

**FINANČNÍ MECHANISMY EHP / NORSKA**

## **POKYN č. 2**

# **NÁRODNÍHO KONTAKTNÍHO MÍSTA**

**Pokyny pro vyplnění  
Průběžné zprávy o projektu  
(Project Interim Report – PIR)**

Verze: 15. března 2007

**OBSAH**

<b>1. Úvod.....</b>	<b>3</b>
<b>2. Obecná pravidla vyplňování PIR.....</b>	<b>4</b>
<b>3. Vyplňování PIR podle jednotlivých polí .....</b>	<b>5</b>
3.1 PROJECT PROMOTER .....	5
3.2 SIGNATURE.....	5
3.3 PROJECT SUMMARY .....	6
3.3.1 Project Progress Summary .....	6
3.3.2 Project Expenses Funding Summary (Euro) .....	8
3.4 PAYMENT CLAIM AND CASH CO-FINANCING.....	9
3.5 PROJECT PROGRESS AND INDICATORS .....	10
3.5.1 Project Progress.....	10
3.5.2 Project Indicators.....	13
<b>Příloha – Změny Plánu implementace projektu.....</b>	<b>15</b>

**SEZNAM ZKRATEK**

<b>BG</b>	Blokový grant
<b>CFCU</b>	Centrální finanční a kontraktační jednotka (samostatné oddělení 902 MF)
<b>EHP</b>	Evropský hospodářský prostor
<b>FM</b>	Finanční mechanismy
<b>IP</b>	Individuální projekt
<b>KFM</b>	Kancelář finančních mechanismů (v Bruselu)
<b>KP</b>	Konečný příjemce
<b>NKM</b>	Národní kontaktní místo – Ministerstvo financí
<b>PCR</b>	Závěrečná zpráva o projektu (Project Completion Report)
<b>PIP</b>	Plán implementace projektu (Project Implementation Plan)
<b>PIR</b>	Průběžná zpráva o projektu / žádost o platbu (Project Interim Report)
<b>PRG</b>	Program
<b>ZP</b>	Zprostředkovatel

## 1. Úvod

Průběžné zprávy o projektu jsou základem monitorovacího systému FM EHP/Norska.

V případě individuálního projektu (IP) jsou tyto zprávy předkládány konečným příjemcem (KP) vždy za každé **kalendářní čtvrtletí** realizace IP od zahájení IP až do jeho ukončení (v případě, že je období od zahájení IP do konce čtvrtletí kratší, předkládá se první průběžná zpráva o projektu až na konci následujícího kalendářního čtvrtletí).

V případě programů (PRG) nebo blokových grantů (BG) jsou průběžné zprávy o projektu předkládány zprostředkovatelem (ZP) za každé **kalendářní pololetí** realizace PRG/BG od zahájení programu/blokového grantu do jeho ukončení (v případě, že je období od zahájení PRG/BG do konce pololetí kratší, předkládá se první průběžná zpráva o projektu až na konci následujícího kalendářního pololetí).

Průběžná zpráva o projektu se zpracovává v anglickém jazyce.

Konečný příjemce/zprostředkovatel je povinen v průběžné zprávě o projektu vyplnit:

- **obsahovou část PIR**, tj. postup plnění jednotlivých aktivit a zhodnocení vývoje indikátorů;
- finanční část PIR, tj. **žádost o platbu** z FM EHP/Norska, včetně informací o spolufinancování.

Přílohou PIR pro účely žádosti o platbu musí být:

- **žádost o průběžnou platbu**, která obsahuje účetní a finanční informace nutné pro provedení žádosti o platbu;
- **soupis účetních dokladů/dokladů pro daňovou evidenci** uhrazených v daném čtvrtletí/pololetí, případně dalších dokumentů;
- **kopie výpisů z bankovních účtů/podúčtů** konečného příjemce/zprostředkovatele, které prokazují úhrady všech výdajů vykazovaných v daném čtvrtletí/pololetí.

V případě programů a blokových grantů bude zprostředkovatel k PIR přikládat:

1. za část *výdajů na řízení PRG/BG* zprostředkovatele
  - soupis účetních/daňových dokladů zprostředkovatele
  - výpisy z bankovního účtu určeného pro výdaje na řízení PRG/BG
2. za část *prostředků na financování sub-projektů* konečným příjemcům grantu
  - pouze výpisy z bankovního účtu určeného pro prostředky na financování sub-projektů – vyplacené prostředky konečným příjemcům grantu

Podrobnější popis administrace Průběžné zprávy o projektu včetně jednotlivých formulářů je uveden v Příručce pro příjemce grantu v platném znění.

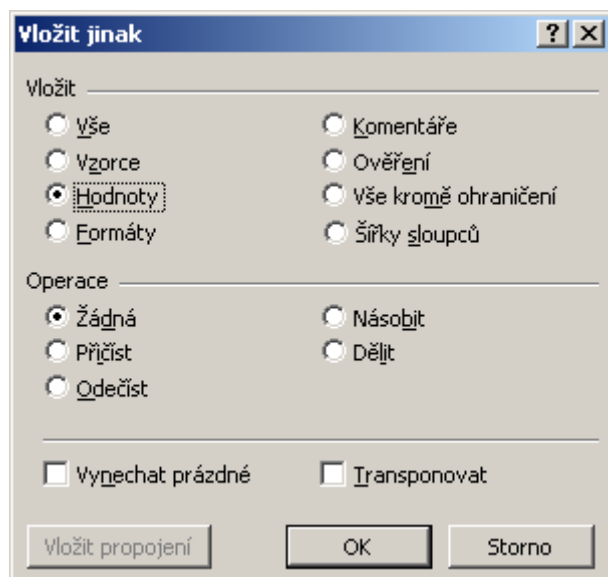
## 2. Obecná pravidla vyplňování PIR

Průběžná zpráva o projektu se vyplňuje elektronicky v programu MS Excel (lze používat verze softwaru Excel 97 až po nejnovější verze, je doporučeno používat verze novější než Excel 2000)

Formulář Průběžné zprávy o projektu neobsahuje žádná makra.

