

## POKYNY K VYPLNĚNÍ FORMULÁŘE B1

### 1. OBECNÉ VYSVĚTLENÍ

Formulář B1 vyplňují instituce zapojené do implementace na nejnižším stupni řízení. Jsou to instituce provádějící ověřování realizace projektů dle článku 13 Implementačního nařízení<sup>1</sup> nebo čl. 39 Implementačního nařízení o EFF, tzn. zpravidla **zprostředkující subjekt, kontrolor** nebo přímo **řídící orgán**, pokud v implementační struktuře dané prioritní osy/oblasti podpory/opatření není využíván zprostředkující subjekt (např. technická asistence). V případě regionálních operačních programů, OP Praha Adaptabilita a OP Praha Konkurenceschopnost vyplňuje formulář B1 pověřený útvar v rámci řídicího orgánu, který vykonává ověřování dle čl. 13 Implementačního nařízení.

Identifikace subjektů, které zpracovávají formulář B1, a úrovní, na kterých jsou tyto formuláře zpracovávány, je uvedena pro jednotlivé programy v příloze 7 Metodiky certifikace výdajů pro programovací období 2007-2013 (dále jen „Metodika“). Přílohou každého formuláře B1 je seznam projektů, jejichž výdaje jsou předmětem aktuálně prováděné certifikace.

Formulář je **zpracován vždy na úrovni zprostředkujícího subjektu<sup>2</sup>/řídícího orgánu a prioritní osy**, tzn. v případě, že ZS implementuje více prioritních os, zpracovává na každou prioritní osu samostatný formulář B1 a identicky, pokud je jedna prioritní osa implementována více ZS, zpracovává každý ZS samostatný formulář B1 na svoji část prioritní osy. Výjimkou jsou regionální operační programy, OP Praha Adaptabilita a OP Praha Konkurenceschopnost a OP PS ČR-PL, kdy každý příslušný útvar řídicího orgánu nebo kontrolor zodpovědný za vyplnění formuláře B1, vyplní jeden formulář B1 za všechny části všech prioritních os, které spravuje, a to pouze co se týče výdajů, které jsou předmětem aktuálně prováděné certifikace.

### 2. JEDNOTLIVÉ POLOŽKY FORMULÁŘE B1

**Formulář B1** *v názvu je uveden název a číslo prioritní osy, pro kterou je tento formulář zpracováván.*

**Řídící orgán** *název řídicího orgánu, který implementuje daný program. Uvede se název ministerstva a útvaru nebo Regionální rady, případně pověřeného útvaru Regionální rady, který vykonává funkci řídicího orgánu.*

**Zprostředkující subjekt/Útvar vyplňující B1/Kontrolor**

*vyplňuje se v případě, že v dané implementační struktuře existuje. Uvede se název instituce a útvaru, který vykonává funkci zprostředkujícího subjektu. V případě regionálních operačních programů, OP Praha Konkurenceschopnost a OP*

<sup>1</sup> V případě, že ŘO deleguje provádění kontrol dle čl. 13 Implementačního nařízení na více než jeden subjekt, vyplňuje formulář B1 jeden z nich (subjekt určený řídicím orgánem) a správnost údajů v něm uvedených potvrzují všechny subjekty, které se na těchto kontrolách podílejí.

<sup>2</sup> V případě OP PS ČR-PR tuto funkci vykonává kontrolor, v případě oblasti podpory 3.3 OP PS ČR-PR Správce.

