**Priloga 2:**

Številka:

Datum:

**KONTROLNI LIST**

**za administrativno preverjanje ukrepov**

**VLOGA ZA IZPLAČILO IZ SKLADA NOO[[1]](#footnote-1)**

**OSNOVNI PODATKI:**

Projekt (enoznačna šifra NRP iz MFERAC):

Naziv projekta:

Izvajalec ukrepa:

Končni prejemnik:

Št. Ukrepa po CID:[[2]](#footnote-2)

Št. pogodbe:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **I. DEL: VLOGA ZA IZPLAČILO (VZI)** | | | |
| Številka VZI (MFERAC številka):  Številka računa:  Predmet računa:  Izdajatelj računa: | | | |
| Datum VZI:  Datum prejema v preverjanje: | | | |
| Številke izvajalskih pogodb, vključenih v vlogo za izplačilo: | | | |
|  | | **Kontrola** | **OPOMBA** |
| 1 | Projekt je pravilno in popolno finančno ovrednoten v okviru NRP ter zaveden v IS MFERAC skladno z Uporabniškim priročnikom URSOO: Spremljanje NOO v MFERAC.  *(Preveri se npr., da so na projektu označeni (pravilni) atributi NOO (tudi intervencija) ter je shranjena referenčna dokumentacija (npr. sklep o izboru/potrditvi investicijske dokumentacije).)* | DA  NE |  |
| 2 | Projekt je pravilno, popolno in ažurno vnesen v IS Program dela ter mejniki in cilji so pravilno navezani na projekt3? | DA  NE |  |
| 3 | Pogodbo, na katero se nanaša vloga za izplačilo iz sklada NOO, je pravilno zavedena v IS MFERAC (označen je atribut NOO, subjekti imajo izbrana pravilna pogodbena razmerja in vrsto partnerja, priložena je referenčna dokumentacija, itd.)[[3]](#footnote-3) | DA  NE |  |
| 4 | Ali projekt neposredno prispeva k doseganju mejnika in/ali cilja skladno z Operativnimi ureditvami?  Če DA, kateremu: | DA  NE |  |
| 5 | OPOMBE (če so potrebne pri doseganju mejnika in/ali cilja):  *Zapiše se kratka pojasnila o časovnici doseganja mejnika in/ali cilja ter morebitne razloge za nedoseganje, zamude pri doseganju ipd.)* |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VZORČENJE preverjanja** | | | |
| 1  2 | Vloga za izplačilo iz sklada NOO se preverja:   * *Vsako prejeto listino (100 %)* * *Na vzorcu*   Vzorčenje je skladno z metodologijo?  *(Kontrolor v opombe navede dokument s katerim je nosilni organ odobril nižji odstotek preverjanja.)* | DA  NE N/R |  |
| 3 | Če je odgovor na predhodno vprašanje »Na vzorcu«, navedite vzorec preverjanja:   * Št. \_\_\_\_\_\_\_\_, datum: \_\_\_\_\_\_\_\_, izdajatelj \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_   *(Navede se št. listine, datum listine in izdajatelja listine)* |  |  |
| 4 | Pri dokazovanju upravičenosti se uporabljajo poenostavljene oblike nepovratnih sredstev in vračljive podpore:   * *Pavšalno financiranje* * *Standardne lestvice na enoto (SSE)* * *Pavšalni zneski*   *(Kontrolor v opombe navede dokument s katerim je nosilni organ določil izbrano poenostavljeno obliko sredstev (npr. metodologija).)* | DA  NE |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **II. DEL: UPOŠTEVANJE PRAVIL UNIJE IN NACIONALNIH PRAVIL** | | | |
| **UPRAVIČENOST STROŠKOV** | | | |
| 1 | Ali so stroški skladni z namenom in ciljem projekta (investicijsko ali drugo dokumentacijo) ter pravnimi podlagami, s katerimi se je prevzelo obveznosti (pogodba, naročilnica, sklep, itd.) *(lahko se preveri ali plan in vsebina stroškovnika v Prilogi 2 Načrta za okrevanje in odpornost omogoča doseganje mejnika in cilja)* | DA  NE |  |
| 2 | Ali so stroški z ukrepom neposredno povezani, so potrebni za njegovo izvajanje in so v skladu s cilji in rezultati ukrepa? | DA  NE |  |
