PROVÁDĚCÍ ROZHODNUTÍ KOMISE (EU) 2019/265

ze dne 12. února 2019,

kterým se z financování Evropskou unií vylučují některé výdaje vynaložené členskými státy v rámci Evropského zemědělského záručního fondu (EZZF) a v rámci Evropského zemědělského fondu pro rozvoj venkova (EZFRV)

(oznámeno pod číslem C(2019) 869)

(Pouze anglické, české, francouzské, italské, německé, nizozemské, portugalské, rumunské, řecké, španělské a švédské znění je závazné)

EVROPSKÁ KOMISE,

s ohledem na Smlouvu o fungování Evropské unie,

s ohledem na nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 1306/2013 ze dne 17. prosince 2013 o financování, řízení a sledování společné zemědělské politiky a o zrušení nařízení Rady (EHS) č. 352/78, (ES) č. 165/94, (ES) č. 2799/98, (ES) č. 814/2000, (ES) č. 1290/2005 a (ES) č. 485/2008 ([1]), a zejména na článek 52 uvedeného nařízení,

po konzultaci s Výborem zemědělských fondů,

vzhledem k těmto důvodům:

(1) V souladu s článkem 52 nařízení (EU) č. 1306/2013 má Komise provést nezbytná ověřování, sdělit členským státům výsledky těchto ověřování, seznámit se s připomínkami členských států, svolat dvoustranná jednání s cílem dosáhnout dohody s dotyčnými členskými státy a formálně jim sdělit své závěry.

(2) Členské státy měly možnost požádat o zahájení dohodovacího postupu. Tato možnost byla v některých případech využita a zprávy o výsledcích dohodovacího postupu Komise posoudila.

(3) Podle nařízení (EU) č. 1306/2013 lze financovat pouze zemědělské výdaje vynaložené způsobem, který neporušuje právo Unie.

(4) Na základě provedených ověřování, výsledků dvoustranných jednání a dohodovacích postupů bylo zjištěno, že část výdajů vykázaných členskými státy tento požadavek nesplňuje, a nelze ji tudíž financovat v rámci EZZF a EZFRV.

(5) Je třeba uvést částky, které nebyly k financování v rámci EZZF a EZFRV uznány. Tyto částky se nevztahují na výdaje vynaložené více než dvacet čtyři měsíců před písemným sdělením, ve kterém Komise oznámila členským státům výsledky ověřování.

(6) Částky, které jsou tímto rozhodnutím vyloučeny z financování Unií, by měly zohledňovat rovněž snížení nebo pozastavení plateb uplatněná v souladu s článkem 41 nařízení (EU) č. 1306/2013, neboť tato snížení nebo pozastavení jsou dočasná a nejsou jimi dotčena rozhodnutí přijatá na základě článku 51 nebo 52 uvedeného nařízení.

(7) U případů, na které se vztahuje toto rozhodnutí, sdělila Komise členským státům v souhrnné zprávě vyhodnocení částek, jež je třeba vyloučit, neboť nejsou v souladu s právem Unie ([2]).

(8) Tímto rozhodnutím nejsou dotčeny finanční dopady, které by mohla Komise vyvodit z rozsudků Soudního dvora Evropské unie ve věcech projednávaných ke dni 15. listopadu 2018,

PŘIJALA TOTO ROZHODNUTÍ:

Článek 1

Částky uvedené v příloze vztahující se na výdaje vynaložené akreditovanými platebními agenturami členských států, které byly vykázány v rámci EZZF nebo EZFRV, jsou vyloučeny z financování Unií.

([1]) Úř. věst. L 347, 20.12.2013, s. 549.
([2]) Ares(2019)404605

Článek 2

Toto rozhodnutí je určeno Belgickému království, České republice, Francouzské republice, Irsku, Italské republice, Nizozemskému království, Portugalské republice, Rakouské republice, Rumunsku, Řecké republice, Spolkové republice Německo, Španělskému království a Švédskému království.

V Bruselu dne 12. února 2019.

