



ZÁSADY

PRO POSKYTOVÁNÍ DOTACÍ V SOCIÁLNÍ OBLASTI NA ÚČELY URČENÉ SDRUŽENÍM MIKROREGION ROŽNOVSKO VE VYHLÁŠENÝCH PROGRAMECH

(„PROGRAMOVÉ ZÁSADY“)

Zásady pro poskytování dotací v sociální oblasti na účely určené Sdružením Mikroregionu Rožnovsko ve vyhlášených programech byly schváleny Valnou hromadou Sdružení Mikroregion Rožnovsko dne 21.12.2015 usnesením č.1.

Tyto programové zásady nahrazují stávající (ze dne 25. 10. 2017, usnesení č. 1) a byly schváleny Valnou hromadou Sdružení Mikroregion Rožnovsko dne 11. 12. 2018 usnesením č.1,dále jen „**programové zásady**“ nebo „**tyto zásady**“.

Článek I. VYMEZENÍ POJMŮ

Pro potřeby těchto zásad se rozumí:

1. **Mikroregionem a/nebo poskytovatelem** – dobrovolný svazek obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko, se sídlem Masarykovo nám. 128, PSČ 756 61, Rožnov pod Radhoštěm, IČ: 70238642, jako poskytovatel dotace podle § 10a odst. 1 písm. a) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o rozpočtových pravidlech“ (dále jen „Mikroregion“).
2. **Stanovy mikroregionu** – Stanovy dobrovolného svazku obcí Sdružení Mikroregion Rožnovsko.
3. **Zájmové území** – katastrální území členských obcí mikroregionu.
4. **Valná hromada** – Valná hromada mikroregionu ustanovena v souladu s Čl. IX Stanov mikroregionu.
5. **Relevantními činnostmi** – veřejně prospěšné činnosti a soukromé podnikání prospěšné pro mikroregion (ve smyslu § 9 odst. 1. písm. h) zákona o rozpočtových pravidlech) zaměřené na oblast sociální péče v souladu s Čl. IV. odst. 1. písm. d) stanov mikroregionu prováděné v zájmovém území.
6. **Žadatelem** – subjekt provádějící relevantní činnosti napomáhající mikroregionu v péči o rozvoj a uspokojování potřeb občanů členských obcí v sociální oblasti.
Ve smyslu těchto zásad je žadatelem:
 - a) fyzická osoba, která má trvalý pobyt nebo adresu bydliště, sídlo/místo výkonu své činnosti v zájmovém území nebo na tomto území realizuje relevantní činnosti,
 - b) fyzická osoba, která má trvalý pobyt nebo adresu bydliště, sídlo/místo výkonu své činnosti mimo zájmové území, která však realizuje relevantní činnosti ve prospěch občanů členských obcí mikroregionu,
 - c) právnická osoba, která má sídlo, místo výkonu své činnosti v zájmovém území nebo na tomto území realizuje relevantní činnosti, vyjma příspěvkových organizací zřízených členskými obcemi,
 - d) právnická osoba, která nemá sídlo, místo výkonu své činnosti v zájmovém území, která však realizuje relevantní činnosti ve prospěch občanů členských obcí.
7. **Programovou dotací** – účelově určené peněžní prostředky poskytnuté fyzické nebo právnické osobě vymezené v odst. 5. tohoto článku z rozpočtu mikroregionu prostřednictvím veřejnoprávní smlouvy dle zákona č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „správní řád“, a zákona o rozpočtových pravidlech, uzavřené mezi mikroregionem jako poskytovatelem a žadatelem jako příjemcem dotace, dále jen „**Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace**“ na účel určený mikroregionem ve vyhlášeném Programu.
8. **Programem** – souhrn věcných, obsahových, formálních, časových a finančních podmínek programové dotace stanovených mikroregionem pro vymezenou oblast a určený účel.

- 9. Příjemcem** – žadatel, kterému bylo usnesením Valné hromady schváleno poskytnutí programové dotace a se kterým mikroregion jako poskytovatel uzavřel Smlouvu o poskytnutí dotace v souladu s těmito Zásadami.
- 10. Administrátorem** – zaměstnanec/zaměstnanci mikroregionu pověřeni administrativním zabezpečením procesu poskytování programových dotací.
- 11. Hodnotitelem/a nebo Posuzovatelem žádostí** – členové sociální komise zřízené při Radě města Rožnov pod Radhoštěm doplnění dalšími členy jmenovanými Valnou hromadou mikroregionu.
- 12. Žádostí** – písemný návrh žadatele, který obsahuje minimálně údaje uvedené v § 10a odst. 3 zákona o rozpočtových pravidlech. Žádost lze podat na předepsaných formulářích mikroregionu.

