



evropský
sociální
fond v ČR



EVROPSKÁ UNIE



MINISTERSTVO ŠKOLSTVÍ,
MLÁDEŽE A TĚLOVÝCHOVY



OP Vzdělávání
pro konkurenceschopnost

INVESTICE DO ROZVOJE VZDĚLÁVÁNÍ

OKRUHY KONTROLOVANÝCH OBLASTÍ – veřejnosprávní kontrola (projekty typu „unit costs“)

1) Procedurální část

- a. vedení a archivace dokumentace projektu v souladu s požadavky poskytovatele dotace
 - i. rozhodnutí o poskytnutí dotace vč. všech dodatků (příp. smlouvy o partnerství vč. všech dodatků), podstatné a nepodstatné změny rozpočtu/projektu vč. zdůvodnění, dokumentace k výběrovým řízením, monitorovací zprávy a žádosti o platbu vč. všech příloh,
 - ii. účetní doklady (prvotní i druhotné; interní i externí)
- b. uvádění povinnosti součinnosti při kontrolách na relevantních dokladech týkajících se dodavatelů projektu (objednávky, faktury, kupní smlouvy, smlouvy o dílo apod.)
- c. realizace aktivit v době stanovené poskytovatelem dotace
- d. dodržování pravidel pro nepodstatné a podstatné změny projektu
- e. publicita projektu
- f. realizace veřejných zakázek (viz soubor „07 - Okruhy kontrolovaných oblastí - veřejné zakázky“)

2) Obsahová část (vč. ex-post kontrol projektů z op 1.4 a 1.5)

- a. přehled realizovaných šablon, vč. ověření souladu počtu a zaměření šablon uvedených v projektové žádosti se skutečně vytvořenými (realizovanými) šablonami
- b. ověření dokladů prokazujících výkonu dle vytvořených šablon/realizaci šablon
- c. ověření náležitostí a obsahu šablon, vč. všech vytvořených DŮM/ověření výstupů a zpráv o realizovaných šablonách
- d. ověření realizace duplicitních činností hrazených z veřejných zdrojů/OP VK
- e. ověření originálnosti výstupů projektu, vč. dodržování zákona č. 121/2000 Sb.

3) Plnění nápravných opatření

- a. seznámení se s výsledky předchozích kontrol a auditů (realizovaných kromě ŘO také zřizovatelem, ZS, NKÚ, EK, EÚD, OFS, ...)
- b. ověření plnění nápravných opatření vyplývajících z předchozích kontrol a auditů