Za Komisi
Phil HOGAN
člen Komise

PŘÍLOHA

Rozpočtový bod: 05070107

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
CZ	Podmíněnost	2011	Náhrada na základě rozsudku ve věci T-627/16	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	423 793,95	3,36	423 790,59
	Podmíněnost	2011	Náhrada na základě rozsudku ve věci T-627/16	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	2 118 969,77	16,78	2 118 952,99
					Celkem CZ:	**EUR**	**2 542 763,72**	**20,14**	**2 542 743,58**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
SE	Přímé podpory oddělené od produkce	2014	Náhrada na základě rozsudku ve věci T-260/16	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	8 811 286,44	0,00	8 811 286,44
					Celkem SE:	**EUR**	**8 811 286,44**	**0,00**	**8 811 286,44**

Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
EUR	11 354 050,16	20,14	11 354 030,02

Rozpočtový bod: 6701

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
AT	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Platební nároky – čl. 24 odst. 6 nařízení č. 1307/2013	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 2 762 784,00	0,00	– 2 762 784,00
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Platební nároky – čl. 24 odst. 6 nařízení č. 1307/2013	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 5 268 498,00	0,00	– 5 268 498,00
	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Kvalita systému evidence půdy – poměrným dílem – 10 % prahová hodnota	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 95 167,00	0,00	– 95 167,00

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Kvalita systému evidence půdy – poměrným dílem – 10 % prahová hodnota	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 95 167,00	0,00	– 95 167,00
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Kvalita systému evidence půdy – poměrné faktory	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 639 853,00	0,00	– 639 853,00
	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Kvalita systému evidence půdy – poměrné faktory	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 538 452,00	0,00	– 538 452,00
					Celkem AT:	**EUR**	**– 9 399 921,00**	**0,00**	**– 9 399 921,00**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
DE	Certifikace	2017	CEB/2018/020/DE – chyby v EZZF a v EZFRV	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 162,53	0,00	– 162,53
					Celkem DE:	**EUR**	**– 162,53**	**0,00**	**– 162,53**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
ES	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2015	Plocha vyplacená za produkci nevyvezených rajčat	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 617 823,18	0,00	– 617 823,18
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2016	Plocha vyplacená za produkci nevyvezených rajčat	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 433 756,91	0,00	– 433 756,91
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2017	Plocha vyplacená za produkci nevyvezených rajčat	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 424 985,80	0,00	– 424 985,80
	Certifikace	2016	Známé chyby – EZZF	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 374 098,28	– 363 476,73	– 10 621,55