**Konečný příjemce je povinen vyplnit pouze světle modrá pole, ostatní pole jsou uzamčena a je zakázáno s nimi jakkoli manipulovat (odemykat, přesouvat apod.)**

Data lze v rámci formuláře kopírovat pomocí tlačítek Ctrl+C a vložit pomocí výběru z horní nabídky Úprava → Vložit jinak



V této tabulce je doporučeno přesouvat pouze hodnoty, nikoliv vzorce.

Kopírování dat pomocí posunutí pole za spodní roh pomocí myši je povoleno.

### 3. Vyplňování PIR podle jednotlivých polí

#### 3.1 PROJECT PROMOTER

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 0.1 – 0.9	NE	<p>Zde jsou uvedeny údaje o Konečném příjemci/zprostředkovateli, které jsou již předvyplněny ze strany KFM</p> <p>tyto pole obsahují:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ název organizace KP/ZP (bod 0.1)</li> <li>▪ kontaktní osobu (bod 0.2)</li> <li>▪ pracovní zařazení kontaktní osoby (bod 0.3)</li> <li>▪ organizace kontaktní osoby (bod 0.4)</li> <li>▪ adresa organizace kontaktní osoby (bod 0.5)</li> <li>▪ telefon (bod 0.6)</li> <li>▪ mobilní telefon (bod 0.7)</li> <li>▪ fax (bod 0.8)</li> <li>▪ emailová adresa (bod 0.9)</li> </ul> <p><b><u>Upozornění</u></b></p> <p>Pokud se některý s těchto údajů změnil je třeba informovat NKM o administrativní změně v projektu (viz kapitola 4.1.2 Příručka pro příjemce).</p>

#### 3.2 SIGNATURE

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Part I.	ANO	<p>V této části PIR potvrzuje Konečný příjemce/zprostředkovatel správnost údajů vyplněných ve všech polích PIR určených k vyplnění od KP/ZP.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>V této části PIR vyplní KP/ZP jméno a pracovní zařazení statutárního zástupce KP/ZP, který podepisuje PIR, dále také datum podpisu.</p> <p>Doporučujeme, aby druhé pole k podpisu bylo vyplněno o podepsáno kontaktní osobou projektu (v případě, že se liší od osoby statutárního zástupce KP/ZP).</p> <p>Jméno a podpis statutárního zástupce KP/ZP by měly souhlasit s Prohlášením KP/ZP o přijetí Rozhodnutí o poskytnutí dotace.</p>

## 3.3 PROJECT SUMMARY

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 2.1 – 2.4	NE	Zde jsou uvedeny údaje, které jsou již předvyplněny ze strany KFM. Tyto pole obsahují: <ul style="list-style-type: none"> <li>název projektu (jak je uveden v žádosti) (bod 2.1)</li> <li>číslo projektu přidělené KFM (bod 2.2)</li> <li>podíl přiděleného grantu (bod 2.3)</li> <li>částku přiděleného grantu (bod 2.4)</li> </ul>

## 3.3.1 Project Progress Summary

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 2.5	NE	toto pole je součtovým polem, které zahrnuje součet polí vyplněných v aktuální průběžné zprávě o projektu (PIR): <ul style="list-style-type: none"> <li>oprávněné výdaje v hotovosti (bod 4.16)</li> <li>oprávněné výdaje z veřejných rozpočtů v naturáliích (bod 4.17)</li> <li>oprávněné výdaje ze soukromých zdrojů v naturáliích (bod 4.18)</li> <li>neoprávněné výdaje (bod 4.19)</li> </ul>
Bod 2.6	NE	toto pole vychází z <u>poslední schválené verze PIP</u> (součet výdajů na čtvrtletí – bod 4.10 PIP v jednotlivých aktivitách).
Bod 2.7	ANO	V tomto poli je uveden měsíc a rok, kdy projekt skutečně začal být realizován. <b><u>Pokyn k vyplnění</u></b> Do tohoto pole KP/ZP vyplní měsíc a rok, kdy začala realizace projektu (kdy začala některá z aktivit projektu). Měsíc startu projektu by se tedy <u>měl shodovat s:</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>měsícem startu první realizované aktivity (nemělo by se stát, že bude vyplněn počátek projektu leden 2006 a počátek první realizované aktivity je až v únoru 2006)</li> <li>plánovaným měsícem startu projektu (bod 2.8 PIR) – pokud se tyto údaje nerovnejí, bude uvedeno dostatečné vysvětlení v bodě 2.12 PIR</li> </ul> <b><u>Upozornění</u></b> V případě, že měsíc a rok startu realizace projektu se liší od plánovaného startu projektu, je nutné aby KP/ZP postupoval dle přílohy k Pokynům pro vyplnění PIR – Změny PIP.
Bod 2.8	NE	toto pole vychází z poslední schválené verze PIP (bod 1.6 PIP).

