|  |  |
| --- | --- |
| C:\Users\mvodopivec\Desktop\Logotipi\Logotip MKRR.png |  |

**KONTROLNI LIST**

**Kontrolne enote Nacionalnega koordinacijskega organa za drugi švicarski prispevek**

**za kontrolo finančnega poročila upravičenca o nastalih izdatkih za tehnično podporo**

|  |  |
| --- | --- |
| **Projekt**  <*označi ustrezno*> | **ŠVICARSKI PRISPEVEK TEHNIČNA PODPORA**   * Sklad za tehnično pomoč * Sklad za pripravo ukrepa podpore |
| **Upravičenec**  <*označi ustrezno*> | MKRR  MF  UNP  MOPE |
| **Trajanje projekta** | Začetek: 18. 10. 2023 |
| Zaključek: 3. 12. 2029 |
| **Cilj projekta** | **Sklad za tehnično pomoč** prispeva k učinkovitemu in uspešnemu izvajanju švicarskega prispevka s kritjem nekaterih izdatkov, ki nastanejo nacionalnim organom (**MKRR, MF, UNP**) in so opredeljeni v Sporazumu o tehnični podpori, Aneks A. |
| **Sklad za pripravo ukrepa podpore** je namenjen financiranju priprave predloga ukrepa podpore/programa na drugi stopnji in nekaterim izdatkom, ki nastanejo nosilcu programa (**MOPE**) v zvezi s pripravo programa in so opredeljeni v Sporazumu o tehnični podpori, Aneks A.. |

|  |
| --- |
| **REVIZIJSKA SLED** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne> | **Komentar** | **Potrditev**  <*Da, Ne*> |
| --- | --- | --- | --- |
| V skladu z Uredbo[[1]](#footnote-1) čl.6.1, alineja 1, točka a, so izdatki nastali med (in vključno na) začetnim in končnim datumom upravičenosti izdatkov tehnične podpore, ki sta določena v Sporazumu o tehnični podpori |  |  |  |
| V skladu z Uredbo čl.6.1, alineja 1, točka b, so izdatki povezani s tehnično podporo in navedeni v podrobnem proračunu tehnične podpore |  |  |  |
| V skladu z Uredbo čl.6.1, alineja 1, točka c, so izdatki sorazmerni in nujni za pripravo in izvajanje tehnične podpore |  |  |  |
| V skladu z Uredbo čl.6.1, alineja 1, točka d, so izdatki nastali v obdobju upravičenosti, ki je določeno v Okvirnem sporazumu[[2]](#footnote-2) |  |  |  |
| V skladu z Uredbo čl.6.1, alineja 1, točka e, se izdatki uporabljajo izključno za doseganje cilja oziroma ciljev tehnične podpore v skladu z načeli gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti |  |  |  |
| V skladu z Uredbo čl.6.1, alineja 1, točka f, so izdatki opredeljivi in preverljivi, predvsem tako, da so vneseni v računovodske izkaze izvajalske agencije/upravičenca, določeni v skladu z veljavnimi računovodskimi standardi države, v kateri je sedež izvajalske agencije/upravičenca, in v skladu s splošno sprejetimi računovodskimi načeli |  |  |  |
| V skladu z Uredbo čl.6.1, alineja 1, točka g, so izdatki v skladu z zahtevami veljavne davčne in socialne zakonodaje Republike Slovenije |  |  |  |
| Poročani izdatki upravičenca so v skladu z razrezom sredstev, opredeljenim v Sporazumu o tehnični podpori, Aneks A |  |  |  |
| Tabela izdatkov (seznam računov) upravičenca za poročevalsko obdobje je priložena |  |  |  |

|  |
| --- |
| **STROŠKI OSEBJA** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne, Ni relevantno> | **Komentar** | **Potrditev**  <Da, Ne> |
| --- | --- | --- | --- |
| Osebe, za katere upravičenec uveljavlja stroške dela,  so zaposlene pri upravičencu ali delajo po pogodbi,  ki se šteje za zaposlitev (aneks ali druga enakovredna listina) |  |  |  |
| Stroški dela temeljijo na bruto  plačah povečanih za  vse druge stroške, ki so neposredno povezani z  izplačilom plač in  ki jih plača delodajalec ter so v skladu s področno zakonodajo v Republiki Sloveniji |  |  |  |
| Stroški dela, ki jih uveljavlja upravičenec, so izračunani v skladu z določili Sporazuma o tehnični podpori, zlasti z razrezom sredstev za dotičnega upravičenca, opredeljenim v Aneksu A |  |  |  |