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	Certifikace	2016	Známé chyby – EZZF bez IACS	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 861 340,55	– 412 107,97	– 449 232,58
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2015	nesoulad při určování plochy pro platbu při správních kontrolách: používá se nepovolená odchylka činící 1 %	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 4 472,38	0,00	– 4 472,38
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2016	nesoulad při určování plochy pro platbu při správních kontrolách: používá se nepovolená odchylka činící 1 %	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 901,63	0,00	– 901,63
	POSEI (2014+)	2015	Zvláštní režim zásobování – regionální obchod: nedodržení maximálních množství zpracovaných produktů, které mohou být každoročně vyvezeny z Kanárských ostrovů v rámci regionálního obchodu, příloha V nařízení č. 180/2014, kód KN 1901 90	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 12 501,12	0,00	– 12 501,12
					Celkem ES:	**EUR**	**– 2 729 879,85**	**– 775 584,70**	**– 1 954 295,15**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
FR	Certifikace	2015	Přesně: známá chyba	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 3 008,88	0,00	– 3 008,88
	Certifikace	2015	Přesně: řízení nesrovnalostí	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 1 450 566,69	0,00	– 1 450 566,69
	Certifikace	2015	Přesně: testování věcné správnosti	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 76 266,65	– 88,75	– 76 177,90
					Celkem FR:	**EUR**	**– 1 529 842,22**	**– 88,75**	**– 1 529 753,47**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
GR	Ovoce a zelenina – operační programy včetně stažení z trhu	2015	Nedostatky zjištěné ve 2 klíčových kontrolách	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 515 238,30	– 344,73	– 514 893,57
	Ovoce a zelenina – operační programy včetně stažení z trhu	2016	Nedostatky zjištěné ve 2 klíčových kontrolách	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 525 168,09	0,00	– 525 168,09
	Ovoce a zelenina – operační programy včetně stažení z trhu	2017	Nedostatky zjištěné ve 2 klíčových kontrolách	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 501 093,03	0,00	– 501 093,03
	Včelařství	2015	při kontrolách na místě byly zjištěny nedostatky, a nebyly uplatněny sankce	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 2 543,94	0,00	– 2 543,94
	Včelařství	2016	při kontrolách na místě byly zjištěny nedostatky bez uplatnění sankcí	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 2 887,86	0,00	– 2 887,86
	Včelařství	2017	při kontrolách na místě byly zjištěny nedostatky bez uplatnění sankcí	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 3 614,40	0,00	– 3 614,40
	Ovoce a zelenina – operační programy včetně stažení z trhu	2018	Rozpočtový rok 2018 do února – nedostatky ve 2 klíčových kontrolách	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 16 468,70	0,00	– 16 468,70
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2015	nedostatky při kontrolách na místě bez uplatnění sankcí Nejvyššího kontrolního úřadu	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 56 942,35	0,00	– 56 942,35
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2016	nedostatky při kontrolách na místě bez uplatnění sankcí Nejvyššího kontrolního úřadu	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 57 827,79	0,00	– 57 827,79
	Ostatní přímé podpory – POSEI (2014+)	2017	nedostatky při kontrolách na místě bez uplatnění sankcí Nejvyššího kontrolního úřadu	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 56 383,70	0,00	– 56 383,70
					Celkem GR:	**EUR**	**– 1 738 168,16**	**– 344,73**	**– 1 737 823,43**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
IE	Nesrovnalosti	2015	Nedostatky ve správě dluhu	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 324 716,97	0,00	– 324 716,97
	Nesrovnalosti	2015	Nedostatky v klíčových kontrolách	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 309 730,38	– 2 610,77	– 307 119,61
					Celkem IE:	**EUR**	**– 634 447,35**	**– 2 610,77**	**– 631 836,58**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
IT	Certifikace	2016	dluhy z období před rokem 2008	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 7 544 556,82	0,00	– 7 544 556,82
	Schválení účetní závěrky – schválení souladu	2007	opětovné vydání plateb příjemcům v roce 2008, poté co byly v roce 2007 vykázány fondu	JEDNORÁZOVÁ	0,00 %	EUR	– 31 246,05	0,00	– 31 246,05
					Celkem IT:	**EUR**	**– 7 575 802,87**	**0,00**	**– 7 575 802,87**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
RO	Přímé podpory oddělené od produkce	2010	Systém evidence půdy – Průřezové kontroly a nedostatky týkající se kontrol na místě, rok podání žádosti 2009 – RJPP	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 23 154 676,68	– 46 309,35	– 23 108 367,33
	Přímé podpory oddělené od produkce	2011	Systém evidence půdy – Průřezové kontroly a nedostatky týkající se kontrol na místě, rok podání žádosti 2010 – RJPP	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 20 574 656,79	0,00	– 20 574 656,79
					Celkem RO:	**EUR**	**– 43 729 333,47**	**– 46 309,35**	**– 43 683 024,12**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
SE	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Přesnost stupnic systému evidence půdy a environmentálně citlivých trvalých travních porostů	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 4 038,74	0,00	– 4 038,74

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Přesnost stupnic systému evidence půdy a environmentálně citlivých trvalých travních porostů	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 4 124,26	0,00	– 4 124,26
	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Rozdíl mezi půdami s travou ponechanými ladem a dočasnými travními porosty	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 7 116 696,66	– 157 127,27	– 6 959 569,39
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Rozdíl mezi půdami s travou ponechanými ladem a dočasnými travními porosty	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 7 517 150,74	– 390 044,95	– 7 127 105,79
	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Kontroly na místě v dostatečném počtu a kvalitě	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 562 860,06	– 2 557,41	– 560 302,65
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Kontroly na místě v dostatečném počtu a kvalitě	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 903,80	– 3,90	– 899,90
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Kontroly na místě v dostatečném počtu a kvalitě	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 1 427 157,53	– 2 462,89	– 1 424 694,64
	Přímé podpory oddělené od produkce	2016	Poměrné faktory nebyly náležitě uplatněny	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 48 691,52	0,00	– 48 691,52
	Přímé podpory oddělené od produkce	2017	Poměrné faktory nebyly náležitě uplatněny	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 45 214,48	0,00	– 45 214,48
					Celkem SE:	**EUR**	**– 16 726 837,79**	**– 552 196,42**	**– 16 174 641,37**

Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
EUR	– 84 064 395,24	– 1 377 134,72	– 82 687 260,52

Rozpočtový bod: 6711

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
AT	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2016	Absence auditní stopy týkající se hodnocení přiměřenosti nákladů – M16 – rozpočtový rok 2016	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 21 082,63	0,00	– 21 082,63
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2017	Absence auditní stopy týkající se hodnocení přiměřenosti nákladů – M16 – rozpočtový rok 2017	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 15 936,07	0,00	– 15 936,07
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2016	Absence auditní stopy týkající se hodnocení přiměřenosti nákladů – M1 – rozpočtový rok 2016	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 14 491,20	0,00	– 14 491,20
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2017	Absence auditní stopy týkající se hodnocení přiměřenosti nákladů – M1 – rozpočtový rok 2017	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 16 281,84	0,00	– 16 281,84
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2016	Absence auditní stopy týkající se hodnocení přiměřenosti nákladů – M3 – rozpočtový rok 2016	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 9 485,57	0,00	– 9 485,57
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2017	Absence auditní stopy týkající se hodnocení přiměřenosti nákladů – M3 – rozpočtový rok 2017	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	2,00 %	EUR	– 10 215,31	0,00	– 10 215,31
					Celkem AT:	**EUR**	**– 87 492,62**	**0,00**	**– 87 492,62**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
BE	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2015	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	7,00 %	EUR	– 65 667,11	0,00	– 65 667,11
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2015	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	– 663 989,13	0,00	– 663 989,13

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2015	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	– 224 305,01	– 21 670,95	– 202 634,06
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2016	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	7,00 %	EUR	– 128 715,39	0,00	– 128 715,39
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2016	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	– 871 916,33	0,00	– 871 916,33
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2016	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	– 132 163,98	0,00	– 132 163,98
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2016	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	JEDNORÁ-ZOVÁ		EUR	– 34 362,79	0,00	– 34 362,79
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2016	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	JEDNORÁ-ZOVÁ		EUR	– 621 040,86	– 621 040,86	0,00
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2017	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	7,00 %	EUR	– 3 391,35	0,00	– 3 391,35

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2017	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	– 164 804,35	0,00	– 164 804,35
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2017	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	10,00 %	EUR	– 6 070,22	0,00	– 6 070,22
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2017	Chybějící a nedostatečné klíčové kontroly Chybějící pomocná kontrola	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 34 690,79	0,00	– 34 690,79
	Rozvoj venkova – EZFRV – lesnická opatření	2016	Nedostatečné klíčové kontroly	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 23 742,86	0,00	– 23 742,86
					Celkem BE:	**EUR**	**– 2 974 860,17**	**– 642 711,81**	**– 2 332 148,36**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
DE	Certifikace	2017	CEB/2018/020/DE – chyby v EZZF a v EZFRV	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 97 411,09	0,00	– 97 411,09
					Celkem DE:	**EUR**	**– 97 411,09**	**0,00**	**– 97 411,09**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
FR	Certifikace	2016	Známá chyba zjištěná při testování věcné správnosti HSIGC_20	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 6 125,06	0,00	– 6 125,06