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 2.9	ANO	<p>V tomto poli je uveden měsíc, kdy KP/ZP předpokládá konec realizace projektu.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>Do tohoto pole KP/ZP vyplní měsíc a rok, kdy předpokládá konec realizace projektu (kdy končí poslední z aktivit projektu).</p> <p>Předpokládaný měsíc konce projektu by se tedy <u>měl shodovat s</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ měsícem konce poslední z realizovaných aktivit projektu (nemělo by se stát, že bude vyplněn konec projektu např. leden 2008 a konec poslední z aktivit dříve např. prosinec 2008 nebo dokonce později např. únor 2008)</li> <li>▪ plánovaným měsícem konce projektu (bod 2.10 PIR) – pokud se tyto údaje nerovnej, bude uvedeno dostatečné vysvětlení v bodě 2.12 PIR</li> </ul> <p><b><u>Upozornění</u></b></p> <p>V případě, že měsíc a rok předpokládaného konce realizace projektu se liší od plánovaného ukončení projektu, je nutné aby KP/ZP postupoval dle přílohy k Pokynům pro vyplnění PIR – Změny PIP.</p>
Bod 2.10	NE	<p>toto pole vychází z poslední schválené verze PIP (bod 1.7 PIP).</p>
Bod 2.11	ANO	<p>Toto pole je <u>základním měřítkem postupu projektu</u> jak pro NKM, tak pro KFM. Je to procentní podíl dokončené části projektu.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>Do tohoto pole KP/ZP vyplní počet procent dokončené části projektu. Toto procento by mělo být v souladu s:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vyplněným aktuálním počtem již splněných indikátorů (Part IV v PIR)</li> <li>▪ procentním podílem již dokončených částí jednotlivých aktivit projektu (body 4.9 PIR) a s jejich slovním popisem (bod 4.10 PIR)</li> </ul> <p><b><u>Upozornění</u></b></p> <p>Pokud KP/ZP vyplní do tohoto pole <b>100 %</b> jedná se automaticky o poslední PIR a tudíž poslední žádost o platbu. Je třeba toto vyplnit až skutečně na konci projektu, kdy jsou i všechny aktivity a indikátory splněny ve 100 % výši.</p>
Bod 2.12	ANO	<p>Toto pole obsahuje popis postupu projektu obecně v závislosti na vyplněném % dokončené části projektu.</p> <p>Dále KP/ZP do tohoto pole vyplní vysvětlení důvodů, které vedly ke změně aktuálního startu/konce projektu oproti plánovanému startu/konci projektu.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>KP/ZP vyplní obecný popis postupu projektu ve vztahu k vyplněnému % (bod 2.11) a k aktivitám realizovaným ve vykazovaném období.</p> <p>Vysvětlení důvodů změn období realizace projektu oproti plánu je nutné vyplnit v případě, kdy:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ bod <b>2.7</b> (start projektu) se nerovná bodu <b>2.8</b> (plánovaný start projektu)</li> <li>▪ bod <b>2.9</b> (konec projektu) se nerovná bodu <b>2.10</b> (plánovaný konec projektu)</li> </ul>

**3.3.2 Project Expenses Funding Summary (Euro)**

Tyto údaje jsou automaticky vypočítány z údajů vyplněných v jednotlivých částech průběžné zprávy o projektu (PIR).

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
<b>Project Expenses Funding Summary</b>	NE	<p><b>Pravidla</b></p> <p>Tabulka obsahuje údaje ve třech sloupcích:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ údaje za předchozí období (vychází z předchozí PIR, pokud se jedná o první PIR jsou v tomto uvedeny pouze údaje, které se vztahují k zálohovým platbám)</li> <li>▪ údaje za současné vykazované období</li> <li>▪ součet výdajů k datu této zprávy (součet sloupce za předchozí období a za období současné)</li> </ul>
<b>Bod 2.13 – 2.15</b>	NE	<p>Tato pole jsou součtovými poli v rámci PIR, zobrazují:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ oprávněné výdaje v hotovosti (bod 2.13)</li> <li>▪ výdaje v naturáliích (bod 2.14)</li> <li>▪ celkové oprávněné výdaje (bod 2.15)</li> </ul>
<b>Bod 2.16 – 2.17</b>	NE	<p>Tato pole se vztahují k zálohové platbě:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ čerpání zálohové platby (bod 2.16)</li> <li>▪ celkové oprávněné výdaje v hotovosti snížené o zálohovou platbu (bod 2.17)</li> </ul>
<b>Bod 2.18 – 2.19</b>	NE	<p>Tato pole se vztahují k závěrečné platbě (tzv. zádržné), která je KP/ZP vyplacena až po schválení závěrečné zprávy o projektu (bývá to většinou 5% z celkových oprávněných výdajů projektu, u PRG/BG je to většinou 5% z výdajů na řízení PRG/BG).</p> <p><b>Pole 2.18</b> zobrazuje částku, kterou žádá KP/ZP k proplacení z FM EHP/Norska, která je však snížena o tzv. zádržné.</p> <p>O částku zádržného je vždy snížena <u>až poslední PIR</u> (kde je uvedeno 100% splnění všech aktivit a indikátorů projektu).</p> <p>Částka v poli 2.18 je <u>matematicky vypočítána</u> tak, že od oprávněných výdajů v hotovosti (bod 2.13) je odečtena zálohová platba (bod 2.16) a dále částka spolufinancování (bod 2.21) a dále také v poslední PIR částka zádržného (bod 2.19).</p> <p><b>Pole 2.19</b> ukazuje právě částku zádržného, které je odečteno od poslední PIR a bude proplaceno až po schválení závěrečné zprávy o projektu. Částka zádržného je již stanovena v PIP (bod 5.12 PIP ve sloupci PCR).</p>
<b>Bod 2.20 – 2.22</b>	NE	<p>Tato pole zobrazují rozdělení oprávněných výdajů v hotovosti dle zdrojů financování:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ částka k proplacení z FM EHP/Norska (2.20) (tato částka nesmí nikdy přesáhnou částku uděleného grantu v bodě 2.4)</li> <li>▪ částka spolufinancování (2.21)</li> <li>▪ celkové oprávněné výdaje v hotovosti (2.22)</li> </ul>



Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 2.23	NE	<p>Toto pole zobrazuje podíl výše financování z grantu FM EHP/Norska na celkových oprávněných výdajích (v hotovosti i v naturáliích včetně spolufinancování).</p> <p>Procentní podíl v poli 2.23 je matematicky vypočítán: částka pole 2.18 / (částka pole 2.22 + částka pole 2.14)</p> <p><b>Pravidlo</b></p> <p>Procentní podíl výše financování z grantu FM EHP/Norska nesmí být nikdy v jednotlivém vykazovaném období:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ nižší než 0%</li> <li>▪ vyšší než 100%</li> </ul>

