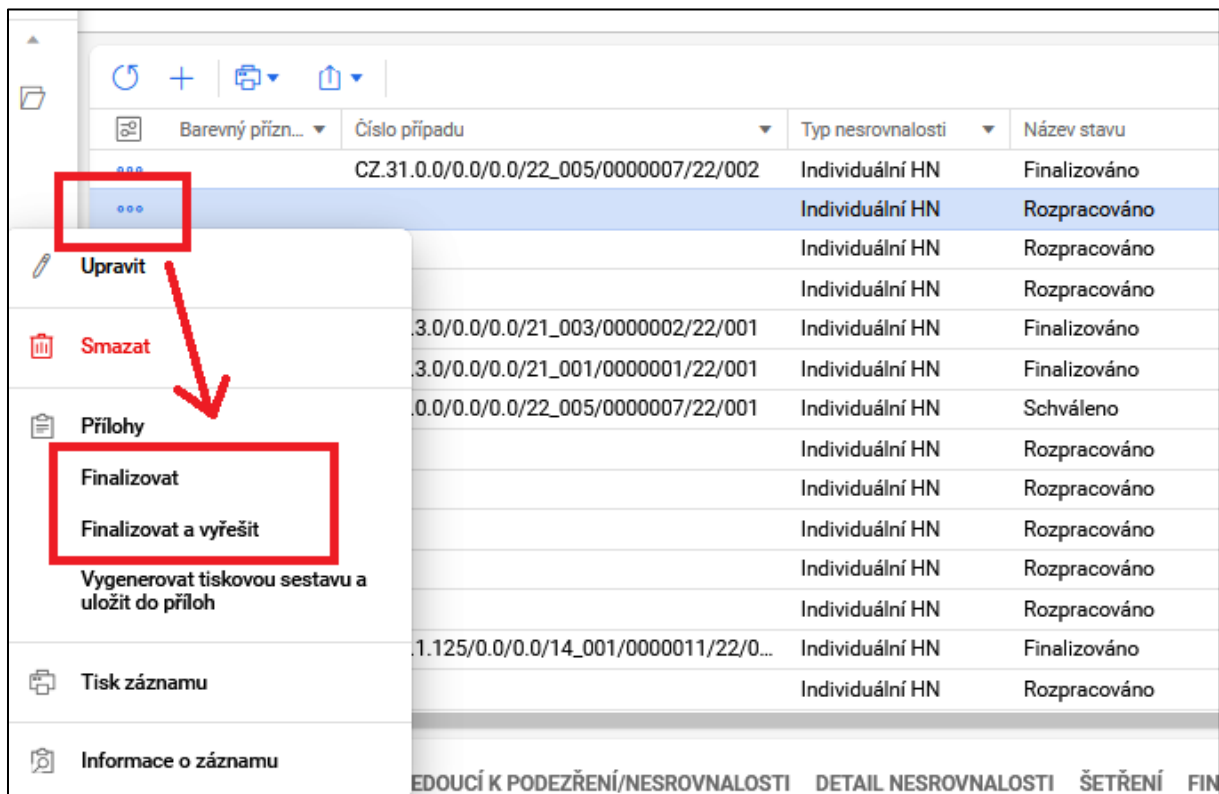
Obrázek: Posoupnost kroků při hlášení nesrovnalostí – vnitřní úroveň.

Po vyplnění těchto povinných polí se celá nesrovnalost uloží kliknutím na pole „ULOŽIT“.



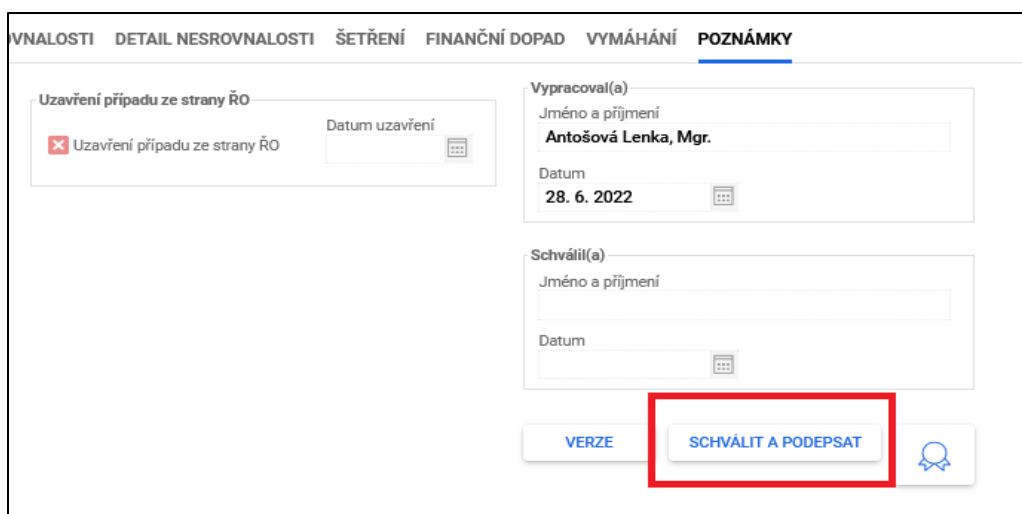
Obrázek: Ukládání založeného hlášení nesrovnalosti

Po uložení nesrovnalosti klikne VK na symbol „... Akce se záznamem“, který je v levé části řádku. Následně se zobrazí nabídka akcí, z nichž VK vybere „Finalizovat“ nebo „Finalizovat a vyřešit“. U akce „Finalizovat“ dojde k uzamčení dat hlášení v dané verzi a není umožněna další editace. U akce „Finalizovat a vyřešit“ dojde k uzamčení dat hlášení v dané verzi, není umožněna další editace, a zároveň je hlášení považováno za vyřešené.



Obrázek: Finalizace založeného hlášení nesrovnalosti – vnitřní úroveň

Pokud je případ finalizován, schválí VK (s rolí schvalovat nesrovnalosti) na záložce „Poznámky“ verzi hlášení vložím svého elektronického podpisu. Následně je hlášení považováno za schválené, resp. schválené po vyřešení, a je umožněno postoupit k doplnění dalších potřebných informací (v rámci vnější úrovně) – viz kapitola 6.3.



Obrázek: Schvalování a podepisování založeného hlášení nesrovnalosti – vnitřní úroveň

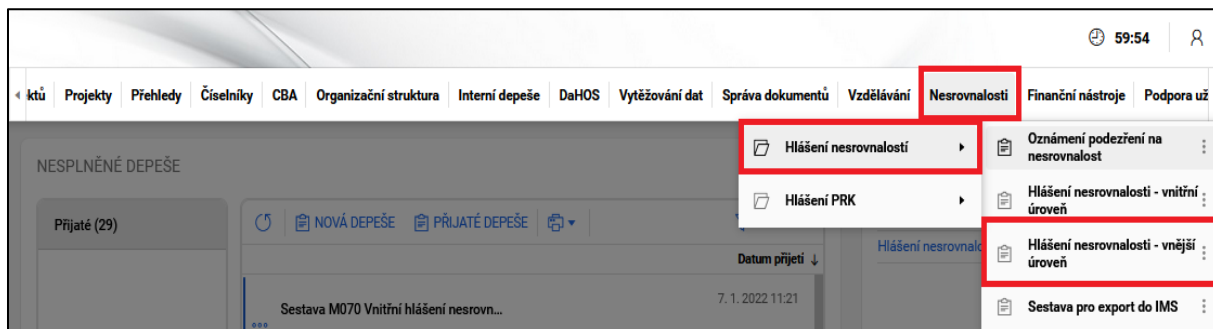
6.2 Definice stavů pro hlášení nesrovnalostí – vnitřní úroveň a jejich administrace

<i>Název stavu</i>	<i>Úkony, které lze provést</i>	<i>Role</i>
Rozpracováno	Umožňuje vkládat data do hlášení	Správce hlášení nesrovnalostí
Finalizováno	Dojde k uzamčení dat hlášení v dané verzi, není umožněna další editace	Správce hlášení nesrovnalostí
Vráceno k přepracování	Umožňuje vrátit hlášení k přepracování správci HN, jestliže schvalovatel HN v této podobě hlášení nemůže/ nechce schválit. Pozn. Při vrácení HN k přepracování se nemění verze HN, tj. s vrácením HN ze stavu „finalizováno“ do stavu „rozpracováno“ se nevytváří nová verze.	Schvalovatel hlášení nesrovnalostí
Schváleno	Schválit verzi hlášení nesrovnalostí prostřednictvím vložení elektronického podpisu	Schvalovatel hlášení nesrovnalostí
Finalizováno a vyřešeno	Dojde k uzamčení dat hlášení v dané verzi, není umožněna další editace, a zároveň je hlášení považováno za vyřešené.	Správce hlášení nesrovnalostí
Vyřešeno	Hlášení nesrovnalostí je považováno za vyřešené. - Historický stav	Správce hlášení nesrovnalostí

<i>Název stavu</i>	<i>Úkony, které lze provést</i>	<i>Role</i>
Schváleno po vyřešení	Schválit verzi hlášení nesrovnalostí, která je považována za vyřešenou, prostřednictvím vložení elektronického podpisu.	Schvalovatel hlášení nesrovnalostí
Rozpracováno po vyřešení	Umožňuje editovat hlášení nesrovnalostí, které již bylo vyřešené a schválené po vyřešení.	Správce hlášení nesrovnalostí

6.3 Založení hlášení nesrovnalosti NPO – vnější úroveň

Založení **hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň** je umožněno uživateli s rolí Správce hlášení nesrovnalostí a příslušnou kompetencí k programu NPO. Uživatel vstoupí do modulu Nesrovnalosti > Hlášení nesrovnalostí > Hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň.



Obrázek: Posloupnost kroků při hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň

Pro založení nového hlášení nesrovnalosti (toto hlášení je rozpracováním hlášení vytvořeného na vnitřní úrovni) je třeba stisknout na tlačítko (+) v horní ovládací liště nad seznamovou částí okna.



Obrázek: Založení nového hlášení nesrovnalosti NPO – vnější úroveň

6.4 Editace formuláře hlášení nesrovnalosti NPO

Po prvním uložení záznamu hlášení nesrovnalosti na vnější úrovni edituje uživatel s rolí Správce hlášení nesrovnalostí a s příslušnou kompetencí datové položky v ostatních záložkách.



Aby bylo možné ukládat formulář hlášení nesrovnalosti průběžně bez povinnosti vyplnit všechna pole (povinná), byla vytvořena funkce „**odloženě povinná pole**“. Povinná pole jsou označena červenou hvězdičkou a podbarvena světle žlutou barvou. Jejich vyplnění je systémem vyžadováno až v okamžiku finalizace záznamu. Jedná se o následující pole:

- 1.1 Číslo případu (číslo nesrovnalosti),
- 1.5 Administrativní stav,
- 1.6 Finanční stav,
- 1.9 Stav případu,

- 2.1 Fyzická osoba – příjmení, jméno, IČ/RČ,
- 2.2 Právnícká osoba – obchodní jméno, IČ,
- 3.1 Fond,
- 3.3 Cíl (pilíř),
- 3.4 Název programu (Komponenta),
- 3.5 Název prioritní osy (Aktivita),
- 3.12 ŘO (vlastník komponenty),
- 4.1 Datum první informace,
- 4.2 Zdroj první informace,
- 5.1 Porušený předpis EU,
- 5.2 Porušený předpis – národní,
- 7.4 Průběh šetření,
- 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti),
- 7.6 Klasifikace nesrovnalosti,
- 7.8 Datum potvrzení opodstatněného podezření ŘO,
- 10.9 Průběh vymáhání,
- 11.7 Zahájená řízení pro uložení trestu.

6.5 Záložka 1. Identifikace zprávy

1.1 Číslo případu (číslo nesrovnalosti) – toto pole je odloženě povinné. Na záložce „Identifikace zprávy“ správce hlášení nesrovnalosti vybere z číselníku „Číslo odpovídající nesrovnalosti vnitřní úrovně“. Systém zobrazí pouze ty záznamy hlášení nesrovnalosti, které byly (alespoň v první verzi) na vnitřní úrovni schváleny a u kterých nebylo prozatím založeno hlášení nesrovnalosti (dále jen „HN“) na vnější úrovni. Po výběru daného hlášení nesrovnalosti uživatel záznam uloží.

The screenshot shows a web form titled "1. IDENTIFIKACE ZPRÁVY". The first section, "1. Identifikace zprávy", contains several fields:

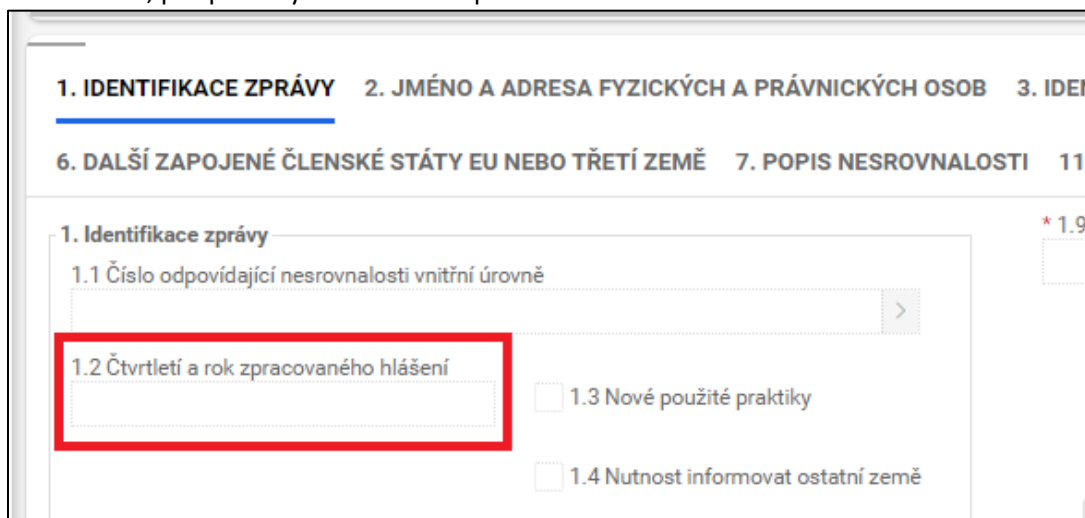
- * 1.1 Číslo odpovídající nesrovnalosti vnitřní úrovně (highlighted with a red box)
- 1.2 Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení
- 1.3 Nové použité praktiky (checkbox)
- 1.4 Nutnost informovat ostatní země (checkbox)
- Typ nesrovnalosti
- 1.5 Administrativní stav (dropdown)
- 1.6 Finanční stav (dropdown)
- 1.7 Příklad uzavřen ze strany ŘO (checkbox)
- 1.8 Datum uzavření případu (calendar icon)

 The second section, "1.9 Stav případu", includes a dropdown menu for "Stav", a "Verzování" section with a "VERZE" button, and an "AKTUALIZOVAT DATA Z VNITŘNÍ ÚROVNĚ" button. A third section, "Stav", contains fields for "Kód stavu", "Datum změny stavu", "Název stavu", and buttons for "POVOLENÉ AKCE" and "HISTORIE STAVŮ". A final section, "Naposledy změněno", includes fields for "Datum změny" and "Změnil/a".

Obrázek: Pole, kde se doplní číslo odpovídající nesrovnalosti

Stav workflow hlášení nesrovnalosti je změněn na „Rozpracováno“. Systém naplní vybrané datové položky daty z odpovídajícího záznamu hlášení nesrovnalosti vnitřní úrovně. Automaticky jsou doplněna také pole na záložce „Identifikace projektu/akce“.

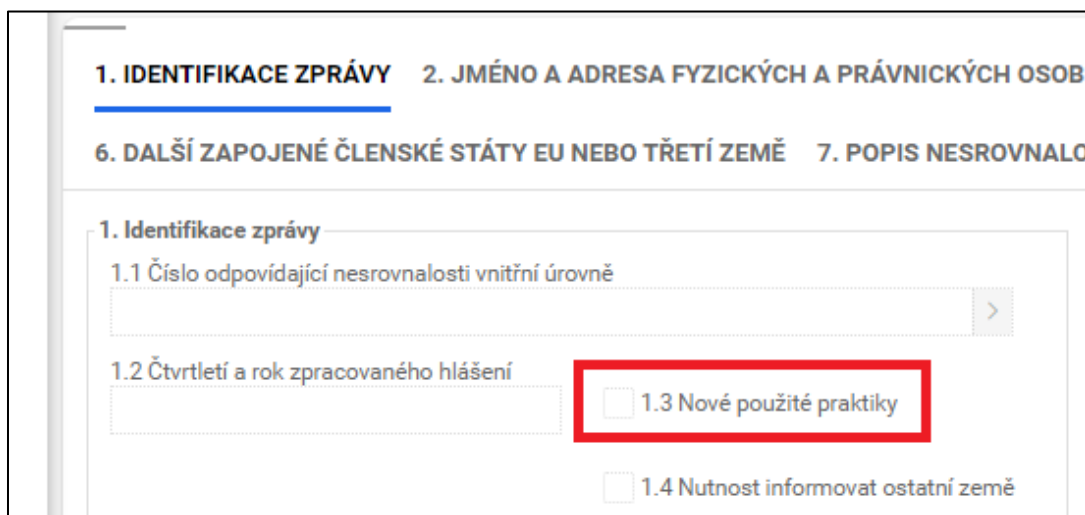
1.2 Pololetí a rok zpracovaného hlášení – vyplňuje se ve formátu X/RRRR. V MS2014+ je uvedeno čtvrtletí, pro potřeby NPO se uvádí pololetí.



The screenshot shows a web form with a navigation bar at the top containing tabs: '1. IDENTIFIKACE ZPRÁVY', '2. JMÉNO A ADRESA FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOB', '3. IDEN...', '6. DALŠÍ ZAPOJENÉ ČLENSKÉ STÁTY EU NEBO TŘETÍ ZEMĚ', '7. POPIS NESROVNALOSTI', and '11...'. The main content area is titled '1. Identifikace zprávy' and includes a sub-section '1.1 Číslo odpovídající nesrovnalosti vnitřní úrovně' with a text input field and a right arrow button. Below this, the field '1.2 Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení' is highlighted with a red rectangular box. To the right of this field are two checkboxes: '1.3 Nové použité praktiky' and '1.4 Nutnost informovat ostatní země'. A red asterisk and the number '1.9' are visible in the top right corner of the form area.

Obrázek: Pole, kde se napíše pololetí a rok zpracovaného hlášení

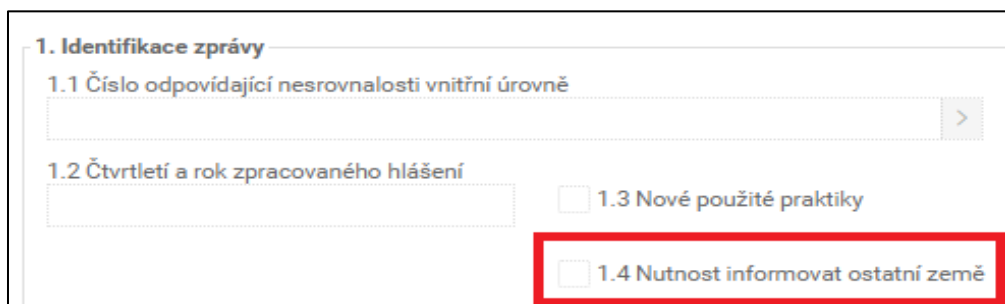
1.3 Nové použité praktiky - zaškrťovací pole – hodnoty zelená fajfka (**ano**)/červený křížek (**ne**) výběr je měněn opakovaným kliknutím levým tlačítkem myši na dané pole.



This screenshot is similar to the previous one, showing the same form structure. The '1.2 Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení' field is now empty. The checkbox for '1.3 Nové použité praktiky' is highlighted with a red rectangular box. The checkbox for '1.4 Nutnost informovat ostatní země' is also visible but not highlighted.

Obrázek: Zaškrťovací pole, kde se označí, zda byly použity nové praktiky

1.4 Nutnost informovat ostatní země - zaškrťovací pole – hodnoty zelená fajfka (**ano**)/červený křížek (**ne**) výběr je měněn opakovaným kliknutím levým tlačítkem myši na dané pole.



This screenshot shows the same form structure. The '1.3 Nové použité praktiky' checkbox is now unchecked. The checkbox for '1.4 Nutnost informovat ostatní země' is highlighted with a red rectangular box.

Obrázek: Zaškrťovací pole, kde se označí, zda byla nutnost informovat ostatní země

1.5 Administrativní stav – toto pole je odloženě povinné. Z rozbalovacího seznamu se vybere zkratka typu řízení dle odpovídajícího kódu. Jedná se zejména o tyto možnosti – správní řízení (kód AP), soudní řízení (kód JP), trestní řízení (kód PP) a bez nesrovnalosti (kód XX).

Podrobnější přehled uvedených zkratk a popisů je uveden v Příloze č. 4.

The screenshot shows a web form with several sections. A dropdown menu for 'Administrativní stav' is highlighted with a red box. The menu contains the following items:

- JP | Soudní řízení
- AP | Správní řízení
- JP | Soudní řízení
- PP | Trestní řízení
- XX | Bez nesrovnal...

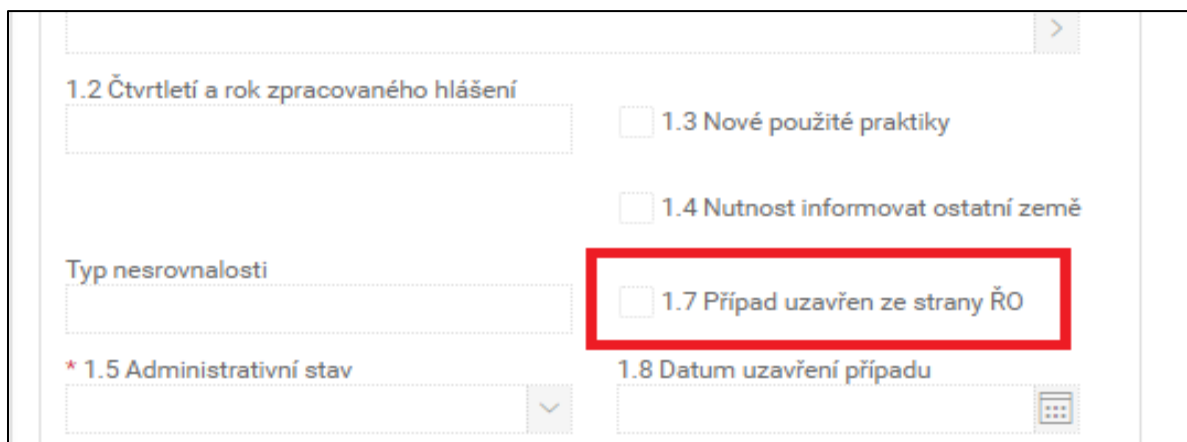
Obrázek: Rozbalovací seznam možností (kódy AP, JP, PP a XX) u pole 1.5 Administrativní stav

1.6 Finanční stav – toto pole je odloženě povinné. Do pole uvede VK zkratku finančního stavu, který obsahuje kód, název a detailní vysvětlení. Konkrétně se jedná o 9 možností finančních stavů (kompletní tabulka s popisy je uvedena v Příloze č. 5):

Kód	Název CZ	Název PL	Název EN
VYBRAT	ACRL Vymáhání po opravném prostředku	<< Nie tłumaczenie - Vymáhání po opravném pr...	<< No translation - Vymáhání po opravném pros...
VYBRAT	AIRR Částka, již nelze vymoci zpět	<< Nie tłumaczenie - Částka, již nelze vymoci zp...	<< No translation - Částka, již nelze vymoci zpět...
VYBRAT	ALRS Opravný prostředek: pozastavené vymáhání	<< Nie tłumaczenie - Opravný prostředek: pozas...	<< No translation - Opravný prostředek: pozasta...
VYBRAT	ATBC Částka, jež má být vypočtena	<< Nie tłumaczenie - Částka, jež má být vypočte...	<< No translation - Částka, jež má být vypočten...
VYBRAT	EUSW Vynětí podílu EU, výdaje plně převzaty rozpočte...	<< Nie tłumaczenie - Vynětí podílu EU, výdaje pl...	<< No translation - Vynětí podílu EU, výdaje plně...
VYBRAT	FULR Vymožení plně výše	<< Nie tłumaczenie - Vymožení plně výše >>	<< No translation - Vymožení plně výše >>
VYBRAT	NATR Žádná částka k vymáhání	<< Nie tłumaczenie - Žádná částka k vymáhání >>	<< No translation - Žádná částka k vymáhání >>
VYBRAT	NRW4 Nevymoženo během 4 let	<< Nie tłumaczenie - Nevymoženo během 4 let >>	<< No translation - Nevymoženo během 4 let >>
VYBRAT	NRW8 Nevymoženo během 8 let	<< Nie tłumaczenie - Nevymoženo během 8 let >>	<< No translation - Nevymoženo během 8 let >>
VYBRAT	RTBS Vymáhání, jež má být zahájeno	<< Nie tłumaczenie - Vymáhání, jež má být zahá...	<< No translation - Vymáhání, jež má být zaháje...
VYBRAT	RUNW Probíhající vymáhání	<< Nie tłumaczenie - Probíhající vymáhání >>	<< No translation - Probíhající vymáhání >>

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 1.6 Finanční stav

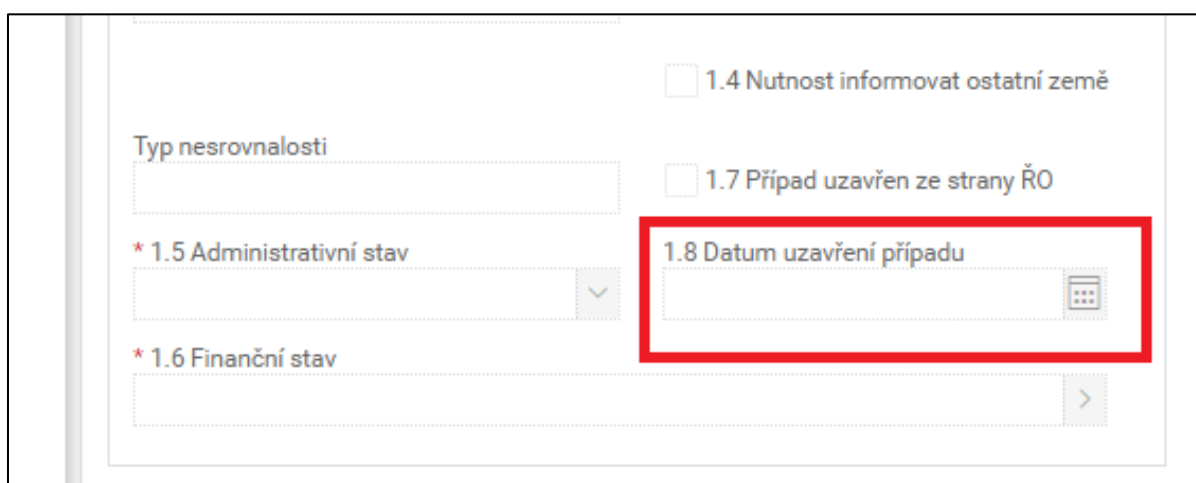
1.7 Příklad uzavřen ze strany ŘO, resp. VK – zaškrtačací pole – hodnoty zelená fajfka (**ano**)/červený křížek (**ne**), výběr je měněn opakovaným kliknutím levým tlačítkem myši na dané pole. Výběr „ano“ se použije, pokud VK případ uzavře s tím, že veškerá správní/soudní řízení byla ukončena, částky vymoženy, a již se neočekává žádná další akce.



The screenshot shows a web form with several input fields. Field 1.7, labeled 'Příklad uzavřen ze strany ŘO', is a checkbox and is highlighted with a red rectangular border. Other fields include: 1.2 Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení (text input), 1.3 Nové použité praktiky (checkbox), 1.4 Nutnost informovat ostatní země (checkbox), Typ nesrovnalosti (text input), * 1.5 Administrativní stav (dropdown menu), 1.8 Datum uzavření případu (calendar icon), and * 1.6 Finanční stav (text input).