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	Certifikace	2016	Známá chyba zjištěná při testování věcné správnosti HSIGC_22	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 6 907,00	0,00	– 6 907,00
	Certifikace	2016	Známá chyba zjištěná při testování věcné správnosti HSIGC_32	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 16 949,09	0,00	– 16 949,09
	Certifikace	2016	Známá chyba zjištěná při testování věcné správnosti HSIGC_5	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 399,02	0,00	– 399,02
	Certifikace	2015	Známá chyba zjištěná při posuzování shody č.°8 NIGC	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 44,55	0,00	– 44,55
	Certifikace	2016	Předpokládaná míra chyb v 5. čtvrtletí programu rozvoje venkova na období 2007–2013	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 996 414,95	0,00	– 996 414,95
	Certifikace	2015	Nejpravděpodobnější chyba zjištěná ve čtyřech prvních čtvrtletích posledního programu rozvoje venkova	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 430 526,99	0,00	– 430 526,99
					Celkem FR:	**EUR**	**– 1 457 366,66**	**0,00**	**– 1 457 366,66**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
IT	Schválení účetní závěrky – schválení souladu	2007	dluh nezaevidován v příloze III	JEDNORÁZOVÁ	0,00 %	EUR	– 330 771,05	0,00	– 330 771,05
	Certifikace	2017	Nejpravděpodobnější chyba v souboru EZFRV	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 766 522,66	– 70 653,34	– 695 869,32
					Celkem IT:	**EUR**	**– 1 097 293,71**	**– 70 653,34**	**– 1 026 640,37**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
NL	Certifikace	2015	Schválení účetní závěrky – ukončování programů EZFRV v období 2007–2013 Finanční oprava se skládá ze součtu nejpravděpodobnějších chyb za 1. až 4. čtvrtletí (323 284,12 EUR).	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 323 284,12	– 30 599,35	– 292 684,77
	Certifikace	2016	Schválení účetní závěrky – ukončování programů EZFRV v období 2007–2013 Finanční oprava se skládá ze součtu nejpravděpodobnějších chyb za 5. čtvrtletí (666 290,00 EUR).	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 666 290,00	0,00	– 666 290,00
					Celkem NL:	**EUR**	**– 989 574,12**	**– 30 599,35**	**– 958 974,77**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
PT	EZFRV, rozvoj venkova, Osy 1+3 – opatření zaměřená na investice (2007–2013)	2010	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 986 742,27	– 19 734,85	– 967 007,42
	EZFRV, rozvoj venkova, Osy 1+3 – opatření zaměřená na investice (2007–2013)	2011	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 661 912,45	– 13 238,25	– 648 674,20
	EZFRV, rozvoj venkova, Osy 1+3 – opatření zaměřená na investice (2007–2013)	2012	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 383 755,22	– 7 675,10	– 376 080,12
	EZFRV, rozvoj venkova, Osy 1+3 – opatření zaměřená na investice (2007–2013)	2013	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 2 742 818,76	– 54 856,38	– 2 687 962,38

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	EZFRV, rozvoj venkova, investice – soukromí příjemci	2014	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 1 090 453,19	– 11 739,23	– 1 078 713,96
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2015	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 1 631 769,52	– 6 527,08	– 1 625 242,44
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2016	Nedostatečné kontroly statusu malého a středního podniku	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 593 335,15	0,00	– 593 335,15
					Celkem PT:	**EUR**	**– 8 090 786,56**	**– 113 770,89**	**– 7 977 015,67**
Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
RO	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2015	Uměle vytvořené podmínky pro získání finanční podpory vyšší, než připouští regulační strop	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 112 285,43	0,00	– 112 285,43
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2016	Uměle vytvořené podmínky pro získání finanční podpory vyšší, než připouští regulační strop	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 299 457,90	0,00	– 299 457,90
	Rozvoj venkova, EZFRV, osa 2 (2007–2013, opatření vztahující se na plochu)	2010	Odpočet z RD2/2011/010/RO – RŽ 2010	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	2 731 178,66	5 486,46	2 725 692,20
	EZFRV, rozvoj venkova, investice – veřejní příjemci	2014	Nedostatečné kontroly kritérií způsobilosti projektů (agroturistika nebo ubytování pro turisty ve venkovských oblastech)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 35 915,55	– 18 124,26	– 17 791,29
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2015	Nedostatečné kontroly kritérií způsobilosti projektů (agroturistika nebo ubytování pro turisty ve venkovských oblastech)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 847 408,37	0,00	– 847 408,37

