*Príloha č. 8 PpP*

|  |
| --- |
| **Postup preukázania plnenia medzinárodných sankčných opatrení Európskej únie** |

1. V nadväznosti na ruskú vojenskú agresiu na Ukrajine Európska komisia (EK) prijala Nariadenia a usmernenia (tzv. **sankčné nariadenia**), ktorých cieľom je zamedziť, aby podpora smerovala osobám uvedeným v reštriktívnych opatreniach prijatých zo strany Európskej únie (EÚ) v súvislosti s vojenským konfliktom na Ukrajine.
2. Sankčné nariadenia Rady EÚ sú priamo záväzné, uplatňujú sa automaticky a jednotne vo všetkých krajinách EÚ hneď po nadobudnutí ich účinnosti bez toho, aby museli byť transponované do vnútroštátnych právnych predpisov. V oblasti implementácie európskych štrukturálnych a investičných fondov ako aj v oblasti implementácie Programu Slovensko sú relevantné najmä nasledovné nariadenia a predpisy:
3. Zákon č. 289/2016 Z. z. o vykonávaní medzinárodných sankcií a o doplnení zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov.
4. Nariadenia Rady (EÚ) a usmernenia Európskej komisie k sankciám prijatým v nadväznosti na ruskú vojenskú agresiu na Ukrajine
5. Reštriktívne opatrenia upravené nariadením Rady (EÚ) č. 269/2014 zo 17. marca 2014 o reštriktívnych opatreniach vzhľadom na konanie narúšajúce alebo ohrozujúce územnú celistvosť, zvrchovanosť alebo nezávislosť Ukrajiny
6. Reštriktívne opatrenia upravené nariadením Rady (EÚ) č. 833/2014 z 31. júla 2014 o reštriktívnych opatreniach s ohľadom na konanie Ruska, ktorým destabilizuje situáciu na Ukrajine (v znení neskorších predpisov
7. Cieľom tohto postupu je poskytnúť žiadateľovi/prijímateľovi informácie k preukázaniu plnenia medzinárodných sankčných opatrení.

# Preukazovanie plnenia medzinárodných sankčných opatrení EÚ

1. Sprostredkovateľský orgán **overuje plnenie** sankčných opatrení v nasledujúcich procesných fázach:
   1. administratívna finančná kontrola prvej ŽoP a záverečnej ŽoP,
   2. udržateľnosť projektu.

|  |
| --- |
| 1. Overenie vo fáze predloženia prvej ŽoP a záverečnej ŽoP |

1. Prijímateľ preukazuje plnenie medzinárodných sankčných opatrení pri prvej ŽoP a záverečnej ŽoP na úrovni prijímateľa.
2. Preukázanie na úrovni prijímateľa sa týka:

a) **Prijímateľa, jeho štatutárneho orgánu, resp. všetkých členov štatutárneho orgánu, všetkých členov jeho dozorného orgánu, prokuristu/prokuristov a iných osôb konajúcich v mene prijímateľa** (s výnimkou osôb splnomocnených konať v ich mene)

a zároveň

b) **všetkých právnických alebo fyzických osôb, ktoré sú s podnikom prijímateľa spojené a ich štatutárneho orgánu**, resp. všetkých členov ich štatutárneho orgánu, všetkých členov ich dozorného orgánu, prokuristu/prokuristov a iných osôb konajúcich v ich mene (s výnimkou osôb splnomocnených konať v ich mene)

a zároveň

1. **všetkých konečných užívateľov výhod** subjektov uvedených v písm. a) a b)

a zároveň

d) **užívateľov, dodávateľov a subdodávateľov prijímateľa**.

3. Postup preukázania:

Prijímateľ predloží pri prvej ŽoP[[1]](#footnote-1) predloží čestné vyhlásenie (ČV) na úrovni prijímateľa, že žiadna z uvedených osôb nie je sankcionovanou osobou podľa zákona č. 289/2016 Z. z. o vykonávaní medzinárodných sankcií a o doplnení z. č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon cenných papieroch) v znení neskorších predpisov a že subjekt, ktorý zastupuje, nemá žiadny majetkový podiel ani nie je súčasťou riadiacej štruktúry osoba uvedená na sankčných zoznamoch. Za sankcionované osoby sa považujú najmä osoby uvedené v prílohe I nariadenia Rady (EÚ) č. 269/2014, prílohe XIX nariadenia Rady (EÚ) č. 833/2014 alebo právnická osoba, subjekt alebo orgán usadený v Rusku, ktorá/ktorý je z viac ako 50 % vo vlastníctve alebo pod verejnou kontrolou. Ak prijímateľ čestné vyhlásenie nepredloží, poskytovateľ vyzve prijímateľa na jeho predloženie.