| 3 | Ali so prijavljeni upravičeni stroški skladni z nacionalnimi pravili,. Sporazumom o sodelovanju pri izvedbi ukrepa ter Načrtom za okrevanje in odpornost? | DA  NE |  |
| 4 | Ali so stroški dejansko nastali za dela, ki so bila opravljena, za blago, ki je bilo dobavljeno, oziroma za storitve, ki so bile izvedene? | DA  NE |  |
| 5 | Ali so stroški pripoznani v skladu z načelom dobrega gospodarja?[[4]](#footnote-4) | DA  NE |  |
| 6 | Ali so stroški/izdatki nastali v obdobju upravičenosti? | DA  NE |  |
| 7 | Ali so stroški dokazani z verodostojnimi računi oz. knjigovodskimi listinami enake dokazne vrednosti in drugimi listinami/dokazili? | DA  NE |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **KOMPLEMENTARNO FINANCIRANJE (SKUPNO FINANCIRANJE PROJEKTA)** | | | |
| 1 | Ali se projekt financira iz več EU virov (komplementarnost financiranja projekta z drugimi EU viri)?*(če je odgovor DA, izpolniš naslednji dve točki (2 in 3)* | DA  NE |  |
| 2 | Ali je iz finančnega plana razvidna komplementarnost projekta? | DA  NE |  |
| 3 | Ali se spremlja izvajanje projekta po sistemu »skupnih stroškov« (*ang. total cost*)? | DA  NE  N/R |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **III. DEL: SPECIFIČNA PODROČJA PREVERJANJA** | | | | |
| **JAVNO NAROČANJE / IZBOR IZVAJALCA** | | | | |
| 1 | **Za izvajalce ukrepa, ki so naročniki po ZJN**  Ali je postopek izbire izvajalca/dobavitelja izveden v skladu z ZJN?  *(Obvezni pregled ter uporaba kontrolnih listov za vse postopke javnega naročanja)[[5]](#footnote-5)* | DA  NE  N/R | |  |
| 2 | **Za postopke pod mejno vrednostjo po ZJN**  Ali je v postopku izbire izvajalca/dobavitelja IU ravnal v skladu s temeljnimi načeli ZJN?  *(Ne glede na to ali je IU subjekt javnega ali zasebnega prava velja za naročila, katerih ocenjena vrednost je nižja od mejnih vrednosti po ZJN, priporočamo da IU pridobi in preveri vsaj tri ponudbe na trgu (če je to mogoče) ter izbere ponudnika na pregleden način in o tem pripraviti zaznamek.*  *(Izvajalec ukrepa ravna v skladu z lastnim internim pravilnikom, ki ureja to vrstno naročanje, če ga ima)* | DA  NE  N/R | |  |
| **DVOJNO FINANCIRANJE** | | | | |
| 1 | Ali je končni prejemnik predložil verodostojno in podpisano izjavo, da istih stroškov in izdatkov ni in ne bo uveljavljal v okviru drugih programov EU ali jih financiral z nacionalnimi sredstvi? *(Izjava zajeta v vlogi* *za uvrstitev projekta v NRP);*  *(Preveri se pri vlogi za uvrstitev projekta v NRP ali razpisni dokumentaciji izvedenega JN ali pri 1.VZI).* | DA  NE |  | |
| 2 | Pri preverjanju obstoja dvojnega financiranja ukrepa iz drugih programov Unije ali nacionalnih programov ter iz drugih programskih obdobij **ni bilo** odkritega suma dvojnega financiranja posameznih stroškov operacije/projekta.  *(Preverja se npr. ločeno knjigovodstvo, program Erar, MFERAC, Arachne idr. Paziti na vidik dvojnega financiranja rezultatov.)* | DA  NE |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SUMI GOLJUFIJ in NASPROTJE INTERESOV** | | | |
| 1 | Pri preverjanju listin, povezav med udeleženci v izvajanju operacije/projekta in dokazil o dejanskem obstoju predmeta financiranja ni bilo ugotovljeno karkoli, kar bi lahko vodilo k sumu goljufije[[6]](#footnote-6).  *(Preveri se npr. ločeno knjigovodstvo – izvajalec ne uveljavi listine 2x)* | DA  NE |  |