*Praha Adaptabilita název útvaru zodpovědného za vyplnění B1, v případě OP PS ČR-PR příslušný kontrolor.*

- Název programu:** *název OP*
- Prioritní osa/osy:** *číslo prioritní osy, do které spadají projekty aktuálně předkládané k certifikaci. V případě regionálních operačních programů, OP Praha Konkurenceschopnost, OP Praha Adaptabilita a OP PS ČR-PR se uvedou čísla všech prioritních os, pod které spadají projekty předkládané k certifikaci.*
- Oblast(i) podpory<sup>3</sup>:** *číslo(a) oblasti(i) podpory, do které/rých spadají projekty aktuálně předkládané k certifikaci. V rámci jednoho formuláře B1 jsou předkládány projekty spadající do všech oblastí podpory v rámci uvedené prioritní osy, které implementuje jeden ZS. V případě, že ZS implementuje pouze část prioritní osy, budou vyplněny oblasti podpory spadající pod daný ZS. V případě regionálních operačních programů, OP Praha Konkurenceschopnost, OP Praha Adaptabilita a OP PS ČR-PR se uvedou čísla všech oblastí podpory, pod které spadají projekty předkládané k certifikaci.*
- Fond:** *název fondu/ů, ze kterého/rých je financována daná prioritní osa.*
- „Křížový“ fond:** *uvede se „křížový“ fond; vyplňuje se pouze v případě, že v daném programu a prioritní ose jsou implementovány projekty využívající křížové financování (pouze kombinace ERDF x ESF a naopak).*
- 1.,2.,3. Období certifikace:** *je stanoveno v dopise, kterým PCO vyzývá ŘO k předložení dokumentů pro certifikaci. ŘO o stanoveném období certifikace informuje zpracovatele formuláře B1. Vždy musí navazovat na předchozí certifikační období.*

#### **4. Finanční údaje:**

##### **Obecně k řádkům 4 – 8:**

*Údaje se vyplňují vždy v Kč s výjimkou programu OP PS ČR-PR, kdy tyto formuláře obsahují částky v EUR, v rozdělení na zdroje EU, způsobilé veřejné výdaje (EU + národní veřejné) a celkové způsobilé výdaje (EU + národní veřejné + soukromé). V případě využití „křížového“ financování je pro každý zdroj financování uvedena částka připadající na křížový fond z částky „hlavního fondu“. Tj. pro programy financované z ERDF se v řádce „Fond (ERDF)“ uvede plná výše certifikovaných výdajů, v řádce „Z toho ESF („křížový fond“)“ se pak vyplní částka, připadající z celkových výdajů na ESF. Příklad: V dané prioritní ose je projekt využívající křížové financování. Příjemce vynaložil výdaje ve výši 1000 CZK, z toho 900 CZK připadá na ERDF, 100 na ESF. V řádce „Fond (ERDF)“ bude uvedena suma 1000 CZK, v řádce „Z toho ESF („křížový fond“)“ částka 100 CZK.*

<sup>3</sup> U OP Rybářství se jedná o „opatření“.

**5. Celkové certifikované způsobilé výdaje od počátku programu do konce předchozí certifikace (den předcházející datu v ř. 2):**

*Hodnoty v KČ se přebírají z IS ŘO za období od začátku programu do konce předchozí certifikace. (Pro kontrolu: hodnota řádku 5 by měla odpovídat hodnotě řádku 8 formuláře B1 za minulé certifikační období a také součtu řádků 7 na všech předchozích formulářích B1).*

**6. Úprava výdajů již certifikovaných v předchozích**

*Zde budou uvedeny záporné i kladné úpravy u částek již dříve certifikovaných, tzn. změny provedené na již certifikovaných datech.*

**7. Způsobilé výdaje zaúčtované v aktuálním období certifikace v IS VIOLA na základě souhrnných žádostí předložených řídicím orgánem:**

*Hodnoty v KČ se přebírají z IS ŘO za současné certifikační období dle řádků 2 až 3. K certifikaci mohou být předloženy pouze výdaje zaúčtované v IS VIOLA na základě souhrnné žádosti (a přenesené do IS MSC2007 resp. IS ŘO) nejdříve v počáteční den období certifikace (viz řádek 2) a nejpozději v konečný den období certifikace (viz řádek 3).*

