



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Št. dokumenta: 3032-111/2017/19

PRILOGE 3

**Navodil organa upravljanja za izvajanje
upravljalnih preverjanj po 125. členu Uredbe (EU) št. 1303/2013**

za programsko obdobje 2014-2020

Ostali vzorci dokumentov SK OU

dr. Angelika Mlinar
Ministrica



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

SEZNAM KRATIC

AP – administrativno preverjanje
EKP – evropska kohezijska politika
ESI – Evropski strukturni in investicijski skladi
ESPD – Enotni evropski dokument v zvezi z oddajo javnega naročila
ESRR – Evropski sklad za regionalni razvoj
ESS – Evropski socialni sklad
FI – finančni instrument
FP – finančni posrednik
INOP – izvedbeni načrt operativnega programa
IO – izvajalski organ
IS OU – Informacijski sistem organa upravljanja
JZP – Javno zasebno partnerstvo
KP – končni prejemnik
KS – Kohezijski sklad
MF-CA - Organ za potrjevanje
MFERAC – enotni računovodski sistem Ministrstva za finance
NOE – notranja organizacijska enota
NPU – neposredni proračunski uporabnik
OP – operativni program
OSUN – opis sistema upravljanja in nadzora
OU – organ upravljanja za sklade evropske kohezijske politike (ESRR, ESS in KS)
PDEU – Pogodba o delovanju Evropske unije
PJN – Portal javnih naročil
PKS – preverjanje na kraju samem
PO – posredniški organ
RO – revizijski organ (UNP)
SK OU – Sektor za kontrolo organa upravljanja
SS – Sklad skladov
SVRK – Služba Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko
TP – tehnična podpora
ZIPRS – Zakon o izvrševanju proračunov RS
ZJF – Zakon o javnih financah
ZJN – Zakon o javnem naročanju
ZJZP – Zakon o javno zasebnem partnerstvu
ZZI – zahtevke za izplačilo
ZZIF – zahtevke za izplačilo FI



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Verzija	Datum	Opis	Komentar
1.0	julij 2015	Osnovna verzija prilog k navodilom.	
2.0	julij 2016	Posodobitev celotnih prilog k navodilom.	Posodobitev prilog glede na posodobitev ostalih področnih navodil OU, spremembe zakonodaje, priporočil revizorjev: <ul style="list-style-type: none">- posodobitev KL za ZzI;- posodobitev KL po vrstah stroškov skladno s 1. in 2. spremembo navodil OU o upravičenih stroških;- dodana priloga oz. vzorec KL za odprti postopek po ZJN-3.
2.1	oktober 2017	Dopolnitev Prilog k navodilom	Dopolnitev Prilog z novo prilogo in sicer z vzorcem kontrolnega lista za izvedbo administrativnega preverjanja prvega zahtevka za izplačilo finančnih instrumentov (FI).
3.0	marec 2018	Posodobitev celotnih prilog k navodilom	Posodobitev glede na obliko ZzI v aplikaciji e-MA Sprememba prilog za investicije (nakup nepremičnin in gradnja)
3.1	marec 2019	Dopolnitev prilog k navodilom	Dopolnitev Prilog z novimi prilogami in sicer z vzorcem kontrolnega lista za izvedbo administrativnega preverjanja drugega in naslednjih zahtevkov za izplačilo finančnih instrumentov (FI), vzorcem kontrolnega lista za izvedbo preverjanja na kraju samem za FI.
4.0	december 2019	Posodobitev celotnih prilog k navodilom	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Vsebina

Priloga 1:	VZOREC OBVESTILA O IZVEDBI PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM.....	5
Priloga 2:	VZOREC POROČILA O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM	8
Priloga 3:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM	11
Priloga 4:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA O SPOŠTOVANJU NACIONALNIH IN EU PRAVIL NA PODROČJU KOMUNICIRANJA IN INFORMIRANJA	21
Priloga 5:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA – PLAČILA S POBOTI (KOMPENZACIJA), ASIGNACIJA, CESIJA	24
Priloga 6:	POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZI IN PRILOG	26
Priloga 7:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO PREVERJANJA DRUGEGA IN NASLEDNJIH ZAHTEVKOV ZA IZPLAČILO FI	30
Priloga 8:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM ZA FI	36
Priloga 9:	POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZIF	45



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Priloga 1: VZOREC OBVESTILA O IZVEDBI PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

Naslov upravičenca:
(naslov in kontaktna oseba)

e-naslov:

Številka (SPIS):
Datum:

ZADEVA: Obvestilo o izvedbi preverjanja na kraju samem

Spoštovani,

obveščamo vas, da bo organ upravljanja/posredniški organ na podlagi opravljene analize tveganja pri vas kot upravičencu oz. izvajalcu operacije/programa _____ (naziv operacije/programa) sofinanciranega s strani _____ (naziv EU sklada), izvedel preverjanje na kraju samem.

Podlaga za preverjanje na kraju samem je _____ (navedi pravno podlago). Namen preverjanja na kraju samem je _____ (navedi namen).

Preverjanje nameravamo izvesti _____ (navedi datum) ob _____ uri v vaših prostorih _____ (navedi naslov) oz. prostorih, kjer se nahaja celotna dokumentacija ter na _____ (navedi kraj ogleda).

Prosimo vas, da za izvedbo kontrolnega pregleda zagotovite ustrezen prostor, dokumentacijo glede na priloženi program preverjanja in omogočite dostop/ogled do rezultatov/predmeta operacije ter nam najkasneje do _____ (navedi datum) na elektronski naslov _____ sporočite imena oseb, ki bodo sodelovale pri preverjanju.

Predstavniki organa upravljanja/posredniškega organa, ki bodo izvajali preverjanje na kraju samem so _____ (imena in priimki).

Lep pozdrav!

Pripravil-a:

Podpis odgovorne osebe
na OU / PO

Priloga:

- program preverjanja na kraju samem

V vednost:



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

PROGRAM PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

Šifra in naziv operacije:

Prednostna os OP 2014-2020:

Prednostna naložba:

EU skladi:

Posredniški organ:

Obseg preverjanja na kraju samem:

- realizacija aktivnosti v skladu s pogodbo o sofinanciranju / odločitvijo o podpori (finančno in terminsko izvajanje operacije),
- ali so nastali stroški/izdatki nastali v obdobju upravičenosti in ali so upravičeni skladno z nacionalnimi (Navodili OU o upravičenih stroških za sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2014-2020) in EU pravili o upravičenosti - vrste in upravičenost stroškov ter dokumentacija za dokazovanje upravičenosti,
- obstoj in ustreznost sofinanciranih dobav, storitev in gradenj (fizična in finančna izvedba operacije ter rezultati operacije);
- spoštovanje nacionalne in EU zakonodaje z določenega področja (javno naročanje, državne pomoči in pomoč »de minimis«, okoljevarstvena pravila, pravila enakih možnosti in nediskriminacija, pravila glede finančnih instrumentov, pravila v zvezi z poenostavitvami stroškov in izpolnitev pogojev za plačilo),
- spoštovanje nacionalnih in EU pravil glede obveščanja in komuniciranja z javnostjo,
- doseganje zastavljenih ciljev in kazalnikov ali ključnih faz izvajanja operacije (indikatorji uspešnosti oz. rezultata in učinka).
- da ne gre za dvojno financiranje (drugi programi Unije ali nacionalni programi ter pretekla programska obdobja),
- spremljanje prihodkov ali so prihodki v naprej ovrednoteni (ocena projektov, ki ustvarjajo prihodek je ustrezno opravljena) oziroma kadar prihodkov v naprej ni mogoče objektivno določiti, ali je zagotovljeno njihovo spremljanje v času trajanja in 5 let po zaključku operacije,
- pristnost in pravilnost originalne dokumentacije,
- ločenost knjigovodstva za vse transakcije v zvezi z operacijo;
- ustreznost hranjenja in arhiviranja dokumentacije.
- ustreznost revizijske sledi.