### 3.4 PAYMENT CLAIM AND CASH CO-FINANCING

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 3.1 – 3.4	NE	<p>tato pole vychází z poslední schválené verze PIP:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>bod 3.1</b> – začátek vykazovaného období (dle bodu 5.8 PIP)</li> <li>▪ <b>bod 3.2</b> – konec vykazovaného období (dle bodu 5.9 PIP)</li> <li>▪ <b>bod 3.3</b> – číslo PIR (dle bodu 5.7 PIP)</li> <li>▪ <b>bod 3.4</b> – procento spolufinancování ze soukromých zdrojů (dle bodu 5.4 PIP)</li> </ul>
Body 3.5 – 3.9	NE	<p>tato pole jsou automaticky vypočítána v rámci PIR:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ částka <b>bodu 3.5</b> (financovaná z grantu FM EHP/Norska) se rovná částce bodu 2.20</li> <li>▪ částka spolufinancování z veřejných rozpočtů <b>v bodě 3.6</b> je matematicky spočítána: bod 3.6 = bod 2.21 x (1 – bod 3.4)</li> <li>▪ částka spolufinancování ze soukromých zdrojů <b>v bodě 3.7</b> je matematicky spočítána: bod 3.7 = bod 2.21 – bod 3.6</li> <li>▪ částka spolufinancování z veřejných rozpočtů <b>v bodě 3.8</b> je převzata z předchozí PIR (případě první PIR je částka vypočítána jako podíl na zálohové platbě)</li> <li>▪ částka spolufinancování ze soukromých zdrojů <b>v bodě 3.9</b> je převzata z předchozí PIR (případě první PIR je částka vypočítána jako podíl na zálohové platbě)</li> </ul>
Payment Claim Certification	NE	tato pole vyplňuje zástupce Národního kontaktního místa při kontrole PIR.

## 3.5 PROJECT PROGRESS AND INDICATORS

## 3.5.1 Project Progress

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
<b>Body 4.1 – 4.2</b>	NE	tato pole vychází z poslední schválené verze PIP: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>bod 4.1</b> – číslo aktivity je uvedeno v PIP v bodě 4.1</li> <li>▪ <b>bod 4.2</b> – název aktivity je uveden v PIP v bodě 4.2</li> </ul>
<b>Bod 4.3</b>	NE	toto pole je součtem polí v rámci PIR, zahrnuje částky za jednotlivé měsíce vykazovaného období: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ oprávněné výdaje v hotovosti (<b>bod 4.16</b>)</li> <li>▪ oprávněné výdaje z veřejných rozpočtů v naturáliích (<b>bod 4.17</b>)</li> <li>▪ oprávněné výdaje ze soukromých zdrojů v naturáliích (<b>bod 4.18</b>)</li> <li>▪ neoprávněné výdaje (<b>4.19</b>)</li> </ul>
<b>Bod 4.4</b>	NE	toto pole vychází z poslední schválené verze PIP (částka uvedená pro uvedené vykazované čtvrtletí/pololetí v dané aktivitě v PIP)
<b>Bod 4.5</b>	ANO	V tomto poli je uveden měsíc a rok skutečného startu realizace dané aktivity.  <b><u>Pokyn k vyplnění</u></b> Do tohoto pole KP/ZP vyplní skutečný start realizace dané aktivity projektu. Pokud aktivita ve vykazovaném období ještě nezačala uvede KP/ZP předpokládané datum startu realizace dané aktivity. Datum skutečného/předpokládaného startu by mělo <u>být v souladu</u> s datem uvedeným v bodu <b>4.6</b> (plánované datum počátku aktivity z PIP). Pokud se tato data od sebe liší, je <u>nutné</u> tuto skutečnost vysvětlit v bodě 4.10 (popis postupu prací v rámci aktivity vzhledem k plánu).  <b><u>Upozornění</u></b> V případě, že měsíc a rok startu realizace aktivity projektu se liší od plánovaného startu aktivity v PIP, je nutné aby KP/ZP postupoval dle přílohy k Pokynům pro vyplnění PIR
<b>Bod 4.6</b>	NE	toto pole vychází z poslední schválené verze PIP (datum plánovaného startu aktivity v bodě 4.4 PIP)

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 4.7	ANO	<p>V tomto poli je uveden měsíc a rok předpokládaného ukončení realizace dané aktivity.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>Do tohoto pole KP/ZP vyplní předpokládané ukončení realizace dané aktivity projektu.</p> <p>Datum předpokládaného ukončení by mělo <u>být v souladu</u>:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ s datem uvedeným v bodu 4.8 (plánované datum konce aktivity z PIP).</li> <li>▪ s délkou aktivity v měsících uvedených v PIP (body 4.4, 4.5 PIP)</li> </ul> <p>Pokud se data v bodech 4.7 a 4.8 od sebe liší, je <u>nutné</u> tuto skutečnost vysvětlit v bodě 4.10 (popis postupu prací v rámci aktivity).</p> <p><b><u>Upozornění</u></b></p> <p>V případě, že měsíc a rok konce realizace aktivity projektu se liší od plánovaného ukončení aktivity v PIP, je nutné aby KP/ZP postupoval dle přílohy k Pokynům pro vyplnění PIR.</p>
Bod 4.8	NE	<p>toto pole vychází z poslední schválené verze PIP (datum plánovaného konce aktivity v bodě 4.5 PIP)</p>
Bod 4.9	ANO	<p>Toto pole je <u>základním měřítkem postupu aktivity</u> v projektu. Je to procentní podíl dokončené části aktivity projektu.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>Do tohoto pole KP/ZP vyplní počet procent dokončené části aktivity projektu. Toto procento by mělo být v souladu s:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vyplněným aktuálním počtem již splněných indikátorů vztahujícím se k dané aktivitě (Part IV v PIR)</li> <li>▪ slovním popisem aktivity (bod 4.10 PIR)</li> </ul>
Bod 4.10	ANO	<p>Popis postupu prací v rámci aktivity vzhledem k plánu je <u>klíčovým ukazatelem plnění aktivity</u>. Popis postupu prací v rámci aktivity obsahuje především popis jednotlivých činností, které KP/ZP za vykazované období uskutečnil a jejich návaznost na indikátory (Part IV v PIR).</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>Do tohoto pole KP/ZP vyplní :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ heslovitě jednotlivé činnosti provedené za vykazované období (jaký byl postup přípravných i stavebních prací). Jde o rozdílový popis, tj. KP/ZP popíše jaké aktivity byly udělány oproti poslední schválené verzi PIP i předchozímu období (předchozí PIR).*</li> <li>▪ problémy, které vyvstaly v průběhu realizace aktivity (potíže s dodavateli, budoucí zpoždění dodávek, vlivy bránící realizaci aktivity apod.)</li> <li>▪ odchylky od harmonogramu (přesný popis a zdůvodnění odchylky od časového harmonogramu či harmonogramu čerpání)</li> </ul> <p><b><u>* Poznámka</u></b></p> <p>při vyplňování popisu aktivit vychází KP/ZP z popisu sub-aktivit v Aktualizovaném časovém harmonogramu projektu (Updated Time Schedule), který je KP/ZP vyplňuje při potvrzení o přijetí grantu.</p>

