Priloga 3

**KONTROLNI LIST**

**za izvedbo administrativnega preverjanja upravičenosti stroškov dela**

**v okviru izvajanja Načrta za okrevanje in odpornost**

Številka:

Datum:

**OSNOVNI PODATKI:**

Projekt (enoznačna šifra NRP iz MFERAC):

Naziv projekta:

Izvajalec ukrepa:

Št. Ukrepa po CID:[[1]](#footnote-1)

Št. pogodbe:

**Obračun stroškov dela za obdobje/mesec:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **I. DEL: VLOGA ZA IZPLAČILO (VZI)** | | | |
| Številka VZI (MFERAC številka):  Številka računa:  Izdajatelj računa: | | | |
| Datum plačila:  Datum prejema VZI 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. | DA  NE |  |
| 2 | Projekt je pravilno, popolno in ažurno vnesen v IS Program dela ter mejniki in cilji so pravilno navezani na projekt[[2]](#footnote-2)? | DA  NE |  |
| 3 | Pogodba, na katero se nanaša vloga za izplačilo iz sklada NOO, je pravilno zavedena v IS MFERAC (naveden vir NOO)[[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 sli 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* | DA  NE |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **II. DEL: UPOŠTEVANJE PRAVIL UNIJE IN NACIONALNIH PRAVIL** | | | |
| **UPRAVIČENOST STROŠKOV** | | | |
| 1 | Ali so stroški skladni s projektom in njegovim namenom (skladno s Sporazumom o sodelovanju ali drugo obliko potrditve ukrepa/projekta)?  *(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 |  |
| 8 | Ali je priložena izjava odgovorne osebe o pravilnosti obračuna plače in drugih stroškov dela (Obrazec IK2)? | 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 N/R |  |
| 3 | Ali se spremlja izvajanje projekta po sistemu »skupnih stroškov« (ang. total cost)? | DA  NE  N/R |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **III. DEL: SPECIFIČNA PODROČJA PREVERJANJA** | | | |
| **JAVNI RAZPISI/ OBJAVE – Postopek sklenitve pogodbe o zaposlitvi** | | | |
| 1 | Ali je priložena izjava odgovorne osebe o pravilnosti izvedbe postopka zaposlitve (Obrazec IK1)? | DA  NE |  |
| 2 | V okviru tega izplačila stroškov dela so nastale nove pravne podlage za izplačilo (POZ, dodatki) | DA  NE |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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?  *(Preveri se prvič. Izjava zajeta v vlogi/razpisni dokumentaciji ipd.)* | DA  NE  N/R | |  |
| 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 idr.)* | 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. | 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)? | DA  NE |  | |
| 4 | Če je odgovor na predhodno vprašanje »DA«, obrazložite zakaj:  Opomba: |  |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DRUGA SPECIFIČNA PODROČJA[[5]](#footnote-5)** | | | |
| 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[[6]](#footnote-6)** |

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 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **VI. 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: | | |

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

1. *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-1)
2. *Če izvajanje projekta neposredno prispeva k doseganju mejnika in/ali cilja skladno s CID in Operativnim dogovorom.* [↑](#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. *Če jih predvideva Sporazum o sodelovanju oz. so predpisana z nacionalno zakonodajo.* [↑](#footnote-ref-5)
6. *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-6)