Obrázek: Zaškrtačací pole s možností Ano/Ne u pole 1.7 Příklad uzavřen ze strany ŘO, resp. VK

1.8 Datum uzavření případu - výběr data z kalendáře nebo manuální vepsání data. Pokud je v okamžiku založení záznamu na vnější úrovni v boxu „Uzavření případu ze strany VK“ na záložce „Poznámky“ HN vnitřní úrovně vyplněno pole „Datum uzavření“, přenáší se zvolené datum do pole 1.8 HN vnější úrovně.



The screenshot shows a web form with several input fields. Field 1.8, labeled 'Datum uzavření případu', is a date input field with a calendar icon and is highlighted with a red rectangular border. Other fields include: 1.4 Nutnost informovat ostatní země (checkbox), 1.7 Příklad uzavřen ze strany ŘO (checkbox), Typ nesrovnalosti (text input), * 1.5 Administrativní stav (dropdown menu), * 1.6 Finanční stav (text input), and a right-pointing arrow button.

Obrázek: Zaškrtačací pole s možností Ano/Ne u pole 1.8 Datum uzavření případu

1.9 Stav případu - toto pole je odloženě povinné. VK vybere jednu z těchto variant – nový případ, aktualizace případu, případ uzavřen nebo případ zrušen, který odpovídá aktuálnímu stavu, ve kterém se hlášení nesrovnalosti nachází:

Obrázek: Rozbalovací seznam možností (kódů N, A, U a Z) u pole 1.9 Stav případu.

Provazba polí/automatiky a kontroly:

- pokud je v poli 1.5 Administrativní stav vybrána hodnota „**PA** – Ukončené stíhání“, systém automaticky doplní do pole 1.6 Finanční stav hodnotu „**IRR** – Částka, již nelze vymoci zpět“;
 - **Poznámka: Pokud je třeba v poli 1.6 zvolit jinou hodnotu, je možné vstoupit do pole 1.6, promazat automaticky doplněnou hodnotu a zvolit jinou hodnotu z číselníku.**
- pokud je v poli 1.5 Administrativní stav vybrána hodnota „**XX** – Bez nesrovnalosti“, systém automaticky doplní do pole 7.6 Klasifikace nesrovnalosti hodnotu „**IRQ0** – Bez nesrovnalosti“;
- pokud je v poli 1.5 Administrativní stav vybrána hodnota „**XX** – Bez nesrovnalosti“, systém automaticky doplní do pole 1.6 Finanční stav hodnotu „**XXX** – Bez nesrovnalosti“;
- pokud je v poli 1.5 Administrativní stav vybrána hodnota „**DD** – Duplicitní hlášení“, systém automaticky doplní do pole 1.6 Finanční stav hodnotu „**DDD** – Duplicitní hlášení“;
- pokud je v poli 1.5 Administrativní stav vybrána hodnota „**AC** – Řízení dle článku 5§2“, systém doplní do pole 1.6 Finanční stav hodnotu „**IRR** – Částka, již nelze vymoci zpět“;
- pokud je v poli 1.9 Stav případu vybrána hodnota „**U** - Příklad uzavřen“, nesmí být v poli 11.7 „Zahájení řízení pro uložení trestu“ zvolena položka „**SP1** – Zatím nebylo vydáno rozhodnutí/žádné rozhodnutí“. Pokud bude při finalizaci uzavíraného případu v poli 11.7 zvolena hodnota s kódem „**SP1**“, finalizace se neprovede a uživatel o této skutečnosti bude informován hláškou: „*V poli 11.7 Zahájení řízení pro uložení trestu je zvolena nepřipustná hodnota SP1 - Zatím nebylo vydáno rozhodnutí/žádné rozhodnutí. Přípustné jsou pouze položky s kódy SP2, SP3 a SP4.*“
- pokud je v poli 1.9 Stav případu vybrána hodnota „**U** – případ uzavřen“, musí být povinně vyplněno **také pole 1.7** Příklad uzavřen ze strany ŘO a **1.8** Datum uzavření případu;
- **Při založení nové verze záznamu je pole 1.9 Stav případu vždy nevyplněno.**

Číslo šetření OLAF - VK vyplní v MS2014+ následující:

OC/OF – VK vybere z rozbalovacího seznamu relevantní zkratku,

Rok – VK uvede rok, tak jak ho uvedl úřad OLAF,

Číslo – VK uvede unikátní číslo, které mu přiřadil úřad OLAF.

Toto číslo je zřetelné z komunikace s úřadem OLAF ohledně poskytování vyžádané dokumentace, organizace kontroly na místě, zaslání závěrečné zprávy z kontroly na místě atd. VK veškeré takové požadavky obdrží prostřednictvím CKB AFCOS. V případě, že je VK obdrží z jiného zdroje, bude CKB AFCOS informovat.

Obrázek: Vyplnění čísla šetření OLAF

6.6 Záložka 2. Jméno a adresa fyzických a právnických osob

V záložce „*Jméno a adresa fyzických a právnických osob*“ jsou dvě **odloženě povinná pole**, a to

2.1 Fyzická osoba – příjmení, jméno, IČ/RČ a

2.2 Právnická osoba – obchodní jméno, IČ,

které je možné vyplnit dvěma způsoby:

- výběrem z osob subjektu zadaných na Detailu projektu nebo
- ručním zadáním osoby.

Obrázek: Kliknutím na pole „Výběr subjektu“ se zobrazí detailní okno „Naplnění fyzické/právnické osoby“

Obrázek: V poli „Typ subjektu“ se vybere ze seznamu „Subjekty projektu“ nebo „Jiný subjekt“

V případě výběru „Subjekt projektu“ dojde k zobrazení pole „Výběr subjektu“, které slouží k výběru fyzické/právnícké osoby ze seznamu subjektů projektu z Detailu projektu.

Výběr se provede stiskem tlačítka pro výběr ze seznamu, označením příslušného subjektu a stiskem tlačítka „Vybrat“, jak je uvedeno na obrázku níže.

Název subjektu	Jméno	Příjmení	Typ subjektu	IC	RC
Ministerstvo průmyslu a obchodu			Žadatel/příjemce	47609109	

Obrázek: Volba typu subjektu se potvrdí stiskem tlačítka „Spustit a vrátit se“

Detailní okno se zavře a údaje o vybrané osobě se automaticky doplní do příslušné části záložky „Jméno a adresa fyzických a právníckých osob“ (podle charakteru – právní formy – osoby buď do části „2.1 Fyzická osoba“, nebo „2.2 Právnícká osoba“).

V případě potřeby zadat jiný subjekt, který není uveden v subjektech projektu na Detailu projektu, je potřeba zvolit hodnotu „Jiný subjekt“ v poli „Typ subjektu“. Následně v poli „Druh subjektu“ je nutné vybrat, zda se jedná o „fyzickou“, nebo „právníckou“ osobu.

Obrázek: Výběr Fyzické/Právnícké osoby

Dále je třeba vyplnit povinné údaje pro fyzickou, nebo právníckou osobu a stisknout tlačítko „Spustit a vrátit se“.

Obrázek: Vyplnění údajů Fyzické/Právnícké osoby

Vybrané subjekty lze vymazat stiskem tlačítka „Vymazat vybrané subjekty“.

Obrázek: Vymazání vybrané Fyzické/Právnícké osoby

Dále lze vyplnit nepovinné zaškrtnávací pole 2.3 „Dotčená na základě Nařízení č. 966/2012 (čl. 108)“.

Pole 2.4 „Osoba vyskytující se v jiném případě“ a 2.5 „Důvod k zachování mlčenlivosti“ se pro NPO nepoužijí.

6.7 Záložka 3. Identifikace projektu/akce

Níže uvedená pole se pro NPO nepoužijí.

- 3.2 Programové období
- 3.6 Název investiční priority
- 3.9 Rozhodnutí EK č.
- 3.10 Datum vydání rozhodnutí EK
- 3.11 Region(y) soudržnosti (NUTS II)
- 3.13 Číslo CCI

Všechna pole v záložce „Identifikace projektu/akce“ jsou při založení hlášení nesrovnalostí plněna automaticky na základě identifikace projektu, případně dle vlastností dotčené komponenty.

Jedná se konkrétně o tyto **odložené povinná a editovatelná** pole:

- 3.1 Fond,
- 3.3 Cíl (Pilíř),
- 3.4 Název programu (Komponenta),
- 3.5 Název prioritní osy (Aktivita) a
- 3.12 ŘO (pro potřeby NPO se jedná o VK).

Pole 3.8 Číslo projektu/akce nelze editovat (je vyplňováno automaticky).

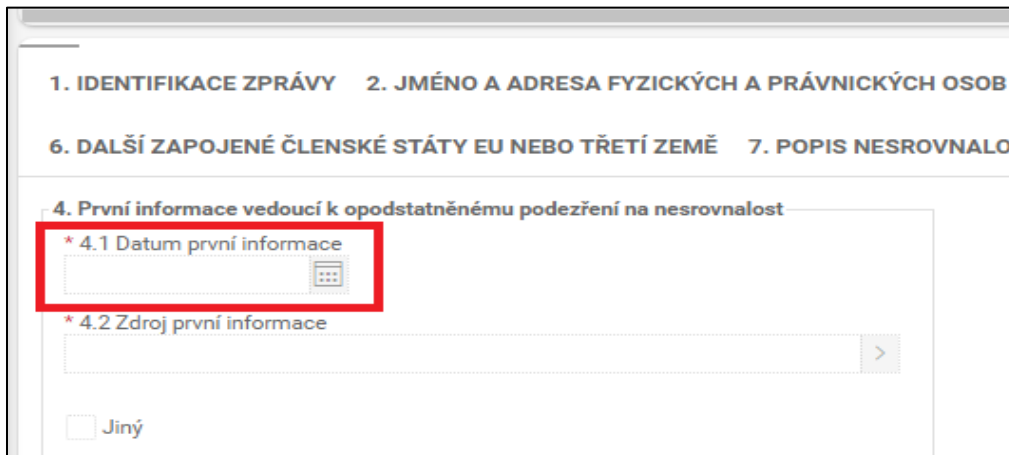


1. IDENTIFIKACE ZPRÁVY	2. JMÉNO A ADRESA FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOB	3. IDENTIFIKACE PROJEKTU/AKCE
3. Identifikace projektu/akce		
* 3.1 Fond Evropský fond regionálního rozvoje (EFRR)	41/1000	3.2 Programové období 2014-2020
* 3.3 Cíl Investice do vzdělávání	* 3.4 Název programu OSMS - Operační progra	* 3.5 Název prioritní osy Vzdělání a kvalifikace:Rc
* 3.6 Název investiční priority [redacted]	3.7 Název projektu/akce Projekt J.D. testování 30.5.18 první	
3.8 Číslo projektu/akce CZ.19.1.125/0.0/0.0/16_080/0000898	* 3.9 Rozhodnutí EK č. [redacted]	
* 3.10 Datum vydání rozhodnutí EK [redacted]	* 3.11 Region(y) soudržnosti (NUTS II) [redacted]	
* 3.12 ŘO Ministerstvo pro místní i	* 3.13 Číslo CCI [redacted]	

Obrázek: Celkový pohled na záložku „Identifikace projektu/akce“ a dotčená pole

6.8 Záložka 4. První informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost

4.1 Datum první informace – toto pole je povinné. Lze zapisovat nebo je možnost výběru data z kalendáře, kdy byla obdržena prvotní informace, která vedla k podezření, že byla spáchána nesrovnalost.

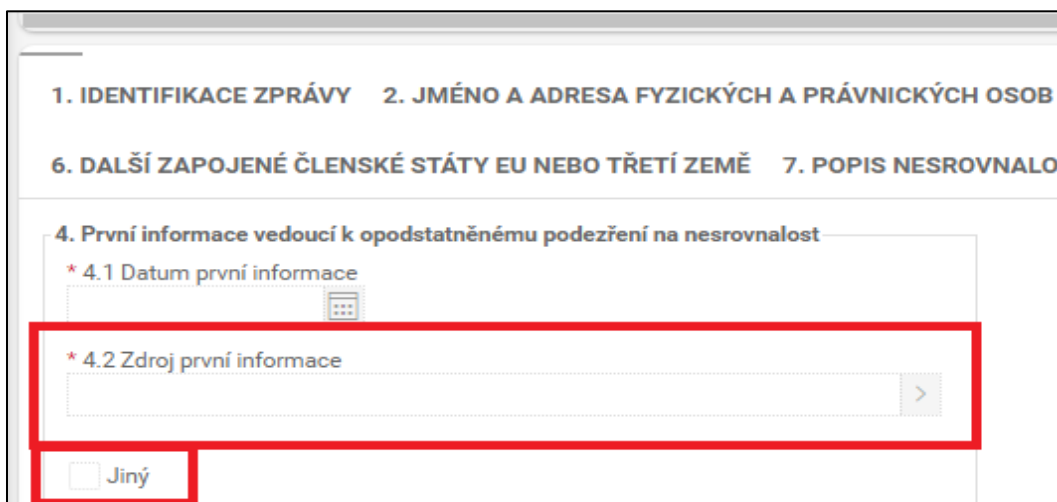


The screenshot shows a web form with several tabs at the top: '1. IDENTIFIKACE ZPRÁVY', '2. JMÉNO A ADRESA FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOB', '6. DALŠÍ ZAPOJENÉ ČLENSKÉ STÁTY EU NEBO TŘETÍ ZEMĚ', and '7. POPIS NESROVNALOST'. The active tab is '4. První informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost'. Below this, there are two main fields: '* 4.1 Datum první informace' and '* 4.2 Zdroj první informace'. The field for '4.1 Datum první informace' is highlighted with a red rectangular box. Below these fields is a checkbox labeled 'Jiný'.

Obrázek: Pole pro zapsání data první registrace

4.2 Zdroj první informace – toto pole je odloženě povinné. VK může vybírat v rozbalovacím seznamu z **20 možností**. Zde se pro potřeby NPO jedná o subjekt/zdroj, který nesrovnalost potvrdil. Může to být kontrola vykonaná VK či aktivity jiných subjektů. Pro lepší přehled jsou všechny varianty uvedeny v Příloze č. 8.

Pokud bude použita položka „JINÝ“, je nutné doplnit zdroj první informace z dostupných dokumentů VK.



This screenshot is similar to the previous one, showing the same form structure. However, the field '* 4.2 Zdroj první informace' is highlighted with a red rectangular box. The '4.1 Datum první informace' field is now empty. The 'Jiný' checkbox is also visible at the bottom of the section.

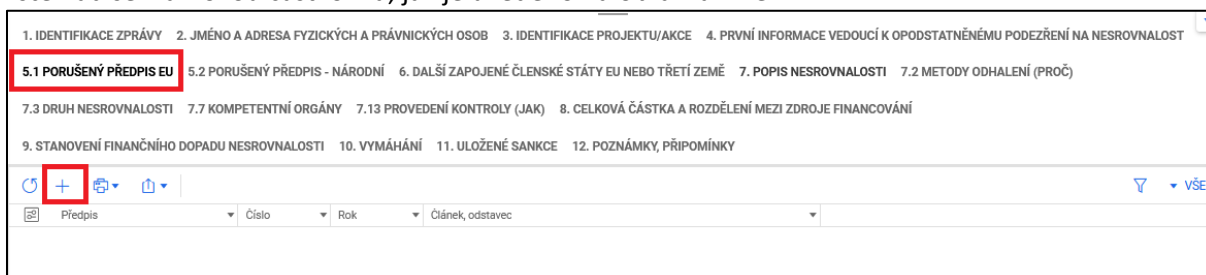
Obrázek: Celkový pohled na záložku „Identifikace projektu/akce“ a dotčená pole

6.9 Záložka 5. Porušené předpisy

Záložka 5.1 Porušený předpis EU

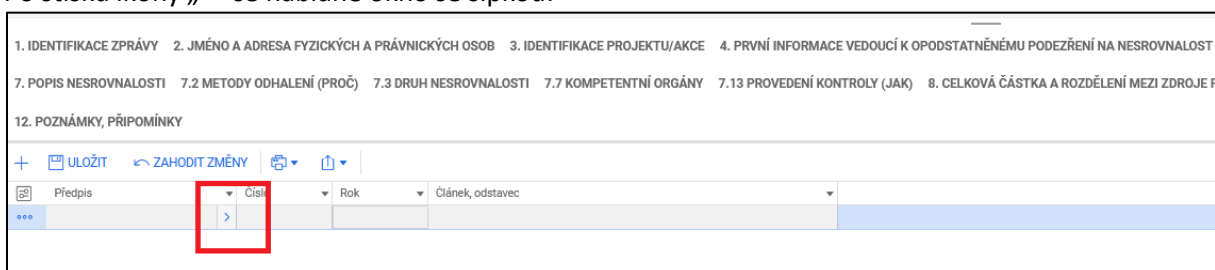
5.1 Porušený předpis EU – toto je odloženě povinné pole a vyplňuje se na základě výběru z číselníku/doplnění čísla předpisu a roku jeho vydání.

Pro vložení konkrétního předpisu EU, který byl porušen, je třeba stisknout ikonu „+“ v horní ovládací liště nad seznamovou částí okna, jak je uvedeno na obrázku níže.



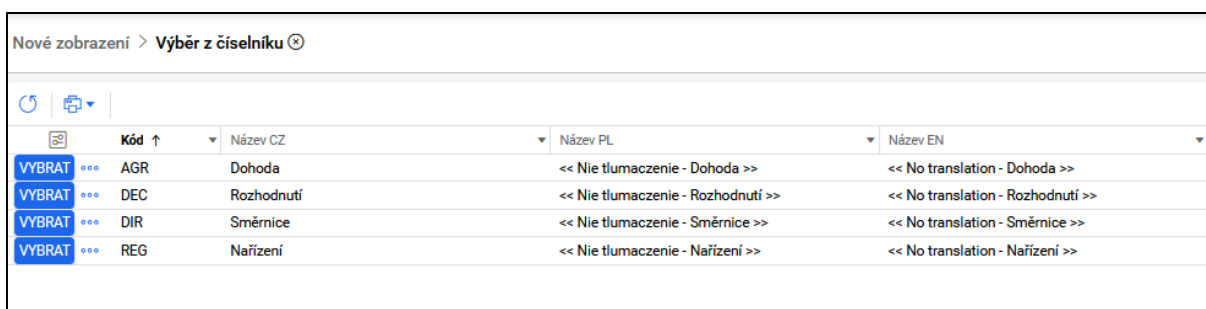
Obrázek: Vyplnění záložky Porušený předpis EU

Po stisku ikony „+“ se nabídne okno se šipkou:



Obrázek: Vyplnění záložky Porušený předpis EU.

Po kliknutí na tlačítko šipky se rozevře číselník, z kterého se vybere porušený předpis EU (Dohoda, Rozhodnutí, Směrnice nebo Nařízení). Následujícím krokem se potvrdí volba zmáčknutím modrého tlačítka „VYBRAT“ v pravé části obrazovky.



	Kód ↑	Název CZ	Název PL	Název EN
VYBRAT	AGR	Dohoda	<< Nie tłumaczenie - Dohoda >>	<< No translation - Dohoda >>
VYBRAT	DEC	Rozhodnutí	<< Nie tłumaczenie - Rozhodnutí >>	<< No translation - Rozhodnutí >>
VYBRAT	DIR	Směrnice	<< Nie tłumaczenie - Směrnice >>	<< No translation - Směrnice >>
VYBRAT	REG	Nařízení	<< Nie tłumaczenie - Nařízení >>	<< No translation - Nařízení >>

Obrázek: Výběr druhu porušeného předpisu EU

Po výběru z číselníku předpisů je potřeba do pole „číslo“ zadat číslo porušeného předpisu a do pole „rok“ pak rok vydání daného předpisu. Po provedeném výběru a zápisu je nutné potvrdit zadání kliknutím na tlačítko „ULOŽIT“ (na horní liště), jak je vyobrazeno na obrázku.

Obrázek: Výběr čísla porušeného předpisu EU

Obdobným způsobem lze přidávat i další porušené předpisy EU.

Záložka 5.2 Porušený předpis – Národní

5.2 Porušený předpis – národní – toto pole je povinné. Vyplňuje se na základě výběru z číselníku. V případě volby „Jiný“ možnost manuálního doplnění; pro doplnění ustanovení možnost manuálního doplnění (číselný formát).

U tohoto pole se postupuje obdobně jako u záložky 5.1 Porušený předpis EU. Odlišností je, že výčet předpisů není z důvodu neustále měnícího se právního prostředí kompletní. Proto je zde povolena možnost zápisu jiného porušeného předpisu, a to následujícím způsobem:

Z číselníku vyberete kód „0“ – Ostatní (potvrdí se kliknutím na modré pole „Vybrat“), viz obrázek níže.

Kód	Název CZ	Název PL	Název EN
0	Ostatní	<< Nie tłumaczenie - Ostatní >>	<< No translation - Ostatní >>
1	Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtové ...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 23/2017 Sb., o pr...	<< No translation - Zákon č. 23/2017 Sb., o prav...
10	Zákon č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 137/2006 Sb., o v...	<< No translation - Zákon č. 137/2006 Sb., o veř...
11	Zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 143/2001 Sb., o o...	<< No translation - Zákon č. 143/2001 Sb., o oc...
12	Zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidle...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 218/2000 Sb., o r...	<< No translation - Zákon č. 218/2000 Sb., o roz...
13	Zákon č. 219/2000 Sb., o majetku České republ...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 219/2000 Sb., o ma...	<< No translation - Zákon č. 219/2000 Sb., o ma...
14	Zákon č. 234/2014 Sb., o státní službě	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 234/2014 Sb., o s...	<< No translation - Zákon č. 234/2014 Sb., o stá...
15	Zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidle...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 250/2000 Sb., o r...	<< No translation - Zákon č. 250/2000 Sb., o roz...
16	Zákon č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole (kontr...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 255/2012 Sb., zá...	<< No translation - Zákon č. 255/2012 Sb., záko...
17	Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 262/2006 Sb., zá...	<< No translation - Zákon č. 262/2006 Sb., záko...
18	Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 320/2001 Sb., o fi...	<< No translation - Zákon č. 320/2001 Sb., o fin...
19	Zákon č. 340/2015 Sb., zákon o zvláštních pod...	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 340/2015 Sb., zá...	<< No translation - Zákon č. 340/2015 Sb., záko...
2	Zákon č. 40/2009 Sb., trestní zákoník	<< Nie tłumaczenie - Zákon č. 40/2009 Sb., tres...	<< No translation - Zákon č. 40/2009 Sb., trestní...

Obrázek: Vyplnění záložky Porušený předpis – Národní

Následně do pole „Název ostatního předpisu“ se doplní porušený předpis ve tvaru Zákon č. XXX/RRRR Sb., a jeho název (kde X je číslo předpisu a R je rok, kdy byl předpis vydán) a název předpisu. **Tímto způsobem se vyplňují pouze ty předpisy, které nejsou v nabídce uvedeny.** Do pole „Ustanovení“ se uvede číslo porušeného paragrafu.

Obrázek: Výběr porušeného národního předpisu

6.10 Záložka 7. Popis nesrovnalosti

Odloženě povinná pole:

- 7.2 Metody odhalení – výběr z číselníku,
- 7.3 Druh nesrovnalosti – výběr z číselníku,
- 7.4 Průběh šetření (textové pole o maximálním rozsahu 2000 znaků; Pokud je v okamžiku založení záznamu na vnější úrovni vyplněno pole „Průběh šetření“ na záložce „Šetření“ HN vnitřní úrovně, je pole 7.4 vnější úrovně plněno automaticky;
- 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti) – textové pole o maximálním rozsahu 2000 znaků; Pokud je v okamžiku založení záznamu na vnější úrovni vyplněno pole „Popis“ v boxu „Popis podezření/nesrovnalosti“ na záložce „Detail nesrovnalosti“ HN vnitřní úrovně, je pole 7.5 vnější úrovně plněno automaticky;
- 7.6 Klasifikace nesrovnalosti (výběr z číselníku),
- 7.8 Datum, kdy bylo opodstatněné podezření potvrzeno ŘO – v případě RRF se jedná o VK (výběr data z kalendáře nebo manuální vložení; Pokud je v okamžiku založení záznamu na vnější úrovni vyplněno pole „Datum rozhodnutí aktuálním stavu případu“ na záložce „Šetření“ HN vnitřní úrovně, plní se pole 7.8 vnější úrovně automaticky);

Provozba polí: pokud je v poli **1.5 Administrativní stav vybrána hodnota „XX – Bez nesrovnalosti“**, systém automaticky doplní do pole **7.6 Klasifikace nesrovnalosti hodnotu „IRQ0 – Bez nesrovnalosti“**.

The screenshot shows a web form titled "7. POPIS NESROVNALOSTI". The form is organized into two columns. The left column contains the following fields:

- 7.1 Období, popř. datum, kdy k nesrovnalosti docházela/došlo: Two date pickers labeled "Od" and "Do".
- * 7.4 Průběh šetření: A text area with a character count of 0/2000.
- * 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti): A text area with a character count of 0/2000.
- * 7.6 Klasifikace nesrovnalosti: A dropdown menu.

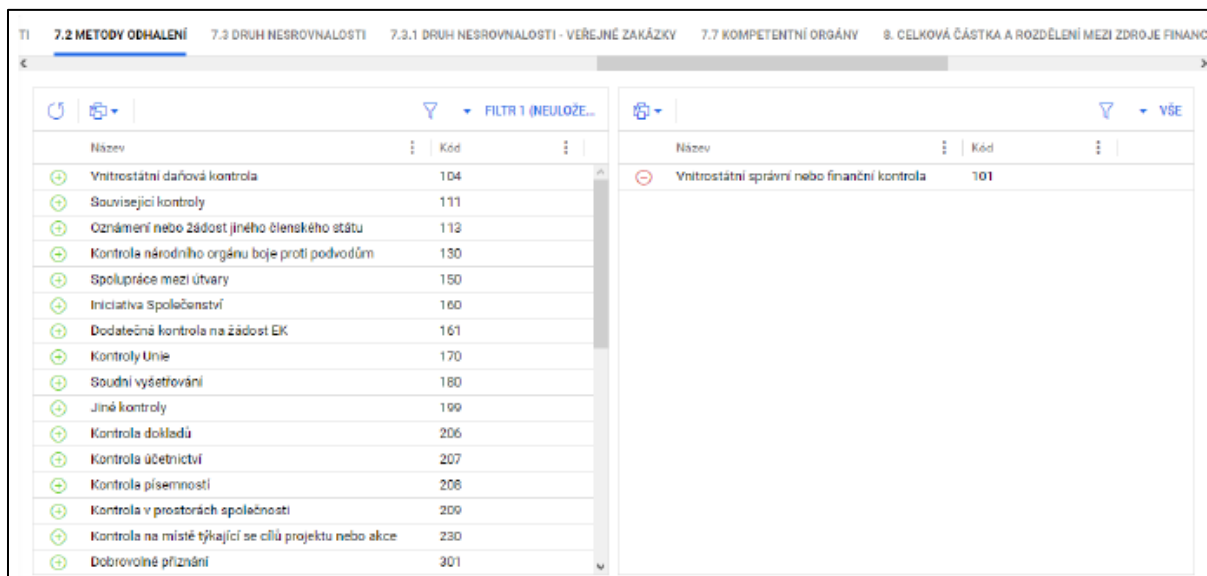
The right column contains the following fields:

- * 7.8 Datum potvrzení opodstatněného podezření ŘO: A date picker.
- * 7.9 Kontrola provedena: A dropdown menu.
- 7.10 Vyjádření zúčastněných osob: A text area with a character count of 0.
- 7.11 Vyjádření kompetentních orgánů: A text area with a character count of 0.
- 7.12 V případě, že probíhá vyšetřování OLAF uveďte číslo: A text area.