Upravičenec naj pripravi sledečo dokumentacijo:

- originalne račune za upravičene stroške z vsemi ustreznimi dokazili ter dokazili o plačilu;
- rezultate zaračunanih analiz, študij, poročil ipd.;
- metodologijo ter obračune za upravičene stroške z vsemi ustreznimi dokazili ter plačili zanje;
- v primeru uveljavljanja stroškov dela – mesečna poročila (če so zahtevana), dokazila o plačilu ter plačilne liste;
- dokumentacijo o postopkih izbora izvajalcev/dobaviteljev pri oddaji naročil za gradnje, storitve in nakup blaga;
- pogodbe z izvajalci/dobavitelji vključno z aneksi;
- izpis računovodskih evidenc o projektu;
- dokazila o spremljanju kazalnikov/indikatorjev;
- dokazila o doseganju fizičnih ciljev projekta;



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

- v primeru gradbeno investicijskih projektov se zahteva projektna dokumentacija PGD, PZI, pravnomočno gradbeno dovoljenje, gradbeni dnevnik, knjiga obračunskih izmer;
- dokazila o izvajanju obveščanja javnosti ter označevanja sofinanciranih projektov;
- dokazila o spoštovanju okoljevarstvenih zahtev in zahtev enakih možnosti itd.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Priloga 2: VZOREC POROČILA O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM

Številka (SPIS):

Datum:

**POROČILO (ZAČASNO / KONČNO) O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM
UGOTOVITVE IN MNENJE ORGANA UPRAVLJANJA/POSREDNIŠKEGA TELESA**

I. OSNOVNI PODATKI

PODATKI O KONTROLI NA KRAJU SAMEM	
Datum preverjanja:	
Kraj preverjanja:	
IDENTIFIKACIJA OPERACIJE	
Šifra/koda operacije:	
Naziv operacije:	
Upravičenec:	
Posredniški organ:	
Prednostna os operativnega programa 2014-2020:	
Prednostna naložba:	
EU sklad:	
Kategorija regije (V/Z):	
Način izbora operacije (JR/JP/NPO):	
Navedba (ime JR/JP, Ur.l. št.):	
Pogodba o sofinanciranju (odločitev o podpori):	
Številka in datum:	
Dodatki k pogodbi:	
Višina predvidenih celotnih stroškov operacije:	
Višina predvidenih upravičenih stroškov operacije:	
Upravičeni stroški, ki so upravičeni do sofinanciranja:	
Delež prispevka Unije (% EU del):	
Stopnja primanjkljaja v financiranju: (Finančna vrzel – v %)	
Državna pomoč:	
Stopnja/intenzivnost državne pomoči:	
Shema:	
Obdobje upravičenosti:	
Začetek in konec operacije:	
Rok za doseganje kazalnikov:	
Rok za kazalnike učinka:	
Rok za kazalnike rezultata:	
FINANČNA REALIZACIJA	
Višina zneska izdatkov, upravičenih do sofinanciranja, ki so v IS OU prijavljeni in potrjeni na datum določanja vzorca, na ravni operacije, EUR	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

II. VZOREC PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

TABELA – VZOREC PREGLEDANIH RAČUNOV

ŠT. ZZI	VRSTA AKTIVNOSTI / STROŠKA	DOBAVITELJ / IZVAJALEC	ŠT. IN DATUM RAČUNA TER DATUM PLAČILA	ZNESEK RAČUNA	UPRAVIČEN ZNESEK
Pregledan upravičen znesek - SKUPAJ:					
Pregledan upravičen znesek, v % glede na v IS OU prijavljene in potrjene izdatke					

TABELA – PREGLED IZBIRE DOBAVITELJA/IZVAJALCA

VRSTA POSTOPKA	IME IN ŠT. OBJAVE JN / NAROČILNICE / PONUDBE	DOBAVITELJ / IZVAJALEC	ŠT. IN DATUM POGODBE (NAROČILNICE) Z IZVAJALCEM*	VREDNOST NAROČILA (pogodbena vrednost z izvajalcem brez DDV)	OPOMBE

* Navede in preveri se tudi vse dodatke k pogodbi z izvajalcem, če je to relevantno

Pomembno pri izbiri vzorca:

- za operacije ESS vzorec praviloma ne sme biti manjši od 5 % (operacije ESS) in ne manjši od 10 % (operacije ESRR, KS) od vrednosti že izplačanih upravičenih izdatkov, ki so podlaga za izračun prispevka Unije;
- vzorec praviloma zajema vse vrste (kategorije) stroškov in postavke večjih vrednosti, različne partnerje v primeru konzorcijskih pogodb, različne upravičence pri skupini projektov, ipd.,
- pri izbiri vzorca je treba biti še posebej pozoren na tiste elemente (vrste stroškov), ki jih pri administrativnem preverjanju ni možno preveriti (obstoj in ustreznost opreme, ali je oprema nova, originalno dokumentacijo, rezultate operacije, finančni in fizični napredek, doseganju ciljev/kazalnikov itd.).

III. PODROČJA PREVERJANJA (ključne vsebine - minimalni standardi)

Pregledi in rezultati preverjanja na kraju samem morajo biti podrobno dokumentirani. Iz opravljenega dela mora biti jasno razvidno opravljeno delo, predmet kontrole, opisana uporabljena metoda vzorčenja, velikost vzorca in seznam računov, datum izvedenega preverjanja na kraju samem, imena oseb, ki so izvedle preverjanje, ugotovitve, natančen opis odkritih nepravilnosti ter ukrepi pri ugotovljenih nepravilnostih idr.

Oseba, ki je izvedla preverjanje mora poleg poročila obvezno izpolniti kontrolni list (vzorec KL je v Prilogi). Pri preverjanju posameznih področij/vrst stroškov kontrolor smiselno uporabi kontrolne liste in si pomaga s priloženimi kontrolnimi vprašanji (vzorci KL so v Prilogi).

V poročilu se kratko in jedrnato zapišejo ugotovitve glede na posamezna področja preverjanja. Opravljeno delo in vse podrobnosti glede načina in vsebine preverjanja posameznega področja se ustrezno zapišejo v kontrolni list.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

V primeru, da nepravilnosti na določenem področju niso bile ugotovljene, se ugotovitev zapiše – npr. »nepravilnosti na področju (npr. državne pomoči) niso bile odkrite/ugotovljene«.

V primeru, da so bile pri preverjanju na kraju samem ugotovljene nepravilnosti na določenem področju se ugotovitev in ukrepe (priporočila/opozorila) ustrezno zapiše. Opis odkritih nepravilnosti mora biti natančen z jasnim sklicevanjem na ustrezna nacionalna pravila in pravila Unije, ki so bila kršena.

- 1. SKLADNOST OPERACIJE S POGODBO O SOFINANCIRANJU / ODLOČITVIJO O PODPORI**
- 2. SPOŠTOVANJE NACIONALNE IN EU ZAKONODAJE Z DOLOČENEGA PODROČJA**
- 3. LOČENOST RAČUNOVODSKEGA SPREMLJANJA IN EVIDENTIRANJA POSLOVNIH DOGODKOV, ARHIVIRANJE DOKUMENTACIJE IN USTREZNOST REVIZIJSKE SLEDI**
- 4. OBSTOJ IN USTREZNOST SOFINANCIRANIH INVESTICIJ**

IV. ZAKLJUČEK PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

UGOTOVITVE:

UKREPI/PRIPOROČILA/OPOZORILA:

V primeru odkrite nepravilnosti, ki ima finančne posledice se v poročilu (in kontrolnem listu) zapiše znesek finančnega popravka.

Podpis odgovorne osebe
na OU/PO



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

**Priloga 3: VZOREC KONTROLNEGA LISTA O IZVEDENEM PREVERJANJU
NA KRAJU SAMEM**

(kontrolni list je obvezen, kontrolor ga lahko dopolni s kontrolnimi vprašanji glede na vrsto stroškov in dodatnimi vprašanji, ki se nanašajo na vsebino operacije, ki jo preverja)

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM

I. OSNOVNI PODATKI

PODATKI O KONTROLI NA KRAJU SAMEM	
Datum preverjanja:	
Kraj preverjanja:	
Osebe, ki so izvedle preverjanje:	
Prisotni s strani upravičenca:	
IDENTIFIKACIJA OPERACIJE	
Šifra/koda operacije:	
Naziv operacije:	
Upravičenec:	
Posredniški organ:	
Prednostna os operativnega programa 2014-2020:	
Prednostna naložba:	
EU sklad:	
Kategorija regije (V/Z):	
Način izbora operacije (JR/JP/NPO):	
Navedba (ime JR/JP, Ur.l. št.):	
Pogodba o sofinanciranju (odločitev o podpori):	
Številka in datum:	
Dodatki k pogodbi:	
Višina predvidenih celotnih stroškov operacije:	
Višina predvidenih upravičenih stroškov operacije:	
Upravičeni stroški do sofinanciranja:	
Delež prispevka Unije (% EU del):	
Stopnja primanjkljaja v financiranju: (Finančna vrzel – v %)	
Državna pomoč:	
Stopnja/intenzivnost državne pomoči:	
Shema:	
Obdobje upravičenosti:	
Začetek in konec operacije:	
Rok za doseganje kazalnikov:	
Rok za kazalnike učinka:	
Rok za kazalnike rezultata:	
FINANČNA REALIZACIJA	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Višina zneska izdatkov, upravičenih do sofinanciranja, ki so v e-MA prijavljeni in potrjeni na datum določanja vzorca, na ravni operacije, EUR	
--	--



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

II. VZOREC PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

TABELA – VZOREC PREGLEDANIH RAČUNOV

ŠT. ZZI	VRSTA AKTIVNOSTI / STROŠKA	DOBAVITELJ / IZVAJALEC	ŠT. IN DATUM RAČUNA TER DATUM PLAČILA	ZNESEK RAČUNA	UPRAVIČEN ZNESEK
Pregledan upravičen znesek - SKUPAJ:					
Pregledan upravičen znesek, v % glede na v IS OU prijavljene in potrjene izdatke					

TABELA – PREGLED IZBIRE DOBAVITELJA/IZVAJALCA

VRSTA POSTOPKA	IME IN ŠT. OBJAVE JN / NAROČILNICE / PONUDBE	DOBAVITELJ / IZVAJALEC	ŠT. IN DATUM POGODBE (NAROČILNICE) Z IZVAJALCEM*	VREDNOST NAROČILA (pogodbena vrednost z izvajalcem brez DDV)	OPOMBE

* Navede in preveri se tudi vse dodatke k pogodbi z izvajalcem, če je to relevantno

Pomembno pri izbiri vzorca:

- za operacije ESS vzorec praviloma ne sme biti manjši od 5 % (operacije ESS) in ne manjši od 10 % (operacije ESRR, KS) od vrednosti že izplačanih upravičenih izdatkov, ki so podlaga za izračun prispevka Unije;
- vzorec praviloma zajema vse vrste (kategorije) stroškov in postavke večjih vrednosti, različne partnerje v primeru konzorcijskih pogodb, različne upravičence pri skupini projektov, ipd.,
- pri izbiri vzorca je treba biti še posebej pozoren na tiste elemente (vrste stroškov), ki jih pri administrativnem preverjanju ni možno preveriti (obstoj in ustreznost opreme, ali je oprema nova, originalno dokumentacijo, rezultate operacije, finančni in fizični napredek, doseganju ciljev/kazalnikov itd.).