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
		<p>V případě <b>aktivity Project Management KP/ZP</b> vyplní např.:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ postup výběrového řízení (vyhlášení výběrového řízení, počet obdržených nabídek, datum zasedání výběrové komise, postup výběru dodavatelů, vznesené námitky/podněty na ÚOHS, smlouva s vybraným dodavatelem)</li> <li>▪ jednotlivé činnosti, které souvisí s publicitou projektu (bilboardy, pamětní desky, publikace, prezentace výsledků projektu)</li> <li>▪ <u>výdaje na řízení projektu (pokud jsou relevantní):</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ personální výdaje – počet osob podílejících se na realizaci projektu za vykazované období (jejich funkce a činnosti v projektu za vykazované období)</li> <li>○ nákup zařízení a vybavení – popis zařízení a vybavení</li> </ul> </li> </ul> <p><b><u>Upozornění</u></b> Všechny vyplněné postupy prací v rámci aktivity <u>je nutné vždy sledovat v porovnání s plánovanými činnostmi v Plánu implementace projektů.</u> V případě <u>změny aktivit vůči plánu</u> v PIP je nutné postupovat dle podle postupů v příloze k Pokynům pro vyplnění PIR.</p>
<b>Bod 4.11</b>	<b>ANO</b>	<p>Toto pole obsahuje částku oprávněných výdajů v hotovosti vynaložených KP/ZP na realizaci aktivity projektu.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b> Do tohoto pole KP/ZP vyplní v jednotlivých měsících částku oprávněných výdajů v hotovosti <u>včetně spolufinancování</u>, kterou vynaložil v daném měsíci na realizaci aktivity.</p> <p><u>KP/ZP vyplňuje oprávněné výdaje vždy v CZK.</u></p> <p><b><u>Pravidlo</u></b> Pro vyplněné částky platí <u>obecné pravidlo</u>: Musí se jednat o výdaje, které jsou fakturovány, proplaceny ve vykazovaném období. Tudíž částka vyplněná pro daný měsíc musí být v souladu s Soupisem zaplacených účetních/daňových dokladů a dalších dokladů (příloha PIR) a dále s výpisy z bankovních účtů KP/ZP.</p> <p><i><u>Příklad</u></i> <i>všechny faktury a další daňové doklady, které byly proplaceny v lednu 2007, budou KP/ZP uplatňovány v PIR (sloupec leden 2007, bod 4.11).</i></p> <p><b><u>Upozornění</u></b> Pokud při vyplňování bodu 4.11 KP/ZP zjistí změnu čerpání finančních prostředků oproti Plánu implementace projektu postupuje podle diagramu uvedeného v příloze k Pokynům pro vyplnění PIR</p>

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 4.12	ANO	KP/ZP vyplní oprávněné výdaje z veřejných rozpočtů v naturáliích, vždy v CZK ve vykazovaném období (pokud je relevantní).
Bod 4.13	ANO	KP/ZP vyplní oprávněné výdaje z soukromých zdrojů v naturáliích, vždy v CZK ve vykazovaném období (pokud je relevantní).
Bod 4.14	ANO	KP/ZP vyplní neoprávněné výdaje, vždy v CZK ve vykazovaném období (pokud je relevantní).
Bod 4.15	NE	<p>Toto pole je <u>přednastaveno</u> ze strany Kanceláře FM EHP/Norska. Jsou zde uvedeny přepočítací kurzy platné pro daný vykazovaný měsíc.</p> <p><b>Přednastavené kurzy</b></p> <p>Jsou to směnné kurzy platné vždy <u>v předposlední pracovní den měsíce, který předchází měsíci, během něhož se výdaje proplatily</u>. Tyto kurzy jsou publikovány v sérii C Úředního věstníku Evropských společenství.</p>
Body 4.16 – 4.19	NE	<p>Tato pole obsahují částky přepočítané z CZK na EUR směnným kurzem uvedeným v bodě 4.15.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ oprávněné výdaje v hotovosti v EUR (bod 4.16)</li> <li>▪ oprávněné výdaje z veřejných rozpočtů v naturáliích v EUR (bod 4.17)</li> <li>▪ oprávněné výdaje z soukromých zdrojů v naturáliích v EUR (bod 4.18)</li> <li>▪ neoprávněné výdaje v EUR (bod 4.19)</li> </ul> <p><b>Upozornění</b></p> <p>V případě, že částka oprávněných výdajů v součtu za čtvrtletí/pololetí v EUR není shodná s plánovanými výdaji uvedenými v PIP (bod 4.10), postupuje KP/ZP podle postupů v příloze k Pokynům pro vyplnění PIR.</p>

### 3.5.2 Project Indicators

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
Bod 4.20 – 4.22	NE	<p>Tato pole jsou již předvyplněna z KFM. Jednotlivé údaje vycházejí ze žádosti KP/ZP a dále jsou upraveny na základě Appraisal report (zprávy z externího hodnocení ze strany KFM) k projektu. Vyplněné údaje jsou v souladu s PIP (body 3.1 – 3.4).</p> <p>Jednotlivá pole obsahují:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ popis cílů a výsledků projektu (bod 4.20)</li> <li>▪ popis indikátorů k projektu (bod 4.21)</li> <li>▪ vyčíslení počátečního stavu indikátorů (bod 4.22)</li> </ul>