Článek II. OBECNÁ USTANOVENÍ

1. Tyto zásady stanoví jednotná pravidla postupu při podávání žádostí o programovou dotaci, pravidla při posuzování a hodnocení těchto žádostí a pravidla při poskytování programových dotací.
2. Programovou dotaci lze poskytnout jen na základě žádosti o programovou dotaci v rámci programů vyhlášených mikroregionem.
3. Mikroregion, žadatel, příjemce programové dotace, další osoby dle těchto zásad nebo dle platných právních předpisů se při poskytování programových dotací na podporu relevantních činností řídí zejména:
 - a) zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech,
 - b) zákonem č. 128/2000 Sb., o obcích, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o obcích“,
 - c) zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o sociálních službách“,
 - d) zákonem č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o finanční kontrole“,
 - e) zákonem č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů,
 - f) zákonem č. 586/1992Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o daních z příjmů“,
 - g) zákonem č. 563/1991Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o účetnictví“,
 - h) zákonem 235/2004Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o DPH“).
4. Tyto zásady jsou závazné pro žadatele, příjemce a mikroregion a popřípadě i pro kontrolní orgány poskytovatele nebo pro osoby pověřené kontrolou anebo pro jiné kontrolní orgány veřejné správy v souladu se zákonem o finanční kontrole a zákonem o obcích.

5. Na poskytnutí programové dotace není právní nárok; nevyhoví-li poskytovatel Žádosti, sdělí tuto skutečnost bez zbytečného odkladu žadateli, ve sdělení uvede důvod nevyhovění jeho žádosti.
6. Programovou dotaci nelze použít na podporu soukromého podnikání a podnikatelských aktivit, které nejsou prospěšné pro mikroregion (nejsou relevantními činnostmi uvedenými v ustanovení Čl. I., odst. 5. těchto zásad).
7. Programová dotace nebude poskytnuta na činnosti a aktivity, které již byly realizovány a ukončeny před obdobím realizace účelu programové dotace, uvedené v Žádosti o poskytnutí programové dotace.

Článek III. ZÁKLADNÍ PRINCIPY FINANCOVÁNÍ PROGRAMOVÝCH DOTACÍ V SOCIÁLNÍ OBLASTI Z ROZPOČTU MIKROREGIONU

1. Celkový objem peněžních prostředků pro programové dotace na podporu relevantních činností je limitován objemem peněžních prostředků schválených Valnou hromadou pro příslušný kalendářní rok v rozpočtu mikroregionu pro tento účel.
2. Valná hromada při schvalování rozpočtu mikroregionu pro příslušný kalendářní rok stanoví zároveň rozdělení vyčleněných peněžních prostředků pro programové dotace na jednotlivé podporované programy.

Článek IV. ČASOVÝ HARMONOGRAM

1. Prostřednictvím časového harmonogramu jsou stanovovány a zveřejňovány termíny a lhůty procesu podávání žádostí, posuzování a hodnocení žádostí o programové dotace a termíny a lhůty pro poskytování programových dotací podle těchto zásad. Časový harmonogram schvaluje Valná hromada vždy nejpozději do **31. 10.** kalendářního roku předcházejícímu určenému/příslušnému kalendářnímu roku, pro který je časový harmonogram vyhlášen.
2. V časovém harmonogramu jsou vždy stanoveny:
 - a) lhůty pro podávání a příjem žádostí o programové dotace,
 - b) lhůty pro dobu dosažení účelu programové dotace,
 - c) lhůty pro posouzení žádostí hodnotitelem,
 - d) lhůty pro schvalování programových dotací.

Článek V. PROGRAMY

1. Prostřednictvím Programů vyhlášených Valnou hromadou pro určený/příslušný kalendářní rok jsou specifikovány věcné, obsahové, formální, časové a finanční podmínky pro poskytování programových dotací, zejména vymezením podporovaných (dotovaných) relevantních činností, oblastí a účelů, podporovaných (dotovaných) uznatelných nákladů (výdajů), lhůt a termínů, a objemů vyčleněných peněžních

prostředků.