Obrázek: Celkový pohled na záložku „Popis nesrovnalosti“ a dotčená pole

6.11 Záložka 7.2 Metody odhalení

Na záložce **7.2 Metody odhalení** je možné vybrat více položek z číselníku. Výběr se provede stiskem ikony „plus“ vlevo vedle příslušné položky. Vybraná položka se objeví v druhém sloupci v pravé části okna. Vybranou položku lze odstranit stiskem tlačítka „-“.

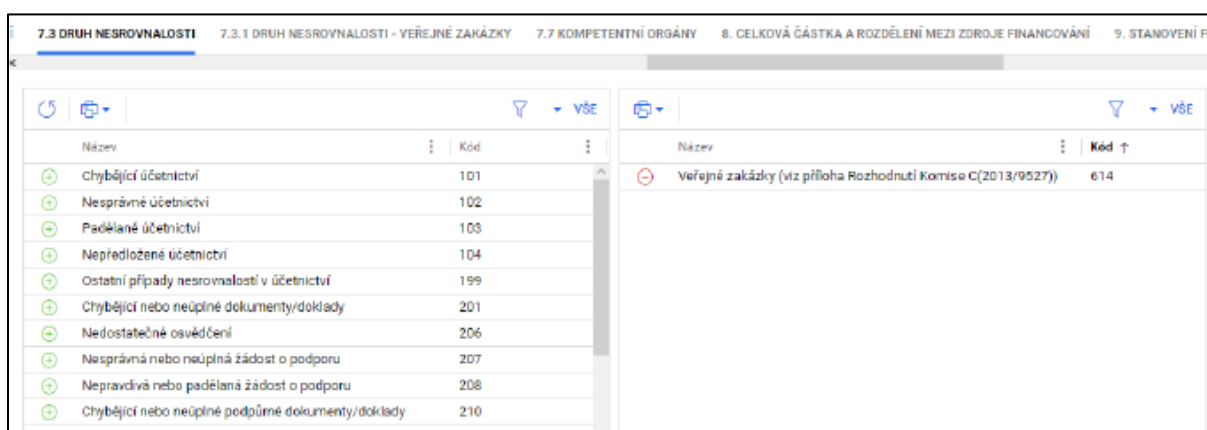


Obrázek: Výběr položky Metoda odhalení.

6.12 Záložka 7.3 Druh nesrovnalosti

Při výběru položek na záložce **7.3 Druh nesrovnalosti** se postupuje stejným způsobem jako u záložky **7.2. Metody odhalení**.

Výběr se provede stiskem ikony „plus“ vlevo vedle příslušné položky. Vybraná položka se objeví v druhém sloupci v pravé části okna. Vybranou položku lze odstranit stiskem tlačítka „-“.



Obrázek: Výběr položky Druh nesrovnalosti.

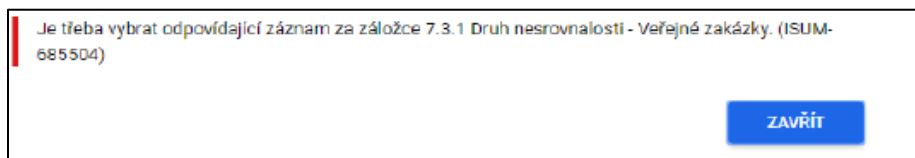
Podzáložka 7.3.1 Druh nesrovnalosti – veřejné zakázky

Výběr položek probíhá stejným způsobem jako u záložek 7.2 Metody odhalení a 7.3. Druh nesrovnalosti. Záložka 7.3.1 „Druh nesrovnalosti – veřejné zakázky“ se zpřístupní v případě, že je na záložce 7.3 Druh nesrovnalosti zvolena položka „614 – Veřejné zakázky (viz příloha Rozhodnutí Komise C(2013/9527)“ nebo „614 – Veřejné zakázky (viz příloha Rozhodnutí Komise C(2019/3452)“. V takovém případě je zde nutné doplnit bližší detail, resp. vybrat alespoň jeden záznam z nabídky.

Název	Kód
"Uměle/záměrné" dělení veřejné zakázky na části na stavby/služby/dodávky	614-02
Nedodržení lhůt pro doručení nabídek nebo žádosti o účast ze strany uchazečů	614-03
Nepostařující doba uchazečům/kandidátům pro obdržení zadávací dokumentace	614-04
Nesplnění povinnosti uveřejnění informace o prodloužení doby pro doručení nabídek ze strany uchazečů	614-05
Případy neodůvodňující předběžné jednání o budoucí smlouvě s vybraným dodavatelem bez předchozího uz...	614-06
Pro vyhodnocení veřejné zakázky v oblasti obrany, bezpečnosti podle rozhodnutí 2009/B1/EC	614-07
Nesprávné nastavení výběrových či hodnotících kritérií	614-08
Nezákonná a/nebo diskriminační výběrová či hodnotící kritéria stanovená v zadávací dokumentaci ne...	614-09
Výběrová kritéria se nevztahují k předmětu veřejné zakázky	614-10
Diskriminační technická specifikace/kritéria technická kvalifikace	614-11
Nedostatečný popis předmětu veřejné zakázky	614-12
Modifikace/úprava hodnotících kritérií po otevření nabídek uchazečů s následkem nesprávného výběru d...	614-13
Modifikace/úprava hodnotících kritérií po otevření nabídek s následkem nesprávného vyřazení uchazeč...	614-14
Hodnocení účastníka na základě nesprávné/mezákonné nastavených výběrových či hodnotících kritérií	614-15
Netransparentní nebo nerovné zacházení při výběru/hodnocení dodavatele/uchazeče	614-16
Modifikace zadávacího/výběrového řízení v průběhu vyhodnocování (po uveřejnění oznámení, po lhůtě pr...	614-17

Obrázek: Výběr podzáložky Druh nesrovnalosti – veřejné zakázky

V případě, že bude naplněna podmínka výše, a zároveň nebude v poli 7.3.1 vybrán žádný záznam, nebude možné provést finalizaci hlášení nesrovnalostí; uživatel o této skutečnosti bude informován následujícím oznámením:



Obrázek: Upozornění k výběru podzáložky

7.4 Průběh šetření - VK popíše v textovém poli hlavní kroky a výstupy v šetření daného případu, tj. proces od předání podnětu vedoucího k podezření/nesrovnalosti do doby, kdy bylo subjektem k tomu příslušným rozhodnuto o finálním stavu případu.

7. POPIS NESROVNALOSTI 7.2 METODY ODHALENÍ 7.3 DRUH NESROVNALOSTI 7.7 KOMPETENTNÍ ORGÁNY 8. CELKOVÁ ČÁSTKA A

12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY

7.1 Období, popř. datum, kdy k nesrovnalosti docházelo/došlo

* Od 2. 10. 2017 * Do 17. 12. 2018

* 7.4 Průběh šetření 14/2000
Průběh šetření

* 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti) 5/2000
Popis

* 7.8 Datum potvrzení opodstatněného podezření ŘO
14. 4. 2015

* 7.9 Kontrola provedena
Po platbě

7.10 Vyjádření zúčastněných osob

7.11 Vyjádření kompetentních orgánů

Obrázek: Textové pole pro zápis průběhu šetření

7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti) - V tomto textovém poli se popisují praktiky, které byly použity při spáchání nesrovnalosti. Text je potřeba uvést co nejpřesněji a nejuvěstižněji. Detailní popis pomůže při odhalování dalších možných nekalých praktik. Jak bylo uvedeno u pole 7.3 *Druh nesrovnalosti* – tato pole jsou navzájem provázaná.

7. POPIS NESROVNALOSTI	7.2 METODY ODHALENÍ	7.3 DRUH NESROVNALOSTI	7.7 KOMPETENTNÍ ORGÁNY	8.4
12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY				
* 7.1 Období, popř. datum, kdy k nesrovnalosti docházelo/došlo		* 7.8 Datum potvrzení opodstatněného pode		
* Od	* Do	14. 4. 2015		
2. 10. 2017	17. 12. 2018	* 7.9 Kontrola provedena		
* 7.4 Průběh šetření		Po platbě		
Průběh šetření		14/2000		
* 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti)		7.10 Vyjádření zúčastněných osob		
Popis		5/2000		
		7.11 Vyjádření kompetentních orgánů		

Obrázek: Textové pole, kde se uvede podrobný popis praktik použitých při spáchání nesrovnalosti

7.6 Klasifikace nesrovnalosti - V tomto poli se uvádí konkrétní typ dané nesrovnalosti. Vyplnění tohoto pole je potřebné pro další analýzy a monitorování. Konkrétně se jedná o tyto možnosti:

- **IRQ0 – Bez nesrovnalosti** – používá se až při aktualizaci hlášení, tzn. nikdy nelze použít v první verzi hlášení (např. ŘO v průběhu šetření nesrovnalosti došel k závěru, že nesrovnalost je neopodstatněná; nebo nesrovnalost nebyla potvrzena orgány odpovědnými za následné administrativní nebo soudní postupy; či došlo k prominutí odvodu v plné výši, tedy ze 100%);
- **IRQ2 – Nesrovnalost ve smyslu nařízení č. 2988/95** (tato varianta se používá v případě, kdy se nepředpokládá podezření na podvod – např. vznikly nezpůsobilé výdaje, nebyly dodrženy lhůty atd. Kód lze aplikovat ve fázích, kdy VK nesrovnalost potvrdil; a také v případech, kdy nesrovnalost byla vyřešena např. vymožením neoprávněně vyplacených prostředků, nebo prostředky nelze vymoci zpět, či při částečném prominutí odvodu.
- **IRQ3 – Podezření na podvod ve smyslu Úmluvy/Dohody** – rozhodným okamžikem pro tuto klasifikaci je skutečnost, kdy Policie ČR zahájila úkony trestního řízení podle ustanovení § 158 odst. 3 tr. řádu.⁷
- **IRQ5 – Prokázaný podvod** (pravomocné rozhodnutí soudu). Většinou se tento kód používá po ukončení trestního řízení, tzn. v rámci aktualizovaného hlášení. Pokud je však trestní řízení obzvláště rychlé, je možné kód použít i při první verzi hlášení. CKB AFCOS na SharePointu AFCOS (viz kap. č. 4) pravidelně aktualizuje tabulku pravomocných rozhodnutí, do které mají VK právo nahlížet.

⁷ V tomto okamžiku je založen spis a procesní úkony jsou dozorovány státním zástupcem. PČR, je-li v podání trestního oznámení požádána, zasílá „Vyrozumění“ o zahájení úkonů trestního řízení.

7. POPIS NESROVNALOSTI	7.2 METODY ODHALENÍ	7.3 DRUH NESROVNALOSTI	7.7 KOMPETENTNÍ ORGÁNY	8. CELKOVÁ
12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY				
* 7.1 Období, popř. datum, kdy k nesrovnalosti docházelo/došlo		* 7.8 Datum potvrzení opodstatněného podezření ŘO		
* Od 2. 10. 2017		14. 4. 2015		
* Do 17. 12. 2018		* 7.9 Kontrola provedena Po platbě		
* 7.4 Průběh šetření Průběh šetření		14/2000		
* 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti) Popis		5/2000		
* 7.6 Klasifikace nesrovnalosti Nesrovnalost ve smyslu nařízení č. 2988/95		7.10 Vyjádření zúčastněných osob		
		7.11 Vyjádření kompetentních orgánů		
		7.12 V případě, že probíhá vyšetřování OLAF uveďte		

Obrázek: Textové pole pro zápis klasifikace nesrovnalosti, kdy se nepředpokládá podezření na podvod

7.8 Datum, kdy bylo opodstatněné podezření potvrzeno Vlastníkem komponenty - Pro prostředí NPO se jedná o datum potvrzení nesrovnalosti ze strany VK.

Dle výkladové definice Evropské komise se jedná o datum - **PACA - PREMIER ACTE DE CONSTAT ADMINISTRATIF** – tj. o první písemné posouzení příslušného orgánu, ať už správního nebo soudního, který dospěl k závěru, že se jedná o nesrovnalost. Toto datum není možné následně změnit nebo zrušit v rámci průběhu správního, trestního nebo soudního řízení. Může se jednat nejen o nesrovnalost zjištěnou VK, ale např. i o nesrovnalost zjištěnou Auditním orgánem, Evropskou komisí, soudem a dalšími subjekty.

7. POPIS NESROVNALOSTI	7.2 METODY ODHALENÍ	7.3 DRUH NESROVNALOSTI	7.7 KOMPETENTNÍ ORGÁNY	8. CELKOVÁ ČÁSTKA A ROZDĚLENÍ MEZI ZI
12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY				
* 7.1 Období, popř. datum, kdy k nesrovnalosti docházelo/došlo		* 7.8 Datum potvrzení opodstatněného podezření ŘO		
* Od 2. 10. 2017		14. 4. 2015		
* Do 17. 12. 2018		* 7.9 Kontrola provedena Po platbě		
* 7.4 Průběh šetření Průběh šetření		14/2000		
* 7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti) Popis		5/2000		
		7.10 Vyjádření zúčastněných osob		
		7.11 Vyjádření kompetentních orgánů		

Obrázek: Textové pole pro zápis data, kdy bylo opodstatněné podezření potvrzeno VK

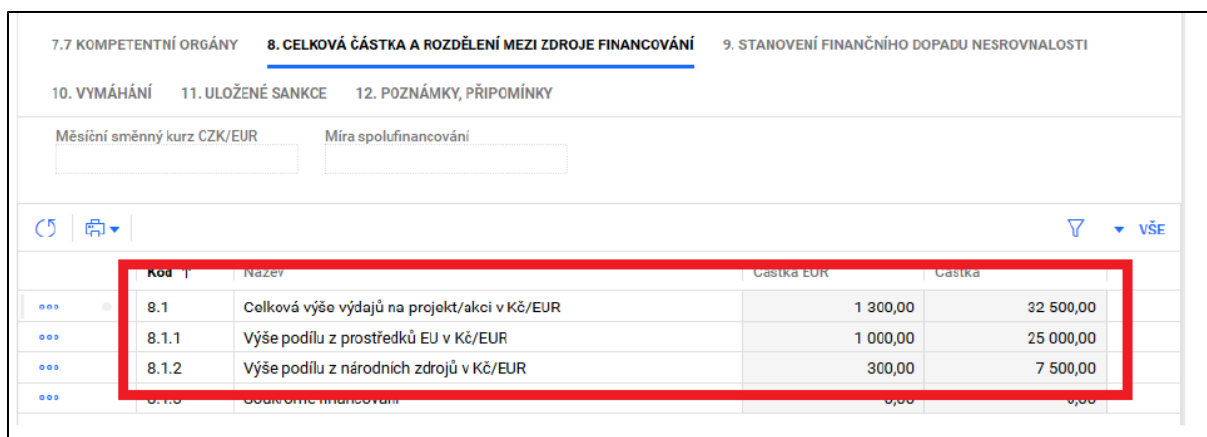
6.13 Záložka 8. Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování

Měsíční směnný kurz CZK/EUR – nastaveno automatické předvyplnění (viz kap. č. 3.3 - Měna).

8.1 – celková výše výdajů na projekt/akci v Kč/EUR nastaven automatický součet 8.1.1 a 8.1.2

8.1.1 Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR - do tohoto pole se zadá celková výše výdajů na projekt tak, jak byla schválena VK, je uvedena v Rozhodnutí o poskytnutí dotace (na základě součtových polí se propíše do pole 8.1).

8.1.2 Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR - do tohoto pole se uvedou „0“ (není spolufinancováno a jedná se o součtové pole).



Kód	Název	Částka EUR	Částka
8.1	Celková výše výdajů na projekt/akci v Kč/EUR	1 300,00	32 500,00
8.1.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	1 000,00	25 000,00
8.1.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	300,00	7 500,00
8.1.3	Spolufinancování	0,00	0,00

Obrázek: Textové pole v oblasti Finančního hlediska v záložce Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování

6.14 Záložka 9. Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti

Tato část obsahuje podrobné informace o finančním dopadu nesrovnalosti. Částky nezahrnují úroky a pokuty.

9.1 – celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR – nastaven automatický součet 9.1.1 a 9.1.2

9.1.1 Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR – do tohoto pole se zadá celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR (na základě součtových polí se propíše do pole 9.1).

9.1.2 Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR – do tohoto pole se uvedou „0“ (není spolufinancováno a jedná se o součtové pole).

9.3 – z toho částka vyplacená v Kč/EUR – celkem nastaven automatický součet 9.3.1 a 9.3.2

9.3.1 Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR – do tohoto pole se zadá výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR

9.3.2 Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR - do tohoto pole se uvedou „0“ (není spolufinancováno a jedná se o součtové pole).



Platí souvztažnost, že 9.1 = 9.3

7.7 KOMPETENTNÍ ORGÁNY		8. CELKOVÁ ČÁSTKA A ROZDĚLENÍ MEZI ZDROJE FINANCOVÁNÍ		9. STANOVENÍ FINANČNÍHO DOPADU NESROVNALOSTI																																									
10. VYMÁHÁNÍ		11. ULOŽENÉ SANKCE		12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY																																									
<input type="checkbox"/> 9.4 Decertifikováno																																													
<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> 🔄 📄 🔍 VŠE </div> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Kód ↑</th> <th>Název</th> <th>Částka</th> <th>Částka EUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>9.1</td> <td>Celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR</td> <td>150,00</td> <td>3 500,00</td> </tr> <tr> <td>9.1.1</td> <td>Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR</td> <td>100,00</td> <td>2 500,00</td> </tr> <tr> <td>9.1.2</td> <td>Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR</td> <td>50,00</td> <td>1 000,00</td> </tr> <tr> <td>9.2</td> <td>Z toho částka nevyplacena v Kč/EUR - celkem:</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>9.2.1</td> <td>Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>9.2.2</td> <td>Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> </tr> <tr> <td>9.3</td> <td>Z toho částka již vyplacená v Kč/EUR - celkem:</td> <td>150,00</td> <td>3 500,00</td> </tr> <tr> <td>9.3.1</td> <td>Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR</td> <td>100,00</td> <td>2 500,00</td> </tr> <tr> <td>9.3.2</td> <td>Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR</td> <td>50,00</td> <td>1 000,00</td> </tr> </tbody> </table>						Kód ↑	Název	Částka	Částka EUR	9.1	Celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR	150,00	3 500,00	9.1.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	100,00	2 500,00	9.1.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	50,00	1 000,00	9.2	Z toho částka nevyplacena v Kč/EUR - celkem:			9.2.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	0,00	0,00	9.2.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	0,00	0,00	9.3	Z toho částka již vyplacená v Kč/EUR - celkem:	150,00	3 500,00	9.3.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	100,00	2 500,00	9.3.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	50,00	1 000,00
Kód ↑	Název	Částka	Částka EUR																																										
9.1	Celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR	150,00	3 500,00																																										
9.1.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	100,00	2 500,00																																										
9.1.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	50,00	1 000,00																																										
9.2	Z toho částka nevyplacena v Kč/EUR - celkem:																																												
9.2.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	0,00	0,00																																										
9.2.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	0,00	0,00																																										
9.3	Z toho částka již vyplacená v Kč/EUR - celkem:	150,00	3 500,00																																										
9.3.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	100,00	2 500,00																																										
9.3.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	50,00	1 000,00																																										

Obrázek: Textové pole zobrazující finanční souvztažnost mezi poli 9.1 a 9.3

6.15 Záložka 10. Vymáhání

Záložka obsahuje detailní informace o vymáhání neoprávněně vyplacené částky dotčené nesrovnalostí. Částky nesmí obsahovat úroky, pokuty a penále.

10.1 Datum zahájení řízení o vymáhání – zde se uvede datum, kdy začal proces vymáhání. Není-li přesné datum známo, zadá se první den v měsíci nebo roku, kdy bylo řízení o vymáhání zahájeno.

10.3 Skutečné datum ukončení řízení – uvádí se datum, které musí být rovno nebo větší než datum zahájení řízení o vymáhání.

Vymáhání – VK uvede datum zaúčtování v účetnictví.

Krácení – VK uvede datum rozhodnutí „O provedení krácení platby“, u krácené částky může být datum zahájení i ukončení stejné.

10.4 Celková částka k vymáhání EU v Kč/EUR – neoprávněně vyplacená částka, jejíž výše vplynula z kontroly/auditů či jiné akce - nastaven automatický součet 10.4.1 a 10.4.2

10.4.1 – do tohoto pole se zadá **celková částka k vymáhání EU v Kč/EUR** (na základě součtových polí se propíše do pole 10.4).

10.4.2 - do tohoto pole se uvedou „0“ (není spolufinancováno a jedná se o součtové pole)

10.6 Z toho celková částka vymožená v Kč/EUR – výše částky, kterou se již podařilo vymoci z celkové částky určené k vymožení - nastaven automatický součet 10.6.1 a 10.6.2

10.6.1 - do tohoto pole se zadá **celková částka vymožená v Kč/EUR** (na základě součtových polí se propíše do pole 10.6).

10.6.2 - do tohoto pole se uvedou „0“ (není spolufinancováno a jedná se o součtové pole)

10.7 Z toho částka, kterou zbývá ještě vymoci – celkem v Kč/EUR – částka, kterou se ještě nepodařilo vymoci - nastaven automatický součet 10.7.1 a 10.7.2

10.7.1 - do tohoto pole se zadá částka, kterou **zbývá ještě vymoci – celkem v Kč/EUR**

10.7.2 - do tohoto pole se uvedou „0“ (není spolufinancováno a jedná se o součtové pole)

10.9 Průběh vymáhání – toto pole podává informaci o tom, jak bylo v daném případě postupováno v rámci řízení o vymáhání.



Platí souvztažnost, že:

9.3 = 10.4

a zároveň

10.4 = 10.6 + 10.7

10. VYMÁHÁNÍ 11. ULOŽENÉ SANKCE 12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY

10.1 Datum zahájení řízení o vymáhání 14. 4. 2015 10.2 Předpokládané datum ukončení řízení o vymáhání 1. 1. 1111 10.3 Skutečné datum ukončení řízení 1. 1. 1111

* 10.9 Průběh vymáhání 15
Průběh vymáhání

Kód ↑	Název	Částka	Částka EUR
10.4	Celková částka k vymáhání v Kč/EUR	150,00	3 500,00
10.4.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	100,00	2 500,00
10.4.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	50,00	1 000,00
10.5	z toho krácená částka v Kč/EUR		
10.5.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	0,00	0,00
10.5.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	0,00	0,00
10.6	z toho celková částka vymožená v Kč/EUR		
10.6.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	0,00	0,00
10.6.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	0,00	0,00
10.6.3	Částka vrácená EU	0,00	0,00
10.6.4	Částka, kterou si ponechá ČR	0,00	0,00
10.7	z toho částka, kterou zbývá ještě vymoci - celkem v Kč/EUR	150,00	3 500,00
10.7.1	Výše podílu z prostředků EU v Kč/EUR	100,00	2 500,00
10.7.2	Výše podílu z národních zdrojů v Kč/EUR	50,00	1 000,00
10.8	Částka účtovaného úroku v Kč/EUR	0,00	0,00

Obrázek: Textová pole v záložce Vymáhání

6.16 Záložka 11. Uložené sankce

Tato záložka obsahuje pro potřeby NPO informace o sankčním řízení vedoucím k uložení pokut, penále, trestu odnětí svobody a dalších.

11.1 Datum zahájení řízení o sankcích – vyplní se datum zahájení řízení

11.7 zahájená řízení pro uložení trestu – vybírá se typ řízení. V závislosti na ukončeném řízení je třeba promítnout změnu při uzavření případu. Zde se uvede, zda byla (popř. jaká) nebo nebyla uložena sankce, konkrétně se jedná o tyto možnosti:

- **SP1 - o sankci zatím nevydáno** – použije se v případě, že sankce nebyla uvalena – nová nebo aktualizace případu nebo nebylo zahájeno řízení o sankcích,
- **SP2 - Rozhodnutí: neuvalená sankce** – použije se tehdy, pokud nebyla sankce uvalena – uzavření případu,
- **SP3 - Rozhodnutí: uvalená sankce; čeká na druh sankce** – použije se, pokud je uvalená sankce, ale ještě se rozhoduje o výši sankce – nová nebo aktualizace,
- **SP4 - Rozhodnutí: uvalená sankce** – uvalená sankce – uzavření případu.



Poznámka:

V případě uzavírání hlášení nesrovnalosti, kdy nebude uložena sankce, je nutné vždy v poli 11.7 vyplnit kód „SP2“.

9. STANOVENÍ FINANČNÍHO DOPADU NESROVNALOSTI 10. VYMÁHÁNÍ **11. ULOŽENÉ SANKCE**

11. Uložené sankce

Předpokládaný den zahájení řízení

11.1 Datum zahájení řízení o sankcích 11.2 Předpokládané datum ukončení

11.3 Typ řízení

11.4 Druh uplatňované sankce

11.5 Typ sankce

11.6 Výše částky sankce

11.7 Zahájená řízení pro uložení trestu
SP1 | Zatím nebylo vydáno rozhodnutí/žádné rozhodnutí

Obrázek: Možnosti u polí 11.1 Datum zahájení řízení o sankcích a 11.7 Zahájená řízení pro uložení trestu

6.17 Záložka 12. Poznámky a přílohy

Tato pole se využívá pro vyjádření všeho, co nebylo možné zadat do žádného z polí formuláře hlášení. Lze doplnit všechny možné komentáře, vysvětlení, podrobné popisy postupů nebo vložení příloh.

12.1 Poznámky, připomínky - kvůli přehlednosti je potřeba informace řadit dle jednotlivých událostí chronologicky a rozdělit je do dvou částí:

1. stálé, kde mají být uvedeny informace, které se vážou k identifikaci případu
2. průběžné, která bude vždy zahájena pololetím a rokem, kde byl u nesrovnalosti zaznamenán posun v případě (viz příklad).

Je nutné uvádět u každého úkonu související datum a číslo pole, ke kterému se doplňuje vysvětlení (protože na to v příslušném poli není prostor), a dále upřesnění, pokud VK uvede možnost „JINÝ“/ „Další“/ „Ostatní“.

Příklad

7.2 Metoda odhalení - 999 – další skutečnosti – popište metodu odhalení, která neodpovídá žádné nabízené skutečnosti v číselníku.

I. /2022

Z podnětu žádosti PČR o vyčíslení škody byl případ projednán na Pracovní skupině pro nesrovnalosti (PSN). Jelikož se jedná o podezření na spáchání trestného činu, kdy byly v dané věci již zahájeny úkony trestního řízení podle § 158 odst. 3 trestního řádu.

II. /2022

PČR informovala VK, že probíhá trestní řízení vedené pod č. j. NCOZ-595-14/TČ-2021-417401-H.



12.2 Přílohy – doplní se všechny související přílohy.

10. VYMÁHÁNÍ 11. ULOŽENÉ SANKCE 12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY

12.1 Poznámky, připomínky 25

Poznámky
paoaifdaofioiai

Vypracoval(a)
Jméno a příjmení
Antošová Lenka, Mgr.
Datum
17. 12. 2018

Schválil(a)
Jméno a příjmení
Datum


SCHVÁLIT A PODEPSAT

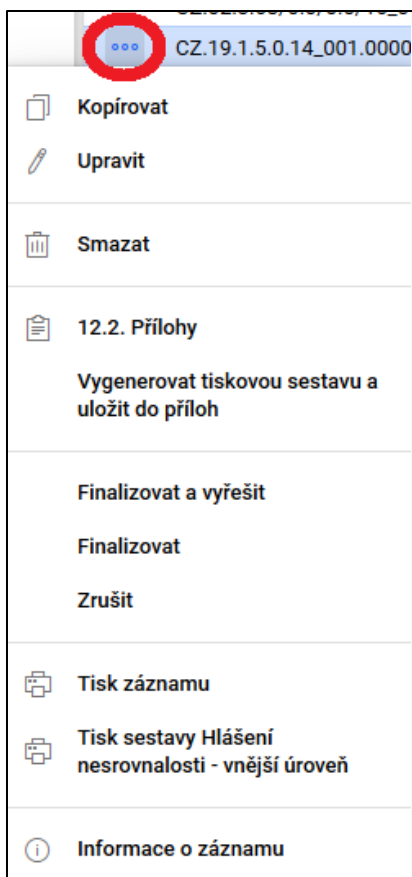
Obrázek: Textová pole v záložce Poznámky a přílohy

Pole Vypracoval(a) – zde se uvede jméno, příjmení a zastávaná funkce zpracovatele a datum, kdy byla nesrovnalost vypracována.