Část PIR	Vyplnit ANO/NE	Popis
<b>Bod 4.23</b>	<b>ANO</b>	<p>Toto pole ukazuje číselný údaj o plnění indikátorů v projektu.</p> <p><b><u>Pokyn k vyplnění</u></b></p> <p>Do tohoto pole KP/ZP vyplní v číselné údaje o průběžném plnění indikátorů k danému období. Indikátory je třeba vyplňovat kumulativně, tzn. navyšovat za každé vykazované období o daný přírůstek indikátorů daný postupem realizace projektu.</p> <p>Vyplněné indikátory musí být v souladu s:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ vyplněným <u>procentním podílem dokončené aktivity (pole 4.9)</u>, která souvisí s plněním indikátorů</li> <li>▪ vyplněným <u>popisem činností v rámci aktivit (pole 4.10)</u>, které ovlivňují plnění indikátorů (v popisu aktivit KP/ZP zdůvodní výši již splněných indikátorů a odchylky od plánované výše indikátorů v daném období)</li> <li>▪ <u>vyčerpaným rozpočtem aktivit (pole 4.3)</u> v daném období (zda souhlasí vynaložené výdaje uskutečněným aktivitám a splněným indikátorům)</li> </ul> <p><b><u>Upozornění</u></b></p> <p>Pokud dojde v průběhu projektu ke změně výstupů projektu, postupuje KP/ZP podle postupů v příloze k Pokynům pro vyplnění PIR.</p>
<b>Bod 4.24</b>	<b>NE</b>	<p>Toto pole je již předvyplněno KFM jako cílový stav indikátorů projektu, který vychází ze žádosti KP/ZP a dále je upraven na základě Appraisal report (zprávy z externího hodnocení ze strany KFM) k projektu.</p>
<b>Project Progress Sign Off</b>	<b>NE</b>	<p>Tato pole vyplňuje zástupce Národního kontaktního místa při kontrole PIR.</p>

## Příloha – Změny Plánu implementace projektu

Přestože se předpokládá, že IP/PRG/BG byl správně a dobře naplánován, v průběhu implementace IP/PRG/BG mohou nastat situace, které si vyžádají změnu v Plánu implementace projektu (PIP). V takovém případě je třeba postupovat dle Příručky pro příjemce grantu.

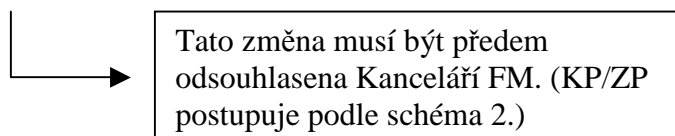
Každou změnu v Plánu implementace projektu (který je přílohou Dohody o udělení grantu i Rozhodnutí o poskytnutí dotace) je konečný příjemce/zprostředkovatel povinen nahlásit NKM. Každá změna PIP musí být konečným příjemcem/zprostředkovatelem zdůvodněna v průvodním dopise k žádosti o změnu PIP, podepsaném statutárním zástupcem organizace KP/ZP.

Existuje však několik postupů oznámení/žádosti o změnu Plánu implementace projektu podle jednotlivých druhů změn v projektu. Níže jsou uvedena jednotlivá schémata postupů při změnách v Plánu implementace projektu a také diagram, který Vám pomůže určit o kterou změnu PIP se jedná.

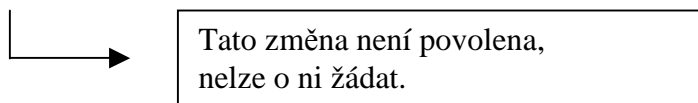
### Diagram rozpoznání druhu změny Plánu implementace projektu

#### A. změny projektu v průběhu implementace

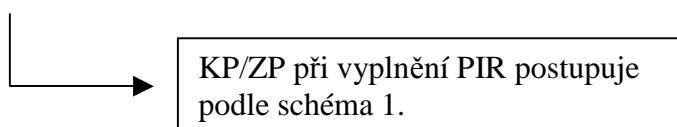
1. KP/ZP zjistí v průběhu realizace projektu, že je nutná **díličí změna projektu**
  - (a) pro IP - např. úprava popisu aktivit, díličí změna indikátorů
  - (b) pro PRG/BG – změna podmínek a postupů poskytnutí fin.prostředků KP



2. KP/ZP uvažuje **o změně cílů a účelu projektu**



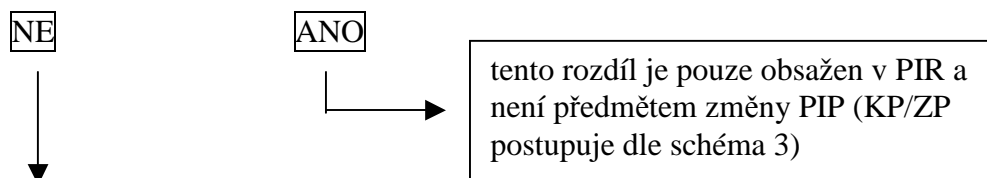
3. V průběhu projektu dojde ke **změně data zahájení a ukončení realizace Aktivity nebo Projektu**. KP/ZP vyplní tuto skutečnost do PIR (body .2.7, 2.9, 4.5, 4.7)



**Diagram rozpoznání druhu změny Plánu implementace projektu****B. změny při vyplňování PIR****Příklad**

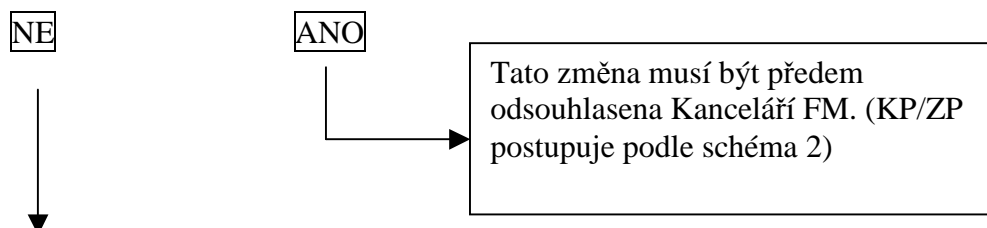
V poli 4.3 čerpání aktivity za dané čtvrtletí/pololetí dojde u jedné aktivity ke změně částky čerpání oproti bodu 4.4 (plánované čerpání z PIP)

1. jedná se **pouze o rozdíl mezi čerpáním v jednotlivých čtvrtletích/pololetích uvedených v PIP v rámci jedné aktivity** (tzn. pokud je v tomto čtvrtletí/pololetí vyčerpáno méně, bude to kompenzováno v následujícím čtvrtletí/pololetí – jedná se např. o zpoždění projektu)?