1. SKLADNOST OPERACIJE S POGODBO O SOFINANCIRANJU/SPORAZUMOM O SOFINANCIRANJU/ODLOČITVIJO O PODPORI

Izvajalec preverjanja na kraju samem si zapiše kratko vsebinsko predstavitev operacije. Zapiše si predvidene aktivnosti, predviden terminski plan črpanja, finančno konstrukcijo po virih financiranja, zastavljene cilje in kazalnike ali ključne faze izvajanja operacije (indikatorji uspešnosti oz. rezultata in učinka).

Realizirano na dan preverjanja:

Izvajalec preverjanja si zapiše realizacijo na dan kontrole vseh zgoraj navedenih planiranih aktivnosti, ciljev in kazalnikov.

	Kontrola	Opombe
--	-----------------	---------------



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Ali se aktivnosti izvajajo skladno s pogodbo o sofinanciranju / sporazumom o sofinanciranju / z odločitvijo o podpori ali drugo obliko potrditve operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je finančna realizacija skladna s planirano realizacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali se operacija izvaja v skladu s terminskim planom navedenim v pogodbi o sofinanciranju? <i>(Pri tem je treba biti predvsem pozoren na roke, predvidene v pogodbi o sofinanciranju / sporazumom o sofinanciranju / odločitvi o podpori ali drugi obliki potrditve operacije);</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali so stroški/izdatki nastali v obdobju upravičenosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali so doseženi zastavljeni cilji in kazalniki ali ključne faze izvajanja operacije (kazalniki učinka oz. rezultata)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

2. SPOŠTOVANJE NACIONALNE IN EU ZAKONODAJE Z DOLOČENEGA PODROČJA

JAVNO NAROČANJE / IZBOR IZVAJALCA

	Kontrola	Opombe
Za upravičence ki so naročniki po ZJN Ali je postopek izbire izvajalca/dobavitelja izveden v skladu z ZJN? <i>((Pri preverjanju se obvezno uporabi kontrolni list za javna naročila, ki se ga po potrebi prilagodi glede na vrsto postopka))</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Za upravičence, ki niso naročniki po ZJN Ali je v postopku izbire izvajalca/dobavitelja upravičenec ravnal v skladu s skrbnostjo dobrega gospodarja, temeljnimi načeli ZJN in pogodbo o sofinanciranju? <i>(Za namen obvladovanja tveganja pri zagotavljanju gospodarnosti oziroma dokazovanju tržnih cen revizorji EK v primeru sistema treh ponudb (kot enemu izmed načinov) priporočajo, da kontrolor izvede dodatno raziskavo (preveri cene na internetu, če je to možno) in rezultate poizvedbe dokumentira. Poleg navedenega naj kontrolor preveri še možen konflikt interesov med ponudniki/ponudniki in upravičencem (pridobitev neodvisnih in konkurenčnih ponudb) ter sposobnost ponudnika za izvedbo naročila.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je pogodba o JZP sklenjena v skladu z ZJZP in so postopki izbire zasebnega partnerja izvedeni v skladu z ZJZP?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

DRŽAVNE POMOČI IN POMOČ »DE MINIMIS«



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

Ali se projekt izvaja po shemi/shemah državnih pomoči? <i>(Če DA, potem navedite shemo h kateri je bila državna pomoč priglašena.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali podjetja, ki pomoč prejmejo, izpolnjujejo pogoje sheme državne pomoči (velikost podjetja, področje dela, ...)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali so upoštevani namen dodelitve in določila o upravičenih stroških?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je stopnja intenzivnosti DP ustrezno upoštevana in skladna z velikostjo podjetja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali so upoštewane posebne določbe glede začetka izvajanja operacije (spodbujevalni učinek) in končnega datuma upravičenosti izdatkov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je priložena izjava, da skupna vrednost pomoči po pravilu »de minimis«, dodeljena istemu podjetju - upravičencu, ne presega limita, določenega s pravili Unije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
SPREMLJANJE PRIHODKOV		
Za operacije, ki ustvarjajo prihodke <i>(Preverja se v primeru, ko operacije ne financiramo po shemah državnih pomoči)</i> Ali upravičenec spremlja prihodke operacije? <i>(Preverimo če upravičenec spremlja prihodke, če je upravičenec zabeležil vse prihodke, ki jih ustvarja operacija.)</i> Če so prihodki nastali – ali so prihodki odšteti od zneska sofinanciranja oziroma je upoštevana finančna vrzel iz CBA analize? <i>(Preverimo, ali so ti prihodki odšteti od zahtevanega zneska sofinanciranja, preverimo, ali je upravičenec upošteval finančno vrzel iz CBA analize, kadar gre za tako vrsto operacije itd.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
DVOJNO FINANCIRANJE		
Pri izvedbi preverjanja obstoja dvojnega financiranja operacije iz drugih programov Unije ali nacionalnih programov ter iz drugih programskih obdobj ni bilo odkritega suma dvojnega financiranja posameznih stroškov operacije. <i>(Preverja se npr. ločeno knjigovodstvo, program Erar, e-MA, MFERAC, idr.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

OKOLJEVARSTVENA PRAVILA		
Ali je upravičenec pri izvedbi operacije pridobil vsa dovoljenja/mnenja/soglasja na področju varovanja okolja, ki so bila v fazi potrjevanja operacije zahtevana s strani pristojnih organizacij (navedena npr. v vlogi za neposredno potrditev operacije, JR, pogodbi o sofinanciranju)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
PRAVILA ENAKIH MOŽNOSTI IN NEDISKRIMINACIJA		
Ali so bila upoštevana pravila glede enakih možnosti in nediskriminacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
OBVEŠČANJE IN KOMUNICIRANJE		
Ali so upoštevana Navodila organa upravljanja na področju komuniciranja vsebin evropske kohezijske politike v programskem obdobju 2014-2020? <i>Pri preverjanju si kontrolor zastavi vprašanja iz kontrolnika v prilogi navodil.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je upravičenec izvedel vse v vlogi predvidene aktivnosti s področja obveščanja in komuniciranja? <i>(Gre za dodatne aktivnosti s področja obveščanja, ki niso zajeta v Navodilih OU na področju komuniciranja vsebin kohezijske politike v programskem obdobju 2014-2020 in jih je upravičenec dolžan izvesti.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
VRSTE IN UPRAVIČENOST STROŠKOV		
<i>Preverjanje upravičenosti prijavljenih stroškov/izdatkov in preverjanje dokazil se izvaja skladno z Navodili OU o upravičenih stroških za sredstva evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020 (NUS).</i>		
<i>Pri preverjanju različnih kategorij/vrst stroškov v okviru posameznega ZzI si kontrolor zastavi vprašanja iz kontrolnikov (Priloga 2 (KL od 1-13) teh navodil), ki jih po želji vnese v kontrolnik za ZzI in jih po potrebi glede na vsebino operacije dopolni z dodatnimi vprašanji. Izpolnitev kontrolnikov za posamezne vrste stroškov sicer ni obvezna, je pa priporočljivo. Kontrolor si mora obvezno zastaviti vsa vprašanja iz kontrolnih listov in pri tem pregledati vsa priložena dokazila ter izpolnjevanje pogojev za potrditev upravičenosti in pravilnost prijavljenih stroškov/izdatkov.</i>		
<i>Kontrolni listi:</i>		
<ul style="list-style-type: none">- KL nakup zemljišč z objektom in delom objekta- KL nakup zemljišč- KL gradnja		
Pri pregledu dokumentacije ob preverjanju vzorca stroškov je bilo ugotovljeno, da ima upravičenec vsa zahtevana dokazila in da so izpolnjeni pogoji za upravičenost stroškov. Tako so vsi stroški v vzorcu upravičeni do sofinanciranja.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Ali so pregledani prijavljeni upravičeni stroški skladni s pravili Unije in z nacionalnimi pravili?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je pregledani zahtevani znesek za izplačilo skladen s pogodbo o sofinanciranju/z odločitvijo o podpori in je pravilno izračunan glede na potrjen odstotek sofinanciranja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

3. LOČENOST RAČUNOVODSKEGA SPREMLJANJA IN EVIDENTIRANJA POSLOVNIH DOGODKOV, ARHIVIRANJE DOKUMENTACIJE IN USTREZNOST REVIZIJSKE SLEDI

Izvajalec preverjanja na kraju samem od upravičenca oziroma njegove finančne službe / računovodje pridobi izpise:

- ločenega stroškovnega nosilca;
- konto kartic dobaviteljev (na podlagi vzorca računov);
- konto prejetih sredstev;
- registra osnovnih sredstev (na podlagi vzorca računov), kjer je to ustrezno;
- obračuna DDV (iz davčne knjige) v primeru samoobdavčitve;
- druge pomožne knjige, če je to ustrezno.