Pole Schválil(a) – zde se uvede jméno, příjmení a zastávaná funkce schvalovatele a datum, kdy byl záznam o nesrovnalosti schválen.

6.18 Akce se záznamem

Pokud je u záznamů v seznamu zobrazen symbol  „Akce se záznamem“, mohou být dostupné další akce s tímto záznamem. Kliknutím na tento symbol se uživateli zobrazí nabídka akcí.

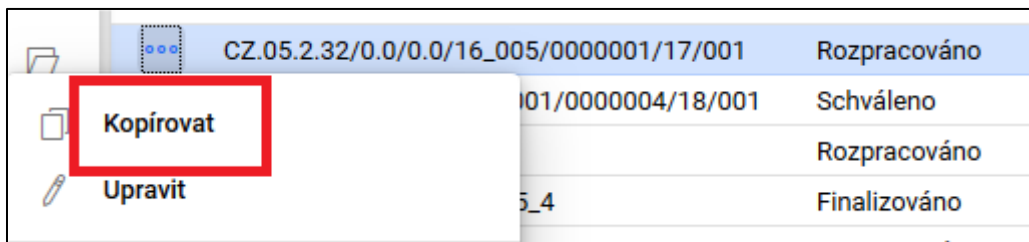


Obrázek: akce se záznamem

V modulu hlášení nesrovnalostí vnější úroveň se jedná o funkce:

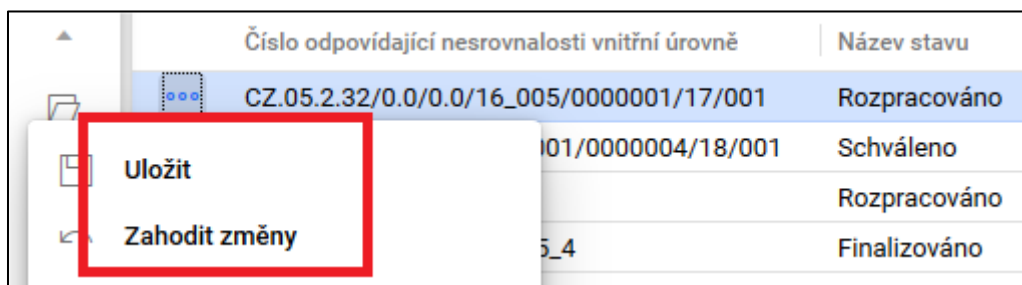
- Kopírovat
- Upravit
- Smazat
- 12.2. Přílohy
- Vygenerovat tiskovou sestavu a uložit do příloh
- Finalizovat a vyřešit
- Finalizovat
- Zrušit

Kopírovat – tato funkce umožní případ zkopírovat



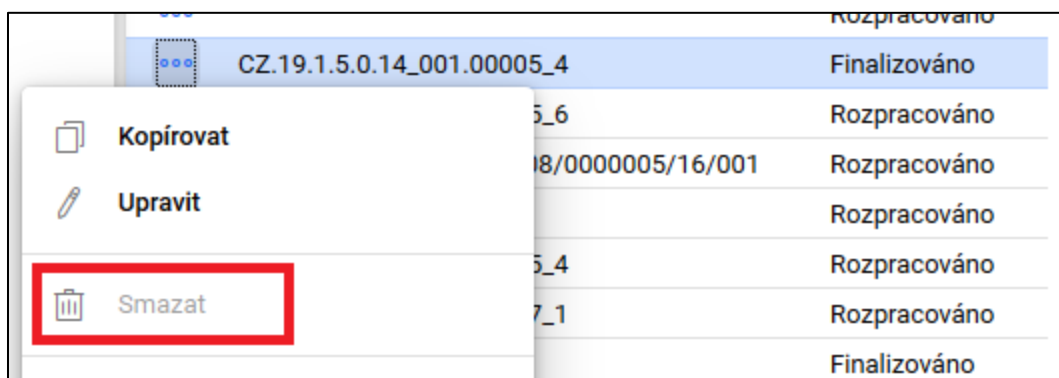
Obrázek: funkce kopírovat

Upravit – při použití funkce upravit dojde k otevření případu, ale to pouze ve stavu „Rozpracováno“. Následně lze s případem pracovat a na závěr je nabídnuta možnost „Uložit“ nebo „Zahodit změny“.



Obrázek: funkce upravit

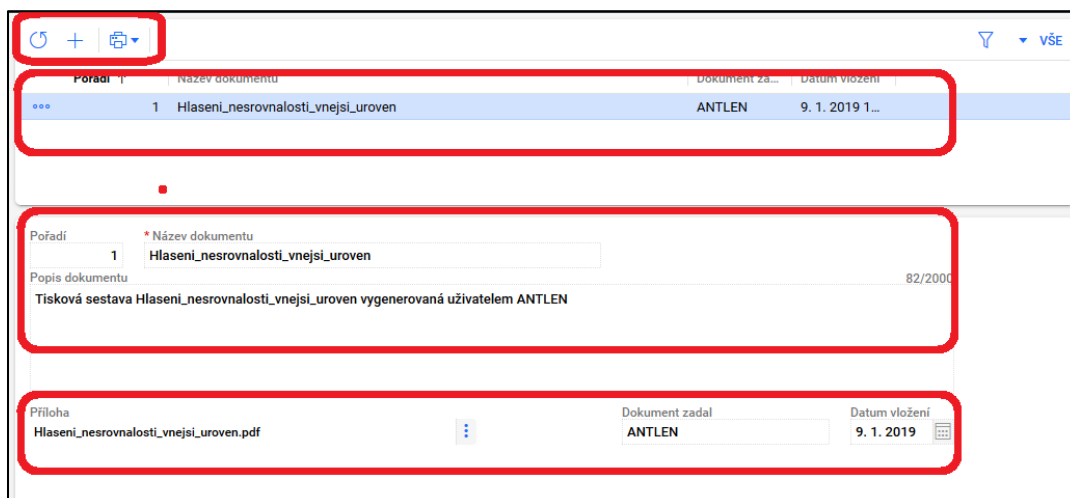
Smazat - tuto funkci lze využít v situacích, kdy je případ ještě ve stavu „Rozpracováno“. Funkci lze použít pouze, pokud se jedná o první verzi případu nesrovnalosti. Pokud je případ ve stavu „Finalizováno“, funkce není aktivní.



Obrázek: funkce smazat

12.2 Přílohy

Záložka „12.2 Přílohy“ je umístěna v rámci vlastností záznamu.



Obrázek: Přílohy

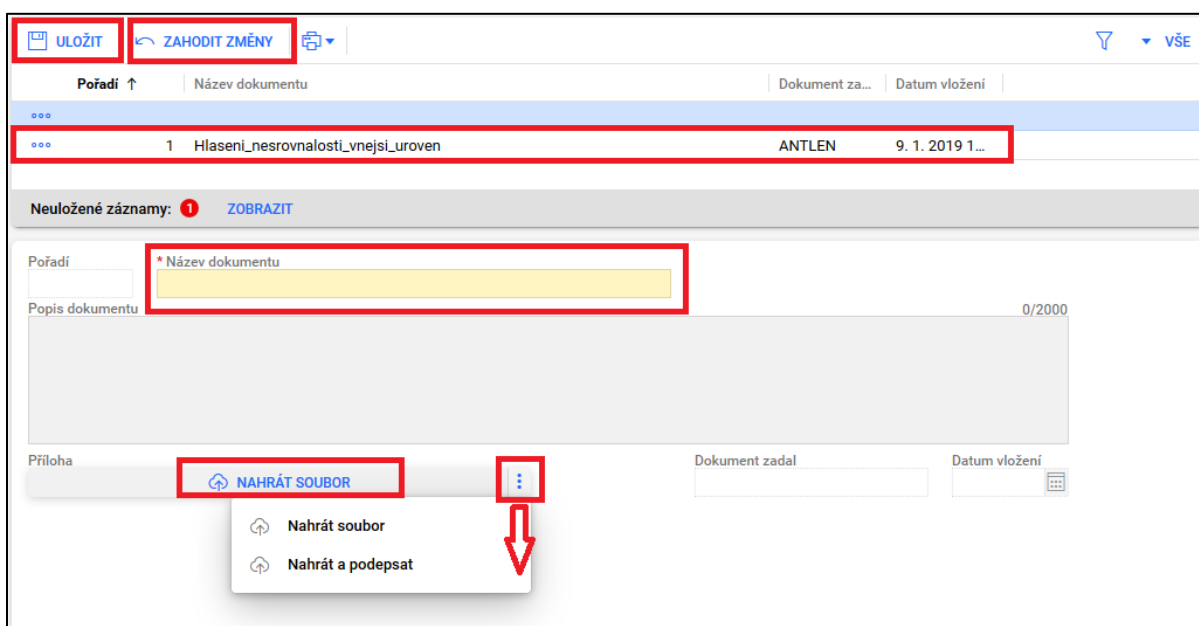
Záložka je rozdělena do čtyř oddílů:

1. ovládací tlačítka (aktualizace, nový, tisk seznamu),
2. seznam příloh (přehled všech vygenerovaných nebo vložených příloh),
3. detail příloh (kliknutím na přílohu se zobrazí její detail),
4. příloha - nástroj na vložení či stažení příloh (viz níže).



Obrázek: ovládací tlačítka (+)

Symbol „+“ označuje funkci „Vytvořit nový záznam“ (vložit nový soubor).



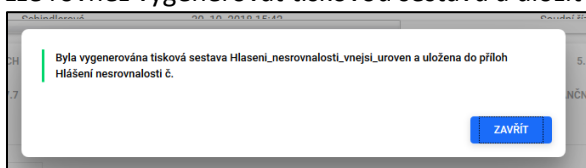
Obrázek: ovládací tlačítka Přílohy

Vždy je třeba vyplnit pole „Název dokumentu“.

Pomocí funkce „Nahrát soubor“ lze soubor nahrát. Pomocí funkce „Nahrát a podepsat“ lze soubor nahrát a současně ho i elektronicky podepsat (pouze v případě, že máte oprávnění/certifikát k elektronickému podpisu).

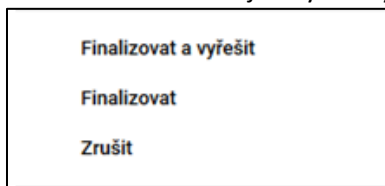
Po nahrání se soubor zobrazí v seznamu příloh.

Lze rovněž vygenerovat tiskovou sestavu a uložit ji do příloh.



Obrázek: informační dialogové okno

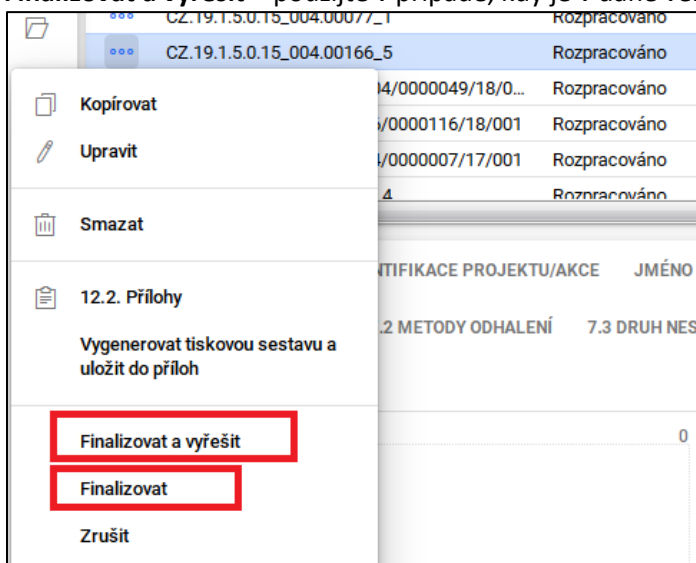
Tato funkce umožňuje kdykoli vygenerovat formulář HN obsahující zadané údaje.



Obrázek: Akce se záznamem

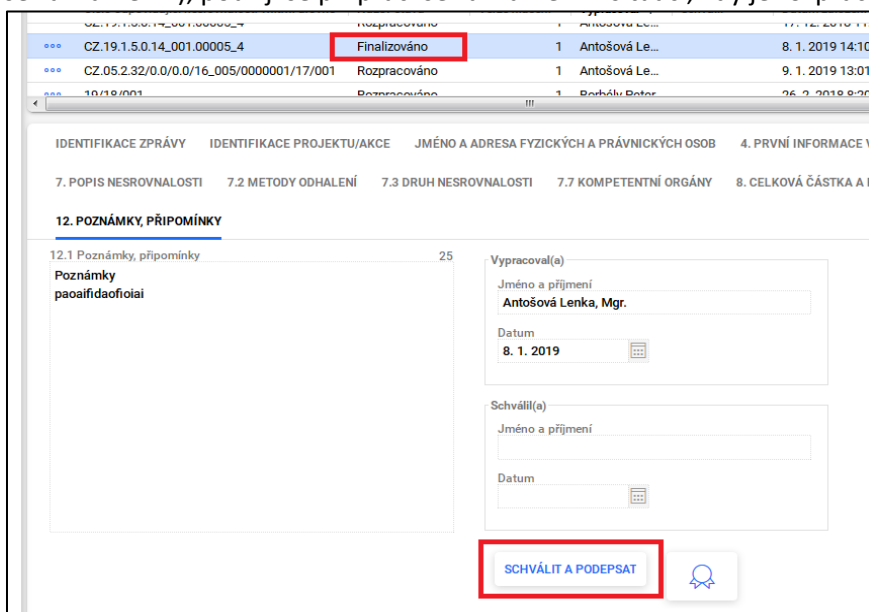
Finalizovat – tuto akci použijte v případě, že záznam ještě není v dané verzi vyřešen (tedy není v dané verzi uzavřen).

Finalizovat a vyřešit – použijte v případě, kdy je v dané verzi případ již vyřešen (uzavřen).



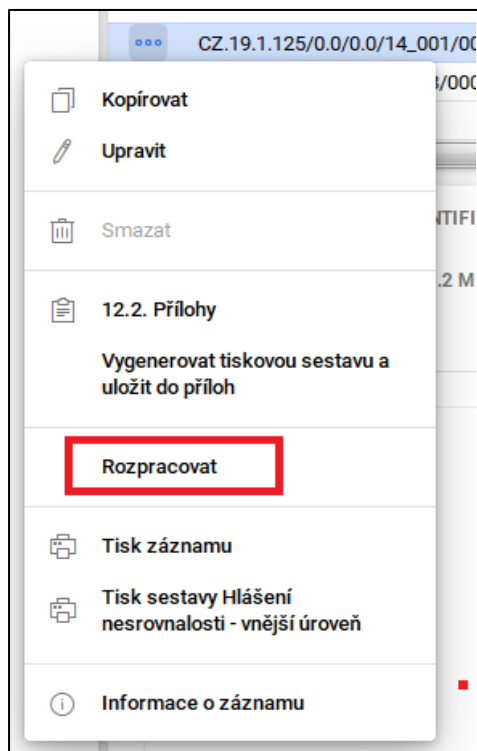
Obrázek: funkce finalizovat

Obě funkce - „Finalizovat“ i „Finalizovat a vyřešit“ jsou umístěny pod symbolem tří teček („...“ Akce se záznamem“); použijí se při práci se záznamem v situaci, kdy je rozpracován.

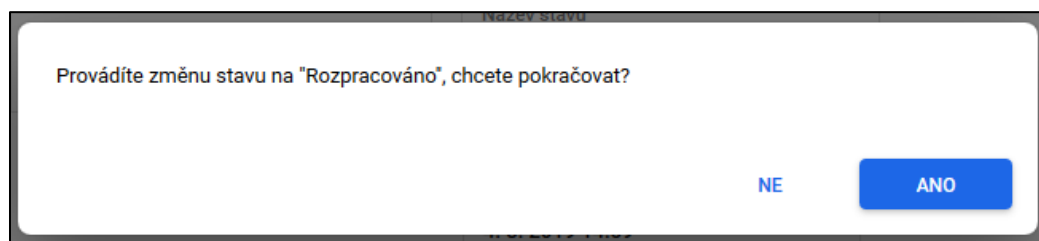


Obrázek: Schválit nesrovnalost

Provedení akce „Finalizovat“ se následně promítne do stavu „Finalizováno“ (v záložce č. 12 Poznámky, připomínky). Kliknutím na ikonu „Schválit a podepsat“ záznam schválíte svým elektronickým podpisem.



Jestliže dojde k situaci, kdy je nutné Nesrovnalost (zadané údaje) opravit nebo doplnit, použijte funkci „Rozpracovat“.



Obrázek: Potvrzení změny rozpracování

Kliknutím na ikonu „Rozpracovat“ se zobrazí dialogové okno a systém se dotáže na změnu stavu. Po kliknutí na „Ano“ se stav nesrovnalosti změní z „Finalizováno“ na „Rozpracováno“. V tuto chvíli lze opět provádět požadované opravy a doplnění.

...	CZ.19.1.125/0.0/0.0/15_063/0000384/17/0...	Schváleno	1	Borbély Peter	Linhart Luboš	25. 10.
...	CZ.06.3.05/0.0/0.0/16_008/0000039/17/001	Finalizováno a vyřešeno	1	Břicháčková ...		22. 11.
...	CZ.07.2.11/0.0/0.0/16_001/0000001/18/001	Rozpracováno	2	Fraňková Kat...		11. 7.
...	CZ.05.2.22/0.0/0.0/16_005/0000002/17/001	Rozpracováno	1	Halásk Ondř		2. 2. 20

IDENTIFIKACE ZPRÁVY IDENTIFIKACE PROJEKTU/AKCE JMÉNO A ADRESA FYZICKÝCH A PRÁVNICKÝCH OSOB

4. PRVNÍ INFORMACE VEDOUcí K OPODSTATNĚNÉMU PODEZŘENÍ NA NESROVNALOST 5. PORUŠENÉ PŘEDPISY

6. DALŠÍ ZAPOJENÉ ČLENSKÉ STÁTY EU NEBO TŘETÍ ZEMĚ 7. POPIS NESROVNALOSTI 7.2 METODY ODHALENÍ 7.3 DRUH NESROVNALO

7.7 KOMPETENTNÍ ORGÁNY 8. CELKOVÁ ČÁSTKA A ROZDĚLENÍ MEZI ZDROJE FINANCOVÁNÍ 9. STANOVENÍ FINANČNÍHO DOPADU NESROV

10. VYMÁHÁNÍ 11. ULOŽENÉ SANKCE **12. POZNÁMKY, PŘIPOMÍNKY**

Jméno a příjmení
Břicháčková Jana, Ing.

Datum
22. 11. 2017

Schválil(a)

Jméno a příjmení

Datum

SCHVÁLIT A PODEPSAT

Obrázek: Schválení nesrovnalosti do stavu rozpracovat

Provedení akce „Finalizovat a vyřešit“ se následně promítne do stavu „Finalizováno a vyřešeno“ (v záložce č. 12 Poznámky, připomínky). Kliknutím na ikonu „Schválit a podepsat“ záznam schválíte svým elektronickým podpisem.

...	CZ.19.1.125/0.0/0.0/15_063/0000384/17/0...	Schváleno			
...	CZ.06.3.05/0.0/0.0/16_008/0000039/17/001	Finalizováno a vyřešeno			
	/0000001/18/001	Rozpracováno			
	/0000003/17/001	Rozpracováno			
		Schváleno			
	.3	Rozpracováno			
		Rozpracováno			
		Rozpracováno			
	.1	Rozpracováno			
	/0000005/16/001	Rozpracováno			
	.6	Rozpracováno			
	/0000042/17/001	Finalizováno a vyřešeno			
	/0000011/16/001	Rozpracováno			
	1/0000933/18/0...	Finalizováno			

- Kopírovat
- Upravit
- Smazat
- 12.2. Přílohy
- Vygenerovat tiskovou sestavu a uložit do příloh
- Vrátit k přepracování**
- Tisk záznamu
- Tisk sestavy Hlášení nesrovnalosti - vnější úroveň
- Informace o záznamu

Obrázek: Funkce vrátit k rozpracování

Jestliže dojde k situaci, kdy je nutné Nesrovnalost (zadané údaje) opravit nebo doplnit, postupujte analogicky jako u akce „Finalizovat“, resp. „Rozpracovat“ s tím rozdílem, že u akce „Finalizovat a vyřešit“ se nabízí funkce „Vrátit k přepracování“.

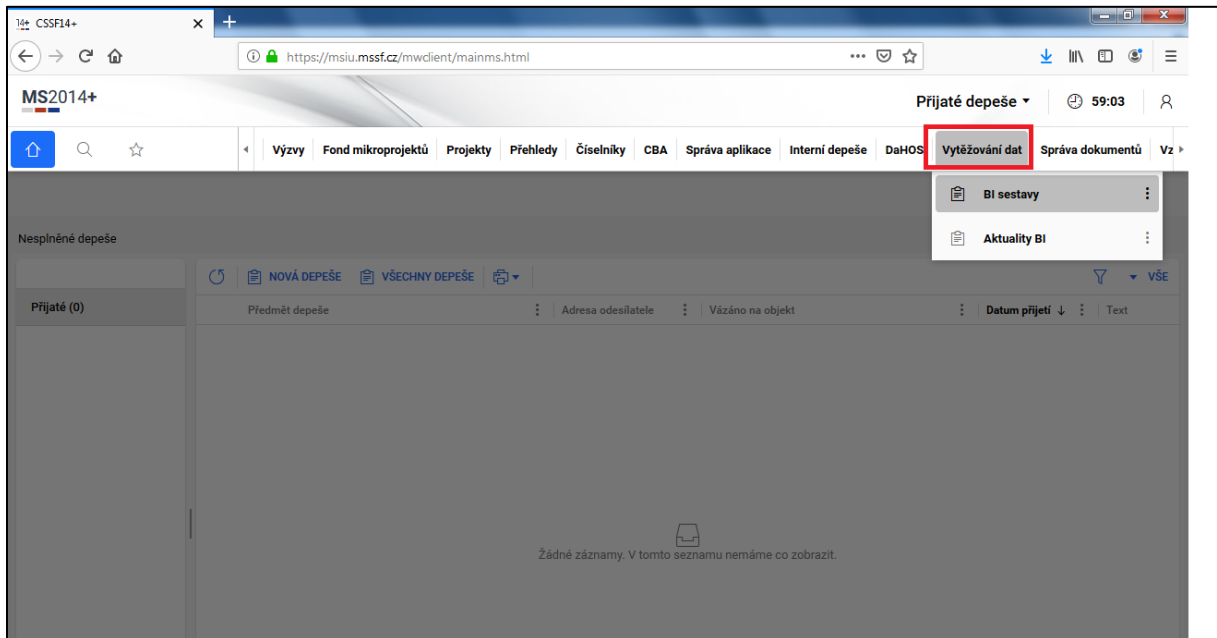
Při použití této funkce se následně zobrazí dialogové okno, které nabídne návrat, k již uzavřenému případu nesrovnalosti a k možnosti opravy či doplnění.

6.19 Definice stavů pro hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň a jejich administrace

<i>Název stavu</i>	<i>Úkony, které lze provést</i>	<i>Role</i>
Rozpracováno	Umožňuje vkládat data do hlášení	Správce hlášení nesrovnalostí
Finalizováno	Dojde k uzamčení dat hlášení v dané verzi, není umožněna další editace	Správce hlášení nesrovnalostí
Zrušeno	Rozpracované hlášení lze zrušit, ale pouze za předpokladu, že se jedná o první verzi hlášení, které nebylo dosud schválené. Pozn. První rozpracovanou verzi HN lze smazat.	Správce hlášení nesrovnalostí
Vráceno k přepracování	Umožňuje vrátit hlášení k přepracování správci HN, jestliže schvalovatel HN v této podobě hlášení nemůže/nechce schválit. Pozn. Při vrácení HN k přepracování se nemění verze HN, tj. s vrácením HN ze stavu „finalizováno“ do stavu „rozpracováno“ se nevytváří nová verze.	Schvalovatel hlášení nesrovnalostí
Schváleno	Schválit verzi hlášení nesrovnalosti prostřednictvím vložení elektronického podpisu	Schvalovatel hlášení nesrovnalostí
Finalizovat a vyřešit	Dojde k uzamčení dat hlášení v dané verzi, není umožněna další editace, a zároveň je hlášení považováno za vyřešené.	Správce hlášení nesrovnalostí
Vyřešeno	Hlášení nesrovnalostí je považováno za vyřešené. - Historický stav	Správce hlášení nesrovnalostí
Schválit po vyřešení	Schválit verzi hlášení nesrovnalosti, která je považována za vyřešenou, prostřednictvím vložení elektronického podpisu.	Schvalovatel hlášení nesrovnalostí
<i>Název stavu</i>	<i>Úkony, které lze provést</i>	<i>Role</i>
Rozpracováno po vyřešení	Umožňuje editovat hlášení nesrovnalosti, které již bylo vyřešené a schválené po vyřešení.	Správce hlášení nesrovnalostí

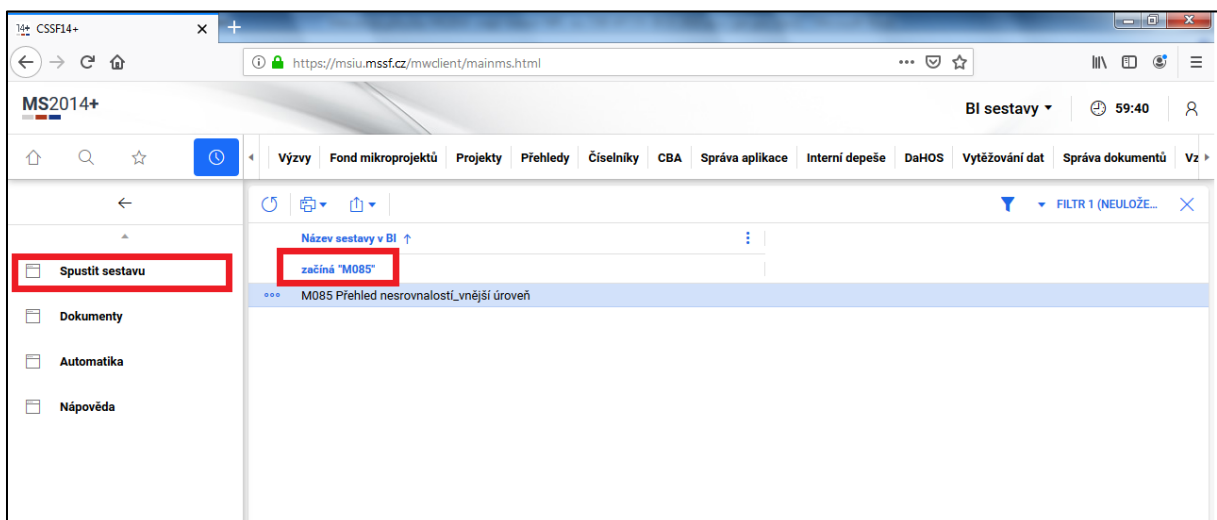
6.20 Instrukce ke spuštění sestavy M085 – vygenerování přehledu nesrovnalostí - vnější úroveň

Zvolte záložku „Vytěžování dat“ – „BI sestavy“
Do filtru



Obrázek: Vytěžování dat, BI sestavy

Do filtru zadejte číslo sestavy „M085“ a potvrďte výběr sestavy přes „Enter“. Po označení a potvrzení sestavy „M085“ zvolte funkci „Spustit sestavu“.



