 

**Vzor CKO č. 33**

**verzia 1**

**Programové obdobie 2014 – 2020**

|  |  |
| --- | --- |
| **Vec:** | Doplňujúce údaje k preukázaniu dodania predmetu plnenia (relevantné v prípade výdavkov vzniknutých na základe preddavkových platieb) |
| **Určené pre:** | Riadiace orgány  Sprostredkovateľské orgány |
| **Na vedomie:** | Certifikačný orgán  Orgán auditu  Gestori horizontálnych princípov |
| **Vydáva:** | Centrálny koordinačný orgán  Úrad vlády SR  v súlade s kapitolou 1.2, ods. 3, písm. a) Systému riadenia európskych štrukturálnych a investičných fondov |
| **Záväznosť:** | Vzor je pre subjekty, ktorým je určený, záväzný. Subjekty, ktorým je vzor určený, môžu vzor doplniť s ohľadom na špecifické potreby OP, pričom musí byť zachovaný minimálny obsah uvedený vo vzore. |
| **Dátum vydania:** | 30.11.2015 |
| **Dátum účinnosti:** | 30.11.2015 |
| **Schválil:** | Ing. Igor Federič  vedúci Úradu vlády SR |

Doplňujúce údaje k preukázaniu dodania predmetu plnenia[[1]](#footnote-1)

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **Identifikácia prijímateľa** | |
| **Názov** |  |
| **Adresa** |  |
| **IČO** |  |
| **IČ DPH** |  |
| **DIČ** |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. **Identifikácia partnera** | | | |
| **P. č.** | **Názov** | **IČ DPH** | **Krajina** |
| **1.** |  |  |  |
| **2.** |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **Identifikácia projektu** | |
| **Názov projektu** |  |
| **Kód projektu** |  |

|  |
| --- |
| 1. **Identifikácia platieb a dodanie tovaru, poskytnutie služieb a uskutočnenie stavebných prác** |

**4a**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Číslo žiadosti o platbu[[2]](#footnote-2)** | **Výška preddavkovej platby[[3]](#footnote-3)** | **Dátum úhrady preddavkovej platby zo strany prijímateľa[[4]](#footnote-4)** | **Číslo účtovného dokladu – faktúra vystavená platiteľom DPH na základe prijatia preddavkovej platby v súlade s § 73 zákona č. 222/2004 Z.z.[[5]](#footnote-5)** | **Dátum vystavenia účtovného dokladu5** | **Dátum reálneho plnenia[[6]](#footnote-6)** | **Suma5** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

**4b**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Dodanie tovaru, poskytnutie služieb a uskutočnenie stavebných prác[[7]](#footnote-7)** | | | | | |
| **Číslo žiadosti o platbu2** | **Výška preddavkovej platby3** | **Číslo účtovného dokladu – zúčtovacia faktúra** | **Dátum vystavenia účtovného dokladu** | **Dátum reálneho plnenia [[8]](#footnote-8)** | **Suma[[9]](#footnote-9)** |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

**4c**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Finančné vysporiadanie** | | |
| **Suma preplatku** | **Spôsob[[10]](#footnote-10) a dátum vysporiadania preplatku (-)** | **Suma nedoplatku[[11]](#footnote-11)(-)** |
|  |  |  |
|  |  |  |

|  |
| --- |
| 1. **Čestné vyhlásenie** |
| **Ako prijímateľ čestne vyhlasujem, že:**  1. Suma uvedená v podpornej dokumentácii zodpovedá údajom uvedeným v účtovných dokladoch, je matematicky správna a vychádza z účtovníctva týkajúceho sa projektu,  2. oprávnené výdavky boli skutočne realizované v rámci obdobia oprávnenosti,  3. suma uvedená v podpornej dokumentácii je v súlade s ustanoveniami zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku alebo s rozhodnutím o schválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok ( v prípade totožnosti osoby poskytovateľa a prijímateľa),  4. výdavky sú v súlade s právnymi predpismi EÚ a SR,  5. som si vedomý, že fyzický a finančný pokrok podlieha monitorovaniu vrátane kontroly na mieste,  6. požiadavky na informovanie verejnosti boli dodržané v súlade s ustanoveniami zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku alebo s rozhodnutím o schválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok ( v prípade totožnosti osoby poskytovateľa a prijímateľa),  7. originály dokumentácie definovanej v zozname príloh sú v našej držbe, podpísané a prístupné na pre účely auditu a kontroly. Sú riadne zaznamenané účtovným zápisom v účtovníctve v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.  Som si vedomý skutočnosti, že v prípade nesplnenia podmienok zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku/rozhodnutia o poskytnutí nenávratného finančného príspevku v súlade s § 16 ods. 2 zákona č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov alebo v prípade nesprávnej podpornej dokumentácie, ktorá tvorí prílohu tohto dokumentu je možné, že bude vyžiadané vrátenie neoprávnene vyplatených finančných prostriedkov. |