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2016	Nedostatečné kontroly kritérií způsobilosti projektů (agroturistika nebo ubytování pro turisty ve venkovských oblastech)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 718 001,23	0,00	– 718 001,23
	Certifikace	2015	Známá chyba (zálohy) + chyba v uvedení do souladu	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 343 392,94	– 10 564,52	– 332 828,42
	Certifikace	2015	Známá chyba (mimo IACS)	JEDNORÁZOVÁ		EUR	– 7 479,27	– 7 479,27	0,00
	EZFRV, rozvoj venkova, příplatky k přímým platbám (2007–2013)	2010	Systém evidence půdy – Průřezové kontroly a nedostatky týkající se kontrol na místě, RŽ 2009 – doplňkové vnitrostátní přímé platby	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 3 702 778,52	0,00	– 3 702 778,52
	Rozvoj venkova, EZFRV, osa 2 (2007–2013, opatření vztahující se na plochu)	2009	Systém evidence půdy – Průřezové kontroly a nedostatky týkající se kontrol na místě, RŽ 2009 – rozvoj venkova	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 11 640 416,05	– 0,17	– 11 640 415,88
	Rozvoj venkova, EZFRV, osa 2 (2007–2013, opatření vztahující se na plochu)	2010	Systém evidence půdy – Průřezové kontroly a nedostatky týkající se kontrol na místě, RŽ 2009 – rozvoj venkova	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 12 554 382,97	– 25 219,59	– 12 529 163,38
	Rozvoj venkova, EZFRV, osa 2 (2007–2013, opatření vztahující se na plochu)	2010	Systém evidence půdy – Průřezové kontroly a nedostatky týkající se kontrol na místě, RŽ 2010 – rozvoj venkova	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 26 997 516,00	– 54 233,35	– 26 943 282,65
	Certifikace	2015	Nejpravděpodobnější chyba (IACS + mimo IACS) rozpočtový rok 2015 a rozpočtový rok 2016	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 34 194 181,65	– 7 411 850,18	– 26 782 331,47
	Certifikace	2016	Nejpravděpodobnější chyba (IACS + mimo IACS) rozpočtový rok 2015 a rozpočtový rok 2016	ODHADOVANÁ ČÁSTKA		EUR	– 9 947 831,00	– 2 719 256,79	– 7 228 574,21
					Celkem RO:	**EUR**	**– 98 669 868,22**	**– 10 241 241,67**	**– 88 428 626,55**

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
SE	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2017	Oprava pro přechodné období, rozpočtové roky 2016, 2017, 2018: M01 (dříve 111), M04 (dříve 121) a M07 (dříve 321)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 136,58	0,00	– 136,58
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – veřejní příjemci	2017	Oprava pro přechodné období, rozpočtové roky 2016, 2017, 2018: M01 (dříve 111), M04 (dříve 121) a M07 (dříve 321)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 254,37	0,00	– 254,37
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2017	Oprava pro přechodné období, rozpočtové roky 2016, 2017, 2018: M01 (dříve 111), M04 (dříve 121) a M07 (dříve 321)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 314,51	0,00	– 314,51
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – veřejní příjemci	2018	Oprava pro přechodné období, rozpočtové roky 2016, 2017, 2018: M01 (dříve 111), M04 (dříve 121) a M07 (dříve 321)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 497,91	0,00	– 497,91
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2018	Oprava pro přechodné období, rozpočtové roky 2016, 2017, 2018: M01 (dříve 111), M04 (dříve 121) a M07 (dříve 321)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 36,65	0,00	– 36,65
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2015	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů; Hodnocení přiměřenosti nákladů – M312	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 85 400,97	– 85 400,97	0,00
	EZFRV, rozvoj venkova, opatření paušální podpory	2016	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů; Hodnocení přiměřenosti nákladů – M312	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 20 805,06	0,00	– 20 805,06
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – veřejní příjemci	2015	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů; Hodnocení přiměřenosti nákladů – M321	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 1 009 988,55	– 1 009 988,55	0,00

Členský stát	Opatření	RR	Důvod	Druh platby	Oprava (%)	Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – veřejní příjemci	2016	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů; Hodnocení přiměřenosti nákladů – M321	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 10 921,32	0,00	– 10 921,32
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2015	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů (M111, M331); Náležité ověření všech žádostí o platbu (M331)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 780 486,39	– 1 632,52	– 778 853,87
	EZFRV, rozvoj venkova – znalosti a inovace	2016	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů (M111, M331); Náležité ověření všech žádostí o platbu (M331)	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 226 592,89	0,00	– 226 592,89
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2015	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů – M121	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 115 476,12	– 115 476,12	0,00
	Rozvoj venkova, EZFRV, investice – soukromí příjemci	2016	Nedostatky v klíčových kontrolách: Výběr a hodnocení projektů – M121	PAUŠÁLNÍ ČÁSTKA	5,00 %	EUR	– 349,35	0,00	– 349,35
					Celkem SE:	**EUR**	**– 2 251 260,67**	**– 1 212 498,16**	**– 1 038 762,51**

Měna	Částka	Srážky	Finanční dopad
EUR	– 115 715 913,82	– 12 311 475,22	– 103 404 438,60