Obrázek: Spustit sestavu v modulu vytěžování dat

Na úrovni gestora pro modul Hlášení nesrovnalostí – vnější úroveň je postup při generování BI sestavy M085 odlišný oproti postupu na úrovni jednotlivých VK. Pokud je potřeba, aby výsledná sestava obsahovala všechna data v modulu Hlášení nesrovnalostí - vnější úroveň, pak je nutné postupovat následujícím způsobem:

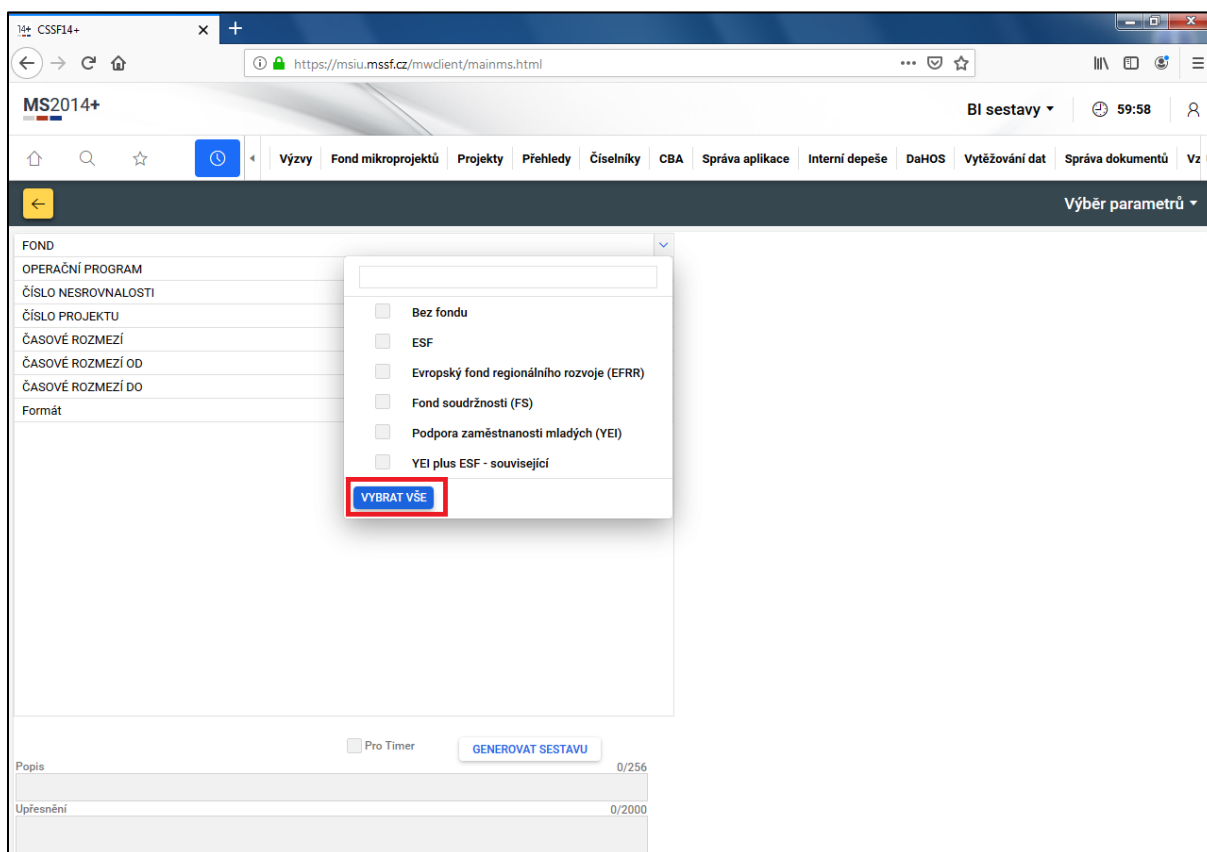
U parametrů:

- fond
- operační program
- číslo nesrovnalosti
- číslo projektu
- časové rozmezí

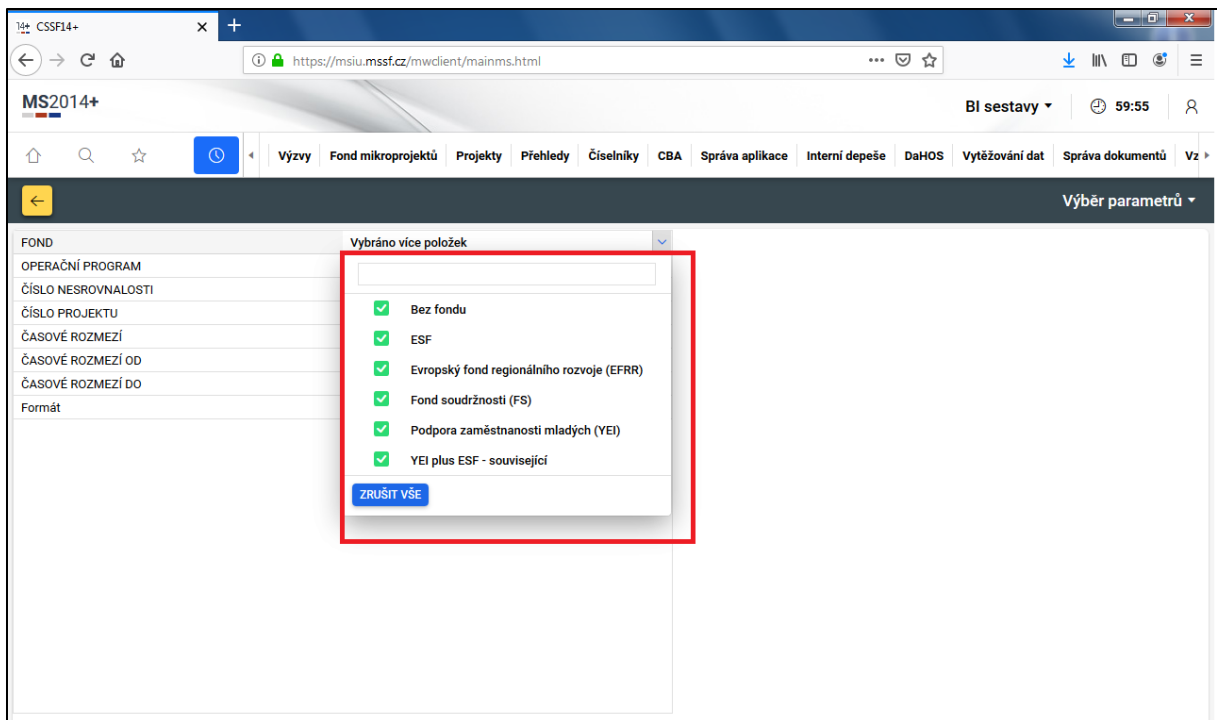
stisknout „VYBRAT VŠE“.

POZOR na parametr „Časové rozmezí od“ - toto pole se nevyplňuje a ani do něj nekliká.

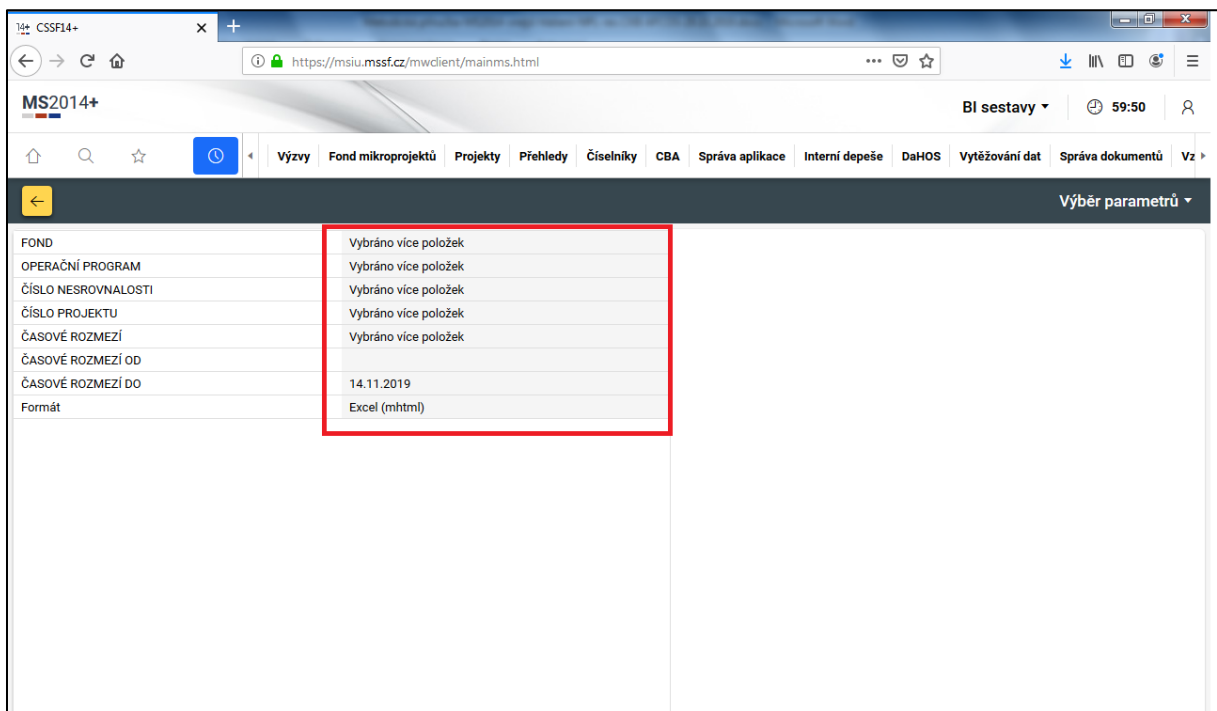
Parametr „Časové rozmezí do“ zůstane vyplněné tak, jak jej doplnil systém. Zpravidla je uvedeno aktuální datum.



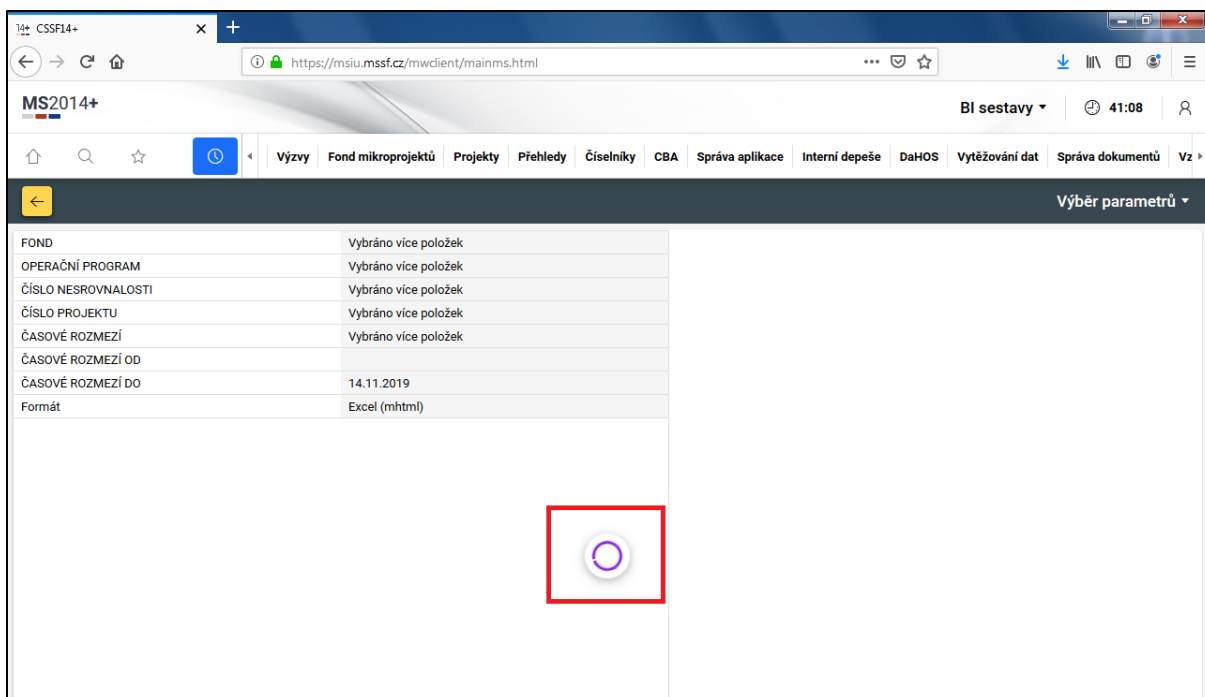
Obrázek: Potvrzení výběru parametrů pro BI sestavu



Obrázek: Potvrzení výběru parametrů pro BI sestavu



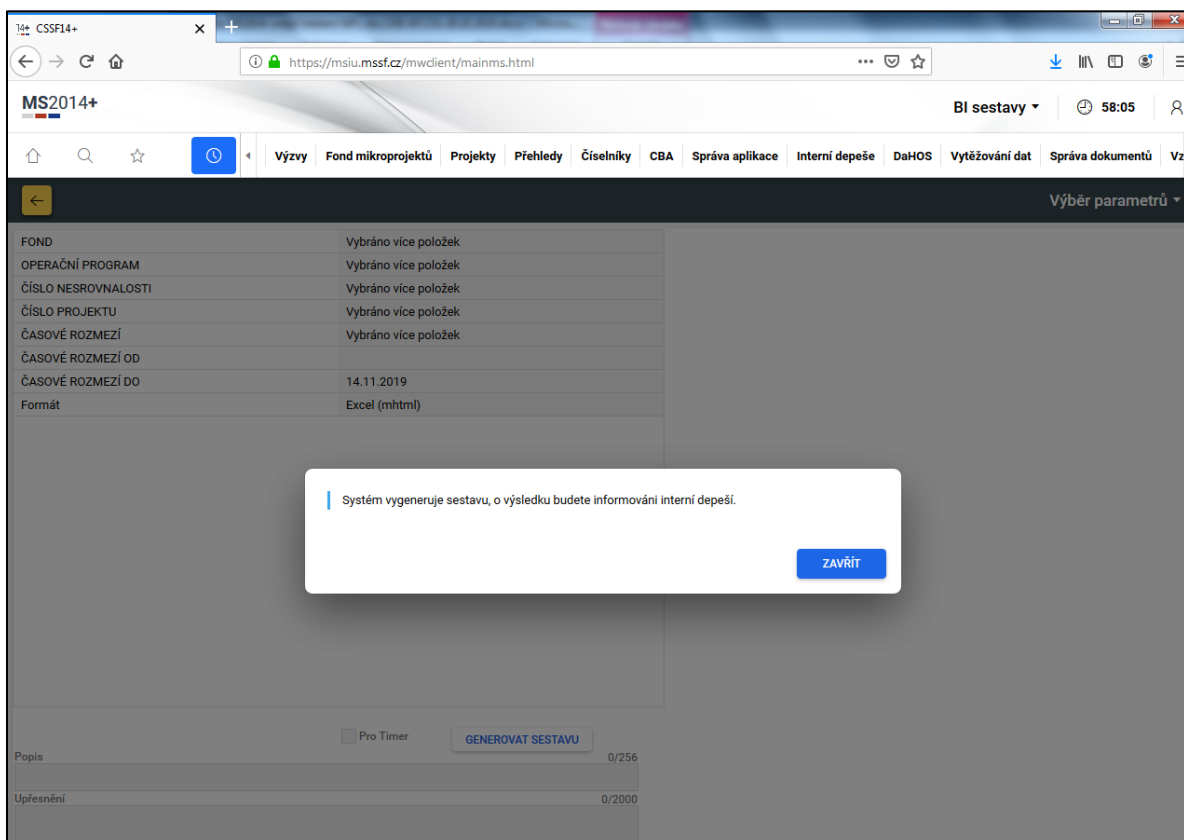
Obrázek: Potvrzení výběru parametrů pro BI sestavu



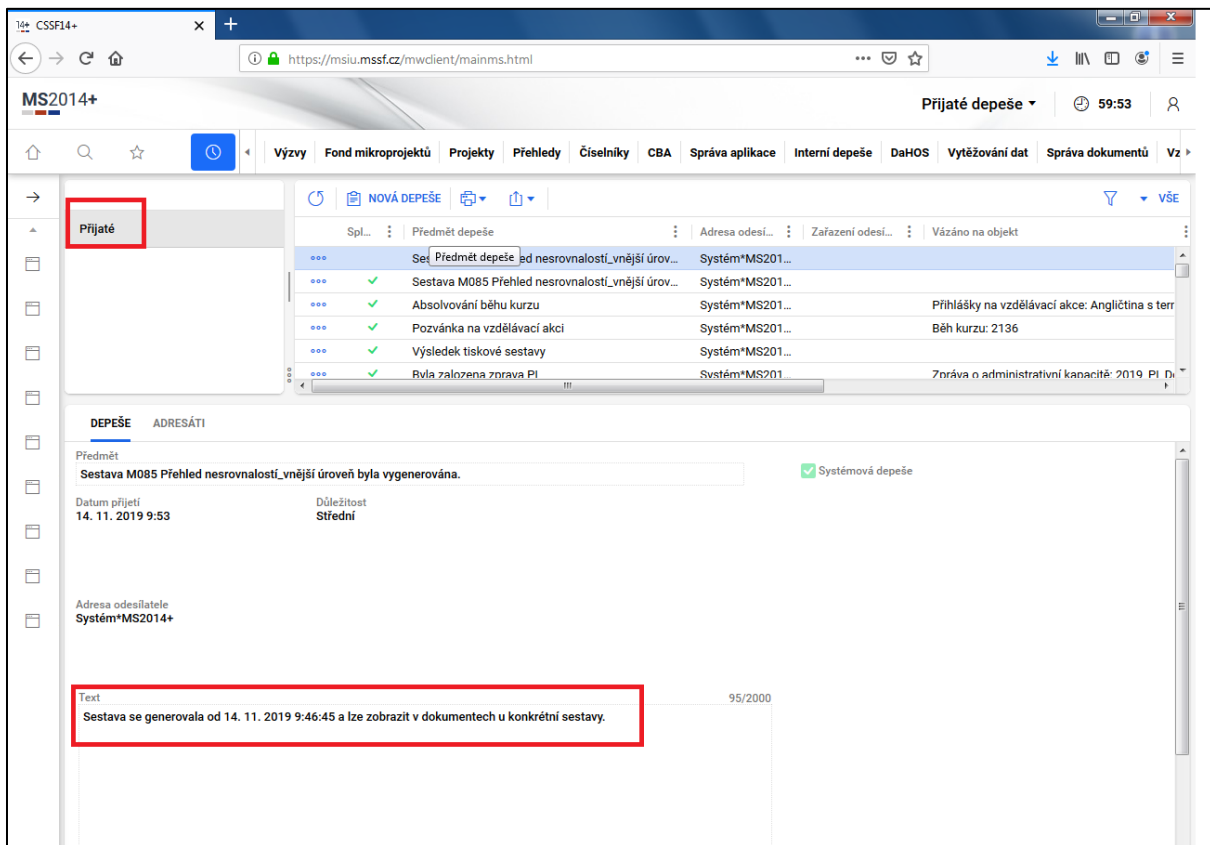
Obrázek: Potvrzení výběru parametrů pro BI sestavu

Následně je nutno ověřit, že k aktualizaci skutečně došlo. Aktualizace je vyznačena načítáním kolečka uprostřed.

Po vyplnění parametrů je potřeba spustit funkci „Generování sestavy“.

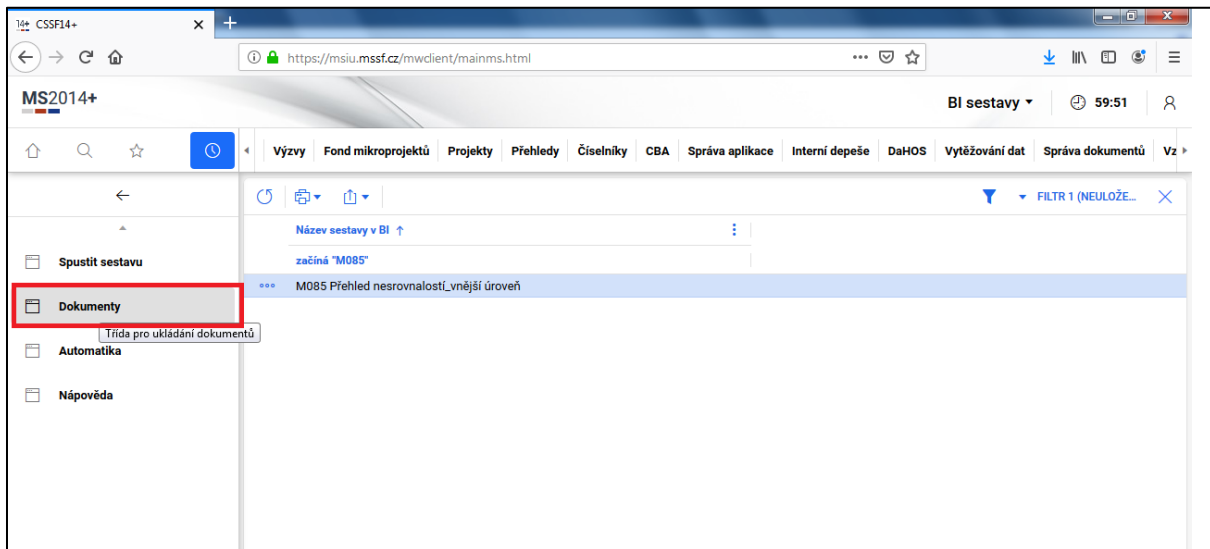


Obrázek: Potvrzení výběru parametrů pro BI sestavu



Obrázek: Depeše na BI sestavě

O vygenerování sestavy informuje monitorovací systém interní depeší.



Obrázek: Vygenerované sestava - dokumenty

„Generovaná sestava“ je umístěna v záložce „Dokumenty“.

The screenshot shows the MS2014+ web interface. The top navigation bar includes 'Výzvy', 'Fond mikroprojektů', 'Projekty', 'Přehledy', 'Číselníky', 'CBA', 'Správa aplikace', 'Interní depeše', 'DaHOS', 'Vytěžování dat', and 'Správa dokumentů'. The 'Dokumenty BI' section is active, displaying a table of reports. The table has the following columns: 'Název dokumentu', 'Čas poslední z...', 'Soubor', 'Nemazat', 'Popis', 'Upřesnění', and 'Tvůrce sestavy'. Three rows are visible, all with the name 'M085 Přehled nesrovnalosti_vnější úroveň'. The most recent row, dated 14. 11. 2019 10:27, is highlighted in blue, and a context menu is open over it. The menu options are: 'Stáhnout soubor', 'Verze dokumentu', and 'Kopírovat odkaz na soubor'. Below the table, there are input fields for 'Název dokumentu', 'Soubor', and 'Popis', with a 'Nemazat' button next to the document name field.

Název dokumentu	Čas poslední z...	Soubor	Nemazat	Popis	Upřesnění	Tvůrce sestavy
M085 Přehled nesrovnalosti_vnější úroveň	14. 11. 2019 9:41	M085 Přehled ne...	X			ISUM_USER
M085 Přehled nesrovnalosti_vnější úroveň	14. 11. 2019 9:53	M085 Přehled ne...	X			ISUM_USER
M085 Přehled nesrovnalosti_vnější úroveň	14. 11. 2019 10:27	M085 Přehled ne...	X			ISUM_USER

Obrázek: možnosti práce s vygenerovanou sestavou

Sestava je vytvořena ve formátu „.xls“; po stažení souboru do počítače je možné se sestavou pracovat dle vlastní potřeby.

7. HLÁŠENÍ NESROVNALOSTÍ ZA VYUŽITÍ FORMULÁŘE CKB AFCOS

Vzhledem k tomu, že někteří VK se rozhodli nevyužívat MS 2014+ pro administraci projektů financovaných z RRF, bylo potřeba vypracovat formulář hlášení i v jiné formě. Z hlediska zjednodušení bylo přistoupeno k formuláři v MS Excel (Příloha č. 3). Za účelem sběru dat o nesrovnalostech ze strany CKB AFCOS a další práci s nimi je tento formulář zpracován zrcadlově k formuláři v MS2014+.

Jak bylo již zmíněno výše, pro hlášení nesrovnalostí v rámci implementace RRF není potřeba vyplňovat všechna pole předdefinovaného formuláře, která slouží sdílenému řízení. Proto v okamžiku, kdy bude vybrán fond „RRF“, stanou se některá pole v MS2014+ neaktivními. Tato z pohledu RRF nepotřebná pole jsou z formuláře v MS Excel odstraněna.

Aby však byla práce s formuláři pro CKB AFCOS co nejvíce efektivní, stejně jako v MS2014+, je i zde použita terminologie sdíleného řízení a je zachováno číslování záložek a polí.

Růzově podbarvená pole umožňují výběr z číselníku.

Identifikace zprávy	
1.1	Číslo případu:
1.2	Pololetí a rok zpracovaného hlášení:
1.3	Nové použité praktiky
1.4	Nutnost informovat ostatní země
1.5	Administrativní stav
1.6	Finanční stav
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO
1.8	Datum uzavření případu
1.9	Stav případu
	Číslo šetření OLAF

Obrázek: Pole, která umožňují výběr z číselníku.

7.1 Záložka 1. identifikace zprávy

V záložce „Identifikace zprávy“ uvede VK veškeré informace týkající se nesrovnalosti – obecného přehledu.

1.1 Číslo případu (číslo nesrovnalosti) – u VK, který bude využívat pro hlášení nesrovnalostí MS2014+ se toto pole vyplní automaticky; VK, který MS2014+ využívat nebude, musí zadat číslo manuálně, tj. zadá ho ve tvaru, který je uveden na straně 9.



Příklad: CZ.31.4.0_0.0_0.0_22_011_0000028_22_001

Hlášení nesrovnalosti	
Identifikace zprávy	
1.1	Číslo případu:
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:
1.3	Nové použité praktiky
1.4	Nutnost informovat ostatní země
1.5	Administrativní stav
1.6	Finanční stav
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO

Obrázek: Pole, kde se doplní číslo případu.

1.2 Čtvrtletí (v prostředí NPO myšleno pololetí) a rok zpracovaného hlášení – VK zadá číslo pololetí ve tvaru X. pol./RRRR, tedy 1/2022 nebo 2/2022. Je potřeba uvádět vždy pololetí, za které je nesrovnalost hlášena.

Příčemž pololetí se hlásí následovně:



1/RRRR – nesrovnalost, která byla zjištěna v období leden-červen daného roku. VK ji zasílá CKB AFCOS do konce června, v nejzazším případě do 10 pracovních dní po ukončení daného pololetí.
 2/RRRR – nesrovnalost, která byla zjištěna v období červenec-prosinec daného roku. VK ji zasílá CKB AFCOS do konce prosince, resp. do 10 pracovních dní po ukončení daného pololetí.

Identifikace zprávy	
1.1	Číslo případu:
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:
1.3	Nové použité praktiky
1.4	Nutnost informovat ostatní země
1.5	Administrativní stav
1.6	Finanční stav
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO
1.8	Datum uzavření případu
1.9	Stav případu
	Číslo šetření OLAF

Obrázek: Pole, kde se doplní čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení dle vzoru popsaného výše.

1.3 Nové použité praktiky – pole slouží k informování a varování všech členských států při použití nové nezákonné praktiky („Modus operandi“). Pokud je detekována nová praktika, VK zadá „ANO“, pokud ne, zadá do pole „NE“.

Identifikace zprávy		
1.1	Číslo případu:	
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:	
1.3	Nové použité praktiky	
1.4	Nutnost informovat ostatní	Ano Ne
1.5	Administrativní stav	
1.6	Finanční stav	
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO	
1.8	Datum uzavření případu	
1.9	Stav případu	
	Číslo šetření OLAF	

Obrázek: Rozbalovací seznam možností Ano/Ne u pole 1.3 Nové použité praktiky.

1.4 Nutnost informovat ostatní země – pole použije VK v případě, kdy dojde k přesahu nesrovnalosti do jiných členských států. Zejména když se nesrovnalosti dopustí osoba/osoby s cizí státní příslušností, resp. jejich registrace nebo činnosti probíhá v jiných členských státech.