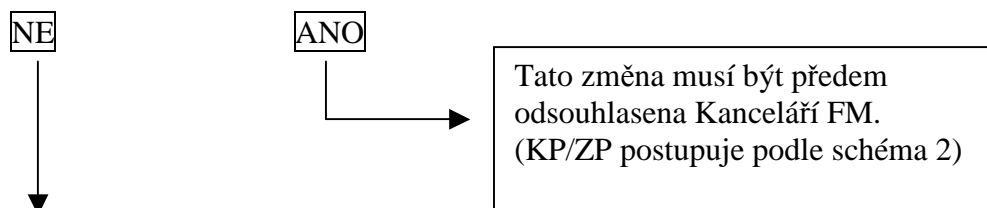


Jedná se tedy o přesun mezi aktivitami (tzn. pokud v této aktivitě je vyčerpáno méně, v jiné aktivitě je o tuto částku vyčerpáno více) nebo mezi jednotlivými položkami rozpočtu v PIP.

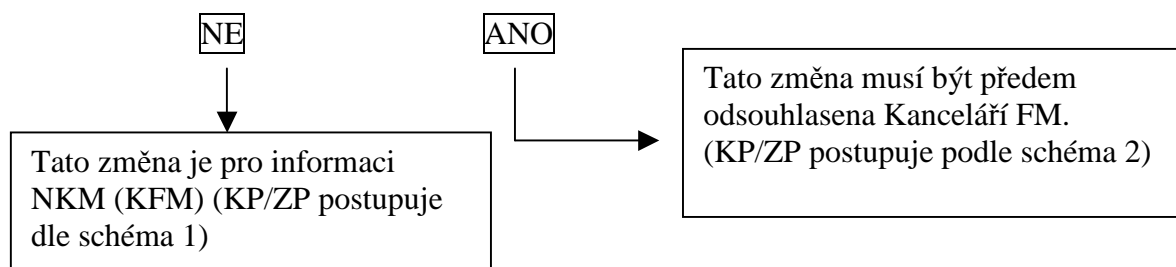
2. **Jedná se o navýšení aktivity nebo položky Project management/management cost?**



3. Je rozdíl částky bodu 4.3 za čtvrtletí/pololetí oproti bodu 4.4 **vyšší než 15 % z CELKOVÉ částky jedné z dotčených aktivit/položek rozpočtu (pro PRG/BG – vyšší než 15% hodnoty celého PRG/BG)?**



4. Je rozdíl částky bodu 4.3 za čtvrtletí/pololetí oproti bodu 4.4 **kumulativně v čase vyšší než 15 % z celkové částky jedné z dotčených aktivit/položek rozpočtu** (tzn. pokud se ve 3 PIRech v průběhu projektu zvýší jedna aktivita vždy o 5%, pak se kumulativně zvýší o 15%)?





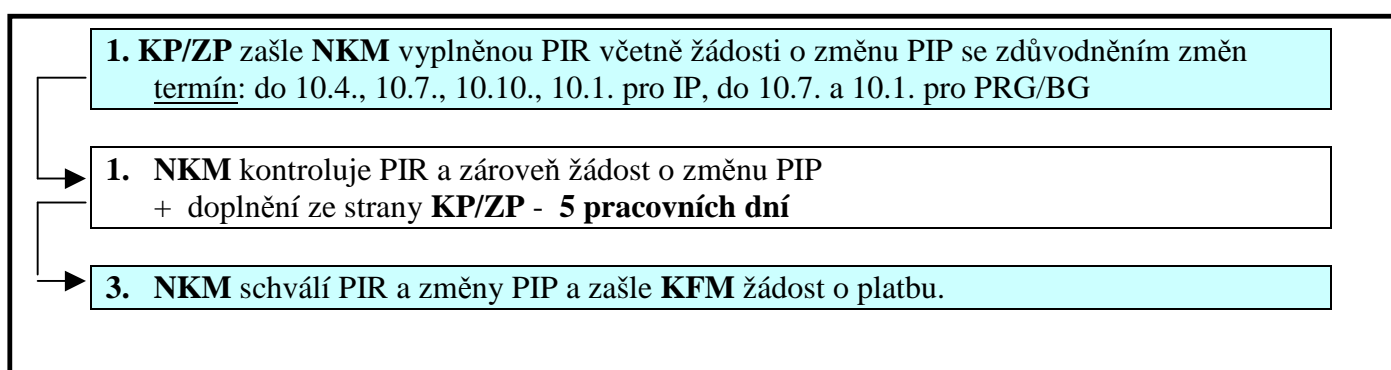
## Schémata postupů při změnách v Plánu implementace projektu

Podrobnější postupy jsou v Příručce pro příjemce grantu v kapitole 4.1.1 – Změny Plánu implementace projektu.