Ali upravičenec spoštuje pravilo o ločeni računovodski evidenci za operacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali upravičenec hrani dokumentacijo v zvezi z operacijo (varno, ustrezno označeno, itd.)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je upravičenec seznanjen, do kdaj mora hraniti vse listine in evidence, ki se nanašajo na operacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je zagotovljena zadostna revizijska sled?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali obstajajo dokazila o denarnem toku med upravičenci in partnerji v primeru konzorcijskih pogodb?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

4. PREVERJANJE OBSTOJA IN USTREZNOSTI SOFINANCIRANIH GRADENJ, OPREME, STORITEV

Izvajalec preverjanja na kraju samem je pri izvedbi preverjanja na kraju samem še posebej pozoren na tiste elemente oziroma področja, ki jih pri administrativnem preverjanju ni možno preveriti.

V primeru investicij (večinoma ESRR, KS) se preveri obstoj in ustreznost opreme, ali je oprema nova, preveri se, če so gradnje dejansko nastale in so skladne z gradbeno situacijo (skladnost stroškov na vzorcu po vsebini in ceni s ponudbenim predračunom, knjigo obračunskih izmer,..) in gradbenim dnevnikom, če se na investiciji izvaja gradbeni nadzor in ta ustrezno spremlja gradnjo, če se gradnja izvaja na podlagi pravnomočnega gradbenega dovoljenja, če je po zaključku del pridobljeno uporabno dovoljenje.

V primeru operacij, sestavljenih iz različnih storitvenih aktivnosti (večinoma ESS), katerih cilj je zaposlovanje, usposabljanje, je treba posebno pozornost nameniti preverjanju doseganja ciljev, rezultatov, opravljenim nalogam.

Ali je gradnja/investicija na voljo za ogled in fotografiranje?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
---	--	--



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

Ali se zgradba uporablja v celoti za namen in v skladu s cilji operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je izvedba gradnje glede na obseg in namen gradnje skladna s pogodbo o sofinanciranju / odločitvijo o podpori in investicijsko dokumentacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je gradnja po obsegu skladna s pogodbo z izvajalcem in s projektno dokumentacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je izvedbena faza gradnje skladna z zadnjo potrjeno kumulativno situacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je na gradbišču zagotovljen ustrezen nadzor in obstoj ustrezne dokumentacije? <i>(gradbeni dnevnik, knjiga obračunskih izmer,...)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je zadnja potrjena kumulativna situacija skladna z zapisi v gradbenem dnevniku in v knjigi obračunskih izmer? <i>(V primeru gradnje »na ključ« se preverijo vpisi v gradbeni dnevnik in stopnja napredovanja del)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je zemljišče na voljo za ogled in fotografiranje?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali se zemljišče uporablja v celoti za namen in v skladu s cilji operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je sofinancirano osnovno sredstvo na voljo za ogled in fotografiranje?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je oprema ustrezno montirana in se uporablja v celoti (oz. se sploh uporablja) za namen ter v skladu s cilji operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali se oznake na opremi skladajo/ujemajo s podatki iz predračuna/pogodbe/tehnične dokumentacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je sofinancirano neopredmeteno osnovno sredstvo na voljo za ogled oz. ali je upravičenec prikazal uporabo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali se neopredmeteno osnovno sredstvo uporablja v celoti za namen ter v skladu s cilji operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je osnovno sredstvo, za katerega se uveljavlja amortizacija kot upravičen strošek na voljo za ogled oz. ali je upravičenec prikazal uporabo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali se osnovno sredstvo, za katerega se uveljavlja amortizacija kot upravičen strošek, uporablja v uveljavljanem deležu za namen ter v skladu s cilji operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

Ali pri stroških plač obstaja ustrezna originalna dokumentacija?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali se naključno izbrani in pregledani rezultati dela, ki jih je zaposleni navajal v mesečnem poročilu (če so zahtevana), skladajo z navedbami v mesečnem poročilu, pogodbo o zaposlitvi, operacijo. Če mesečna poročila niso zahtevana (TP) se preverja skladnost izvedenih nalog z nalogami v pogodbi o zaposlitvi. <i>(Preveriš denimo rezultate/izdelke kot so poročila, dopisi.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali za stroške službenih potovanj obstaja ustrezna originalna dokumentacija?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je pri stroških obveščanja in komuniciranja predmet naročila na voljo za ogled in fotografiranje? <i>(Smiselno preveri glede na predmet naročila, npr. spletna stran, izdelek, oglas, ...)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali za stroške storitev zunanjih izvajalcev obstaja ustrezna originalna dokumentacija?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali naključno izbrani in pregledani rezultati dela, ki jih je zunanji izvajalec navajal v poročilu, računu, pogodbi obstajajo? <i>(Preveriš denimo rezultate/izdelke kot so avtorsko delo, poročilo...)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
V primeru <u>pavšalnih zneskov</u> , ki ne presegajo 100.000,00 EUR javnega prispevka, je upravičenec izvedel vse v pogodbi o sofinanciranju / odločitvi o podpori določene dejavnosti in v celoti dosegel vse predvidene rezultate/učinke?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
V primeru <u>standardne lestvice stroškov na enoto</u> je upravičenec prikazal, da so bile dejavnosti ali učinki dejansko realizirani? <i>(preveri se dosežene količine)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	

V primeru, da je odgovor NE, je potrebno odkrite napake z ukrepi zapisati tudi v Poročilo o izvedbi preverjanja na kraju samem. Napake je potrebno opisati (vsebinsko, vrednostno), navesti katera nacionalna in EU pravila so bila kršena in navesti podlago za izrečeni ukrep.

Pri preverjanju listin, povezav med udeleženci v izvajanju operacije in dokazil o dejanskem obstoju predmeta financiranja ni bilo ugotovljeno karkoli, kar bi lahko vodilo k sumu goljufije.

DA NE



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

IV. ZAKLJUČEK PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

UGOTOVITVE:

UKREPI/PRIPOROČILA/OPOZORILA:

V primeru odkrite nepravilnosti, ki ima finančne posledice se v poročilu (in kontrolnem listu) zapiše znesek finančnega popravka.

Preverjanje po 125. členu Uredbe št. 1303/2013/EU opravil:	
Datum:	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