Identifikace zprávy		
1.1	Číslo případu:	
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:	
1.3	Nové použité praktiky	
1.4	Nutnost informovat ostatní země	
1.5	Administrativní stav	Ano Ne
1.6	Finanční stav	
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO	
1.8	Datum uzavření případu	
1.9	Stav případu	
	Číslo šetření OLAF	

Obrázek: Rozbalovací seznam možností Ano/Ne u pole 1.4. Nutnost informovat ostatní země.

1.5 Administrativní stav – do pole VK uvede zkratku typu řízení dle odpovídajícího kódu. Pro lepší přehled je níže uvedené rozdělení zkratk a popisů definováno v Příloze č. 4.

- **Správní řízení (kód AP)** – probíhá klasické správní řízení. Pokud současně probíhá i trestní nebo soudní řízení, mají tyto dvě posledně jmenované při výběru kódu přednost.
- **Soudní řízení (kód JP)** – jedná se o netrestní (civilní) soudní oblast/spory, např. insolvenční řízení.
- **Trestní řízení (kód PP)** – jedná se o trestní oblast. Pokud současně probíhá správní řízení nebo jiný typ soudního řízení (např. občanskoprávní), VK dá přednost tomuto kódu.
- **Bez nesrovnalosti (kód XX)** – VK použije pouze v případě aktualizovaného hlášení, kdy jakékoliv řízení nepotvrdí nesrovnalost. Současně v poli Klasifikace nesrovnalostí použije kód IRQ0.

Identifikace zprávy		
1.1	Číslo případu:	
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:	
1.3	Nové použité praktiky	
1.4	Nutnost informovat ostatní země	
1.5	Administrativní stav	
1.6	Finanční stav	AP - Správní řízení
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO	JP - Soudní řízení
1.8	Datum uzavření případu	PP - Trestní řízení
1.9	Stav případu	XX - Bez nesrovnalosti
	Číslo šetření OLAF	

Obrázek: Rozbalovací seznam možností (kódy AP, JP, PP a XX) u pole 1.5 Administrativní stav

1.6 Finanční stav – do pole VK uvede zkratku finančního stavu, který obsahuje kód, název a detailní vysvětlení. Konkrétně se jedná o tyto finanční stavy (*kompletní tabulka s popisy je uvedena v Příloze č. 5*):

- EUSW Převzato rozpočtem členského státu
- AIRR Částka, již nelze vymoci zpět a jde na vrub EU
- ATBC Částka, jež má být vypočtena
- RTBS Vymáhání, jež má být zahájeno
- RUNW Probíhající vymáhání
- ALRS Opravný prostředek: pozastavené vymáhání
- ACRL Vymáhání po opravném prostředku
- NATR Žádná částka k vymáhání
- FULLR Vymožení plné výše

Identifikace zprávy		
1.1	Číslo případu:	
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:	
1.3	Nové použité praktiky	
1.4	Nutnost informovat ostatní země	
1.5	Administrativní stav	
1.6	Finanční stav	
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO	NATR - Žádná částka k vymáhání
1.8	Datum uzavření případu	ATBC - Částka, jež má být vypočtena
1.9	Stav případu	RTBS - Vymáhání, jež má být zahájeno
	Číslo šetření OLAF	RUNW - Probíhající vymáhání
		ALRS - Opravný prostředek: pozastavení vymáhání
		ACRL - Vymáhání po opravném prostředku
		FULLR - Vymožení plné výše
		EUSW - Vynětí podílu EU, výdaje plně převzaty rozpočtem členského státu

Obrázek: Rozbalovací seznam možností (kódy EUSW, AIRR, ATBC, RTBS, RUNW, ALRS, ACRL, NATR a FULLR) u pole 1.6 Finanční stav

1.7 Příklad uzavřen ze strany ŘO, resp. VK – jedná se o výběr „ANO“/„NE“. Výběr „ano“ se použije, pokud VK případ uzavře s tím, že veškerá správní/soudní řízení byla ukončena, částky vymoženy, a již se neočekává žádná další akce.

Identifikace zprávy			
1.1	Číslo případu:		
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:		
1.3	Nové použité praktiky		
1.4	Nutnost informovat ostatní země		
1.5	Administrativní stav		
1.6	Finanční stav		
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO		
1.8	Datum uzavření případu	Ano Ne	
1.9	Stav případu		
	Číslo šetření OLAF		

Obrázek: Rozbalovací seznam možností Ano/Ne u pole 1.7 Příklad uzavřen ze strany ŘO, resp. VK

1.8 Datum uzavření případu – VK uvede datum, kdy byla nesrovnalost vyřešena a případ ze strany VK uzavřen.

1.1	Číslo případu:		
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:		
1.3	Nové použité praktiky		
1.4	Nutnost informovat ostatní země		
1.5	Administrativní stav		
1.6	Finanční stav		
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO		
1.8	Datum uzavření případu		
1.9	Stav případu		
	Číslo šetření OLAF		

Obrázek: Pole, kde se uvede Datum uzavření případu

1.9 Stav případu – VK vybere kód z níže uvedeného seznamu, který odpovídá aktuálnímu stavu, ve kterém se hlášení nesrovnalosti nachází:

- N - Nový případ
- A - Aktualizace případu
- U - Příklad uzavřen
- Z - Příklad zrušen

Identifikace zprávy	
1.1	Číslo případu:
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:
1.3	Nové použité praktiky
1.4	Nutnost informovat ostatní země
1.5	Administrativní stav
1.6	Finanční stav
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO
1.8	Datum uzavření případu
1.9	Stav případu
	Číslo šetření OLAF
	N - Nový případ A - Aktualizace případu U - Případ uzavřen Z - Případ zrušen

Obrázek: Rozbalovací seznam možností (kódů N, A, U a Z) u pole 1.9 Stav případu

Číslo šetření OLAF – VK uvede číslo šetření úřadu OLAF, které mu bylo přiděleno úřadem OLAF v žádosti o zaslání dokumentace, popř. při organizování kontroly na místě. Číslo se rozepíše ve formátu OC/RRRR/čččč. Čččč – musí být vždy čtyřmístné (pokud je číslo šetření 44, musí být uvedeno ve tvaru „0044“.

Poznámka



Pokud si úřad OLAF vyžádá dokumentaci k projektu za účelem svého šetření, obdrží VK tuto žádost vždy prostřednictvím CKB AFCOS, včetně čísla vyšetřování. Současně je vždy VK informován prostřednictvím CKB AFCOS o závěrech šetření, popř. o doporučeních pro přijetí potřebných opatření.

7.2 Záložka 2. Jméno a adresa fyzických a právnických osob

2.1 Fyzická osoba – do příslušných polí vyplní VK související informace o fyzické osobě dotčené (příjemci/konečném příjemci dotace). **Musí se zadat Příjmení, Jméno a Rodné číslo.**

2.2 Právnická osoba – do příslušných polí vyplní VK související informace o právnické osobě dotčené (příjemci/konečném příjemci dotace). **Musí se zadat Obchodní jméno a IČ.**

2.3 Dotčená na základě Nařízení č. 966/2012 (čl. 108)⁸ – toto pole se vztahuje k finančnímu nařízení a článku upravujícímu ústřední databázi vyloučených zájemců a uchazečů, resp. systém včasného odhalování rizik a vylučování hospodářských subjektů. V podmínkách hlášení nesrovnalostí VK dané pole zaškrtně, resp. vyplní kód „**ANO**“, pokud došlo k pravomocnému odsouzení osoby dotčené nesrovnalostí, resp. případ klasifikován jako potvrzený podvod - IRQ5 a v poli 1.5 bude uvedeno JP - soudní řízení. Jestliže se nejedná o případ dokonatého podvodu – IRQ5 (není vydán rozsudek/nenabyl právní moci), zadá VK kód „**NE**“.

⁸ V aktuálním finančním nařízení 2018/1046 se jedná o čl. 142 „Systém včasného odhalování rizik a vylučování hospodářských subjektů“.

Osobní údaje				
2. Jméno a adresa fyzických a právnických osob, které způsobily/zapříčinily nesrovnalost				
2.1 Fyzická osoba - NE	Jméno subjektu	Příjmení: *		
		Jméno: *		
	Adresa	Ulice a č. p.:		
		PSC:		
		Obec:		
Stát				
		RČ/IČ: *		
2.2 Právnická osoba - ANO	Jméno subjektu	Obchodní jméno *		
		Právní forma:		
		IČ: *		
	Adresa	Ulice a č. p.:		
		PSC:		
Obec:				
		Stát:		
2.3	Dotčená na základě Nařízení č. 966/2012 (čl. 108)		<input type="checkbox"/> Ano <input type="checkbox"/> Ne	

Obrázek: Pole pro vyplnění osobních údajů

7.3 Záložka 3. Identifikace projektu/akce

3.1 Fond – do tohoto pole uvede VK kód RRF.

Identifikace projektu/akce			
3.1	Fond:		
3.3	Číslo (pilot):		
3.4	Název programu (Komponenta):		
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):		
3.7	Název projektu/akce:		
3.8	Číslo projektu/akce:		
3.12	Vlastník komponent		

Obrázek: Pole, kde se uvede kód RRF

3.3 Cíl (pro potřeby NPO - Pilíř) - vyplňuje se název Pilíře, v rámci kterého nesrovnalost vznikla. V rozbalovacím seznamu lze vybrat ze šesti pilířů, a to:

- digitální transformace,
- fyzická infrastruktura a zelená tranzice,
- vzdělávání a trh práce,
- instituce a regulace a podpora podnikání v reakci na COVID-19,
- výzkum, vývoj a inovace a
- zdraví a odolnost obyvatel.

Identifikace projektu/akce		
3.1	Fond:	
3.3	Cíl (pilíř):	
3.4	Název programu (Komponenta):	1. Digitální transformace
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):	2. Fyzická infrastruktura a zelená tranzice
3.7	Název projektu/akce:	3. Vzdělávání a trh práce
3.8	Číslo projektu/akce:	4. Instituce a regulace a podpora podnikání v reakci na COVID-19
3.12	Vlastník komponent	5. Výzkum, vývoj a inovace
		6. Zdraví a odolnost obyvatel

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 3.3 Cíl, resp. Pilíř.

3.4 Název programu (pro potřeby NPO – Komponenta) - vyplňuje se název Komponenty, v rámci které nesrovnalost vznikla. Celkově může VK vybírat z 27 možností. Pro lepší přehled jsou všechny Komponenty uvedeny v Příloze č. 6.

Identifikace projektu/akce		
3.1	Fond:	
3.3	Cíl (pilíř):	
3.4	Název programu (Komponenta):	
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):	1.1 Digitální služby občanům
3.7	Název projektu/akce:	1.2 Digitální systémy veřejné správy
3.8	Číslo projektu/akce:	1.3 Digitální vysokokapacitní sítě
3.12	Vlastník komponent	1.4 Digitální ekonomická a společnost, inovativní start a nové technologie
		1.5 Digitální transformace podniků
		1.6 Zrychlení a digitalizace stavebního řízení
		2.1 Udržitelná a bezpečná doprava
		2.2 Snižování spotřeby energie ve veřejném sektoru

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 3.4 Název programu, resp. komponent

3.5 Název prioritní osy (pro potřeby NPO – Aktivita) - vyplňuje se název Aktivity, v rámci které nesrovnalost vznikla. *Kompletní seznam všech Aktivit v rámci NPO je uveden v Příloze č. 7.*

Identifikace projektu/akce		
3.1	Fond:	
3.3	Cíl (pilíř):	
3.4	Název programu (Komponenta):	
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):	
3.7	Název projektu/akce:	1.1.1 Digitální služby pro koncové uživatele
3.8	Číslo projektu/akce:	1.1.2 Vývoj open dat a veřejných dat
3.12	Vlastník komponent	1.1.3 Podmínky pro správu kvalitní datové oblasti a zajištění kontrolovaného přístupu
		1.1.4 eZdraví
		1.1.5 Digitální přístup Spravedlnosti
		1.2.1 Budování a další rozvoj agendového informačního systému s
		1.2.2 Budování a rozvoj základních registrů a zařízení veřejné správy
		1.2.3 Kybernetická bezpečnost
Detaily nesrovnalosti		

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 3.5 Název prioritní osy, resp. aktivit

3.7 Název projektu/akce – je uveden v Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Identifikace projektu/akce			
3.1	Fond:		
3.3	Cíl (pilíř):		
3.4	Název programu (Komponenta):		
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):		
3.7	Název projektu/akce:		
3.8	Číslo projektu/akce:		
3.12	Vlastník komponent		

Obrázek: Pole, kde se zaznamená Název projektu, resp. akce.

3.8 Číslo projektu/akce – je uvedeno v Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Identifikace projektu/akce			
3.1	Fond:		
3.3	Cíl (pilíř):		
3.4	Název programu (Komponenta):		
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):		
3.7	Název projektu/akce:		
3.8	Číslo projektu/akce:		
3.12	Vlastník komponent		

Obrázek: Pole, kde se zaznamená Číslo projektu, resp. akce

3.12 Řídící orgán (pro potřeby NPO se jedná o VK) – odpovídá za účinné řízení a realizaci komponenty. Zde se uvede, kdo je VK, konkrétně se může jednat o:

- MD Ministerstvo dopravy
- MPSV Ministerstvo práce a sociálních věcí
- MMR Ministerstvo pro místní rozvoj
- MPO Ministerstvo průmyslu a obchodu
- MK Ministerstvo kultury
- MSp Ministerstvo spravedlnosti
- MŠMT Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy
- MV Ministerstvo vnitra
- MZd Ministerstvo zdravotnictví
- MZe Ministerstvo zemědělství
- MŽP Ministerstvo životního prostředí

3.1	Fond:	
3.3	Cíl (pilíř):	
3.4	Název programu (Komponenta):	
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):	
3.7	Název projektu/akce:	
3.8	Číslo projektu/akce:	
3.12	Vlastník komponent	
Detaily nesrovnalosti		
4. První informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost		
4.1	Datum první informace	MD MPSV MMR MPO MK MSp MŠMT MV

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 3.12 Řídící orgán, resp. Vlastník komponent

7.4 Záložka 4. první informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost

4.1 Datum první informace - jedná se o datum, kdy VK obdržel informace o tom, že mohla být/byla spáchána nesrovnalost (např. obdržení auditní zprávy, informace z médií, protokolu policie atd.).

Detaily nesrovnalosti	
4. První informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost	
4.1	Datum první informace
4.2	Zdroj první informace
	V případě označení "Jiný" uveďte zde popis

Obrázek: Pole, kde se zaznamená Datum první informace k opodstatněnému podezření na nesrovnalost

4.2 Zdroj první informace – zde se vloží prvotní zdroj informace, která vedla k podezření na nesrovnalost. Může to být kontrola vykonaná VK či aktivity jiných subjektů. Celkově může VK vybírat z **20 možností**. Pro lepší přehled jsou všechny varianty uvedeny v Příloze č. 8.

Pokud bude použita položka „JINÝ“, je nutné doplnit zdroj první informace z dostupných dokumentů VK.

7.5 Záložka 5. Porušené předpisy

5.1 Porušený předpis EU

Do rozbalovacího pole se uvede **typ porušení předpisu** včetně jeho kódu (*REG – nařízení, DEG – rozhodnutí, DIR – směrnice nebo ARG – dohoda*) a do „textového“ pole se uvede **konkrétní článek nebo odstavec předpisu EU, který byl porušen** (číslo a rok předpisu a název porušeného předpisu).

Příklad

Čl. 5 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2021/241 ze dne 12. února 2021, kterým se zřizuje Nástroj pro oživení a odolnost ve formátu čl. 5, nařízení 2021/241.



5. Porušené předpisy	
5.1	Porušený předpis EU:
	REG - Nařízení DEG - Rozhodnutí DIR - Směrnice AGR - Dohoda
5.2	Porušený předpis – národní/porušené ustanovení smlouvy/rozhodnutí o poskytnutí dotace:

Obrázek: Rozbalovací seznam možností, včetně „textového“ pole 5.1 Porušený předpis EU

5.2 Porušený předpis - národní

Vyplňuje se analogicky jako u porušení předpisů EU – v rozbalovacím seznamu se vybere konkrétní zákon nebo vyhláška a v „textovém“ poli se doplní související ustanovení, popř. příslušný odstavec, písmeno dotčeného právního předpisu. Nemusí se jednat pouze o zákony/vyhlášky, ale např. i o Rozhodnutí o poskytnutí dotace či porušení podmínek realizace projektu – tyto informace se doplní do pole pod rozbalovacími poli.

Příklad

Zákon č. 218/2000 Sb., rozpočtová pravidla, ve znění pozdějších předpisů.
Rozhodnutí o poskytnutí dotace č. 0068/02/01 ve znění pozdějších Dodatků, článek VI.



5. Porušené předpisy		TEXTOVÉ POLE
5.1	Porušený předpis EU:	
5.2	Porušený předpis – národní/porušené ustanovení smlouvy/rozhodnutí o poskytnutí dotace:	<div style="border: 1px solid gray; padding: 5px;"> Zákon č. 23/2017 Sb., o pravidlech rozpočtov Zákon č. 40/2009 Sb., trestní zákoník Zákon č. 101/2000 Sb., zákon o ochraně osob Zákon č. 110/2019 Sb., zákon o zpracování os Zákon č. 128/2000 Sb., o obcích Zákon č. 129/2000 Sb., o krajích Zákon č. 130/2000 Sb., o volbách do zastupit Zákon č. 131/2000 Sb., o hlavním městě Prazi </div>

Obrázek: Rozbalovací seznam možností, včetně „textové“ pole 5.2 Porušený předpis - národní

V případě, že v rozbalovacím seznamu nebude konkrétní hledaný zákon, dopíše se do textového pole „Jiný předpis“.

5. Porušené předpisy	
5.1	Porušený předpis EU:
5.2	Porušený předpis – národní/porušené ustanovení smlouvy/rozhodnutí o poskytnutí dotace:
	Jiný předpis

Obrázek: Rozbalovací seznam možností, včetně „textové“ pole 5.2 Porušený předpis - národní

7.6 Záložka 7. Popis nesrovnalosti

Je důležité zmínit, že všechna pole spolu vzájemně souvisí a podávají bližší popis vzniklé nesrovnalosti.

7.2 Metody odhalení - zahrnuje výčet možných metod odhalení.

VK vybere z nabídky způsob, jakým byla kontrola provedena (např. kontrola dokladů, kontrola auditem, kontrola na místě, daňová kontrola apod.). Lze zapsat více možností najednou.

Příklad

Pole 7.5 - Kontrolou VK č. 15/2022 ze dne 10. 3. 2022 bylo zjištěno, že byly proplaceny faktury č. 1 a 5 dvakrát. Současně byly zjištěny chyby u veřejné zakázky – v zadávací dokumentaci (byla nedostatečně nastavená kvalifikační kritéria).



U metody odhalení se doplní kód „D4200 Správní šetření“.

Celkově je na výběr z 50 možných metod odhalení. Podrobný seznam je uveden v Příloze č. 9.

7. Popis nesrovnalosti	
7.2	Metody odhalení:
7.3	Druh nesrovnalosti:
7.4	Průběh šetření:
7.5	Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti):

D4001 - Tiskové informace
D4002 - Oznámení protiprávního jednání
D4003 - Stížnost
D4100 - Dobrovolné přiznání
D4101 - Odmítnutí kontroly nebo dohledu
D4102 - Podezřelé jednání
D4200 - Správní šetření
D4201 - Soudní vyšetřování

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 7.2 Metody odhalení

7.3 Druh nesrovnalosti – zahrnuje výčet možných pochybení.

VK vybere z předdefinované nabídky (např. chybějící účetnictví, nezpůsobilé výdaje, nedodržení termínů a lhůt, veřejné zakázky atd.). Lze vybrat více možností najednou. Kódy v tomto poli jsou vázány na informace uvedené v poli 7.5 „Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti“ (popis nesrovnalosti). Kategorie nesrovnalosti jsou uvedeny v Příloze č. 10.

Pro účely NPO byl na základě požadavku Evropské komise doplněn kód **T99/00-RED FLAG**, který bude využíván v případě, že se jedná o jednu ze čtyř nesrovnalostí závažného charakteru definovaných v nařízení k RRF. Tento kód bude uveden při detekování takto specifikovaných nesrovnalostí jako první, následně pak bude uveden kód, který specifikuje porušení.

Příklad

Pole 7.5 – Kontrolou VK č. 15/2022 ze dne 10. 3. 2022 bylo zjištěno, že byly proplaceny faktury č. 1 a 5 dvakrát. Současně byly zjištěny chyby u veřejné zakázky – v zadávací dokumentaci (byla nedostatečně nastavená kvalifikační kritéria).

Pole 7.3 – „T16/09 Nezpůsobilé výdaje“ a „T40/00 Veřejné zakázky“, pokud by se jednalo o porušení závažného charakteru RF, pak by byl zápis v poli 7.3:

Pole 7.3 – „T99/00-RED FLAG, T16/09 Nezpůsobilé výdaje“ a „T40/00 Veřejné zakázky“.



7. Popis nesrovnalosti	
7.2	Metody odhalení:
7.3	Druh nesrovnalosti:
7.4	Průběh šetření:
7.5	Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti):

T11/00 - Chybná či neúplná žádost o podporu
T11/01 - Nepravdivá nebo padělaná žádost o podporu
T11/02 - Produkt, druh, projekt a/nebo činnost nezpůsobilé pro podporu
T11/03 - Kumulace neslučitelných podpor
T11/04 - Více žádostí pro tentýž produkt, druh, projekt a/nebo činnost
T11/99 - Ostatní nesrovnalosti týkající se práva na podporu
T12/00 - Nesrovnalosti u totožnosti hospodářského subjektu/příjemce
T12/01 - Neexistující hospodářský subjekt/příjemce

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 7.3 Druh nesrovnalosti

7.4 Průběh šetření – jedná se o textové pole, přičemž se zde zaznamenává průběh šetření v poslovné časové ose (dle postupného vývoje řešení nesrovnalosti). Důležité je také uvádět datum, kdy k úkonu došlo.

Příklad



- 2. 2. 2023 - VK zaevidoval opodstatněnou nesrovnalost;
- Toto zjištění mimo výše uvedeného představuje porušení Rozhodnutí o poskytnutí dotace č.
- 7. 2. 2023 - Výdaje spojené s výše uvedeným zjištěním byly nárokovány v Žádostech o platbu č. 01 -14., 18., 20;
- Výdaje byly ve vyúčtování schváleny, v Žádostech o platbu č. 02 - 14., 18., 20. Výdaje postoupily do souhrnné žádosti.
- Žádosti o platbu činí 4 121 948,59 Kč za celý projekt XXXXX
- FÚ bude informován.
- 2. 3. 2023 – sankce - Celková výše podezření na nesrovnalosti, tj. sankce ve výši 2 % ze mzdových výdajů v 1-14., 18., 20.

7. Popis nesrovnalosti	
7.2	Metody odhalení:
7.3	Druh nesrovnalosti:
7.4	Průběh šetření:
7.5	Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti):

Obrázek: Textové pole, kde se popíše vývoj/postup šetření dané nesrovnalosti

7.5 Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti) – v tomto poli se popisují praktiky, které byly použity při spáchání nesrovnalosti. Text je potřeba uvést co nejpřesněji a nejdůležitěji. Detailní popis pomůže při odhalování dalších možných nekalých praktik. Jak bylo uvedeno u pole 7.3 „Druh nesrovnalosti“ – tato pole jsou navzájem provázána.

7. Popis nesrovnalosti			
7.2	Metody odhalení:		
7.3	Druh nesrovnalosti:		
7.4	Průběh šetření:		
7.5	Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti):		
7.6	Klasifikace nesrovnalosti:		

Obrázek: Textové pole, kde se uvede podrobný popis praktik použitých při spáchání nesrovnalosti

7.6 Klasifikace nesrovnalosti – jedná se o uvedení typu dané nesrovnalosti. Vyplnění tohoto pole je potřebné pro další analýzy a monitorování. Konkrétně se jedná o tyto možnosti:

- **IRQ0 – Bez nesrovnalosti** - používá se až při aktualizaci hlášení, tzn. nikdy nelze použít v první verzi hlášení (např. kdy nesrovnalost nebyla potvrzena orgány odpovědnými za následné administrativní nebo soudní postupy došlo k prominutí odvodu v plné výši, tedy ze 100% či nesrovnalost byla nahlášena duplicitně a je potřeba ji zrušit);
- **IRQ2 – Nesrovnalost ve smyslu nařízení č. 2988/95** – tato klasifikace nesrovnalosti se použije v případě, kdy se nepředpokládá podezření na podvod – např. vznikly nezpůsobilé výdaje, nebyly dodrženy lhůty atd. Kód lze aplikovat ve fázích, kdy VK nesrovnalost potvrdil; a také v případech, kdy nesrovnalost byla vyřešena např. vymožením neoprávněně vyplacených prostředků, nebo prostředky nelze vymoci zpět, či při částečném prominutí odvodu.
- **IRQ3 – Podezření na podvod ve smyslu Úmluvy/Dohody** – rozhodným okamžikem pro tuto klasifikaci je skutečnost, kdy Policie ČR zahájila úkony trestního řízení podle ustanovení § 158 odst. 3 tr. řádu.⁹
- **IRQ5 – Prokázaný podvod** – pravomocné rozhodnutí soudu. Většinou se tento kód používá po ukončení trestního řízení, tzn. v rámci aktualizovaného hlášení. Pokud je však trestní řízení obzvláště rychlé, je možné kód použít i při první verzi hlášení. CKB AFCOS na SharePointu AFCOS (viz kap. č. 4) pravidelně aktualizuje tabulku pravomocných rozhodnutí, do které mají VK právo nahlížet.

⁹ V tomto okamžiku je založen spis a procesní úkony jsou dozorovány státním zástupcem. PČR, je-li v podání trestního oznámení požádána, zasílá „Vyrozumění“ o zahájení úkonů trestního řízení.

7.5	Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti):	
7.6	Klasifikace nesrovnalosti:	
7.8	Datum, kdy bylo opodstatněné podezření potvrzeno Vlastníkem komponenty:	IRQ2 - nesrovnalost ve smyslu nařízení č. 2988/95 IRQ3 - podezření na podvod IRQ5 - prokázaný podvod IRQ0 - bez nesrovnalosti

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 7.6 Klasifikace nesrovnalosti

7.8 Datum potvrzení opodstatněného podezření ŘO (pro potřeby NPO se jedná o VK) – pro prostředí NPO se jedná o datum potvrzení nesrovnalosti ze strany VK.

Dle výkladové definice Evropské komise se jedná o datum - **PACA - PREMIER ACTE DE CONSTAT ADMINISTRATIF** – tj. o první písemné posouzení příslušného orgánu, ať už správního nebo soudního, který dospěl k závěru, že se jedná o nesrovnalost. Toto datum není možné následně změnit nebo zrušit v rámci průběhu správního, trestního nebo soudního řízení. Může se jednat nejen o nesrovnalost zjištěnou VK, ale např. i o nesrovnalost zjištěnou Auditním orgánem, Evropskou komisí, soudem a dalšími subjekty.

7.6	Klasifikace nesrovnalosti:	
7.8	Datum, kdy bylo opodstatněné podezření potvrzeno Vlastníkem komponenty:	

Obrázek: Textové pole, kde se uvede datum, kdy bylo podezření potvrzeno ze strany VK

7.7 Záložka 8. Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování

Měsíční směnný kurz CZK/EUR – vyplňuje se podle měsíčního účetního směnného kurzu eura (viz kap. č. 3.3 - Měna).

8.1 – celková výše výdajů na projekt v Kč/EUR

Do tohoto pole se zadá celková výše výdajů na projekt tak, jak byla schválena VK, je uvedena v Rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Finanční hlediska		
	měsíční účetní směnný kurz	
	Měsíční směnný kurz CZK/EUR:	
8. Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování		
8.1	Celková výše výdajů na projekt/akci v Kč/EUR	

Obrázek: Textové pole v oblasti Finančního hlediska v záložce Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování

7.8 Záložka 9. Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti

Tato část obsahuje podrobné informace o finančním dopadu nesrovnalosti. Částky nezahrnují úroky a pokuty.