| 2 | **Preverjanje lastništva:**   * v MFERAC/AJPES ali drugih sistemih * Prejeti podatki na podlagi poziva   Zadnjič prejeti podatki (datum):\_\_\_\_\_\_\_\_\_,  Izjava o nespremenjenih podatkih (datum):\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_. | DA  NE |  |
| 3 | Ali se pri preverjanju povezanosti med vsemi poslovnimi partnerji dotične vrstice v MFERAC-u (Partner) obarvajo oranžno (Preverjanje povezanosti med partnerji na objektih nDPS-06-87 in nDPS-06-92)?  Če je odgovor na predhodno vprašanje »DA«, obrazložite zakaj:  Opomba: | DA  NE |  |
| 4 | Če pri svojem delu zaznamo opozorilne znake ravnanja oziroma t.i. red flags glede nepravilnosti in goljufij, korupcije, navzkrižja interesov in dvojnega financiranja oziroma sum na to, moramo ustrezno ukrepati skladno s predpisanim postopki.  Primeri opozorilnih znakov:   * Končni prejemnik kot dokazilo o prejemu ponudb priloži dokumentacijo, ki vsebuje enake oz. podobne napake (npr. napaka pri izračunu, pravopisne napake); * Priložena dokumentacija ima podobno ali enako pisavo (v primeru ročnih podpisov, ročno napisanih dobavnic, itd.), enak tip pisave, posebej če je ta neobičajna; * Vsa dokumentacija izvira iz istega naslova (e-mail ali fizični); * Dokumentacija različnih podjetij je bila prejeta ob istem času (npr. končni prejemnik je prejel vse račune svojih izvajalcev ob istem času); * Ponudbe, s katerimi končni prejemnik dokazuje prejem ponudb, imajo zneske zaokrožene na cele številke kljub kompleksni storitvi (ni decimalk); * Ponudbe različnih podjetij, s katerimi končni prejemnik dokazuje prejem ponudb, vsebujejo enake zneske postavk; * Nepojasnjeno ali nenavadno favoriziranje določenega ponudnika; * Sprejemanje dragega, nekakovostnega dela v daljšem obdobju; * Zaposleni ne izpolni izjave o nasprotju interesov; * Zaposleni zavrne napredovanje na delovno mesto, ki ni povezano z izvajanjem javnih naročil; * Zaposleni je lastnik podjetja in tega ni razkril; * Tesno/bližnje druženje med zaposlenim in ponudnikom storitev; * Nepojasnjeno ali nenadno povečanje premoženja zaposlenega; * Izvajalec ima v panogi sloves plačevanja provizij; * Obstoj pomembne povezave med dvema ali več ponudniki (npr. iste osebe v upravi, navzkrižno lastništvo, isti naslov, isti zaposleni, isti kontaktni podatki); * Ponudniki, ki niso izbrani, so popolnoma neznani ali se zdi, da niso resnična podjetja (npr. ne najdemo jih na internetu, niso v AJPES bazi, ni mogoče vzpostaviti kontakta z njimi preko telefonske številke/e-pošte/naslova navedenega v ponudbi); * Po sklenitvi pogodbe izbrani ponudnik sodeluje s podjetji, ki niso bila izbrana; * Podjetja, ki so znana na tem področju, ne oddajo ponudbe. | DA  NE  DA  NE  DA  NE    DA  NE    DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE  DA  NE |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DRUGA SPECIFIČNA PODROČJA[[7]](#footnote-7)** | | | |
| 1 | Upoštevana pravila državnih pomoči in/ali pravilo »de minimis«?  *(kot npr.: uporabljena prava shema državne pomoči, pri upravičenosti stroškov upoštevana pravilna intenzivnost državne pomoči, znesek pomoči ne prebija vrednosti po pravilu »de minimis« idr…)* | DA  NE  N/R |  |
| 2 | Upoštevana okoljevarstvena pravila?  *(kot npr.: končni prejemnik je pri izvedbi ukrepa pridobil vsa dovoljenja/mnenja/soglasja na področju varovanja okolja, ki so bila zahtevana ob vlogi, po zakonodaji ipd. …)* | DA  NE  N/R |  |
| 3 | Upoštevana pravila glede enakih možnosti in nediskriminacije? | DA  NE  N/R |  |
| **IV. DEL PREVERJANJE IZPOLNJEVANJA PRINCIPA DNSH[[8]](#footnote-8)** | | | | |