**Priloga 4: VZOREC KONTROLNEGA LISTA O SPOŠTOVANJU
NACIONALNIH IN EU PRAVIL NA PODROČJU KOMUNICIRANJA
IN INFORMIRANJA**

SPOŠTOVANJE NACIONALNIH IN EU PRAVIL NA PODROČJU KOMUNICIRANJA UN INFORMIRANJA		
<i>Operacije, katerih višina skupne javne podpore je manjša od 500.000,00 EUR (velja za vse operacije, vključno z operacijami, ki so finančni instrumenti in operacijami CLLD)</i>		
Ali je upravičenec na svoji spletni strani predstavil aktivnosti, ki se izvajajo v okviru sofinancirane operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali spletna stran upravičenca vsebuje v navodilih zahtevane elemente? - <i>kratek opis operacije, namen operacije, finančna podpora, cilji in rezultati operacije,</i> - <i>ustrezen logotip EKP 2014-2020,</i> - <i>povezava na www.eu-skladi.si,</i> - <i>po lastni presoji obrazložitev vloge EU z navedbo (v kolikor ta informacija ni zajeta že v namenu/cilju operacije): Naložbo sofinancirata RS in EU iz Kohezijskega sklada/Evropskega sklada za regionalni razvoj/Evropskega socialnega sklada oz. iz Evropskih strukturnih in investicijskih skladov (v primeru dveh ali več skladov).</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je na vidnem mestu izvajanja aktivnosti ali v prostorih upravičenca izobešen ustrezen plakat (najmanj velikost A3) z informacijami o operaciji vključno z navedbo finančne podpore Unije? <i>Elementi plakata:</i> - <i>ime in glavni namen/cilj operacije,</i> - <i>ustrezen logotip EKP 2014-2020,</i> - <i>po lastni presoji obrazložitev vloge EU z navedbo (v kolikor ta informacija ni zajeta že v namenu/cilju operacije): Naložbo sofinancirata RS in EU iz Kohezijskega sklada/Evropskega sklada za regionalni razvoj/Evropskega socialnega sklada oz. iz Evropskih strukturnih in investicijskih skladov (v primeru dveh ali več skladov).</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<i>Operacije, katerih višina skupne javne podpore je večja od 500.000,00 EUR in ne gre za nakup fizičnih predmetov ali financiranje infrastrukture ali gradbenih dejavnosti (velja za vse operacije, vključno z operacijami, ki so finančni instrumenti in operacijami CLLD)</i>		
Ali je upravičenec na svoji spletni strani predstavil aktivnosti, ki se izvajajo v okviru sofinancirane operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali spletna stran upravičenca vsebuje v navodilih zahtevane elemente?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<ul style="list-style-type: none"> - <i>kratek opis operacije, namen operacije, finančna podpora, cilji in rezultati operacije;</i> - <i>ustrezen logotip EKP 2014-2020,</i> - <i>povezava na www.eu-skladi.si,</i> - <i>po lastni presoji obrazložitev vloge EU z navedbo (v kolikor ta informacija ni zajeta že v namenu/cilju operacije): Naložbo sofinancirata RS in EU iz Kohezijskega sklada/Evropskega sklada za regionalni razvoj/Evropskega socialnega sklada oz. iz Evropskih strukturnih in investicijskih skladov (v primeru dveh ali več skladov).</i> 		
<p>Ali je na vidnem mestu izvajanja aktivnosti ali v prostorih upravičenca izobešen ustrezen plakat (najmanj velikost A3) z informacijami o operaciji vključno z navedbo finančne podpore Unije?</p> <p><i>Elementi plakata:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>ime in glavni namen/cilj operacije,</i> - <i>ustrezen logotip EKP 2014-2020,</i> - <i>po lastni presoji obrazložitev vloge EU z navedbo (v kolikor ta informacija ni zajeta že v namenu/cilju operacije): Naložbo sofinancirata RS in EU iz Kohezijskega sklada/Evropskega sklada za regionalni razvoj/Evropskega socialnega sklada oz. iz Evropskih strukturnih in investicijskih skladov (v primeru dveh ali več skladov).</i> 	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Operacije, katerih višina skupne javne podpore iz naslova ESRR ali KS je enaka ali presega 500.000,00 EUR in zajema nakup fizičnih predmetov ali financiranje infrastrukture ali gradbenih dejavnosti (velja tudi za operacije CLLD)</p>		
<p>Ali je upravičenec na svoji spletni strani predstavil aktivnosti, ki se izvajajo v okviru sofinancirane operacije?</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali spletna stran upravičenca vsebuje v navodilih zahtevane elemente?</p> <ul style="list-style-type: none"> - <i>kratek opis operacije, namen operacije, finančna podpora, cilji in rezultati operacije;</i> - <i>ustrezen logotip EKP 2014-2020,</i> - <i>povezava na www.eu-skladi.si,</i> - <i>po lastni presoji obrazložitev vloge EU z navedbo (v kolikor ta informacija ni zajeta že v namenu/cilju operacije): Naložbo sofinancirata RS in EU iz Kohezijskega sklada/Evropskega sklada za regionalni razvoj/Evropskega socialnega sklada oz. iz Evropskih strukturnih in investicijskih skladov (v primeru dveh ali več skladov).</i> 	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali je na lokaciji operacije postavljen ustrezen začasni pano?</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<p>Začasni pano vsebuje naslednje elemente, ki zajemajo najmanj 25% panoja:</p> <ul style="list-style-type: none"> - ime in glavni namen/cilj operacije, - ustrezen logotip EKP 2014-2020, - navedbo izjave: "Naložbo sofinancirata Evropska unija in Republika Slovenija«, - slogan "Naložba v vašo prihodnost". 		
<p>Ali je upravičenec najpozneje 3 mesecev po koncu operacije na vidno mesto postavil ustrezno stalno ploščo oz. pano?</p> <p><i>Stalna plošča oz. pano vsebuje naslednje elemente, ki zajemajo najmanj 25% celotne površine stalne plošče:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Ime in glavni namen/cilj operacije, - Ustrezen logotip EKP 2014-2020, - Navedbo izjave "Naložbo sofinancirata Evropska unija in Republika Slovenija«, - slogan "Naložba v vašo prihodnost" 	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Komuniciranje z javnostmi – splošno		
<p>Ali so informativna in komunikacijska gradiva in aktivnosti ustrezno označeni (ustrezen logotip EKP 2014-2020 in po lastni presoji navedba <i>Naložbo sofinancirata RS in EU iz Kohezijskega sklada/Evropskega sklada za regionalni razvoj/Evropskega socialnega sklada oz. iz Evropskih strukturnih in investicijskih skladov (v primeru dveh ali več skladov)</i>).</p> <p><i>(Označitev tiskanega gradiva, prispevkov v medijih, avdiovizualnega in promocijskega materiala, TV in radijskih oddaj ter prispevkov za spletne medije)</i></p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali je operacija v primeru organizacije dogodkov, novinarskih konferenc, predstavitev in ostalih dogodkov označena s plakatom ali drugo podobno vizualno podobo oz. komunikacijskim orodjem?</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Finančni instrumenti		
<p>Ali ime finančnega instrumenta vključuje navedbo dejstva, da ga podpirajo skladi ESI oz. ali je uporabljen ustrezen logotip EKP 2014-2020?</p> <p><i>(To ne pomeni, da mora imeti finančni instrument navedbo v svojem imenu, ampak da je ustrezno označen z ustreznim logotipom EKP 2014-2020 (npr. na spletni strani, če ta obstaja).)</i></p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

**Priloga 5: VZOREC KONTROLNEGA LISTA – PLAČILA S POBOTI
(KOMPENZACIJA), ASIGNACIJA, CESIJA**

KOMPENZACIJA (POBOT) – NAČIN PLAČILA: Dolžnik pobota svojo terjatev, ki jo ima nasproti upniku. Poboti se lahko izvajajo samo za poslovne terjatve in obveznosti. Terjatve morajo biti zapadle (enostranski pobot in pobot, ki ga izvaja pooblaščen organizacija).

Ali so predložena OBVEZNA DOKAZILA za namen preverjanj v skladu s 125. členom Uredbe (EU) št. 1303/2013, skladno z navodili OU o upravičenih stroških? Preveri se ustreznost predložene dokumentacije/dokazil; DA – pomeni, da so predložena obvezna dokazila ustrezna, NE – pomeni neskladje, iz katerega je razvidno, da obvezna dokazila niso ustrezna (potencialna neupravičenost oz. nepravilnost), N/R – pomeni, da ni potrebno za predmetno operacijo (kar mora biti predhodno določeno v pogodbi o sofinanciranju/odločitvi o podpori).

PRI POBOTIH, KI JIH IZVEDEJO UPNIKI/DOLŽNIKI SAMI

Račun, s katerim se izvaja pobot.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Medsebojni sporazum o pobotu, s potrdilom vseh udeleženi, ki mora vsebovati najmanj: <ul style="list-style-type: none"> - številko računov, ki se zapirajo, - znesek za katerega se zapira posamezni račun, - datum izdaje računa, - datum zapadlosti računa. 	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Dokazilo o verodostojnosti terjatev upravičenca. <i>(npr. izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

PRI POBOTIH, KI SO IZVRŠENI PREKO POOBLAŠČENE ORGANIZACIJE (OBVEZNI ALI PROSTVOLJNI POBOT)

Račun, s katerim se izvaja pobot.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Izpis prijave pobota in poročilo o rezultatih pobota <i>(Iz dokumentov morajo biti razvidne številke računov in zneski za katere se le-ti zapirajo.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Dokazilo o verodostojnosti terjatev upravičenca. <i>(npr. izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

Ali so izpolnjeni POGOJI ZA POBOT skladno z navodili OU o upravičenih stroških?

V pobot so vključene poslovne terjatve in obveznosti? <i>(Pobot se izvaja le za poslovne terjatve in obveznosti in ne za finančne terjatve in obveznosti (npr. obresti).)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali so terjatve, ki se uveljavljajo v pobotu, zapadle?		



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<i>(Enostranski pobot in pobot, ki ga izvaja pooblaščen organizacija)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je priloženo dokazilo o izvedenem pobotu? <i>(izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

ASIGNACIJSKA POGODBA – NAČIN PLAČILA je posel med tremi strankami, s pomočjo katerega poenostavijo izpolnitev medsebojnih obveznosti. Če je prva dolžna drugi, druga pa tretji, se s pomočjo te pogodbe dogovorijo, da prva izpolni svojo obveznost tretji in tako plača svoj dolg do druge, izpolnjena pa je obveznost tudi druge stranke do tretje. Asignacijska pogodba zastara v enem letu; torej mora biti nakazilo nakazano v roku enega leta oz. v roku, ki je določen v pogodbi (krajši od enega leta).