2. Jednotlivé Programy specifikují, definují, vymezují, upřesňují a konkretizují zejména:
 - a) účel, na který mohou být peněžní prostředky poskytnuty,
 - b) důvody podpory (programové dotace) stanoveného účelu,
 - c) předpokládaný celkový objem peněžních prostředků vyčleněných v rozpočtu mikroregionu na podporu stanoveného účelu,
 - d) maximální výši programové dotace v jednotlivém případě,
 - e) okruh způsobilých žadatelů o programovou dotaci,
 - f) lhůtu pro podání žádostí o programovou dotaci,
 - g) kritéria a postupy pro hodnocení žádostí o programovou dotaci,
 - h) lhůtu pro rozhodnutí o žádostech o programovou dotaci,
 - i) podmínky pro poskytnutí programové dotace,
 - j) vzor žádosti, případně obsah jejich požadovaných příloh,
 - k) seznam podkladů a náležitostí, které je žadatel povinen spolu se žádostí o programovou dotaci předložit.
3. Mikroregion zveřejní vyhlášené Programy na úředních deskách členských obcí způsobem umožňující dálkový přístup nejpozději 30 dnů před počátkem lhůty stanovené pro podání žádostí u jednotlivých programů. Programy se zveřejňují nejméně po dobu 90 dnů ode dne zveřejnění na úřední desce.

Článek VI. ŽÁDOST O POSKYTNUTÍ PROGRAMOVÉ DOTACE

1. Žadatel předkládá Žádost o programovou dotaci na formulářích zpracovaných samostatně pro jednotlivé Programy. Obsahové zaměření žádostí o programovou dotaci musí odpovídat vyhlášeným Programům.
2. Vzorové formuláře Žádostí o programovou dotaci jsou uvedeny v přílohách vyhlášených Programů pro určený/příslušný kalendářní rok a jsou k dispozici u administrátora a v elektronické podobě na **webových stránkách Sdružení Mikroregion Rožnovsko – www.roznovsko.cz, v sekci Projekty.**
3. Žádost o programovou dotaci může podat jen žadatel, který splňuje tyto podmínky:
 - a) jako fyzická osoba, resp. jako statutární orgán v případě právnické osoby, nemá v trestním rejstříku záznam o odsouzení pro trestný čin, jehož skutková podstata souvisela s předmětem podnikání příjemce, nebo pro trestný čin hospodářský, anebo trestný čin proti majetku (ve smyslu zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů),
 - b) nemá žádné dluhy vůči orgánům veřejné správy po lhůtě splatnosti (zejména daňové nedoplatky a penále, nedoplatky na pojistném a na penále na veřejném zdravotním pojištění, na pojistném a penále na sociálním zabezpečení a na příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, odvody za porušení rozpočtové kázně či další nevypořádané dluhy). Posečkání s úhradou dluhu nebo dohoda o úhradě dluhu a její řádné plnění se považují za vypořádané dluhy,

- c) nebyl mu soudem nebo správním orgánem uložen zákaz činnosti, týkající se provozování činnosti,
- d) vůči němu ani jeho majetku není navrhováno ani vedeno řízení o výkonu soudního nebo správného rozhodnutí ani navrhována nebo prováděna exekuce ani vedeno insolvenční řízení.

4. Žadatel podává žádost:

- a) 1x v tištěné podobě (podepsaný originál žádosti včetně příloh), a to prostřednictvím poskytovatele poštovních služeb na adresu nebo ji přímo doručí tajemníkovi Mikroregionu sídlícímu na stejné adrese.

Sdružení Mikroregion Rožnovsko
Masarykovo náměstí 128
756 61 Rožnov pod Radhoštěm

- b) 1 x v elektronické podobě ve formátu .pdf (na e-mail: info@roznovsko.cz nebo na CD nosiči včetně příloh, které jsou požadovány elektronicky)

nebo

- c) v elektronické podobě včetně všech příloh prostřednictvím informačního systému datových schránek (ISDS), ID datové schránky **qeakrmt**

5. Žádost o programovou dotaci musí obsahovat:

- a) jméno a příjmení, datum narození, adresu bydliště, trvalý pobyt žadatele o programovou dotaci, je-li žadatel fyzickou osobou a je-li tato fyzická osoba podnikatelem, také identifikační číslo osoby, bylo-li přiděleno, a sídlo provozovny a místo podnikání,
- b) název, právní formu, sídlo, identifikační číslo, údaj o zápisu ve veřejném seznamu, je-li žadatel právnickou osobou,
- c) identifikaci uvedených osob, je-li žadatel právnickou osobou:
 - osob zastupujících právnickou osobu s uvedením právního důvodu zastoupení,
- d) požadovanou částku – výši programové dotace,
- e) účel, na který žadatel chce programovou dotaci použít,
- f) dobu, v níž má být dosaženo účelu,
- g) odůvodnění žádosti o programovou dotaci,
- h) seznam příloh žádosti o programovou dotaci,
- i) den vyhotovení žádosti a podpis osoby zastupující žadatele, v případě zastoupení na základě plné moci i plnou moc, v případě pověření i toto pověření a v případě prokury i prokuru.