### Schéma 1 – Změny PIP, které jsou schvalovány NKM

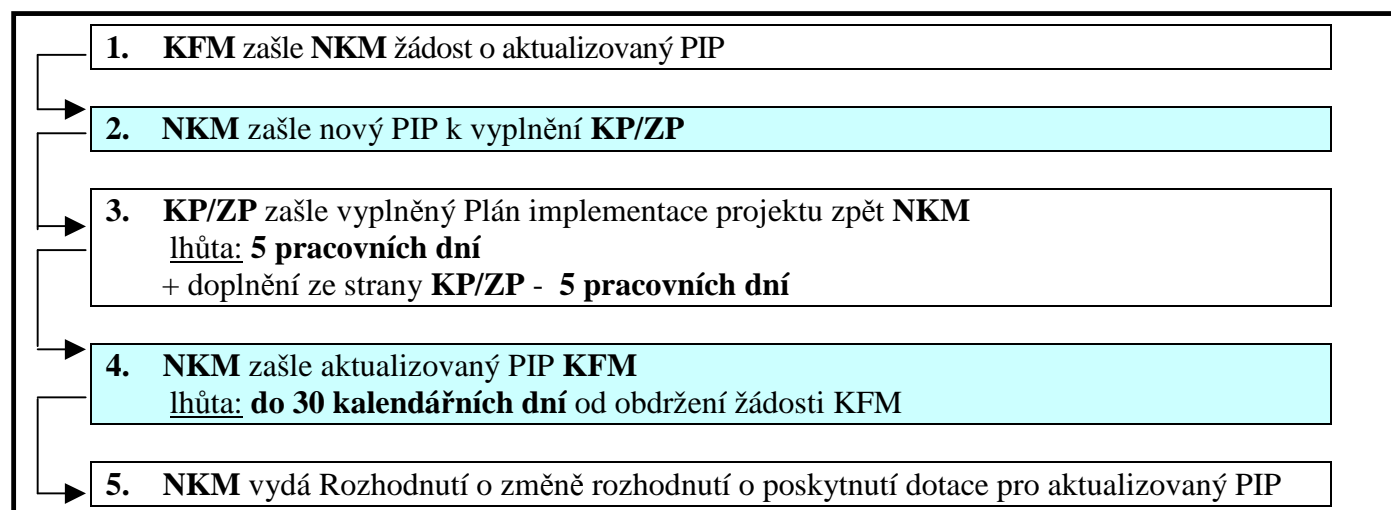
Každou takovou změnu PIP musí konečný příjemce/zprostředkovatel předložit NKM v průběhu realizace IP/PRG/BG, nejčastěji jako přílohu průběžné zprávy o projektu (žádosti o platbu).

#### 1. fáze – oznámení změny



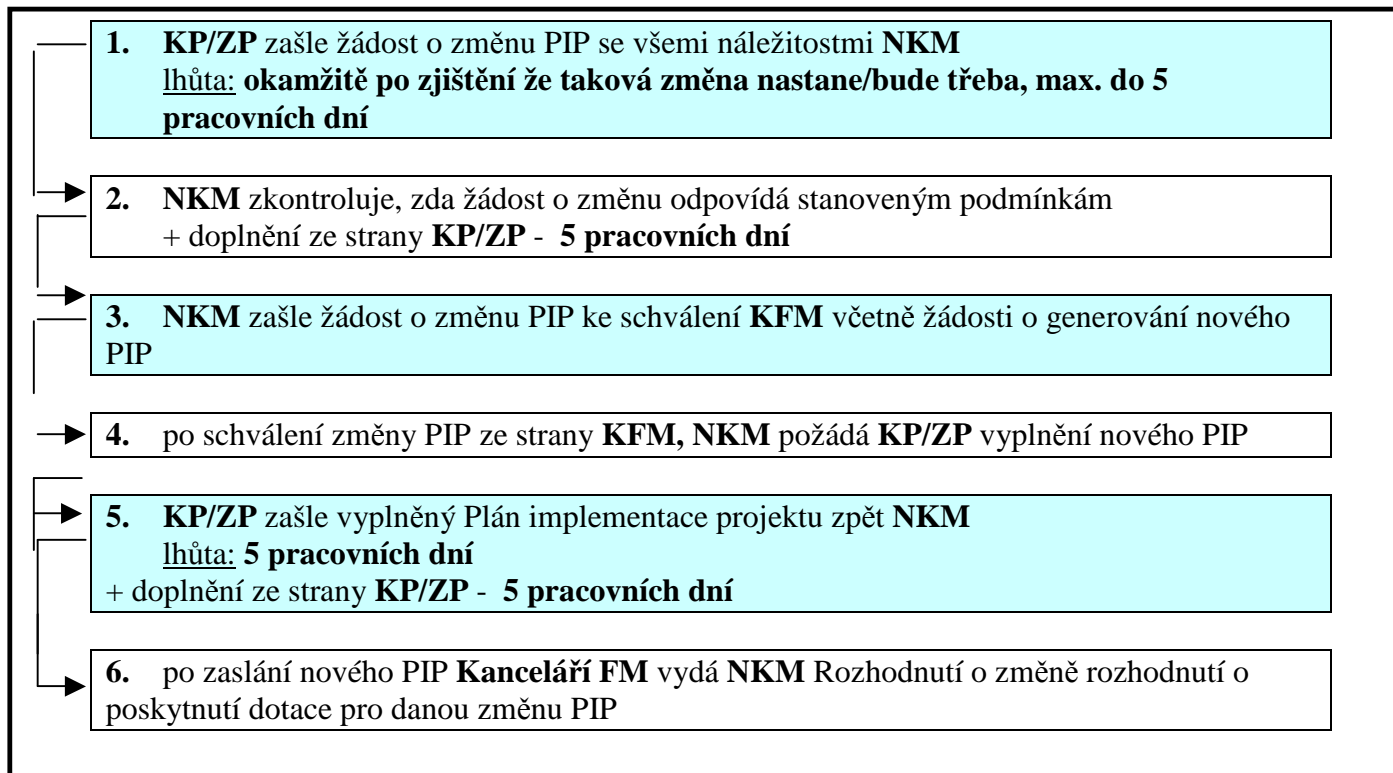
#### 2. fáze - žádost Kanceláře FM o zaslání aktualizované verze PIP

KFM může požádat Národní kontaktní místo o zaslání aktualizované verze Plánu implementace projektu k IP/PRG/BG.



**Schéma 2 – Změny PIP, které vyžadují předchozí písemný souhlas KFM**

Každou takovou změnu PIP musí konečný příjemce/zprostředkovatel nahlásit NKM okamžitě po zjištění, že taková změna nastane / bude třeba, nejpozději však **do 5 pracovních dní** od tohoto zjištění. Konečný příjemce/zprostředkovatel nesmí změnu realizovat dříve než po jejím schválení Kanceláří finančních mechanismů.

**Schéma 3 - Změny v harmonogramu čerpání finančních prostředků v PIP**

Konečný příjemce/zprostředkovatel v tomto případě **nežádá o změnu PIP**. Tyto změny projektu uvede konečný příjemce/zprostředkovatel jako aktuální stav čerpání do průběžné zprávy o projektu, kterou předkládá KP/ZP v termínech k tomu stanovených.