Ali je sklenjena asignacijska pogodba podpisana in žigosana?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je iz asignacijske pogodbe razvidno: številka, znesek in datum računov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je priloženo dokazilo o izvedenem nakazilu? <i>(izpis iz TRR in izpis iz poslovnih knjig – konto kartica dobavitelja)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je asignacijska pogodba v času nakazila veljavna?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

CESIJA OZ. ODSTOP TERJATEV – NAČIN PLAČILA je pogodba, s katero stari upnik prenese terjatev na novega upnika. Dolžnik pri sklepanju pogodbe o cesiji ne sodeluje, vendar pa mora biti o njej obveščen.

Ali je sklenjena cesijska pogodba podpisana in žigosana?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je iz cesijske pogodbe razviden znesek? <i>(Če je znesek nižji od računa, ki ga uveljavlja upravičenec, mora razliko plačati na drug primeren način.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je priloženo dokazilo o izvedenem nakazilu? <i>(izpis iz TRR in izpis iz poslovnih knjig – konto kartica dobavitelja)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Priloga 6: POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZI IN PRILOG

V e-MA kreiran ZzI		
Številka zahtevka	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Obdobje poročanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum ZZI	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum opravljene storitve	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Posredniški organ	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Izvajalski organ	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Zapiranje ZZiA/ZZiP	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Številka ZZiA/ZZiP	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o operaciji		
Številka pogodbe	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Kratek naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
ID operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Stroškovno mesto	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum podpisa pogodbe	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Številka aneksa k pogodbi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum podpisa aneksa	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Naslov upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
e-pošta upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Davčna številka upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
IBAN številka bančnega računa	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
SWIFT / BIC koda	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o vrsti stroškov		
Šifra stroškov	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Vrsta stroškov	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Skupaj	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
EU del	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
SLO del	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Skupaj	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Znesek zahtevka za izplačilo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	

Priloga k ZzI: Seznam računov		
Obdobje poročanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum seznama računov	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o operaciji		
Naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

Kratek naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
ID operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Naslov upravičenca:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Davčna številka upravičenca:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Seznam listin		
Tabela z:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<ul style="list-style-type: none"> - zaporedno številko dokumenta, - šifro stroška, - nazivom stroška, - vrsto listine, - številko listine, - datum listine, - naziv izdajatelja, - datum opravljene storitve, - znesek z DDV, - znesek brez DDV, - znesek plačila, - datum plačila, - prijavljen znesek listine, - znesek upravičen, - znesek upravičen do sofinanciranja, - znesek javno upravičenih izdatkov, - znesek neupravič. - opomba. 		
V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se seznam listin nanaša	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

Priloga k ZzI: Finančno poročilo o izvajanju operacije		
Obdobje poročanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum finančnega poročila	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o operaciji		
Naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Kratek naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
ID operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Naslov upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Davčna št. upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Realizacija po kategoriji/vrsti stroškov		
Vpisana je realizacija po kategoriji stroška Šifra Kategorija/vrsta stroškov Odobrena sredstva sofinanciranja (V, Z in skupaj) Realizacija: predhodni ZzI skupaj: deljeno na V, Z in skupaj tekoči ZzI: deljeno na V, Z in skupaj	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<p><i>SKUPAJ: deljeno na V, Z in skupaj</i> <i>Preostanek sredstev: deljeno na V, Z in skupaj</i></p> <p><i>Skupaj</i></p>		
Pavšalno financiranje		
<p>Vpisano je pavšalno financiranje</p> <p><i>Vrsta pavšalnega financiranja</i> <i>Šifra</i> <i>Kategorija/vrsto stroška</i> <i>Odobrena sredstva sofinanciranja (V, Z in skupaj)</i> <i>Realizacija:</i> <i>predhodni ZzI skupaj: deljeno na V, Z in skupaj</i> <i>tekoči ZzI: deljeno na V, Z in skupaj</i> <i>SKUPAJ: deljeno na V, Z in skupaj</i> <i>Preostanek sredstev: deljeno na V, Z in skupaj</i></p> <p><i>Skupaj</i></p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se finančno poročilo nanaša</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p>	

Priloga k ZzI: Vsebinsko poročilo o izvajanju operacije		
Obdobje poročanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Datum vsebinskega poročila	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o operaciji		
Naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Kratek naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
ID operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Naslov upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Davčna št. upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Povzetek izvajanja operacije po aktivnostih		
Vpisan je povzetek izvajanja operacije po aktivnostih	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Realizirane aktivnosti operacije		
<p>Vpisane so realizirane aktivnosti operacije</p> <p><i>Tabela z:</i> <i>zaporedno številko,</i> <i>nazivom,</i> <i>opisom.</i></p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
Realizirani kazalniki operacije		
<p>Vpisani so realizirani kazalniki operacije</p> <p><i>Tabela s:</i> <i>šifro kazalnika iz OP,</i> <i>nazivom kazalnika,</i></p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<i>vrsto kazalnika, enoto merjenja, izhodiščno vrednostjo ob začetku operacije, načrtovano vrednostjo, letom načrtovane vrednosti, letom- dosežena vrednost, letom - dosežene vrednosti, opombo v primeru odstopanj.</i>		
V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se vsebinsko poročilo nanaša	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

**Priloga 7: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO PREVERJANJA
DRUGEGA IN NASLEDNJIH ZAHTEVKOV ZA IZPLAČILO FI**

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST

za izvedbo administrativnega preverjanja po členu 125 Uredbe (EU) 1303/2013

KONTROLA DRUGEGA IN NASLEDNJIH ZAHTEVKOV ZA IZPLAČILO FI

Pred izvedbo administrativnega preverjanja ZZIF mora kontrolor preveriti, če ima upravičenec vzpostavljen sistem preverjanj skladno s točko 3.3.2 Sporazuma o financiranju:

- upravičenec mora »vzpostaviti sistem preverjanj Finančnih Posrednikov, Finančnih Institucij in Končnih Prejemnikov in izvajati oziroma zagotoviti izvajanje preverjanj v skladu s Prilogo A.18 k temu sporazumu«.

Priloga A.18 Sporazuma o financiranju:

- **Upravičenec zagotavlja preverjanja skladno z internimi pravili. Navodila z opisom sistema preverjanj in s kontrolnimi listi po posameznih Finančnih Instrumentih pripravi upravičenec pred izborom Finančnih Posrednikov za posamezni Finančni Instrument.**
- **V kolikor upravičenec prenese preverjanje Končnih Prejemnikov na Finančne Posrednike, mora preverjati izvrševanje prenesenih nalog in zagotoviti, da so opravljena preverjanja dokumentirana v skladu s tem sporazumom.**

OSNOVNI PODATKI

Šifra operacije v e-MA:

Upravičenec (Sklad skladov¹): SID – Slovenska izvozna in razvojna banka, d.d., Ljubljana

I. DEL: ZAHTEVEK ZA IZPLAČILO FI IN PRILOGE		
Številka ZZIF:	(prepis samodejno kreirane številke/šifre ZZIF iz aplikacije e-MA)	
Datum ZZIF:	(prepis samodejno kreiranega datuma ZZIF iz aplikacije e-MA)	
	Kontrola	Opomba
Polja v aplikaciji e-MA kreiranega ZzIF so izpolnjena popolno in pravilno <i>Napotek: Seznam polj, ki jih je potrebno preveriti, je v prilogi: Polja v aplikaciji e-MA kreiranega ZZIF.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Polja v aplikaciji e-MA kreiranega vsebinskega poročila o izvajanju operacije so izpolnjena popolno in pravilno	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

¹ MGRT je s sklenitvijo sporazuma o financiranju imenoval upravičenca za upravljavca sklada skladov (v kontrolnem listu uporabljena kratica SS)



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

K ZZIF so priložene obvezne priloge v skladu s Sporazumom o financiranju (Priloga D.1):		
izpolnjeni sezname Končnih Prejemnikov po postavkah iz stolpca 2 točke 1 priloge A.12 po Finančnih Instrumentih, ki vsebuje podatke o podpori Končnim Prejemnikom, pri čemer mora biti jasno razmejena v tem in preteklih zahtevkih prijavljena poraba	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
izpolnjeni sezname glede upravljaljskih provizij po postavkah iz stolpca 2 točke 2 priloge A.12	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
izpis nakazil Finančnih Posrednikov Končnim Prejemnikom na podlagi sklenjenih Finančnih Poslov	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
izpis nakazil Finančnih Institucij, ki dokazujejo izplačila na podlagi Finančnih Poslov kritih s portfeljsko garancijo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
prikaz izračuna upravljaljske provizije Finančnega Posrednika, iz katerega je razvidna metodologija izračuna upravljaljske provizije in znesek obračunane upravljaljske provizije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
izpis ločenih evidenc naslednjih postavk Sklada Skladov: - Podpora EU, - Podpora EU vplačana v Finančni Instrument, - obresti in drugi dobički iz naslova Podpore EU vplačane v Finančni Instrument ter - ponovna uporaba Podpore EU vplačane v Finančni Instrument (sredstev, ki se vrnejo Upravičencu)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
dokumentacija o načinu izbora Finančnih Posrednikov, Finančnih Institucij in o preverjanju izpolnjevanja zahtev in meril s strani Upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
vsi sklenjeni Finančni Sporazumi in Pogodbe o udeležbi brez financiranja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Poročilo o izvedenih preverjanjih, ki vsebujejo zagotovila Upravičenca, da so bila opravljena preverjanja iz Priloge A.18	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
H končnemu zahtevku za izplačilo je poleg dokazil iz prejšnjega odstavka, če je relevantno, predloženo še:		
obračun kapitaliziranih subvencioniranih obrestnih mer ali provizij za jamstvo, vplačanih na fiduciarni račun, glede katerega se stranki posebej dogovorita v prilogi k temu sporazumu	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
morebitni ostanek sredstev (če niso bila izplačana Končnim Prejemnikom)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