6. K originálu Žádosti o programovou dotaci v tištěné podobě musí být doloženy tyto **povinné přílohy**:

- a) kopie registrace žadatele nebo výpis z veřejného seznamu, pokud je žadatel právnickou osobou, *
- b) kopie stanov nebo statutu, zřizovací listiny, zakladatelské smlouvy nebo jiného

zakladatelského dokumentu žadatele, pokud je právnickou osobou, *

- c) kopie dokladu o volbě nebo jmenování statutárního orgánu žadatele, je-li žadatel právnickou osobou, *
- d) kopie smlouvy o zřízení bankovního účtu nebo písemné potvrzení peněžního ústavu o vedení běžného účtu žadatele, *
- e) kopie poslední platné registrace poskytovatelů sociálních služeb, pokud je tak v ustanovení vyhlášených programů uvedeno. *

** doložit pouze v případě, že se jedná o první podání Žádosti žadatele do programových dotací, nebo v případě změny daného dokumentu, jinak není nutno dokládat – ale pouze nahradit „Čestným prohlášením žadatele o platnosti údajů“, které je součástí Žádosti o poskytnutí dotace.*

- 7. Žadatel má právo v případě nejasností po předchozí telefonické nebo e-mailové domluvě využít konzultace u administrátora. Konzultace mohou probíhat ve lhůtě 7 dní před datem odevzdání programové žádosti. Po tomto termínu již nemusí být individuální konzultace umožněna.
- 8. Administrátor si vyhrazuje, že specifické případy v žádosti je možno řešit s předsedou Hodnotící komise pro sociální oblast Sdružení Mikroregion Rožnovsko.

Článek VII. USTANOVENÍ PRO ŽADATELE O PROGRAMOVOU DOTACI

- 1. Každý žadatel zodpovídá za úplnost a správnost a pravdivost údajů v předložené Žádosti. Administrátor nemá povinnost upozorňovat žadatele na vady a chyby v žádosti.
- 2. Každý žadatel dnem podpisu na Žádosti souhlasí se zveřejněním údajů podle zákona č.106/1999Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, a to v rozsahu a v souladu s uvedeným právním předpisem, a dále se zveřejněním (včetně zpracování) všech údajů uvedených v žádosti a jejich přílohách, v informačních systémech mikroregionu případně v systémech/registrech dle platných právních předpisů, pro zajištění informovanosti o přínosech programové dotace.
- 3. Je-li žadatelem fyzická osoba, uděluje dnem podpisu Žádosti mikroregionu souhlas ke shromažďování údajů v souladu se zákonem č.101/2000Sb., o ochraně osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o ochraně osobních údajů“), které sdělil či sdělí v souvislosti s podáním žádosti nebo v souvislosti s uzavřením Smlouvy o programové dotaci a k tomu, aby mikroregion jeho osobní údaje poskytoval třetím osobám; mikroregion tyto údaje poskytne, pokud budou splněny všechny podmínky zákona o ochraně osobních údajů.

Článek VIII. UZNATELNÉ NÁKLADY/VÝDAJE

- 1. Programovou dotaci lze použít jen na náklady/výdaje vynaložené příjemcem podle těchto Zásad a v souladu s vyhlášenými Programy při splnění následujících podmínek:

- a) byly vynaloženy v souladu s účelem uvedeným ve vyhlášeném Programu,
 - b) vznikly příjemci a byly příjemcem uhrazeny v období realizace účelu uvedeného v Žádosti,
 - c) vyhovují zásadám účelnosti, efektivnosti a hospodárnosti dle zákona o finanční kontrole,
 - d) byly zaneseny v účetnictví (popřípadě v daňové evidenci) příjemce, jsou identifikovatelné a podložené ostatními záznamy.
2. Mzdy, platy a odměny z dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr ve smyslu zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákoník práce“, a k tomu vázající se odvody na sociální a zdravotní pojištění zaměstnanců příjemce, mohou být uznatelnými náklady/výdaji maximálně však do výše v čase a místě obvyklém.
3. Daň z přidané hodnoty (DPH) je uznatelným nákladem (výdajem) za podmínky, že příjemce není plátcem této daně.