**8. Kumulativní způsobilé výdaje předkládané k certifikaci ke dni (datum viz ř. 3):**

*Součet řádků 5, 6 a 7 (V příštím formuláři B1 se tento údaj objeví v ř. 5).*

**K řádkům 9 až 13 :**

*Zprostředkující subjekt/útvár RR/řídicí orgán/kontrolor zaškrtnutím dané položky potvrzuje, že všechny uvedené podmínky byly splněny a musí být schopen tuto skutečnost doložit na vyžádání PCO nebo jiného orgánu oprávněného k provádění kontrol u zpracovatele formuláře B1. **Chybějící potvrzení určitého údaje může být důvodem k zamítnutí certifikace výdajů uvedených v tomto formuláři B1 ze strany PCO, neboť svědčí o nesprávném nastavení systému a PCO tak nebude ujistěn, že na úrovni realizátora projektu jsou dodržována všechna požadovaná pravidla pro daný projekt.***

*Pokud subjekt vyplňující formulář B1 nebude z objektivních důvodů schopen některou z těchto kontrol potvrdit, uvede zdůvodnění v řádku 14 – „Poznámka“ a příslušné políčko zůstane nezaškrtnuté.<sup>4</sup>*

Formulář potvrzuje svým podpisem oprávněný pracovník, který formulář zpracoval (řádky 16 - 18) a jeho správnost a schválení ověřuje podpisem vedoucí pracovník příslušného útvaru (řádky 19 – 21). **Originál vypracovaného formuláře B1 včetně přílohy zašle jeho zpracovatel příslušnému subjektu jako podklad k vypracování formuláře B2.** Kopii formuláře B1 včetně přílohy si zpracovatel ponechá k archivaci. Oprávněný pracovník řídicího orgánu v řádcích 22 – 24 potvrdí přijetí formuláře B1. V případě, že formulář B1 zpracovává řídicí orgán, vyplní pole 22 - 24 oprávněný pracovník oddělení, které je zodpovědné za vyplnění formuláře B2. Pokud v daném programu/prioritní ose neexistuje zprostředkující subjekt a formulář B1 i B2 je vyplňován řídicím orgánem, mohou být oba formuláře podepsány stejným vedoucím pracovníkem.

<sup>4</sup> V případě, že se na vyplnění formuláře B1 podílí více subjektů (viz pozn. pod čarou č.1), příslušné pole zaškrtně vždy subjekt, kterého se týká. Toto se uvede do poznámky č.13 formuláře B1.

### 3. VYPLNĚNÍ PŘÍLOHY FORMULÁŘE B1 – SEZNAM PROJEKTŮ

Ke každému formuláři B1 se vyhotovuje jeden seznam projektů.

<b>Název programu:</b>	<i>název OP</i>
<b>Prioritní osa (číslo a název):</b>	<i>číslo a název prioritní osy, za kterou je formulář B1 zpracováván, v případě regionálních operačních programů, OP Praha Konkurenceschopnost a OP Praha Adaptabilita se uvedou čísla a názvy prioritních os, za které je formulář B1 zpracováván</i>
<b>Oblast(i) podpory:</b>	<i>shodné s příslušným řádkem na formuláři B1</i>
<b>Fond:</b>	<i>shodné s příslušným řádkem na formuláři B1</i>
<b>Křížový fond:</b>	<i>shodné s příslušným řádkem na formuláři B1</i>

**K tabulce:**

<b>Číslo projektu dle MSC2007:</b>	<i>číslo přiřazené projektu z MSC2007</i>
<b>Číslo žádosti o platbu:</b>	<i>bude uvedeno identifikační číslo (KP) dané žádosti příjemce podle IS VIOLA</i>
<b>Velké projekty:</b>	<i>v případě, že se daná žádost o platbu vztahuje k velkému projektu, bude v tabulce označeno ✓.</i>

Formulář potvrzuje svým podpisem oprávněný pracovník, který formulář zpracoval.