II. DEL: PRAVILNOST PRIJAVLJENEGA ZNESKA ZA IZPLAČILO FI		
Zahtevan znesek za izplačilo je skladen z odločitvijo o podpori in Sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni instrument, in je pravilno izračunan in razdeljen (V, Z in celotna Slovenija, EU in SLO del)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Prijavljena poraba dosega mejo prejšnjih izplačil v skladu z 41. členom Uredbe (EU) 1303/2013 oziroma s sporazumom o financiranju?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Upravičenec je zagotovil pričakovani finančni vzvod v skladu s Sporazumom o financiranju (Priloga A.6)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	

III. PRAVILNOST IN ZAKONITOST PRIJAVLJENE PORABE SKLADNO Z 42. ČLENOM UREDBE (EU) 1303/2013		
Ali je postopek izbire finančnih posrednikov zakonit (skladen z ZJN) in so pravilni pogoji, merila in način (postopek) izbora?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je sporazum s finančnimi posredniki zakonit, pravilen in skladen s sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni instrument, odločitvijo o podpori, pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so izvedeni javni razpisi, javni pozivi ali druge oblike postopkov, ki so podlaga za sklepanje finančnih poslov, ki jih je izvedel izvajalec sklada skladov pri plasmaju finančnih produktov končnim prejemnikom, skladni s sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni instrument, odločitvijo o podpori, pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so izvedeni javni razpisi, javni pozivi ali druge oblike postopkov, ki so podlaga za sklepanje finančnih poslov, ki jih je izvedel finančni posrednik pri plasmaju finančnih produktov končnim prejemnikom, skladni s sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni instrument, odločitvijo o podpori, pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali izbrani končni prejemniki izpolnjujejo merila in pogoje javnih razpisov, javnih pozivov in drugih oblik postopkov, in so skladni s potrjeno operacijo, ki je finančni instrument?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

Ali so obrazci vlog ali enakovrednih dokumentov, ki jih skupaj z dokazili predložijo končni prejemniki, vključno s poslovnimi načrti in, če je ustrezno, zaključnimi računi iz prejšnjih let skladni z javnimi razpisi in javnimi pozivi in s potrjeno operacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so bila v porabo prijavljena izplačila in nakazila sredstev finančnim posrednikom dejansko in pravilno izvedena?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so bila v porabo prijavljena izplačila in nakazila sredstev končnim prejemnikom ali izplačila v korist končnih prejemnikov dejansko in pravilno izvedena, ali so bila pri jamstvih posojila končnim prejemnikom dejansko in pravilno izplačana?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali se vodijo s sporazumom predpisane evidence o gibanjih kapitala med organom upravljanja, skozi posredniški organ, in finančnim instrumentom ter v okviru finančnega instrumenta na vseh ravneh do končnih prejemnikov, in pri jamstvih dokazilo, da so bila posojila izplačana?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun skladu skladov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun le teh finančnim posrednikom?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je podpora, zagotovljena s finančnim instrumentom, porabljena za predvideni namen in vrsto stroška, skladno s potrjenim poslovnim in finančnim načrtom sklada skladov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je zagotovljena skladnost in popolnost podatkov zabeleženih v informacijskem sistemu upravičenca z dokumentacijo, vezano na prijavljeno porabo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Spoštovanje splošnih pravil evropske kohezijske politike:		
Ali upravičenec in finančni posredniki upoštevajo pravila glede ločenega računovodstva in vodenja evidenc zneska prispevka v finančni instrument v okviru vsake prednostne osi, upravičenih izdatkov v okviru programov, obresti in drugi dobički, ki jih ustvarja podpora iz skladov ESI v skladu s členom 43 Uredbe (EU) 1303/2013, ter ponovna	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

uporaba virov, ki se lahko pripišejo skladom ESI v skladu s členom 44 navedene uredbe in plačane prispevke iz programa ali jamstva, ki se s finančnim instrumentom odobrijo v korist končnega prejemnika?		
Ali obstaja evidenca doseganja kazalnikov, skladno s sporazumom o financiranju za operacijo, ki je finančni instrument?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so na vseh ravneh upoštevana pravila državnih pomoči oziroma pravila de minimis (na ravni sklada skladov, na ravni vlagateljev in na ravni končnih prejemnikov)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je poraba finančnega instrumenta nastala v obdobju upravičenosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je zagotovljena revizijska sled in hranjenje dokumentacije v skladu s pravili EKP ob upoštevanju dodatnih specifičnih zahtev s področja finančnih instrumentov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so upoštevana pravila informiranja in komuniciranja na vseh ravneh izvajanja finančnega instrumenta?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Pri preverjanju prijavljenih izdatkov ni bilo odkritega suma dvojnega financiranja (veliko tveganje v primerih kombinacije evropskih strukturnih skladov, ki se zagotavlja prek nepovratnih sredstev in finančnih instrumentov, ali kadar gre za kombinacijo financiranja iz drugih programov in projektov).	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so spoštovana pravila s področja varovanja okolja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so spoštovana pravila enakih možnosti in nediskriminacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali je spoštovana zakonodaja s področja javnega naročanja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Ali je spoštovana veljavna zakonodaja s področja integritete in preprečevanja korupcije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Pri preverjanju prijavljene porabe ni bilo ugotovljeno karkoli, kar bi lahko vodilo k sumu goljufije.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so bile upoštevane ugotovitve nadzornih in revizijskih organov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	

IV. DEL: ZAVRNITEV/POTRDITEV ZAHTEVKA ZA IZPLAČILO FI

1	Zahtevek za izplačilo se zavrne:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Datum zavrnitve ZZIF: (datum se prepiše iz e-MA) Status ZZIF v e-MA je: »Zavrntjen«	
	Opombe (Napiše se razlog zavrnitve ob upoštevanju šifranta nepravilnosti iz aplikacije e-MA.)	
2	Zahtevek za izplačilo se potrdi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	V e-MA se potrdi stanje kontrole: »ZzI odobren«	
	Znesek upravičenih stroškov, ki so podlaga za izračun prispevka Unije	

V. DEL: POROČILO O IZVEDENEM ADMINISTRATIVNEM PREVERJANJU / OPOMBE

--

Datum opravljenega administrativnega preverjanja po 125. členu Uredbe 1303/2013/EU:	
Oseba, ki je opravila preverjanje po 125. členu Uredbe 1303/2013/EU:	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

**Priloga 8: VZOREC KONTROLNEGA LISTA O IZVEDENEM PREVERJANJU NA
KRAJU SAMEM ZA FI**

(kontrolni list je obvezen, kontrolor ga lahko dopolni z dodatnimi kontrolnimi vprašanji)

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM ZA FI

I. OSNOVNI PODATKI

Šifra/koda operacije:	
Naziv operacije:	
PODATKI O KONTROLI NA KRAJU SAMEM	
Upravičenec:	
Datum preverjanja:	
Prisotni s strani upravičenca:	
Finančni posrednik:	(za vsakega FP, ki je zajet v vzorec PKS, dodaj vrstice)
Datum preverjanja:	
Prisotni s strani finančnega posrednika:	
Osebe, ki so izvedle preverjanje:	

II. VZOREC PREGLEDANIH POSTOPKOV IZBORA FINANČNIH POSREDNIKOV/INSTITUCIJ

TABELA – PREGLED IZBIRE FINANČNIH POSREDNIKOV/INSTITUCIJ

VRSTA POSTOPKA	DATUM IN NAČIN OBJAVE JN	IZBRANI FP	ŠT. IN DATUM SPORAZUMA	VRSTA FINANČNEGA INSTRUMENTA	POGODBENA VREDNOST