Článek IX. NEUZNATELNÉ NÁKLADY/VÝDAJE

1. Z poskytnuté Programové dotace nemohou být příjemcem hrazeny:
- a) náklady/výdaje na zaměstnance, ke kterým nejsou zaměstnavatelé povinni dle zvláštních právních předpisů (příspěvky na penzijní/životní pojištění, dary k životním jubileím, příspěvky na rekreaci apod.),
 - b) náklady/výdaje na pořádání workshopů, „teambuildingů“, výjezdních zasedání apod., které nesouvisí s účelem, na který je programová dotace poskytována,
 - c) náklady/výdaje na školení a kurzy, které nesouvisí s účelem, na který je programová dotace poskytována,
 - d) odměny členům statutárních či kontrolních orgánů u příjemce, který je právnickou osobou,
 - e) odstupné ve smyslu zákoníku práce,
 - f) odpisy majetku,
 - g) pořízení nebo technické zhodnocení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku (dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a vstupní cena vyšší než 40 000 Kč/kus, dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a vstupní cena vyšší než 60 000 Kč/kus),
 - h) účetně (popřípadě daňově) nedoložitelné výdaje,
 - i) daň silniční, daň z nemovitých věcí, daň z příjmů, daň z nabytí nemovitých věcí, poplatek za znečištění ovzduší, televizní a rozhlasový poplatek atp.,
 - j) úhrada cestovních náhrad nad rámec vymezený zákoníkem práce,
 - k) dotace, dary, finanční příspěvky poskytnuté příjemcem jiným fyzickým nebo právnickým osobám,
 - l) poskytování úvěrů či zápůjček,
 - m) úhrada sankcí, úroků z prodlení, poplatků z prodlení, manka a náhrad škod,
 - n) nákup alkoholických nápojů,

- o)** splátky úvěrů, zápůjček, úvěrů či finančního leasingu (včetně úroků),
 - p)** úhrada soudních a správních poplatků, bankovních poplatků,
 - q)** náklady/výdaje spojené s podáním žádosti o programovou dotaci,
 - r)** plnění ze sázek, her a losů a jiná plnění ze závazků z odvázných smluv dle občanského zákoníku,
 - s)** případně další náklady/výdaje specifikované ve smlouvě o dotaci uzavřené mezi mikroregionem a příjemcem programové dotace.
- 2.** Je-li příjemce programové dotace plátcem daně z přidané hodnoty, nesmí hradit z poskytnuté dotace daň z přidané hodnoty, pokud může uplatnit nárok na odpočet daně z přidané hodnoty. Příjemce programové dotace, který zaplatil za pořízení věcí nebo služeb, obstarání výkonů, provedení prací nebo za nabytí práv peněžními prostředky z programové dotace a uplatnil nárok na odpočet daně z přidané hodnoty, do kterého zahrnul i částku, na jejíž odpočet měl právo z důvodu tohoto pořízení, nesmí tuto částku zahrnout do finančního vypořádání dotace.
- 3.** Neuznatelnými náklady/výdaji jsou také ty náklady/výdaje případně jejich část, na které příjemce obdržel dary, dotace, příspěvky nebo jiné peněžní prostředky z veřejných zdrojů na účel uvedený v uzavřené Veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace.
- 4.** V případě, že po schválení poskytnutí programové dotace Mikroregionem nebo po uzavření Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace vyjde najevo, že žadatel respektive příjemce předložil chybné, zkreslené, neúplné či nepravdivé údaje, nebo že nesplnil podmínky pro poskytnutí programové dotace, nebude příjemci programová dotace poskytnuta. Pokud tato skutečnost však vyjde najevo až po poskytnutí programové dotace, je příjemce povinen celou programovou dotaci neprodleně vrátit Mikroregionu.

Článek X.

ADMINISTRACE POSKYTOVÁNÍ PROGRAMOVÝCH DOTACÍ

- 1.** Tajemník Mikroregionu zodpovídá za příjem žádostí podle Článku VI. odst. 4. písm. a) těchto Zásad. Po jejich zaevidování v rámci spisové služby mikroregionu je bezprostředně předá administrátorovi.
- 2.** Administrátor zabezpečuje průběh procesu posuzování, hodnocení a poskytování programových dotací, zejména:
- a)** kontroluje úplnost žádosti o programové dotace včetně povinných příloh,
 - b)** kompletuje žádosti o programové dotace a rozděluje je dle jednotlivých vyhlášených Programů,
 - c)** předává zkompletované žádosti o programové dotace hodnotitelům žádostí v termínech stanovených v časovém harmonogramu,
 - d)** navrhuje hodnotitelům k vyřazení neúplné nebo nesprávně zpracované žádosti,
 - e)** zodpovídá za vedení evidence žádostí předaných tajemníkem Mikroregionu,
 - f)** předkládá Valné hromadě závěrečnou zprávu a doporučení a návrhy na poskytnutí/neposkytnutí programové dotace na základě závěrů a doporučení hodnotitelů žádostí,

- g)** připravuje návrhy Veřejnoprávních smluv o poskytnutí dotace s žadatelem, kterým Valná hromada schválila poskytnutí programové dotace, a vede jejich evidenci.