|  |
| --- |
| **POTNI IN NAMESTITVENI STROŠKI** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne, Ni relevantno> | **Komentar** | **Potrditev**  <*Da, Ne*> |
| --- | --- | --- | --- |
| Potni in namestitveni stroški se nanašajo na osebje upravičenca ali fizične osebe,  ki delajo na podlagi pogodb o delu, ki se štejejo za zaposlitev |  |  |  |
| Potni in namestitveni stroški so skladni z določili Sporazuma o tehnični podpori, zlasti z razrezom sredstev za dotičnega upravičenca, opredeljenim v Aneksu A |  |  |  |

|  |
| --- |
| **STROŠKI ZUNANJIH STORITEV** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne, Ni relevantno> | **Komentar** | **Potrditev**  <*Da, Ne*> |
| --- | --- | --- | --- |
| Stroški zunanjih storitev, ki jih uveljavlja upravičenec, so v skladu z določili Sporazuma o tehnični podpori, zlasti z razrezom sredstev za dotičnega upravičenca, opredeljenim v Aneksu A |  |  |  |
| Pri izboru zunanjih strokovnjakov je upravičenec ravnal skladno z načelom transparentnosti, gospodarnosti, učinkovitosti in enake obravnave. Postopek izbora zunanjega izvajalca je bil izveden v skladu s trenutno veljavnim Zakonom o javnem naročanju |  |  |  |
| Računi in ostali dokumenti v zvezi s stroški zunanjih storitev  so v skladu s pogodbo ali naročilnico, kot tudi ponudbo izbranega izvajalca zunanjih storitev v smislu vsebine naročila in cene |  |  |  |
| Na voljo so dokazila o opravljenem delu (npr. študije, poročila, prevodi ipd.). Na vseh  izročkih in rezultatih,  ki so jih izdelali zunanji strokovnjaki/izvajalci storitev, so upoštevane zahteve glede informiranja in komuniciranja |  |  |  |

|  |
| --- |
| **STROŠKI OPREME** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne, Ni relevantno> | **Komentar** | **Potrditev**  <*Da, Ne*> |
| --- | --- | --- | --- |
| Stroški za opremo, ki jih uveljavlja upravičenec, so v skladu z določili Sporazuma o tehnični podpori, zlasti z razrezom sredstev za dotičnega upravičenca, opredeljenim v Aneksu A |  |  |  |
| Pri izboru dobavitelja opreme je upravičenec ravnal skladno z načelom transparentnosti, gospodarnosti, učinkovitosti in enake obravnave. Postopek izbora dobavitelja opreme je bil izveden v skladu s trenutno veljavnim Zakonom o javnem naročanju |  |  |  |
| Računi in ostali dokumenti v zvezi s stroški opreme  so v skladu s pogodbo ali naročilnico, ponudbo izbranega dobavitelja opreme v smislu vsebine naročila in cene ter dobavnico |  |  |  |
| Nabavljena oprema je zavedena v register osnovnih sredstev upravičenca |  |  |  |
| Nabavljena oprema se uporablja izključno za namene izvajanja drugega švicarskega prispevka |  |  |  |

|  |
| --- |
| **SKLADNOST S PRAVILI S PODROČJA JAVNEGA NAROČANJA** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne, Ni relevantno> | **Komentar** | **Potrditev**  <*Da, Ne*> |
| --- | --- | --- | --- |
| Ali so javna naročila, vključena v finančno poročilo, preverjena s strani Kontrolne enote Nacionalnega koordinacijskega organa? |  |  |  |

|  |
| --- |
| **SKLADNOST S PRAVILI INFORMIRANJA IN KOMUNICIRANJA** |

| **Vprašanje** | **Odgovor**  <Da, Ne, Ni relevantno> | **Komentar** | **Potrditev**  <*Da, Ne*> |
| --- | --- | --- | --- |
| Pravila s področja in informiranja in komuniciranja, opredeljena v Uredbi, čl.13, so spoštovana |  |  |  |

1. (Švicarska) Uredba o izvajanju drugega švicarskega prispevka izbranim članicam EU za zmanjševanje gospodarskih in socialnih razlik v Evropski uniji [↑](#footnote-ref-1)
2. Okvirni sporazum med Vlado Republike Slovenije in Švicarskim zveznim svetom o izvajanju drugega švicarskega prispevka izbranim državam članicam Evropske unije za zmanjševanje gospodarskih in socialnih razlik v Evropski uniji (Ur. l. št. 13 / 28. 12. 2023) [↑](#footnote-ref-2)