Ta del se izpolni ob 1. vlogi za izplačilo, ki je vezana na izvedbo del (preverja se: Upoštevanje v fazi postopka javnega naročila za izvedbo), v nadaljevanju pa na vsake pol leta (Upoštevanje v fazi izvedbe del) ter ob zaključku del.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Okoljski cilji** | Upoštevanje v fazi postopka javnega naročila za izvedbo | |  | Upoštevanje v fazi izvedbe del | | |
| da | ne | N/A | da | ne | N/A |
| **Blažitev podnebnih sprememb** |  |  |  |  |  |  |
| opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **Prilagajanje podnebnim spremembam** |  |  |  |  |  |  |
| opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **Trajnostna raba ter varstvo vodnih in morskih virov** |  |  |  |  |  |  |
| opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **Krožno gospodarstvo, vključno s preprečevanjem odpadkov in recikliranjem** |  |  |  |  |  |  |
| opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **Preprečevanje in nadzorovanje onesnaževanja zraka, vode ali tal** |  |  |  |  |  |  |
| opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **Varstvo in ohranjanje biotske raznovrstnosti in ekosistemov** |  |  |  |  |  |  |
| opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |
| Predviden zaključek del po pogodbi:  (datum)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_  Naslednji pregled DNSH (čez 6 mesecev) oz ob zaključku del po pogodbi:  (datum)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | |
| Opomba | | | | | | |
|  | | | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **V. DEL: OBVEŠČANJE IN KOMUNICIRANJE ter REVIZIJSKA SLED** | | | |
| **OBVEŠČANJE IN KOMUNICIRANJE** | | | |
| 1 | Ali so upoštevana Navodila koordinacijskega organa na področju komuniciranja? | DA  NE  N/R |  |
| **REVIZIJSKA SLED** | | | |
| 1 | Ali je zagotovljena zadostna revizijska sled? | DA  NE |  |
| 2 | Ali je v sporazumu o sodelovanju ali drugi obliki potrditve projekta naveden ustrezen ukrep NOO? | DA  NE |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **V. DEL: DOPOLNITEV/ZAVRNITEV/POTRDITEV VLOGE ZA IZPLAČILO** | | | |
| 1 | **Vlogo za izplačilo je treba dopolniti:** | DA  NE |
| Opombe: | |
| Dopolnitve so ustrezne: | DA  NE  N/R |
| 2 | **Vlogo za izplačilo se zavrne:** | DA  NE | |
| Opombe: | | |
| 3 | **Vlogo za izplačilo se potrdi:** | DA  NE | |
| Znesek upravičenih stroškov, ki so podlaga za izplačilo iz sklada NOO | **EUR** | |
| Znesek neupravičenih stroškov | **EUR** | |
| Opombe: | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **VI DEL: POROČILO O IZVEDENEM PREVERJANJU UKREPOV / UGOTOVITVE:** | |
| Datum opravljenega preverjanja ukrepov: |  |
| Oseba, ki je izvedla preverjanje ukrepov (podpis): |  |
| Ugotovitve oz. priporočila: |  |