1. SO pri prvej ŽoP a záverečnej ŽoP overí všetky osoby, ktoré zastávali vyššie uvedené pozície od momentu nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP do času výkonu overovania.
2. Ak poskytovateľ identifikuje, že overované osoby (na úrovni prijímateľa) sa nachádzajú medzi sankcionovanými subjektmi, bude ďalej vychádzať z overenia skutočnosti, kedy boli tieto osoby na sankčný zoznam pridané. V prípade, že počas overovaného obdobia dané osoby neboli na sankčnom zozname, ale boli naň pridané až po uplynutí overovaného obdobia, teda po momente finančného ukončenia projektu, potom nebudú z danej skutočnosti vyvodené negatívne závery voči prijímateľovi. Upozorňujeme prijímateľa, že ak sa na neho vzťahujú sankčné reštriktívne opatrenia do momentu finančného ukončenia projektu, poskytovateľ je oprávnený odstúpiť od Zmluvy o poskytnutí NFP a prijímateľ je povinný vrátiť poskytnutý NFP.
3. V prípade, ak prijímateľ nepredloží ČV podľa odseku 5 ani po výzve na doplnenie, alebo má poskytovateľ pochybnosti o tom, či sú výdavky projektu dotknuté predmetnými nariadeniami Rady EÚ, avšak tieto nevie v danej fáze potvrdiť, SO uplatní postup podľa Zmluvy o poskytnutí NFP **a dočasne sa pozastaví poskytovanie NFP.** V rámci prebiehajúceho skúmania poskytovateľ preskúma z dostupných zdrojov (napr. Arachné, obchodný register, RPVS, Sankčná mapa EÚ, resp. prílohy príslušných sankčných nariadení Rady (EÚ), iné verejne dostupné zdroje), či sa na danú situáciu vzťahujú sankčné opatrenia.

|  |
| --- |
| 1. Overenie vo fáze udržateľnosti projektu |

1. Počas obdobia udržateľnosti prijímateľ preukazuje plnenie sankčných opatrení formou ČV iba v prípade, ak v predošlej fáze nedošlo k preukázaniu ich plnenia. V takom prípade dôjde k preukázaniu raz počas obdobia udržateľnosti, a to:

- voči osobám uvedeným v časti A v bode 2,

- postupom uvedeným v bode B tejto kapitoly.

1. V prípade, že z overenia vykonaného počas obdobia udržateľnosti vyplynie skutočnosť, že na osobu/osoby prijímateľa/dodávateľa/subdodávateľa/užívateľa sa vzťahovali/vzťahujú niektoré z vyššie uvedených sankčných opatrení, poskytovateľ bude postupovať podľa identifikovania skutočnosti, či sa na ne vzťahovali počas relevantného obdobia, a to nasledovne:
2. Ak poskytovateľ identifikuje, že:

- sankčné opatrenia sa na osobu/osoby prijímateľa/užívateľa vzťahovali už počas akéhokoľvek časového úseku spadajúceho do obdobia od momentu poskytnutia pomoci (nadobudnutia účinnosti Zmluvy o poskytnutí NFP) do momentu finančného ukončenia projektu, poskytovateľ je povinný odstúpiť od Zmluvy a vymáhať poskytnutý NFP;

- sankčné opatrenia sa na osobu/osoby prijímateľa/užívateľa začali vzťahovať až počas obdobia udržateľnosti projektu, poskytovateľ pokračuje v zmluvnom vzťahu s prijímateľom/užívateľom bez postihu voči prijímateľovi/užívateľovi;

- prijímateľ/užívateľ v súvislosti s predmetom projektu uzatvoril dodávateľskú zmluvu, resp. dodávateľ uzatvoril subdodávateľskú zmluvu s osobou, na ktorú sa v čase uzatvorenia zmluvy/dodatku k zmluve vzťahovali sankčné opatrenia uvedené v bode A, SO je povinný vymáhať poskytnutý NFP alebo jeho časť, ktorá bola poskytnutá v rozpore so sankčným mechanizmom, resp. je oprávnený odstúpiť od Zmluvy.

1. [↑](#footnote-ref-1)