Článek XI.

POSUZOVÁNÍ A HODNOCENÍ ŽÁDOSTÍ O POSKYTNUTÍ PROGRAMOVÉ DOTACE

- 1.** Žádosti o programové dotace posuzují hodnotitelé, a to v termínech stanovených v časovém harmonogramu.
- 2.** Hodnotitelé posuzují a hodnotí jednotlivé Žádosti žadatelů o programové dotace na základě podkladů, stanovených kritérií a určeného postupu pro jednotlivé vyhlášené Programy.
- 3.** Hodnotitelé vyřadí žadatele o poskytnutí programové dotace ze seznamu žadatelů při zjištění chybných, zkreslených, neúplných nebo nepravdivých údajů.
- 4.** Hodnotitelé mohou na svém prvním zasedání rozhodnout o více kolovém posuzování a hodnocení žádostí o programové dotace.
- 5.** Hodnotitelé si mohou pro své jednání vyžádat doplňující informace od žadatele, popřípadě vyzvat žadatele k prezentaci a obhajobě své žádosti o programovou dotaci; hodnotitelé mohou vyzvat žadatele k objasnění zjištěných nesrovnalostí v Žádosti o programovou dotaci či v jejích přílohách.
- 6.** Administrátor zpracovává o průběhu posuzování a hodnocení Žádostí žadatelů o programovou dotaci závěrečnou písemnou zprávu, kterou po schválení zvoleným ověřovatelem předá Valné hromadě.
- 7.** V závěrečné zprávě je uvedeno zejména:
 - a)** stručný popis postupu stanovování svého doporučení a návrhu pro Valnou hromadu,
 - b)** konečná doporučení a návrhy výše programových dotací podle jednotlivých Žádostí,
 - c)** řádné zdůvodnění v případě nevyhovění Žádosti.
- 8.** Hodnotitelé odpovídají za to, že navrhovaná výše programové dotace pro jednotlivé žadatele o programovou dotaci nepřekročí v souhrnu objem peněžních prostředků vyčleněných a schválených pro daný program v rozpočtu Mikroregionu pro určený/příslušný kalendářní rok.

Článek XII.

POSKYTNUTÍ PROGRAMOVÉ DOTACE

- 1.** O konečné výši poskytnuté programové dotace jednotlivým žadatelům z rozpočtu Mikroregionu rozhoduje Valná hromada na základě předložených návrhů hodnotitelů.
- 2.** Informace o poskytnutí či neposkytnutí programové dotace bude zveřejněna na webových stránkách města Rožnov pod Radhoštěm v sekci Sdružení Mikroregion Rožnovsko do 10 dnů od přijetí usnesení Valné hromady a na webových stránkách Sdružení Mikroregion Rožnovsko – www.roznovsko.cz v sekci Projekty.