1. *Vloga za izplačilo iz sklada NOO je opredeljena v finančnem priročniku (VZI).* [↑](#footnote-ref-1)
2. *Skladno s Priloga 2 Priročnika o načinu financiranja iz sredstev Mehanizma za okrevanje in odpornost: Šifrant finančno ovrednotenih ukrepov iz načrta v skladu z izvedbenim sklepom (CID)* [↑](#footnote-ref-2)
3. [Uporabniški priročnik za spremljanje Načrta za okrevanje in odpornost v MFERAC URSOO](https://www.gov.si/assets/organi-v-sestavi/URSOO/Sistem-izvajanja/Uporabniski-prirocnik-za-spremljanje-Nacrta-za-okrevanje-in-odpornost-v-MFERAC_marec_2022.pdf) in [Navodila za spremljanje podatkov za zaščito finančnih interesov Unije – MFERAC](https://www.gov.si/assets/organi-v-sestavi/URSOO/Sistem-izvajanja/Navodila_spremljanje_podatkov_za_zascito_financnih_interesov_Unije-_MFERAC.pdf) [↑](#footnote-ref-3)
4. *Načelo dobrega gospodarja: Skladno s 14. členom ZJU (Uradni list RS, št.*[*63/07*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2007-01-3411)*– uradno prečiščeno besedilo,*[*65/08*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2008-01-2817)*,*[*69/08*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2008-01-3014)*– ZTFI-A,*[*69/08*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2008-01-3015)*– ZZavar-E,*[*40/12*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2012-01-1700)*– ZUJF,*[*158/20*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2020-01-2765)*– ZIntPK-C,*[*203/20*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2020-01-3772)*– ZIUPOPDVE,*[*202/21*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2021-01-4069)*– odl. US in*[*3/22*](http://www.uradni-list.si/1/objava.jsp?sop=2022-01-0014)*– ZDeb).* [↑](#footnote-ref-4)
5. *Uporabi se kontrolni list za izvedbo postopkov JN iz Priloge 11 Priročnika o načinu izvajanja Mehanizma za okrevanje in odpornost in so povzeti po kontrolnih listih za izvajanje evropske kohezijske politike. Vedno se uporablja novejša verzija (to pomeni: če je na spletni strani* [*https://evropskasredstva.si/evropska-kohezijska-politika/navodila-in-smernice/*](https://evropskasredstva.si/evropska-kohezijska-politika/navodila-in-smernice/) *objavljena novejša verzija kot v tem priročniku, se smiselno prilagodi novejšo verzijo).* [↑](#footnote-ref-5)
6. *V pomoč zaznave nepravilnosti: e-usposabljanje Zaščita finančnih interesov EU na spletnih straneh Upravne akademije, Goljufije pri javnem naročanju, Zbirka opozoril in dobrih praks, Ares(2017)6254403 – 20.12.2017, Smernice glede javnih naročil za strokovne delavce za preprečevanje najpogostejših napak pri projektih, ki se financirajo iz evropskih strukturnih in investicijskih skladov, OECD, Recommendation of the Council on OECD Guidelines for Managing Conflict of Interest in the Public Service, OECD/LEGAL/0316, OECD, Preventing Corruption in Public Procurement, 2016, spletna stran OECD o javnem naročanju:* [*https://www.oecd.org/gov/public-procurement/*](https://www.oecd.org/gov/public-procurement/)*, Ugotavljanje navzkrižij interesov v postopkih za oddajo javnih naročil v zvezi s strukturnimi ukrepi, Praktični vodnik za vodstvene delavce, Smernice o izogibanju in obvladovanju nasprotja interesov v skladu s finančno uredbo. Spodbuja se tudi izmenjava izkušenj med zaposlenimi.* [↑](#footnote-ref-6)
7. *Če jih predvideva Sporazum o izvajanju, investicijska dokumentacija oz. so predpisana z nacionalno zakonodajo.* [↑](#footnote-ref-7)
8. *V primeru, da je investicija oz. reforma bila ocenjena kot nevtralna z vidika DNSH ob pripravi NOO (Priloga 1), se lahko ta sklop izloči.* [↑](#footnote-ref-8)