



## Předložení podkladů pro kontrolu nadměrného vyrovnání za první kontrolní období

Vážená paní, vážený pane,

jako poskytovatel služby SOHZ sociální bydlení v režimu podpory dle rozhodnutí Komise 2012/21/EU máte, na základě dodatku k Pověřovacímu aktu, povinnost předložit podklady pro kontrolu nadměrného vyrovnání do 6 měsíců od podpisu dodatku k Pověřovacímu aktu (za datum podpisu dodatku je považováno datum uvedené v elektronickém podpisu statutárního zástupce poskytovatele SOHZ sociální bydlení.) Kontrola se týká prvního kontrolního období. První kontrolní období představuje období 36 měsíců od data nabytí účinnosti rozhodnutí o poskytnutí dotace.

K této kontrole zašlete následující podklady:

1. Vyplněný Model pro kontrolu nadměrného vyrovnání ve formátu .xls (doplníte údaje za prvních 36 měsíců pověření na záložce Vstupy ex post; jedná se o 3 jednotlivá 12měsíční období v návaznosti na datum nabytí účinnosti rozhodnutí o poskytnutí dotace, nikoliv kalendářní roky).
2. Čestné prohlášení ke správnosti a úplnosti údajů podepsané elektronickým podpisem oprávněnou osobou (statutárním zástupcem/pověřeným zástupcem na základě plné moci).
3. Soupis účetních dokladů vztahujících se k danému projektu, včetně přehledu vybraného nájemného. Soupis účetních dokladů příjemce dokládá ve struktuře: číslo dokladu, předmět nákladu/příjmu, označení položky dle položek v Modelu (např. 3. 2. Opravy, 4.1. Nájemné atd.), datum splatnosti, datum úhrady. Soupis účetních dokladů odpovídá hodnotám uvedeným v Modelu.
4. Sken všech účetních dokladů dle soupisu účetních dokladů  
Výstup z účetnictví (**účetní sestavu**) v analytickém členění obsahující všechny doklady uvedené v soupisu účetních dokladů.
5. V případě započtení vlastního vkladu ve formě věcného plnění do investičních nákladů (položka 1.1.2.) znalecký posudek anebo výpis z karty majetku poskytovatele SOHZ. Znalecký posudek musí být zpracován dle zákona č. 151/1997 Sb., o oceňování majetku. Majetek musí být oceněn k datu vydání rozhodnutí o poskytnutí dotace.
6. Účetní doklady dokládající investiční a neinvestiční výdaje nad rámec nákladů způsobilých pro účely výpočtu výše dotace (předložíte **pouze** v případě, pokud jste do Modelu uvedli další investiční a neinvestiční výdaje související s projektem, které byly nezpůsobilé pro výpočet dotace.)



Pokud je nemovitost využívána i k jiným účelům, musí být náklady a příjmy vykázány v odpovídajícím vyčísleném poměru. Uvedený poměr musí být shodný s posledním aplikovaným poměrem u projektu (Studie proveditelnosti/Žádost o platbu/Zpráva o udržitelnosti).

Pokud v průběhu prvního kontrolovaného období (prvního uzavřeného 36měsíčního cyklu v rámci doby pověření) nezapočala provozní fáze projektu (byty ještě nebyly pronajímány), předkládáte pouze vyplněný Model a účetní doklady doložíte až v rámci kontroly druhého uzavřeného 36měsíčního cyklu.

Podklady ke kontrole předložíte jako přílohu depeše prostřednictvím systému MS2014+.

O výsledku kontroly budete informováni depeší prostřednictvím systému MS2014+.

Případné dotazy ohledně kontroly nadměrného vyrovnání zasílejte na e-mail:  
[kontrola-sb@mmr.gov.cz](mailto:kontrola-sb@mmr.gov.cz).