3. Administrátor předloží žadateli **návrh Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace** (dále i jen „smlouva o dotaci“) **do 21 dnů** od přijetí usnesení Valné hromady.
4. Veřejnoprávní smlouva o poskytnutí dotace musí obsahovat:
 - a) číslo veřejnoprávní smlouvy,
 - b) název, sídlo, identifikační číslo (IČO), jméno osoby a funkce zastupující poskytovatele dotace,
 - c) jméno a příjmení, datum narození, adresu bydliště, trvalý pobyt u příjemce, který je fyzickou osobou, a IČO a sídlo, místo podnikání/adresu provozovny, je-li podnikatelem,
 - d) název, právní formu, sídlo, identifikační číslo, údaj o zápisu ve veřejném seznamu u příjemce, který je právnickou osobou,
 - e) číslo bankovního účtu poskytovatele a příjemce nebo způsob, jakým budou prostředky poskytnuty,
 - f) poskytovanou částku nebo částku, do jejíž výše může být programová dotace poskytnuta,
 - g) účel, na který jsou poskytované peněžní prostředky určeny,
 - h) dobu, v níž má být stanoveného účelu dosaženo,
 - i) podmínky, které je příjemce povinen při použití peněžních prostředků splnit,
 - j) další podmínky, související s účelem, na něž byly peněžní prostředky poskytnuty, které je příjemce povinen dodržet,
 - k) dobu pro předložení finančního vypořádání programové dotace a číslo účtu, na který mají být nepoužité peněžní prostředky vráceny,
 - l) je-li příjemcem programové dotace právnická osoba, povinnosti příjemce zejména v případě:
 - změn, které ovlivní jeho ekonomickou sféru a hospodaření (snížení základního kapitálu, prohlášení konkursu, výkon rozhodnutí, exekuce apod.) a které mohou ovlivnit poskytnutí či čerpání programové dotace,
 - zahájení insolvenčního řízení proti příjemci, jestliže je příjemce v úpadku nebo v likvidaci nebo došlo-li k přeměně či zrušení příjemce s likvidací nebo bez likvidace,
 - jestliže došlo k přeměně příjemce či změně jeho právní formy,
 - že byla uvalena na příjemce nucená správa,
 - že příjemce pozbyl oprávnění k relevantní činnosti,
 - m) den podpisu smlouvy smluvními stranami a jejich podpisy.
5. Vzory Smluv podle jednotlivých Programů jsou přílohou a nedílnou součástí vyhlášených Programů Mikroregionu pro určené/příslušné kalendářní roky.
6. V případě souhlasu žadatele se zněním smlouvy tuto předloží administrátor k podpisu předsedovi Mikroregionu.
7. Po **podpisu** Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace oběma smluvními stranami bude **do 60 dnů**, nejpozději však do **30. 9.** programová dotace zaslána příjemci bezhotovostním převodem na jeho účet uvedený ve Smlouvě, pokud v ní není uvedeno jinak.
8. Programová dotace může být poskytnuta pouze žadateli, který ve lhůtě stanovené

těmito Zásadami předložil v pořádku řádné, úplné a bezchybné vyúčtování a závěrečnou zprávu o programové dotaci (podpoře) poskytnuté v předcházejícím kalendářním roce.

9. Smlouvy o poskytnutí dotací Mikroregionu a jejich dodatky budou zveřejněny na úředních deskách členských obcí způsobem umožňujícím dálkový přístup nejpozději do 30 dnů ode dne uzavření smlouvy nebo jejího dodatku.

Článek XIII.

ZÁVAZKY ZÁSTUPCŮ ČLENSKÝCH OBCÍ MIKROREGIONU

1. Zástupci členských obcí ve Valné hromadě mikroregionu se zavazují, že zajistí zveřejnění vyhlášených Programů pro určený/příslušný kalendářní rok na úředních deskách členských obcí způsobem umožňujícím dálkový přístup nejpozději do 10 dní od přijetí usnesení valné hromady. Programy se zveřejňují nejméně po dobu 90 dnů ode dne zveřejnění na úřední desce.
2. Zástupci členských obcí ve Valné hromadě mikroregionu zajistí, že Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace, které včetně jejich dodatků dosáhnou výše 50 000 Kč a více, budou zveřejněny na úředních deskách členských obcí způsobem umožňujícím dálkový přístup nejpozději do 30 dnů ode dne uzavření smlouvy o dotaci nebo jejího dodatku. Tyto Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace se zveřejňují po dobu 3 let ode dne zveřejnění.

Článek XIV.

POVINNOSTI PŘÍJEMCE

1. Podmínky poskytnutí programové dotace včetně povinností příjemce programové dotace jsou vymezeny ve smlouvě o dotaci.
2. Příjemce zejména:
 - a) nesmí dále poskytnout obdrženou programovou dotaci jiným právnickým nebo fyzickým osobám, pokud se nejedná o úhradu spojenou s realizací účelu, na který byla programová dotace poskytnuta,
 - b) je povinen uchovávat (archivovat) veškeré dokumenty, které souvisejí s poskytnutím programové dotace po dobu nejméně 10 let od předložení závěrečné zprávy a závěrečného vyúčtování programové dotace,
 - c) je povinen účtovat o programové dotaci v souladu se zákonem o účetnictví, pokud je účetní jednotkou; pokud příjemce vede daňovou evidenci dle zákona o daních z příjmů, je povinen použít způsob vedení evidence o programové dotaci podle tohoto zákona,
 - d) je povinen viditelně označit všechny originály dokladů prokazujících použití programové dotace (označit, co bylo hrazeno z programové dotace) větou „**Dotace z rozpočtu Sdružení Mikroregion Rožnovsko**“,
 - e) je povinen medializovat a publikovat informace o tom, že obdržel programovou dotaci od poskytovatele, pokud jeho relevantní činnost, na kterou obdržel programovou dotaci, bude medializována či získá publicitu na písemných

materiálech (letáky, plakáty, inzerce, informace v tisku, apod.) nebo bude zmíněna ve zvukových či obrazových relacích sdělovacích prostředků,

- f) je povinen prokázat, že využití programové dotace bylo hospodárné, efektivní a v souladu s účelem uvedeným v žádosti a ve smlouvě o dotaci.

