

PRŮVODCE KLIENTA KONTROLOU



ÚČEL KONTROLY

Zásadním cílem Úseku kontroly PGRLF, je ověřit, zda veřejná podpora byla klientem vynaložena v souladu s podmínkami příslušného programu. Závazné podmínky pro poskytnutí podpory jsou obsaženy ve Smlouvě o podpoře a v Pokynech / Zásadách, které jsou její nedílnou součástí.

PRŮBĚH KONTROLY

Standardní kontrola zahrnuje práce přípravné, kdy kontrolor nastuduje příslušné interní dokumenty a ověří dostupné informace z veřejných zdrojů.

Následně kontaktuje klienta s termínem plánované kontroly. Aby tato proběhla maximálně efektivně, je i na straně klienta nezbytná příprava a spolupráce, k níž je klient povinen dle Pokynů/Zásad či se k ní zavázal ve Smlouvě o podpoře.

Co má klient připravit před zahájením kontroly, je vždy definováno v Příkazu ke kontrole, který klient obdrží v dostatečné době před samotnou kontrolou.

Ověřujeme, zda klient:

- poskytl PGRLF úplné a pravdivé informace, které vedly ke kladnému posouzení žádosti o podporu a k následnému uzavření Smlouvy o podpoře,
- plní veškeré podmínky příslušného programu (např. podporovanou investici využívá po stanovenou dobu, pro stanovený účel, je zemědělským prvovýrobcem / zabývá se požadovanou činností, hospodaří na podporované půdě apod.).

- Je nezbytné ke kontrole připravit zpravidla originály vyžadovaných dokladů (kupní smlouvy, smlouvy o dílo, faktury...).

- Je třeba kompletně doložit veškeré platby spojené s investicí (čerpání z úvěrového účtu, platba zálohy, doplatek, platba DPH atd.).

- Dle příslušných podpůrných programů doložit další specifické doklady – mohou to být například doklady prokazující hospodaření na podporované půdě, dokumentace stavebního řízení, stavební deník. Úplný výčet dokladů ke kontrole je vždy uveden v zasílaném Příkazu ke kontrole.

VÝSTUPY Z KONTROLY

Po ověření všech dokladů je vypracována Zpráva o provedené kontrole, kterou klient obdrží včetně informace o možnosti podání námitek proti závěrům ve Zprávě uvedeným.

Pokud bylo v rámci kontroly shledáno porušení podmínek, rozhodne PGRLF o dalších procesních krocích.

ČASTÉ KONTROLNÍ NÁLEZY A JAK JIM PŘEDCHÁZET

Typ porušení Smlouvy nebo Pokynů / Zásad	Doporučení k prevenci pochybení
Nedodržení oznamovací povinnosti klienta	<p>Dle smluvních podmínek je nutné vyjmenované skutečnosti a jejich změny včas oznámit PGRLF (ve Smlouvě o podpoře je určena lhůta pro oznámení daných skutečností).</p> <ul style="list-style-type: none"> - Komu: příslušnému referentovi (kontakt najdete na www.pgrlf.cz) nebo zaslat na info@pgrlf.cz či do datové schránky PGRLF. - Jak: průkazně, tj. prostřednictvím datové schránky, popř. doporučeného dopisu, v určených případech může být i kontaktním e-mailem. Telefonické oznámení nestačí.
Realizace investice zahájena před datem podání žádosti o podporu	<p>Investice (nákup stroje, stavební práce atp.), NESMÍ být zahájena před datem podání žádosti o podporu.</p> <p>Před registrací žádosti například není možné:</p> <ul style="list-style-type: none"> - uzavřít kupní a úvěrovou smlouvu, smlouvu o dílo, - provést jakékoliv finanční plnění spojené s pořízením předmětu podpory (uhrazení zálohy apod.), a to ani z vlastních prostředků, - učinit první právně vymahatelný závazek (např. závazná objednávka), - objednat zařízení nebo služby, - provádět takové přípravné práce na staveništi, které souvisí s předmětem Smlouvy o podpoře (s výjimkou projektových prací, které nejsou předmětem podpory).
Prodej předmětu podpory nebo jiná změna vlastnických či užívacích práv před dobou stanovenou ve Smlouvě o podpoře / Pokynech bez předchozího písemného souhlasu PGRLF	<p>Předmět podpory (např. stroj, nemovitost) nesmí být po dobu sjednanou ve Smlouvě o podpoře/Pokynech smluvně převeden (např. prodej, darování), zatížen (např. zástavním právem, věcným břemenem), pronajat či propachtován bez PŘEDCHOZÍHO písemného souhlasu PGRLF.</p> <p>Pokud máte záměr majetek prodat, darovat, zatížit, pronajmout či propachtovat, obraťte se včas na přísl. referenta / info@pgrlf.cz.</p>
Platba pojistného před podáním žádosti o podporu pojištění	<p>Pokud chce žadatel čerpat podporu na zemědělské pojištění, nesmí být pojistné uhrazeno před podáním žádosti o podporu.</p>
Neúčelové čerpání úvěrových prostředků	<p>Podporovaný úvěr musí být použit výlučně k účelu úvěru uvedeném v podnikatelském záměru a příslušné Smlouvě o podpoře. PGRLF nepodporuje faktury uhrazené z vlastních zdrojů. Pro plátce DPH se poskytuje Podpora na ceny hrazené z Úvěrů bez DPH. Pro neplátce DPH se poskytuje Podpora na ceny hrazené z Úvěrů včetně DPH.</p>
Investiční úvěry PGRLF – pozdě pojištěno a/nebo pozdě vinkulováno	<p>Povinnost doložit PGRLF úhradu pojistného na pojištění předmětu úvěru/předmětu zajištění pro další pojistné období je u smluv uzavřených do poloviny roku 2022 nejméně 3 pracovní dny před splatností pojistného, u novějších nejpozději do 30 pracovních dnů po splatnosti pojistného. Klient je dále povinen (pokud je uvedeno ve Smlouvě o úvěru) ZŘÍDIT zástavní právo k pohledávkám z pojistného plnění a ORIGINÁL Oznámení o jeho zřízení POTVRZENÉ pojišťovnou doručit PGRLF, vše ve lhůtě stanovené Smlouvou o úvěru. Doručení Daňového přiznání, vč. všech příloh, potvrzeného FÚ, je možné doručit PGRLF elektronicky na e-mailovou adresu: vykazy@pgrlf.cz. Jednotlivá povinně dokládána dokumentace a termíny doručení se mohou lišit, věnujte pozornost podmínkám dané smlouvy.</p>