9.1 – celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR

9.3 – z toho částka vyplacená v Kč/EUR – celkem



Platí souvztažnost, že 9.1 = 9.3

9. Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti			
9.1	Celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR		
9.3	Z toho částka již vyplacená v Kč/EUR - celkem:		

Obrázek: Textová pole v oblasti Finančního hlediska v záložce Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti

7.9 Záložka 10. Vymáhání

Záložka obsahuje detailní informace o vymáhání neoprávněně vyplacené částky dotčené nesrovnalostí. Částky nesmí obsahovat úroky, pokuty a penále.

10.1 Datum zahájení řízení o vymáhání – zde se uvede datum, kdy začal proces vymáhání. Není-li přesné datum známo, zadá se první den v měsíci nebo roku, kdy bylo řízení o vymáhání zahájeno.

10.3 Skutečné datum ukončení řízení – uvádí se datum, které musí být rovno nebo větší než datum zahájení řízení o vymáhání.

Vymáhání – VK uvede datum zaúčtování v účetnictví.

Krácení – VK uvede datum rozhodnutí „O provedení krácení platby“, u krácené částky může být datum zahájení i ukončení stejné.

10.4 Celková částka k vymáhání EU v Kč/EUR – neoprávněně vyplacená částka, jejíž výše vyplynula z kontroly/auditu či jiné akce

10.6 Z toho celková částka vymožená v Kč/EUR – výše částky, kterou se již podařilo vymoci z celkové částky určené k vymožení

10.7 Z toho částka, kterou zbývá ještě vymoci – celkem v Kč/EUR – částka, kterou se ještě nepodařilo vymoci

10.9 Průběh vymáhání – toto pole podává informaci o tom, jak bylo v daném případě postupováno v rámci řízení o vymáhání.



Platí souvztažnost, že:

$$9.3 = 10.4$$

a zároveň

$$10.4 = 10.6 + 10.7$$

10. Vymáhání (částky, které povinný subjekt má uhradit/uhradil v souvislosti s nesrovnalostí)	
10.1	Datum zahájení řízení o vymáhání:
10.3	Skutečné datum ukončení řízení:
10.4	Celková částka k vymáhání v Kč/EUR
10.6	z toho celková částka vymožená v Kč/EUR
10.7	z toho částka, kterou zbývá ještě vymoci - celkem v Kč/EUR
10.9	Průběh vymáhání:

Obrázek: Textová pole v oblasti Finančního hlediska v záložce Vymáhání

7.10 Záložka 11. Uložené sankce

Tato záložka obsahuje pro potřeby NPO informace o sankčním řízení vedoucím k uložení pokut, penále, trestu odnětí svobody a dalších.

Pokud se jedná o případ, kde nebylo zahájeno řízení o sankcích, je potřeba z rolovacího seznamu v poli 11.7 vybrat možnost „Rozhodnutí o sankcích zatím nevydáno“.

11.1 Datum zahájení řízení o sankcích – vyplní se datum zahájení řízení

11. Uložené sankce	
11.1	Datum zahájení řízení o sankcích:
11.7	Zahájená řízení pro uložení trestu:

Obrázek: Textové pole, kde se uvede datum, kdy bylo zahájeno řízení o sankcích

11.7 zahájená řízení pro uložení trestu – vybírá se typ řízení. V závislosti na ukončeném řízení je třeba promítnout změnu při uzavření případu. Zde se uvede, zda byla (popř. jaká) nebo nebyla uložena sankce, konkrétně se jedná o tyto možnosti:

- **SP1 - o sankci zatím nevydáno** – použije se v případě, že sankce nebyla uvalena – nová nebo aktualizace případu,
- **SP2 - Rozhodnutí: neuvalená sankce** – použije se tehdy, pokud nebyla sankce uvalena – uzavření případu,
- **SP3 - Rozhodnutí: uvalená sankce; čeká na druh sankce** – použije se, pokud je uvalená sankce, ale ještě se rozhoduje o výši sankce – nová nebo aktualizace,
- **SP4 - Rozhodnutí: uvalená sankce** – uvalená sankce – uzavření případu.



Poznámka:

V případě uzavírání hlášení nesrovnalosti, kdy nebude uložena sankce, je nutné vždy v poli 11.7 vyplnit kód „SP2“.

11. Uložené sankce	
11.1	Datum zahájení řízení o sankcích:
11.7	Zahájená řízení pro uložení trestu:
SP1 - Rozhodnutí o sankci zatím nevydáno SP2 - Rozhodnutí: neuvalená sankce SP3 - Rozhodnutí: uvalená sankce; čeká na druh sankce SP4 - Rozhodnutí: uvalená sankce	

Obrázek: Rozbalovací seznam možností u pole 11.7 Zahájená řízení pro uložení trestu

7.11 Záložka 12. Poznámky, připomínky

Toto pole se využívá pro vyjádření všeho, co nebylo možné zadat do žádného z polí formuláře hlášení. Lze doplnit všechny možné komentáře, vysvětlení, podrobné popisy postupů nebo vložení příloh.

12.1 Poznámky, připomínky - kvůli přehlednosti je potřeba informace řadit dle jednotlivých událostí chronologicky a rozdělit je do dvou částí:

- stálé, kde mají být uvedeny informace, které se vážou k identifikaci případu
- průběžné, která bude vždy zahájena pololetím a rokem, kde byl u nesrovnalosti zaznamenán posun v případě (viz příklad).

Je nutné uvádět u každého úkonu související datum a číslo pole, ke kterému se doplňuje vysvětlení (protože na to v příslušném poli není prostor), a dále upřesnění, pokud VK uvede možnost „JINÝ“/ „Další“/ „Ostatní“.

Příklad



7.2 Metoda odhalení - 999 – další skutečnosti – popište metodu odhalení, která neodpovídá žádné nabízené skutečnosti v číselníku.

I. /2022

Z podnětu žádosti PČR o vyčíslení škody byl případ projednán na Pracovní skupině pro nesrovnalosti (PSN). Jelikož se jedná o podezření na spáchání trestného činu, kdy byly v dané věci již zahájeny úkony trestního řízení podle § 158 odst. 3 trestního řádu.

II. /2022

PČR informovala VK, že probíhá trestní řízení vedené pod č.j. NCOZ-595-14/TČ-2021-417401-H.

12.2 Přílohy – doplní se všechny související přílohy.

Pokud nebude používán systém MS2014+ bude vždy k formuláři Hlaseni_nesrovnalosti_vnejsi_uroven_NPO při klasifikaci nesrovnalostí přikládán:

- IRQ3 – záznam Policie ČR s informací, že byly zahájeny úkony trestního řízení podle § 158 odst. 3 tr. řádu nebo usnesení o zahájení trestního stíhání podle § 160 odst. 1 tr. řádu. Případně následně při překvalifikaci z IRQ3 na IRQ2 nebo IRQ0 Usnesení o odložení věci od PČR.
- IRQ5 – pravomocný rozsudek

Tyto přílohy budou vloženy na SharePoint spolu s formulářem pro hlášení nesrovnalostí. Přílohy budou značeny stejně jako formulář s dovětkem o jako věc se jedná.

Příklad

7.2

I. /2022

Z podnětu žádosti PČR o vyčíslení škody byl případ projednán na Pracovní skupině pro nesrovnalosti (PSN). Jelikož se jedná o podezření na spáchání trestného činu, kdy byly v dané věci již zahájeny úkony trestního řízení podle § 158 odst. 3 trestního řádu.



12. Poznámky a přílohy:	
12.1	Poznámky, připomínky:
12.2	Přílohy:

Obrázek: Textová pole v záložce Poznámky a přílohy.

Pole Vypracoval(a) – zde se uvede jméno, příjmení a zastávaná funkce zpracovatele a datum, kdy byla nesrovnalost vypracována.

Pole Schválil(a) – zde se uvede jméno, příjmení a zastávaná funkce schvalovatele a datum, kdy byl záznam o nesrovnalosti schválen.

8. SEZNAM PŘÍLOH

Příloha č. 1	Průvodní dopis
Příloha č. 2	Formulář pro žádost o přístupy
Příloha č. 3	Formulář hlášení nesrovnalostí (MS Excel)
Příloha č. 4	Číselník pole 1.5 Administrativní stav
Příloha č. 5	Číselník pole 1.6 Finanční stav
Příloha č. 6	Číselník pole 3.4 Název programu (komponenta)
Příloha č. 7	Číselník pole 3.5 Název prioritní osy (aktivita)
Příloha č. 8	Číselník pole 4.2 Zdroj první informace
Příloha č. 9	Číselník pole 7.2 Metody odhalení
Příloha č. 10	Číselník pole 7.3 Druh nesrovnalosti
Příloha č. 11	Číselník pole 7.6 Klasifikace nesrovnalosti
Příloha č. 12	Číselník pole 11.7 Zahájení řízení pro uložení trestu

8.1 Příloha č. 1: Průvodní dopis

Naše č.j.:
Vyřizuje:
Telefon: +420
E-mail:

Vážená/-ý pan/-í
XY
Ředitel odboru
Odbor 69 – Analýza a hlášení nesrovnalostí
Centrální kontaktní bod sítě AFCOS
Ministerstvo financí ČR
Letenská 15
118 10 Praha 1

Datum: DD. MM. RRRR

Hlášení o nesrovnalostech za X. pololetí/ RRRR - NPO

Vážená/-ý paní/-e ředitelko/-i,

v souladu s Dohodou o poskytování informací a součinnosti mezi Ministerstvem financí a XXXX a povinností hlášení nesrovnalostí Evropské komisi dle NAŘÍZENÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) 2021/241 Vám tímto předkládám informace o nesrovnalostech za období X. pololetí/ RRRR :

Komponenta XXXX (1 z 27)

1. Opatření XXXXX

Nová nesrovnalost

Národní referenční číslo	Název projektu

Aktualizace

Národní referenční číslo	Název projektu

2. Opatření XXXXX

Nová nesrovnalost

Národní referenční číslo	Název projektu

Aktualizace

Národní referenční číslo	Název projektu

3. Opatření XXXXX

Nová nesrovnalost

Národní referenční číslo	Název projektu

Aktualizace

Národní referenční číslo	Název projektu

Komponenta XXXX (1 z 27)

1. Opatření XXXXX

Nová nesrovnalost

Národní referenční číslo	Název projektu

Aktualizace

Národní referenční číslo	Název projektu

2. Opatření XXXXX

Nová nesrovnalost

Národní referenční číslo	Název projektu

Aktualizace

Národní referenční číslo	Název projektu

3. Opatření XXXXX

Nová nesrovnalost

Národní referenční číslo	Název projektu

Aktualizace

Národní referenční číslo	Název projektu

Děkuji za spolupráci.

S pozdravem

8.2 Příloha č. 2: Formulář pro žádost o přístupy



Formulář pro přístup do informačního systému/databáze

Požadovaný informační systém/databáze: Zvolte položku.

Subjekt

Název: Klikněte sem a zadejte text.

Adresa: Klikněte sem a zadejte text.

Žadatel

Titul, jméno a příjmení: Klikněte sem a zadejte text.

Telefon: Klikněte sem a zadejte text.

Email: Klikněte sem a zadejte text.

Pracovní zařazení: Klikněte sem a zadejte text.

Název útvaru: Klikněte sem a zadejte text.

Vedoucí zaměstnanec/nadřízený žadatele

Titul, jméno a příjmení: Klikněte sem a zadejte text.

Telefon: Klikněte sem a zadejte text.

Email: Klikněte sem a zadejte text.

Pracovní zařazení: Klikněte sem a zadejte text.

Zdůvodnění nezbytnosti disponovat příslušným přístupem:

Klikněte sem a zadejte text.

Poučení žadatele v souvislosti se zpracováním osobních údajů

Osobní údaje v rozsahu uvedeném na této žádosti jsou zpracovávány Ministerstvem financí ČR v souladu se zákonem 110/2019 Sb. Tento zákon upravuje zpracování osobních údajů podle nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 o ochraně osobních údajů a o změně a doplnění zákonů ve znění pozdějších předpisů. Žadatel i vedoucí zaměstnanec vyjadřují souhlas se zpracováním osobních údajů ve výše uvedeném rozsahu, pro účely vytvoření přístupu do příslušného informačního systému/databáze.

Poučení žadatele ke zřízení přístupových práv

Žadatel je povinen poskytnout řádné zdůvodnění nutnosti disponovat daným přístupem a svým podpisem se zavazuje k odpovědnosti za vznik možných rizik¹⁰ souvisejících s takovým přístupem a nastavením. V případě ukončení služebního/pracovního poměru žadatele je třeba o této skutečnosti v dostatečném předstihu informovat CKB AFCOS, aby mohl být příslušný přístup zrušen.

	Titul, jméno a příjmení	Datum	Podpis
Žadatel	Klikněte sem a zadejte text.	Klikněte sem a zadejte text.	
Vedoucí zaměstnanec	Klikněte sem a zadejte text.	Klikněte sem a zadejte text.	

¹⁰ Např. riziko úniku informací z databáze.

8.3 Příloha č. 3: Formulář hlášení nesrovnalostí (MS Excel)

Hlášení nesrovnalosti

Identifikace zprávy

1.1	Číslo případu:	
1.2	Čtvrtletí a rok zpracovaného hlášení:	
1.3	Nové použité praktiky	
1.4	Nutnost informovat ostatní země	
1.5	Administrativní stav	
1.6	Finanční stav	
1.7	Případ uzavřen ze strany ŘO	
1.8	Datum uzavření případu	
1.9	Stav případu	
	Číslo šetření OLAF	

Osobní údaje

2. Jméno a adresa fyzických a právnických osob, které způsobily/zapříčinily nesrovnalost			
2.1 Fyzická osoba - NE	Jméno subjektu	Příjmení: *	
		Jméno: *	
	Adresa	Ulice a č. p.:	
		PSČ:	
		Obec:	
		Stát	
	RČ/IČ: *		
2.2 Právnická osoba - ANO	Jméno subjektu	Obchodní jméno *	
		Právní forma:	
		IČ: *	
	Adresa	Ulice a č. p.:	
		PSČ:	
		Obec:	
Stát:			
2.3	Dotčená na základě Nařízení č. 966/2012 (čl. 108)		

Identifikace projektu/akce

3.1	Fond:	
3.3	Cíl (pilíř):	
3.4	Název programu (Komponenta):	
3.5	Název prioritní osy (Aktivita):	
3.7	Název projektu/akce:	
3.8	Číslo projektu/akce:	
3.12	Vlastník komponent	

Detaily nesrovnalosti

4. První informace vedoucí k opodstatněnému podezření na nesrovnalost		
4.1	Datum první informace	
4.2	Zdroj první informace	
	V případě označení "Jiný" uveďte zde popis	

5. Porušené předpisy

5.1	Porušený předpis EU:		
5.2	Porušený předpis – národní/porušené ustanovení smlouvy/rozhodnutí o poskytnutí dotace:		
			Jiný předpis

7. Popis nesrovnalosti

7.2	Metody odhalení:	
7.3	Druh nesrovnalosti:	
7.4	Průběh šetření:	

7.5	Praktiky použité při spáchání nesrovnalosti (popis nesrovnalosti):	
7.6	Klasifikace nesrovnalosti:	
7.8	Datum, kdy bylo opodstatněné podezření potvrzeno Vlastníkem komponenty:	

Finanční hlediska

Měsíční směnný kurz CZK/EUR:		
8. Celková částka a rozdělení mezi zdroje financování		
8.1	Celková výše výdajů na projekt/akci v Kč/EUR	

9. Stanovení finančního dopadu nesrovnalosti

9.1	Celkový finanční dopad nesrovnalosti (celková částka dotčená nesrovnalostí) v Kč/EUR	
9.3	Z toho částka již vyplacená v Kč/EUR - celkem:	

10. Vymáhání (částky, které povinný subjekt má uhradit/uhradil v souvislosti s nesrovnalostí)

10.1	Datum zahájení řízení o vymáhání:	
10.3	Skutečné datum ukončení řízení:	
10.4	Celková částka k vymáhání v Kč/EUR	
10.6	z toho celková částka vymožená v Kč/EUR	
10.7	z toho částka, kterou zbývá ještě vymoci - celkem v Kč/EUR	
10.9	Průběh vymáhání:	

11. Uložené sankce

11.1	Datum zahájení řízení o sankcích:	
11.7	Zahájená řízení pro uložení trestu:	

12. Poznámky a přílohy:

12.1	Poznámky, připomínky:	
12.2	Přílohy:	

	Datum	Jméno a příjmení, funkce
Vypracoval(a):	XX.XX.2022	
Schválil(a):	XX.XX.2022	

8.4 Příloha č. 4: pole 1.5 Administrativní stav

Kód	Název CZ	Vysvětlení
AP	Správní řízení	Probíhá klasické správní řízení. Pokud současně probíhá i trestní nebo soudní řízení, mají tyto dvě posledně jmenované při výběru kódu přednost.
JP	Soudní řízení	Jedná se o netrestní (civilní) soudní oblast/spory, např. insolvenční řízení.
PP	Trestní řízení	Jedná se o trestní oblast. Pokud současně probíhá správní řízení nebo jiný typ soudního řízení (např. občanskoprávní), VK dá přednost tomuto kódu.
XX	Bez nesrovnalosti	VK použije pouze v případě aktualizovaného hlášení, kdy jakékoliv řízení nepotvrdí nesrovnalost. Současně v poli Klasifikace nesrovnalostí použije kód IRQ0.

8.5 Příloha č. 5: 1.6 Finanční stav

Kód	Název CZ	Vysvětlení
EUSW	Převzato rozpočtem členského státu	Pro případ, že se členský stát rozhodne vyjmout projekt ze spolufinancování z prostředků z rozpočtu EU (decertifikace). Členský stát bere na sebe riziko, že v případě nevyhození částky bude připsáno na vrub státního rozpočtu.
AIRR	Částka, již nelze vymoci zpět a jde na vrub EU	Použije se po účetní závěrce EU, ztráta je vyrovnána z rozpočtu EU, Použití pouze, když EK vydá souhlas s akceptací.
ATBC	Částka, jež má být vypočtena	Kód se použije zejména v případě nového hlášení, kdy není možné odhadnout přesnou částku dotčenou nesrovnalostí nebo částku, která má být navržena.
RTBS	Vymáhání, jež má být zahájeno	Částky jsou známy; vymáhání ještě nebylo zahájeno.
RUNW	Probíhající vymáhání	Procedura vymáhání již běží.
ALRS	Opravný prostředek: pozastavené vymáhání	Odvolání/žádost o prominutí příjemce/ poskytovatele k příslušnému orgánu/ úřadu.
ACRL	Vymáhání po opravném prostředku	Použije se v případě zamítnutí odvolání/žádosti o prominutí.
NATR	Žádná částka k vymáhání	Tento kód se vybere zejména, pokud byla nesrovnalost odhalena před proplacením.
FULR	Vymožení plné výše	Veškeré finanční prostředky byly vymoženy.
NRW4	Nevymoženo během 4 let Pouze SZP	Pro NPO se nikdy nepoužije
NRW8	Nevymoženo během 8 let Pouze SZP	Pro NPO se nikdy nepoužije

8.6 Příloha č. 6: 3.4 Název programu (komponenta)

Název Komponenty
1.1 Digitální služby občanům
1.2 Digitální systémy veřejné správy
1.3 Digitální vysokokapacitní síť
1.4 Digitální ekonomická a společnost, inovativní start a nové technologie
1.5 Digitální transformace podniků
1.6 Zrychlení a digitalizace stavebního řízení
2.1 Udržitelná a bezpečná doprava
2.2 Snižování spotřeby energie ve veřejném sektoru
2.3 Přechod na čistší zdroje energie
2.4 Rozvoj čisté mobility
2.5 Renovace budov a ochrana ovzduší
2.6 Ochrana přírody a adaptace na klimatickou změnu
2.7 Cirkulární ekonomika, recyklace a průmyslová voda
2.8 Revitalizace území se starou stavební zátěží
2.9 Podpora biodiverzity a boj se suchem
3.1 Inovace ve vzdělávání v kontextu digitalizace
3.2 Adaptace kapacity a zaměření školních programů
3.3 Modernizace služeb zaměstnanosti a rozvoj trhu práce
4.1 Systémová podpora veřejných investic
4.2 Nové kvazikapitálové nástroje na podporu podnikání a rozvoj ČMZRB v roli národní rozvojové banky
4.3 Protikorupční opatření
4.4 Zvýšení efektivity výkonu
4.5 Rozvoj kulturního a kreativního sektoru
5.1 Excelentní výzkum a vývoj v prioritních oblastech veřejného zájmu ve zdravotnictví
5.2 Podpora výzkumu a vývoje v podnicích
6.1 Zvýšení odolnosti systému zdravotní péče
6.2 Národní plán péče a prevence onkologických onemocnění

8.7 Příloha č. 7: 3.5 Název prioritní osy (Aktivita)

Kód	Popis
1.1.1	Digitální služby pro koncové uživatele
1.1.2	Rozvoj otevřených dat a veřejného datového fondu
1.1.3	Podmínky pro kvalitní správu datových fondů a zajištění řízeného přístupu k datům
1.1.4	Služby elektronického zdravotnictví (eHealth)
1.1.5	Digitální služby v resortu justice
1.2.1	Rozvoj informačních systémů
1.2.2	Budování a rozvoj základních registrů a zázemí pro eGovernment
1.2.3	Kybernetická bezpečnost
1.2.4	Kompetenční centra pro podporu eGovernment, kybernetické bezpečnosti a elektronického zdravotnictví
1.2.5	Rozvoj systémů podporujících elektronické zdravotnictví

Kód	Popis
1.2.6	Vytvoření předpokladů pro digitální justici
1.3.1	Zlepšení prostředí pro budování sítí elektronických komunikací
1.3.2	Podpora rozvoje ekosystému sítí 5G
1.3.3	Vybudování vysokokapacitního připojení
1.3.4	Dokrytí 5G koridorů a podpora rozvoje 5G
1.3.5	Podpora rozvoje mobilní infrastruktury sítí 5G v investičně náročných bílých místech na venkově
1.3.6	Vědeckovýzkumné činnosti související s rozvojem sítí a služeb 5G
1.4.1	Institucionální reforma systému koordinace a podpory digitální agendy a digitální transformace (vč. RIS 3)
1.4.1.1	Zahájení činnosti Evropského centra excelence v AI „pro bezpečnější společnost“
1.4.1.2	Evropské centrum pro sledování digitálních médií (EDMO)
1.4.1.3	Přenos zahraniční nejlepší praxe a know-how pro digitální transformaci, monitoring a výzkum socio-ekonomických dopadů krize (Samuel Neaman Institute)
1.4.1.4	Platforma pro vzdělávání managementu SME pro post-COVID-19 digitální transformaci
1.4.1.5	Evropský projekt pro DLT financování digitalizace SME pro překonání krize (evropská infrastruktura blockchainových služeb – EBSI) – dluhopisy DLT pro financování malých a středních podniků
1.4.1.6	Demonstrativní projekty rozvoje aplikací pro města a průmyslové oblasti (např. 5G)
1.4.2	Institucionální podpora pro začínající podniky - normy EU pro začínající podniky
1.4.2.1	Programy Czech Rise-Up
1.4.2.2	Podpora podnikavosti, podnikání a inovativních firem
1.4.2.3	Pilotní fondy společného investování pro rozvoj pre-seedových investic, strategických technologií a univerzitních spin-offů v rámci evropských středisek excelence
1.4.2.4	Internacionalizace začínajících podniků
1.4.2.5	Regulační pískoviště (sandboxy) v souladu s prioritami EU
1.4.3	Skupina pro podporu a certifikaci společných strategických technologií s Radou pro strategické technologie
1.4.3.1	Vybudování kvantové komunikační infrastruktury
1.4.3.2	Podpora výzkumu a inovací v leteckém průmyslu
1.5.1	Vytvoření platformy pro digitalizaci hospodářství
1.5.1.1	Evropská a národní centra digitálních inovací
1.5.1.2	Evropské referenční testovací a experimentální zařízení
1.5.1.3	Digitální transformace zpracovatelských a nevýrobních podniků a zvýšení jejich odolnosti
1.6.1	Zavedení nového stavebního zákona a pozemkového zákona do praxe
1.6.2	Vytvoření agendového informačního systému (“AIS”)
1.6.3	Rozvoj a využití datového fondu veřejné správy v územním plánování
1.6.4	Plné využití přínosů digitalizace stavebního řízení
2.1.0	Vytváření alternativ k energeticky a prostorově náročné silniční dopravě
2.1.1	Nové technologie a digitalizace na železniční infrastruktuře
2.1.1.1	ERTMS, nové technologie řízení železniční infrastruktury
2.1.2	Elektrizace železnic
2.1.2.1	Elektrizace železnic
2.1.2.2	Kapacita trakčního napájecího systému
2.1.3	Zlepšení životního prostředí (podpora železniční infrastruktury)
2.1.3.1	Modernizace železničních tratí
2.1.3.2	Modernizace železničních stanic
2.1.3.3	Budovy železničních stanic - snížení spotřeby energie, zvýšení komfortu pro cestující

Kód	Popis
2.1.4	Bezpečnost silniční a železniční dopravy (železniční přejezdy, mosty a tunely, cyklostezky a bezbariérové trasy)
2.1.4.1	Zvýšení bezpečnosti na železničních přejezdech
2.1.4.2	Stavební objekty
2.1.4.3	Ochrana zranitelných účastníků silničního provozu (cyklisté, chodci)
2.2.1	Snížení energetické náročnosti budov ve vlastnictví organizačních složek státu
2.2.2	Snížení energetické náročnosti systémů veřejného osvětlení
2.2.3	Snížení energetické náročnosti budov ve vlastnictví veřejných subjektů
2.3.0.1	Příprava posouzení dekarbonizace dálkového vytápění v Česku
2.3.0.2	Příprava posouzení trajektorií udržitelného využívání bioenergie a dodávek biomasy v Česku a jeho dopadů na využití půdy, změny ve využití půdy, lesní propady uhlíku a biologickou rozmanitost, jakož i vliv na kvalitu ovzduší pro období 2020–2030
2.3.1	Zvýšení instalovaného výkonu zdrojů fotovoltaické energie
2.3.2	Dosažení úspor primární energie z modernizace distribuce tepla
2.4.1.1	Budování infrastruktury pro veřejnou dopravu v hl. m. Praha
2.4.1.2	Budování neveřejné infrastruktury – dobíjecí body pro soukromé společnosti
2.4.1.3	Budování infrastruktury – dobíjecí stanice pro obytné budovy
2.4.2.1	Podpora nákupu vozidel – vozidla (elektrická, H2, elektrokola) pro soukromé společnosti
2.4.2.2	Aid for purchase of vehicles (electric, H2) and infrastructure for municipalities, regions, state administration and other public entities
2.4.2.3	Podpora nákupu vozidel (bateriových trolejbusů a nízkopodlažních tramvají) pro veřejnou hromadnou dopravu v hl. m. Praha
2.5.0	Reformy v oblastech: vlna renovací, rozvoj OZE, energetické komunity
2.5.0.1	Renovation wave in the household sector
2.5.0.2	Support for energy communities
2.5.1	Renovace a revitalizace budov pro úspory energie
2.5.2	Nahrazení stacionárních zdrojů znečištění v domácnostech obnovitelnými zdroji energie
2.5.3	Podpora předprojektové přípravy a osvěty, vzdělávání, odborné přípravy a informovanosti v oblasti úspor energie a snižování emisí skleníkových plynů a dalších látek znečišťujících ovzduší.
2.6.1	Protipovodňová ochrana
2.6.2	Drobné vodní toky a malé vodní nádrže
2.6.3	Zavlažování
2.6.4	Provádění pozemkových úprav
2.6.5	Budování lesů odolných klimatické změně
2.6.6	Zadržování vody v lesích
2.7.1	Provádění nové legislativy odpadového hospodářství ČR
2.7.1.1	Budování recyklační infrastruktury
2.7.1.2	Stavební odpady - energetické infrastruktury pro nakládání s vybranými druhy odpadů
2.7.2	Dopracování a provádění strategie Cirkulární Česko 2040
2.7.2.1	Oběhová řešení v podnicích
2.7.2.2	Úspora vody v průmyslu
2.8.1	Revitalizace území se starou stavební zátěží
2.8.1.1	Podpora revitalizace specifických oblastí - energeticky účinná renovace budov na brownfields
2.8.1.2	Podpora revitalizace specifických oblastí - demolice a energeticky účinná výstavba.
2.8.2	Investiční podpora regenerace brownfieldů ve vlastnictví obcí a krajů pro nepodnikatelské využití