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **Zoznam príloh** | |
| **Poradové číslo** | **Názov prílohy[[12]](#footnote-12)** |
| 1. |  |
| 2. |  |
| 3. |  |
| 4. |  |
| .... |  |

**Meno a priezvisko štatutárneho orgánu:**

**Pečiatka[[13]](#footnote-13) a podpis: Dátum:**

1. Prijímateľ predkladá formulár, vrátane povinných príloh definovaných z úrovne RO po reálnom dodaní tovaru, služieb alebo stavebných prác, spolu so zúčtovacou faktúrou vystavenou od dodávateľa; platí pre všetkých prijímateľov bez ohľadu na skutočnosť, či je prijímateľ platiteľom DPH alebo nie [↑](#footnote-ref-1)
2. Uvádza sa číslo žiadosti o platbu v rámci ktorej bola nárokovaná úhrada preddavkovej platby [↑](#footnote-ref-2)
3. Prijímateľ uvádza sumu finančných prostriedkov schválenú v žiadosti o platbu (zúčtovanie predfinancovania, priebežná platba, zúčtovanie zálohovej platby) predloženej na základe preddavkovej platby (pozn. ak je akákoľvek časť DPH podľa vnútroštátneho práva nárokovateľná na odpočet, túto sumu nezahrnie do nárokovanej čiastky) [↑](#footnote-ref-3)
4. Pre účely oprávnenosti výdavkov musí byť dátum úhrady v časovom období oprávnenosti výdavkov [↑](#footnote-ref-4)
5. Vypĺňa sa iba v prípade, ak je dodávateľ platiteľom DPH, prijímateľ uvádza v dotknutých stĺpcoch relevantné informácie uvedené faktúre vystavenej zo strany dodávateľa na základe prijatia preddavkovej platby zo strany prijímateľa [↑](#footnote-ref-5)
6. Vypĺňa sa iba v prípade dodávateľov, ktorí sú platiteľmi DPH, ak plnenie **bolo dodané** do 15 kalendárnych dní od prijatia platby, kedy prijímateľ uvádza dátum reálneho dodania tovaru, poskytnutia služieb a uskutočnenia stavebných prác [↑](#footnote-ref-6)
7. Uvedená tabuľka 4b) sa vypĺňa iba v prípadoch, ak do 15 kalendárnych dní od prijatia platby nebolo uskutočnené reálne dodanie tovaru, poskytnutie služieb a stavebných prác, dodávateľom, ktorý je platiteľom DPH alebo ak dodávateľ nie je platiteľ DPH [↑](#footnote-ref-7)
8. Prijímateľ uvádza dátum reálneho dodania tovaru, poskytnutia služieb a uskutočnenia stavebných prác [↑](#footnote-ref-8)
9. Prijímateľ uvádza sumu finančných prostriedkov zodpovedajúcu výške vyplývajúcej zo zúčtovania preddavkovej platby medzi prijímateľom a dodávateľom [↑](#footnote-ref-9)
10. Prijímateľ uvádza označenie účtovného dokladu, prostredníctvom ktorého vysporiadal preplatok (napr. výpis z bankového účtu potvrdzujúci úhradu preplatku zo strany prijímateľa v prospech RO). [↑](#footnote-ref-10)
11. Prijímateľ je povinný vysporiadať prípadné nedoplatky voči dodávateľovi v rámci vzájomného zmluvného vzťahu.. [↑](#footnote-ref-11)
12. Uvedú sa relevantné účtovné doklady a dokumentácia preukazujúca reálne dodanie predmetu plnenia (v zmysle riadiacej dokumentácie RO - napr. dodacie listy, preberacie protokoly, fotodokumentácie, rovnopisy predmetu plnenia (v elektronickej forme), súpisy vykonaných prác, v závislosti od predmetu plnenia) a dokumentácia preukazujúca vysporiadanie preplatku vzniknutého zo zúčtovania preddavkovej platby (oznámenie o vysporiadaní finančných vzťahov, účtovný doklad, prostredníctvom ktorého vysporiadal prijímateľ preplatok ak uvedené dokumenty neboli zaslané pred predložením týchto doplňujúcich údajov k preukázaniu dodania predmetu plnenia v prípade výdavkov vzniknutých na základe preddavkových platieb ) [↑](#footnote-ref-12)
13. V prípade subjektu, ktorý má povinnosť používať pečiatku. Použitie pečiatky sa nevzťahuje na prípad výlučne elektronickej výmeny dokumentov, ak sa použitie pečiatky v takomto prípade nevyžaduje podľa osobitného predpisu. [↑](#footnote-ref-13)