3. Příjemce je dále zejména povinen:

- a) zajistit v závěrečné zprávě a ve vyúčtování poskytnuté programové dotace přesnou shodu účetních (popř. daňových) záznamů o příjmech/výnosech a výdajích/nákladech s předkládanými originálními doklady; zálohová faktura se nepovažuje za podklad k závěrečnému vyúčtování;
- b) doručit administrátorovi **závěrečnou zprávu** o využití programové dotace a **vyúčtování poskytnuté programové dotace**, a to nejpozději do **31. 1.** kalendářního roku následujícího po kalendářním roce, ve kterém byla programová dotace poskytnuta. Formulář závěrečné zprávy a vyúčtování je k dispozici u administrátora a v elektronické podobě webových stránkách Sdružení Mikroregion Rožnovsko – www.roznovsko.cz v sekci Projekty.

4. Příjemce je dále povinen:

- a) vrátit programovou dotaci v plné výši na účet poskytovatele, pokud poskytnutá programová dotace nebyla použita v souladu s vyhlášeným programem nebo s těmito zásadami nebo smlouvou o dotaci v dohodnuté době k určenému účelu;
- b) vrátit programovou dotaci v plné výši na účet poskytovatele při zjištění, že byly při podání žádosti, při použití programové dotace, při kontrole nebo v závěrečné zprávě použity chybné, zkreslené, neúplné nebo nepravdivé údaje;
- c) vrátit nevyčerpanou část programové dotace poskytovateli na jeho účet ve lhůtě uvedené ve smlouvě o dotaci;
- d) a plnit další povinnosti a závazky vyplývající z Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace.

Článek XV. KONTROLA

1. Příjemce programové dotace je povinen umožnit provedení kontroly ze strany příslušných orgánů poskytovatele nebo jím pověřených osob anebo jinými kontrolními orgány veřejné správy v souladu se zákonem o finanční kontrole, a to po dobu 10 let od předložení závěrečné zprávy a závěrečného vyúčtování programové dotace.
2. Následná kontrola u příjemců programové dotace ve výši do 10 000 Kč pro jednoho příjemce v jednom účetním období bude probíhat přímo při vyúčtování programové dotace. Příjemce doloží administrátorovi konkrétní náklady/výdaje v podobě originálů účetních (popř. daňových) dokladů spolu s jejich zaúčtováním a na místě ponechá kopie těchto dokladů ověřené kontrolujícím. Kontrola se provádí jako kontrola veřejnosprávní, nikoliv „na místě“.
3. Následná kontrola u příjemců programové dotace ve výši od 10 001 Kč do 400 000 Kč pro jednoho příjemce v jednom účetním období bude probíhat na místě kvalifikovaným

výběrem dle zhodnocených rizik (nerespektování účelu použití, ne hospodárnost, neúčelnost, neefektivnost poskytnutých veřejných prostředků, zneužití veřejných prostředků, nesoulad operačních postupů se zákonem o finanční kontrole). Kvalifikovaný výběr stanoví a provede kontrolující. Kontrola se provádí jako kontrola veřejnosprávní „na místě“.

4. Následná kontrola u příjemců programové dotace ve výši nad 400 000 Kč pro jednoho příjemce v jednom účetním období bude probíhat „na místě“ u každého příjemce programové dotace každoročně. Kontrola se provádí jako kontrola veřejnosprávní „na místě“.

Článek XVI. PŘECHODNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

1. Časový harmonogram podle Článku IV. těchto zásad pro daný kalendářní rok bude schválen Valnou hromadou nejpozději do 31. 12. předcházejícího roku.
2. Poskytnutí programové dotace, jakož i její případné nečerpání nebo nedočerpání v plné výši, nezakládá nárok příjemce na poskytnutí programové dotace v následujících letech.
3. Tyto zásady nahrazují stávající programové zásady (ze dne 25. 10. 2017, usnesení č. 1) a byly schváleny usnesením Valné hromady mikroregionu č. 1, ze dne 11. 12. 2018, nabývají platnosti dnem jejich schválení Valnou hromadou mikroregionu a jsou účinné od 1. 1. 2019.