Kód	Popis
2.8.2.1	Podpora revitalizace ploch ve veřejném vlastnictví pro nepodnikatelské využití - energeticky účinná renovace.
2.8.2.2	Podpora revitalizace ploch ve veřejném vlastnictví pro nepodnikatelské využití - přeměna průmyslových areálů a kontaminované půdy na přírodní úložiště uhlíku.
2.8.3	Investiční podpora regenerace brownfieldů ve vlastnictví obcí a krajů pro podnikatelské využití
2.8.3.1	Podpora revitalizace ploch ve veřejném vlastnictví pro podnikatelské využití - energeticky účinná renovace budov na brownfields
2.8.3.2	Podpora revitalizace ploch ve veřejném vlastnictví pro podnikatelské využití - demolice a energeticky účinná výstavba.
2.9.0	Novela vodního zákona
2.9.1	Ochrana proti suchu a protipovodňová ochrana města Brna
2.9.2	Hospodaření se srážkovými vodami v městských aglomeracích
2.9.3	Chráněné oblasti, včetně lokalit sítě Natura 2000 a chráněné druhy rostlin a živočichů
2.9.4	Adaptace vodních, nelesních a lesních ekosystémů na změnu klimatu
3.1.1	Reforma kurikula a posílení IT vzdělávání
3.1.2	Implementace revidovaného kurikula a digitálních dovedností učitelů
3.1.3	Vybavení škol digitálními technologiemi
3.2.1	Transformace vysokých škol s cílem adaptace na nové formy učení a měnící se potřeby trhu práce
3.2.2	Podpora znevýhodněných škol
3.2.3	Doučování žáků
3.2.4	Rozvoj vybraných klíčových akademických pracovišť
3.3.1	Rozvoj politik zaměstnanosti
3.3.1.0	Rozvoj politik zaměstnanosti
3.3.1.1	Rozvoj politik zaměstnanosti – digitální schopnosti
3.3.1.2	Rozvoj politik zaměstnanosti – kompetence potřebné pro přechod na digitální technologie a pro řešení potřeb Průmyslu 4.0.
3.3.1.3	Rozvoj politik zaměstnanosti – Zřízení 14 regionálních školicích středisek na podporu Průmyslu 4.0
3.3.1.4	Rozvoj politik zaměstnanosti – Vytvoření databáze rekvalifikačních a vzdělávacích kurzů
3.3.2	Zvýšení kapacity předškolních zařízení
3.3.2.0	Zajištění udržitelnosti financování zařízení péče o děti
3.3.2.1	Zvýšení kapacity předškolních zařízení – infrastruktura pro předškolní vzdělávání a péči
3.3.2.2	Zvýšení kapacity předškolních zařízení – Výstavba nových energeticky účinných budov
3.3.2.3	Zvýšení kapacity předškolních zařízení – energeticky účinná renovace
3.3.2.4	Zvýšení kapacity předškolních zařízení – energeticky účinná renovace v souladu s kritérii energetické účinnosti.
3.3.3	Rozvoj a modernizace infrastruktury sociální péče
3.3.3.0	Reforma v oblasti dlouhodobé péče
3.3.3.1.1	Rozvoj a modernizace infrastruktury sociální péče – vytvoření nových kapacit komunitních, ambulantních a terénních sociálních služeb.
3.3.3.1.2	Rozvoj a modernizace infrastruktury sociální péče – rekonstrukce komunitních, ambulantních a terénních sociálních služeb, včetně zařízení, rekonstrukce stávajících kapacit.
3.3.3.1.3	Rozvoj a modernizace infrastruktury sociální péče – rekonstrukce komunitních, ambulantních a terénních sociálních služeb včetně zázemí, rekonstrukce stávajících kapacit (v souladu s kritérii energetické účinnosti).
3.3.3.2.1	Rozvoj služeb sociální prevence, poradenství a péče
3.3.3.2.2	Rozvoj služeb sociální prevence, poradenství a péče prostřednictvím obnovy vozového parku elektromobilů - elektromobily
3.3.3.2.3	Rozvoj služeb sociální prevence, poradenství a péče prostřednictvím obnovy vozového parku

Kód	Popis
	elektromobilů - hybridních automobilů.
4.1.1	Příprava projektu - vybrané projekty na podporu přípravy
4.1.2.1	Analytická - metodická podpora - metodická podpora a školení - podpora kompetencí - zelený tranzit
4.1.2.2	Analytická - metodická podpora - metodická podpora a školení - podpora kompetencí - digitální trans, vč. vývoj podpůrného SW
4.1.2.3	Analytická - metodická podpora - metodická podpora a školení - podpora kompetencí - podpora přípravy projektů a projektů PPP
4.2.1.	Rozvoj Českomoravské záruční a rozvojové banky jako národní rozvojové banky
4.2.2	Vývoj nové řady kvazikapitálových nástrojů na podporu podnikání
4.3.1	Ochrana oznamovatelů korupce
4.3.2	Reforma soudnictví zaměřená na posílení legislativního rámce a transparentnosti v oblasti soudů, soudců, státních zástupců a soudních exekutorů
4.3.3	Sběr a analýza dat o korupci
4.3.4	Regulace lobbování
4.3.5	Kontrola a audit
4.4.1	Zvýšení efektivity, pro-klientské orientace a využití principů evidence-informed při rozhodování ve veřejné správě
4.5.1	Status umělce/umělkyně
4.5.2	Transformace Fondu státního kina na fond Audiovise
4.5.3	Rozvoj regionálního kulturního sektoru a kreativního sektoru
4.5.4	Digitalizace kulturního a kreativního sektoru
4.5.5	Modernizace kulturních institucí
4.5.6	Kreativní vouchery
4.5.7	Podpora výzkumu a vývoje v sociálních vědách, umění a humanitních oborech
4.5.8	Legislativní reforma zavádějící vícefondové financování kulturních institucí
5.1.1.	Veřejná podpora výzkumu a vývoje pro prioritní oblasti lékařských věd a souvisejících společenskovedních disciplín
5.2.0	Ustavení Národní koordinační skupiny pro podporu průmyslového výzkumu
5.2.1	Podpora na výzkum a vývoj v podnicích v rámci strategie RIS3
5.2.2	Podpora zavádění inovací do podnikové praxe
5.2.3	Podpora spolupráce v oblasti výzkumu a vývoje (v souladu se strategií pro inteligentní specializaci)
5.2.4	Podpora výzkumu a vývoje v oblasti životního prostředí
5.2.5	Podpora na výzkum a vývoj v oblasti dopravy
5.2.6	Podpora výzkumu a vývoje v synergických efektech s rámcovým programem pro výzkum a inovace
6.1.1	Vznik simulačního centra intenzivní medicíny a optimalizace systému vzdělávání
6.1.2	Rehabilitační péče pro pacienty po kritických stavech
6.1.3	Vybudování centra kardiiovaskulární a transplantační medicíny
6.2.1	Národní onkologický program
6.2.2	Podpora a zvyšování kvality preventivních screeningových programů
6.2.3	Vybudování a zřízení Českého onkologického institutu
6.2.4	Rozvoj vysoce specializované hematoonkologické a onkologické péče
6.2.5	Vznik a rozvoj Centra onkologické prevence a infrastruktury pro inovativní a podpůrnou péči v Masarykově onkologickém ústavu

8.8 Příloha č. 8: 4.2 Zdroj první informace

Kód	Název CZ
1	Administrativní ověření - ex ante
2	Kontrola na místě - ex ante
3	Administrativní ověření - interim
4	Kontrola na místě - interim
5	Administrativní ověření - interim s žádostí o platbu
6	Kontrola na místě - interim s žádostí o platbu
7	Administrativní ověření - ex post
8	Kontrola na místě - ex post
9	Audit operace
10	Audit systému
11	Audit účtů
12	Audit EK
13	Audit EÚD
14	Zpráva OLAF
15	Zpráva o daňové kontrole OFS
16	Kontrolní protokol NKÚ
17	Informace o tom, že byly zahájeny úkony trestního řízení
18	Rozhodnutí ÚOHS o tom, že došlo ke spáchání správního deliktu
19	Úřad práce
20	Jiný

8.9 Příloha č. 9: 7.2 Metody odhalení

Kód	Popis
D4001	Tiskové informace
D4002	Oznámení protiprávního jednání
D4003	Stížnost
D4100	Dobrovolné přiznání
D4101	Odmítnutí kontroly nebo dohledu
D4102	Podezřelé jednání
D4200	Správní šetření
D4201	Soudní vyšetřování
D4300	Vzájemná pomoc (dle nař. 515/97)
D301	Informace a/nebo žádost orgánu EU
D4302	Nesrovnalost odhalená a ohlášená orgánem EU
D4303	Žádost jiného členského státu
D4304	Nesrovnalost odhalená a ohlášená jiným členským státem
D4400	Kontrola na základě nařízení č. 4045/89
D4401	Kontrola na základě nařízení č. 3508/1992 & 1782/2003 (IACS)
D4402	Kontrola na základě nařízení č. 386/1990
D4403	Kontrola na základě nařízení č. 485/2008
D4500	Rutinní ověření

Kód	Popis
D4501	Kontrola pravděpodobnosti
D4502	Náhodné zjištění
D4503	Namátková rutinní kontrola
D4504	Předchozí pochybnosti
D4505	Kontrola na základě analýzy rizika
D4506	Statistická analýza
D4507	Porovnání údajů
D4600	Odsouhlasení účtů
D4601	Průběžná nebo celková platba
D4602	Platba konečného zůstatku
D4603	Uvolnění záruky
D4604	Přezkoumání stanovených podmínek
D4999	Ostatní (prosím popište v příloze)
D5000	Prvotní zjištění
D5001	Účetní kontrola
D5002	Kontrola v prostorách společnosti
D5003	Kontrola na místě týkající se uskutečňování projektu nebo akce
D5004	Kontrola ex post
D5005	Preventivní kontrola
D5006	Pálkový průzkum
D5100	Kontrola výroby
D5101	Kontrola produktů
D5102	Analýza vzorků
D5103	Fyzická kontrola zboží
D5104	Kontrola produktu k inventarizaci
D5199	Jiné kontroly týkající se výroby nebo produktu
D5200	Kontrola pohybu
D5201	Kontrola dokumentů/dokladů
D5202	Zkoumání předložených dokladů
D5203	Pohraniční kontrola
D5204	Ostatní celní kontroly, prohlídky, audity atd.
D5999	Ostatní (prosím popište v příloze)

8.10 Příloha č. 10: 7.3 Druh nesrovnalosti

Kód	Popis
T11/00	Chybná či neúplná žádost o podporu
T11/01	Nepravdivá nebo padělaná žádost o podporu
T11/02	Produkt, druh, projekt a/nebo činnost nezpůsobilé pro podporu
T11/03	Kumulace neslučitelných podpor
T11/04	Více žádostí pro tentýž produkt, druh, projekt a/nebo činnost
T11/99	Ostatní nesrovnalosti týkající se práva na podporu
T12/00	Nesrovnalosti u totožnosti hospodářského subjektu/příjemce
T12/01	Neexistující hospodářský subjekt/příjemce
T12/02	Nepřesný popis vlastnictví hospodářského subjektu

Kód	Popis
T12/03	Hospodářský subjekt/příjemce nemající požadované vlastnosti
T12/99	Ostatní nesrovnalosti u příjemce/hospodářského subjektu
T13/00	Neúplné účetnictví
T13/01	Nesprávné účetnictví
T13/02	Zfalšované účetnictví
T13/03	Nepředložené účetnictví
T13/04	Chybějící účetnictví
T13/05	Chyby ve výpočtu
T13/06	Příjmy, které nejsou deklarovány
T13/99	Ostatní případy nesrovnalostí v účetnictví
T14/00	Chybějící a/nebo nepředložené dokumenty/doklady
T14/01	Neúplné dokumenty/doklady
T14/02	Nesprávné dokumenty/doklady
T14/03	Pozdě předložené dokumenty/doklady
T14/04	Chybné a/nebo zfalšované dokumenty/doklady
T14/99	Ostatní případy nesrovnalostí v dokladech
T15/00	Nad nebo podprodukce
T15/01	Nepřesné složení
T15/02	Nepřesný původ
T15/03	Nepřesná hodnota
T15/04	Nepřesné množství
T15/05	Nevyhovující jakost nebo obsah
T15/06	Množství mimo přípustné odchylky
T15/07	Nepovolená náhrada nebo výměna
T15/08	Nepovolený přídavek nebo směs
T15/09	Nepovolené použití
T15/10	Padělání produktu
T15/11	Nedodržení podmínek pro skladování a manipulaci
T15/12	Fiktivní použití nebo zpracování
T15/13	Nepřesná klasifikace (vč. nepřesná celní položka)
T15/14	Předeklarování a/nebo deklarace fiktivního produktu, druhu a/nebo pozemku
T15/99	Ostatní případy nesrovnalostí u produktů
T16/00	Neprovedená akce
T16/01	Nedokončená akce
T16/02	Zakázaný úkon v průběhu opatření
T16/03	Nedodržení termínů/lhůt
T16/04	Nesrovnalost u ukončení, prodeje, snížení a/nebo obnovení
T16/05	Chybějící identifikace, označení, atd.
T16/06	Odmítnutí kontroly, auditu, dohledu atd.
T16/07	Kontrola, audit, dohled atd. nebyly provedeny v souladu s nařízeními, pravidly, plány atd.
T16/09	Porušení pravidel ve vztahu k systému spolufinancování – Dvojitý financování
T16/10	Odmítnutí splácení nevyčerpané nebo neoprávněně vyplacené částky
T16/99	Ostatní
T17/00	Nesrovnalosti týkající se konečného místa určení (změna, nepřijezd, atd.)
T17/01	Fiktivní pohyb
T17/99	Ostatní nesrovnalosti týkající se pohybu
T18/00	Právnícké osoby - likvidace
T18/01	Právnícké osoby - reorganizace
T18/02	Fyzické osoby - splátkový kalendář
T18/03	Fyzické osoby - splátkový kalendář není možný
T18/99	Ostatní

Kód	Popis
T19/00	Střet zájmů
T19/01	Úplatkářství - pasivní
T19/02	Úplatkářství - aktivní
T19/03	Korupce
T19/04	Korupce - pasivní
T19/05	Korupce - aktivní
T19/99	Ostatní nesrovnalosti týkající se integrity a etiky
T40/01	Nesplněná povinnost uveřejnit oznámení veřejné zakázky (nedodržení požadované lhůty, formy)
T40/02	„Umělé/záměrné“ dělení veřejné zakázky na části na stavby/služby/dodávky (se záměrem vyhnout se limitu a povinnosti zadat v.z.v režimu zákona, nejedná se o případ podle § 35 a souvisejícího § 101 a 18 ZZVZ v.z. rozdělené na části)
T40/03A	Nedodržení lhůt pro předložení nabídek
T40/03B	Nedodržení lhůt pro přijímání žádostí o účast
T40/04	Nepostačující doba uchazečům/kandidátům pro obdržení zadávací dokumentace/nedodržení lhůty pro dodatečné informace či prohlídku místa plnění – ust. § 96 až 98 ZZVZ)
T40/05A	Chybějící zveřejnění prodloužených lhůt pro příjem nabídek
T40/05B	Chybějící zveřejnění prodloužených lhůt pro přijetí žádosti o účast
T40/06	Případy neodůvodňující předběžné jednání o budoucí smlouvě s vybraným dodavatelem bez předchozího uveřejnění oznámení v.z./neodůvodňující JŘBU (vyjma předběžné tržní konzultace podle § 33 ZZVZ)
T40/07	Pro vyhodnocení veřejné zakázky v oblasti obrany, bezpečnosti podle rozhodnutí 2009/81/EC (část devátá ZZVZ)
T40/08A	Neuvedení výběrových kritérií v oznámení o zakázce
T40/08B	Neuvedení kritérií pro zadání zakázky (a jejich váhy) v oznámení o zakázce nebo ve specifikacích nabídkového řízení
T40/09A	Protiprávní a / nebo diskriminační kritéria výběru a / nebo zadání zakázky stanovená v oznámení o zakázce nebo v zadávací dokumentaci
T40/09B	Nezákonná a / nebo diskriminační kritéria pro zadání zakázky stanovená v oznámení o zakázce nebo v zadávací dokumentaci
T40/10	Výběrová kritéria se nevztahují k předmětu veřejné zakázky (§ 116 odst. 2 a 3 ZZVZ)
T40/11	Diskriminační technická specifikace/kritéria technické kvalifikace (§ 6 odst. 2 a § 73 odst. 5 ZZVZ)
T40/12	Nedostatečný popis předmětu veřejné zakázky (§ 15 ZZVZ)
T40/13	Modifikace/úprava hodnotících kritérií po otevření nabídek uchazečů s následkem nesprávného výběru dodavatele (porušením postupu § 99, 100 a § 6 ZZVZ)
T40/14	Modifikace/úprava hodnotících kritérií po otevření nabídek s následkem nesprávného vyřazení uchazeče
T40/15	Hodnocení účastníka na základě nesprávně/nezákonně nastavených výběrových či hodnotících kritérií (§ 116 odst. 3 ZZVZ)
T40/16	Netransparentní nebo nerovné zacházení při výběru/hodnocení dodavatele/uchazeče (§ 6 ZZVZ)
T40/17	Modifikace zadávacího/výběrového řízení v průběhu vyhodnocování (po uveřejnění oznámení, po lhůtě pro dodatečné informace)
T40/18	Vyjednávání v průběhu vyhodnocování zadávacího řízení (nejedná se o dodatečné informace – vysvětlení zadávací dokumentace podle ust. § 98 ZZVZ nebo o jednání zadavatele s vybraným dodavatelem podle ust. § 47 odst. 1 písm.c) ZZVZ)
T40/19	JŘU/JŘBU/jednání po uveřejnění oznámení veřejné zakázky za podstatné změny zadávacích podmínek (odlišných od záměru v oznámení veřejné zakázky)
T40/20	Odmítnutí mimořádně nízkých nabídek/nabídkových cen (§ 28 odst. 1 písm.o) ZZVZ v postupu dle ust. § 48 odst. 4 a ust. § 113 ZZVZ)
T40/21	Střet zájmů (§ 44 ZZVZ)
T40/22	Podstatná změna náležitostí smlouvy odchylná od oznámení veřejné zakázky, zadávacích podmínek (mimo postup podle § 98 odst. 5, § 99 a 100 ZZVZ tak aby se neměnila celková povaha v.z.)

Kód	Popis
T40/23	Snížení rozsahu/záměru smlouvy, resp. jejího věcného záměru (mimo postup podle § 100 odst. 1 věty druhé a postupem dle ust. § 222 ZZVZ)
T40/24A	Zadání dodatečných zakázek na stavební práce / služby / dodávky (pokud toto zadání představuje podstatnou změnu původních podmínek zakázky bez soutěže, aniž by docházelo k mimořádné naléhavosti způsobené nepředvídatelnými událostmi)
T40/24B	Zadání dodatečných zakázek na stavební práce / služby / dodávky (pokud takové zadání představuje podstatnou změnu původních podmínek zakázky bez soutěže, pokud by neexistovala nepředvídaná okolnost pro doplňkové stavební práce, služby, dodávky)
T40/25	Dodatečné stavební práce nebo služby přesahující limit stanovený v příslušných ustanoveních, překračující limit vícepráce (mimo postup podle § 222 ZZVZ vícepráce)
T40/50	Neoprávněné přímé zadání (tj. Nezákonné dohodovací řízení bez předchozího zveřejnění oznámení o zakázce)
T40/51	Nedostatečné odůvodnění nerozdělení smlouvy na části
T40/52	Nedodržení lhůt pro přijetí nabídek, pokud došlo k významným změnám v zadávací dokumentaci
T40/53	Omezení pro získání zadávací dokumentace
T40/54	Neprodložení lhůt pro přijetí nabídek, pokud z jakéhokoli důvodu nejsou dodatečné informace poskytnuty hospodářským subjektem včas, nejpozději šest dní před lhůtou stanovenou pro příjem nabídek.
T40/55	Nedodržení postupu stanoveného ve směrnici pro elektronické a agregované zadávání zakázek
T40/56	Opomenutí dostatečně podrobně popsat kritéria pro zadání zakázky a jejich váhu.
T40/57	Nesdělení / nezveřejnění vysvětlení / dodatečných informací (v souvislosti s kritérii výběru / zadání zakázky nebo podmínkami plnění zakázek nebo technických specifikací).
T40/58	Neoprávněné omezení subdodávek
T40/59	Kritéria výběru (nebo technické specifikace) byla použita nesprávně.
T40/60	Hodnocení nabídek pomocí kritérií pro zadání zakázky, která se liší od kritérií uvedených v oznámení o zakázce nebo ve specifikacích nabídek
T40/61	Hodnocení pomocí dalších kritérií pro udělení, která nebyla zveřejněna
T40/62	Nedostatečná auditní stopa pro zadání zakázky
T40/63	Nezákonné předchozí zapojení zájemců / uchazečů vůči veřejnému zadavateli
T40/64	Zakázané dohody
T40/99	Ostatní (doplnit – specifikovat)
T41/01A	Chybějící zveřejnění oznámení o zakázce
T41/01B	Neoprávněné přímé zadání (tj. Nezákonné dohodovací řízení bez předchozího zveřejnění oznámení o zakázce)
T41/02	Umělé rozdělení zakázek na stavební práce / služby / dodávky
T41/03	Nedostatečné odůvodnění nerozdělení smlouvy na části
T41/04A	Nedodržení lhůt pro příjem nabídek
T41/04B	Nedodržení lhůt pro přijímání žádostí o účast
T41/04C	Nedodržení lhůt pro přijetí nabídek, pokud došlo k významným změnám v zadávací dokumentaci
T41/05A	Nedostatečný čas pro potenciální uchazeče / zájemce o získání zadávací dokumentace
T41/05B	Omezení pro získání zadávací dokumentace
T41/06A	Chybějící zveřejnění prodloužených lhůt pro příjem nabídek
T41/06B	Nedodržení lhůt pro přijetí nabídek
T41/07A	Případy neodůvodňující použití soutěžního řízení vyjednáváním
T41/07B	Případy neodůvodňující použití soutěžního dialogu
T41/08	Nedodržení postupu stanoveného ve směrnici pro elektronické a agregované zadávání zakázek
T41/09A	Nezveřejnění v oznámení o zakázce kritéria výběru a / nebo zadání zakázky (a jejich váha)
T41/09B	Nezveřejnění v oznámení o zakázce podmínky pro plnění zakázek nebo technické specifikace.
T41/09C	Opomenutí dostatečně podrobně popsat kritéria pro zadání zakázky a jejich váhu
T41/09D	Opomenutí komunikovat / zveřejňovat vysvětlení / další informace.
T41/10A	Používání kritérií pro vyloučení, výběr, udělování, která jsou diskriminační na základě neoprávněných národních, regionálních nebo místních preferencí

Kód	Popis
T41/10B	Využití podmínek pro plnění zakázek, které jsou diskriminační na základě neodůvodněných národních, regionálních nebo místních preferencí
T41/10C	Použití technických specifikací, které jsou diskriminační na základě neodůvodněných národních, regionálních nebo místních preferencí
T41/11A	Použití kritérií pro vyloučení, výběr, zadání, která nejsou diskriminační ve smyslu předchozího typu nesrovnalosti, ale přesto omezují přístup hospodářských subjektů
T41/11B	Využití podmínek pro plnění zakázek, které nejsou diskriminační ve smyslu předchozího typu nesrovnalosti, ale přesto omezují přístup hospodářských subjektů
T41/11C	Používání technických specifikací, které nejsou diskriminační ve smyslu předchozího typu nesrovnalosti, ale přesto omezují přístup hospodářských subjektů
T41/12	Nedostatečná nebo nepřesná definice předmětu zakázky
T41/13	Neoprávněné omezení subdodávek
T41/14A	Kritéria výběru (nebo technické specifikace) byla po otevření nabídek upravena.
T41/14B	Kritéria výběru (nebo technické specifikace) byla použita nesprávně.
T41/15A	Hodnocení nabídek pomocí kritérií pro zadání zakázky, která se liší od kritérií uvedených v oznámení o zakázce nebo ve specifikacích nabídek
T41/15B	Hodnocení pomocí dalších kritérií pro zadání, která nebyla zveřejněna
T41/16	Nedostatečná auditní stopa pro zadání zakázky
T41/17A	Vyjednávání během zadávacího řízení
T41/17B	Úprava vítězného výběrového řízení během hodnocení
T41/18	Nezákonné předchozí zapojení zájemců / uchazečů vůči veřejnému zadavateli
T41/19	Soutěžní řízení s vyjednáváním, s podstatnou úpravou podmínek stanovených v oznámení o zakázce nebo ve specifikacích nabídkového řízení
T41/20	Neoprávněné odmítnutí neobvykle nízkých nabídek
T41/21	Střet zájmů
T41/22	Zakázané dohody
T41/23A	Úprava prvků zakázky stanovených v oznámení o zakázce, která není v souladu se směrnicemi
T41/23B	Úprava prvků smlouvy stanovených ve specifikacích nabídkového řízení, která není v souladu se směrnicemi
T41/70	U zadávání zakázek v oblasti obrany a bezpečnosti konkrétně podle směrnice 2009/81 / ES je nedostatečné odůvodnění nedostatečného zveřejnění oznámení o zakázce
T41/71	Nedostatečná transparentnost a / nebo nerovné zacházení během hodnocení
T41/72	Zadání dalších zakázek na stavební práce/služby/dodávky (pokud takové zadání představuje podstatnou změnu původních podmínek zakázky) bez soutěže za neexistence příslušných podmínek (extrémní naléhavost způsobená nepředvídatelnými událostmi; nepředvídaná okolnost pro doplňková díla, služby, zásoby)
T41/73	Dodatečné stavební práce nebo služby překračující limit stanovený v příslušných ustanoveních
T41/99	Ostatní (viz Modus Operandi)
T50/01	Neoznámení Státní podpory
T50/02	Nesprávný režim podpory
T50/03	Nesprávné použití režimu podpory
T50/04	Nesplněné požadavky pro monitorování
T50/05	Referenční investice nebyla zohledněna v režimu podpory
T50/06	Nezohledněné příjmy v režimu podpory
T50/07	Nezohledněn motivační účinek
T50/08	Nerespektována intenzita podpory
T50/09	Překročená prahová hodnota DE Minimis
T50/99	Ostatní státní podpora
T99/00	Ostatní nesrovnalosti
T90/99	Ostatní nesrovnalosti (viz Modus Operandi)
T99/01	RED FLAG

8.11 Příloha č. 11: 7.6 Klasifikace nesrovnalosti

Kód	Popis
IRQ2	nesrovnalost ve smyslu nařízení č. 2988/95
IRQ3	podezření na podvod
IRQ5	prokázaný podvod

8.12 Příloha č. 12: 11.7 Zahájená řízení pro uložení trestu

Kód	Popis
SP1	Rozhodnutí o sankci zatím nevydáno
SP2	Rozhodnutí: neuvalená sankce
SP3	Rozhodnutí: uvalená sankce; čeká na druh sankce
SP4	Rozhodnutí: uvalená sankce