* Navede in preveri se tudi vse dodatke k sporazumu, če je to relevantno

III. VZOREC PREGLEDANIH POSTOPKOV IZBORA KONČNIH PREJEMNIKOV

TABELA – PREGLED IZBIRE KONČNIH PREJEMNIKOV

VRSTA POSTOPKA	DATUM IN NAČIN OBJAVE	IZBRANI KP	ŠT. IN DATUM POGODBE	FINANČNI POSEL	POGODBENA VREDNOST

* Navede in preveri se tudi vse dodatke k pogodbi, če je to relevantno

IV. VZOREC PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

TABELA – VZOREC PREGLEDANE PRIJAVLJENE PORABE

Št. ZZIF	Finančni posrednik/institucija	Št. sporazuma s finančnim posrednikom/institucijo	Finančni instrument	Finančni posel	Sporazum s končnim prejemnikom	Prijavljena poraba v ZZIF (EU in SLO)	Opomba
Pregledan upravičen znesek - SKUPAJ:							
Št. ZZIF	Stroški upravljanja in provizije za upravljanje						
Pregledan upravičen znesek, v % glede na v IS OU prijavljene in potrjene izdatke							

IV. KONTROLA UPRAVIČENOSTI PRIJAVLJENE PORABE SKLADNO Z 42. ČLENOM UREDBE (EU) 1303/2013

<p>Ali je postopek izbire finančnih posrednikov zakonit (skladen z ZJN) in so pravilni pogoji, merila in način (postopek) izbora?</p> <p>MGRT pri AP: za vsak postopek izbire FP izpolni ločen KL: preveri skladnost postopka z ZJN, izpolnjevanje pogojev iz Priloge A.8 sporazuma, Smernice EK: Smernice za države članice o izbiri organov, ki izvajajo finančne instrumente (2016/C 276/01, 29.7.2016); pri izbiri Finančnih Institucij preveri upoštevanje pogojev in meril iz Priloge A.8 sporazuma.</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali je sporazum s finančnimi posredniki zakonit, pravilen in skladen s sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni instrument, odločitvijo o podpori, pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili?</p> <p>MGRT pri AP preverja: če Finančni sporazum vsebuje vsa določila in vsebine iz poglavja 5.3 sporazuma; v primeru sklenjene Pogodbe o udeležbi brez financiranja s Finančno Institucijo preveri, če pogodba vsebuje vse določbe in vsebine iz poglavja 5.A.4 sporazuma.</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali so izvedeni javni razpisi, javni pozivi ali druge oblike postopkov, ki so podlaga za sklepanje finančnih poslov, ki jih je izvedel izvajalec sklada skladov pri plasmaju finančnih produktov končnim prejemnikom, skladni s sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

<p>instrument, odločitvijo o podpori, pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili?</p> <p>MGRT pri AP preverja: skladnost z zakonodajo, določbami sporazuma o financiranju, določbami EKP</p>		
<p>Ali so izvedeni javni razpisi, javni pozivi ali druge oblike postopkov, ki so podlaga za sklepanje finančnih poslov, ki jih je izvedel finančni posrednik pri plasmaju finančnih produktov končnim prejemnikom, skladni s sporazumom o financiranju operacije, ki je finančni instrument, odločitvijo o podpori, pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili?</p> <p>Preverja SS² (vse razpise/pozive/ druge oblike postopkov)</p> <p>MGRT pri AP preverja: na podlagi vzpostavljenega sistema kontrol upravičenca in na podlagi zagotovila, danega preko Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali izbrani končni prejemniki izpolnjujejo merila in pogoja javnih razpisov in javnih pozivov, in so skladni s potrjeno operacijo, ki je finančni instrument?</p> <p>SS s sporazumom zaveže FP, da izvede preverjanja vseh končnih prejemnikov in poda izjavo, da vsi prejemniki izpolnjujejo merila in pogoje</p> <p>MGRT pri AP preverja: obstoj zahtev in določil v sporazumu med SS in FP, preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali so obrazci vlog ali enakovrednih dokumentov, ki jih skupaj z dokazili predložijo končni prejemniki, vključno s poslovnimi načrti in, če je ustrezno, zaključnimi računi iz prejšnjih let skladni z javnimi razpisi, javnimi pozivi in drugimi oblikami postopkov in s potrjeno operacijo?</p> <p>SS s sporazumom zaveže FP, da izvede preverjanja vseh končnih prejemnikov in poda izjavo, da so vsi obrazci uporabnikov ali enakovredni dokumenti ali poslovni načrti skladni z razpisi/pozivi/drugimi oblikami postopkov</p> <p>MGRT pri AP preverja:</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	

² Sklad skladov (MGRT s sklenitvijo sporazuma o financiranju imenuje upravičenca za upravljalca sklada skladov)



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<p>obstoj zahtev in določil v sporazumu med SS in FP, preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>		
<p>Ali so bila v porabo prijavljena izplačila in nakazila sredstev finančnim posrednikom dejansko in pravilno izvedena?</p> <p>MGRT pri AP preverja: izpis nakazil in njihovo skladnost s seznamami končnih prejemnikov (seznam dogovorjen s sporazumom, Priloga A.12)</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali so bila v porabo prijavljena izplačila in nakazila sredstev končnim prejemnikom ali izplačila v korist končnih prejemnikov dejansko in pravilno izvedena, ali so bila pri jamstvih posojila končnim prejemnikom dejansko in pravilno izplačana?</p> <p>MGRT pri AP preverja: izpise iz evidenc, prejete z ZZIF, primerja s Seznamom končnih prejemnikov, prejetim z ZZIF od SS (seznam dogovorjen s sporazumom, Priloga A.12)</p> <p>SS s sporazumom zaveže FP, da izvede preverjanja pravilnosti izplačil vsem končnim prejemnikom in v korist končnih prejemnikov, posreduje izpise iz evidenc in izjavo</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali se vodijo s sporazumom predpisane evidenc o gibanjih kapitala med organom upravljanja, skozi posredniški organ, in finančnim instrumentom ter v okviru finančnega instrumenta na vseh ravneh do končnih prejemnikov, in pri jamstvih dokazilo, da so bila posojila izplačana?</p> <p>SS s sporazumom verjetno zaveže FP k vodenju predpisanih evidenc za njihove programe/razpise/produkte in preveri dejanska izplačila</p> <p>MGRT pri AP preverja: skladnost evidenc, predpisanih s sporazumom o financiranju</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
<p>Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun sklada skladov?</p> <p>Za SS preverja MGRT pri AP (skladno z določili sporazuma)</p>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

<p>Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun le teh finančnim posrednikom?</p> <p>SS s sporazumom zaveže FP k predložitvi prikaza izračuna in preveri pravilnost in knjiženje</p> <p>MGRT pri AP preverja: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali je podpora, zagotovljena s finančnim instrumentom, porabljena za predvideni namen in vrsto stroška, skladno s potrjenim poslovnim in finančnim načrtom sklada skladov?</p> <p>MGRT pri AP preveri izjavo SS</p> <p>SS s sporazumom zaveže FP, da določi, hrani in zbira listine, ki dokazujejo namensko porabo končnih prejemnikov in izvaja preverjanje teh dokumentov, izvede preverjanje namenske porabe, poda izjavo, ki jo SS preveri in izvrši vzorčno preverjanje</p> <p>MGRT pri AP preverja: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali je zagotovljena skladnost in popolnost podatkov zabeleženih v informacijskem sistemu upravičenca z dokumentacijo, vezano na prijavljeno porabo?</p> <p>Izpis iz informacijskega sistema, pregleda MGRT pri AP</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Spoštovanje splošnih pravil evropske kohezijske politike:</p>		
<p>Ali upravičenec in finančni posredniki upoštevajo pravila glede ločenega računovodstva in vodenja evidenc zneska prispevka v finančni instrument v okviru vsake prednostne osi, upravičenih izdatkov v okviru programov, obresti in drugi dobički, ki jih ustvarja podpora iz skladov ESI v skladu s členom 43 Uredbe (EU) 1303/2013, ter ponovna uporaba virov, ki se lahko pripišejo skladom ESI v skladu s členom 44 navedene uredbe in plačane prispevke iz programa ali jamstva, ki se s finančnim instrumentom odobrijo v korist končnega prejemnika?</p> <p>Preverja MGRT pri AP: izpise iz evidenc in računovodske izpise, prejete z ZZIF od SS, in te preveri</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

<p>SS s sporazumom verjetno zaveže FP k vodenju predpisanih evidenc in računovodenju za njihove programe/razpise/produkte in te preveri</p> <p>MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>		
<p>Ali obstaja evidenca doseganja kazalnikov, skladno s sporazumom o financiranju za operacijo, ki je finančni instrument?</p> <p>Preveri MGRT pri AP</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali so na vseh ravneh upoštevana pravila državnih pomoči oziroma pravila de minimis (na ravni sklada skladov, na ravni vlagateljev in na ravni končnih prejemnikov)?</p> <p>MGRT pri AP preverja sklad skladov - priglašene sheme DP, ali gre za de minimis, pregled vrši na sklenjenih sporazumih med SS in FP glede plasmaja sredstev KP</p> <p>SS s sporazumom zaveže FP k upoštevanju shem DP in pravil de minimis, k preverjanju na ravni KP, verjetno zaveže k pridobitvi dokumentacije od KP, da izpolnjuje pogoje (izjava o velikosti podjetja, začetne investicije, izjave v zvezi s pomočjo de minimis,..); FP preveri in izjavi, da je vse skladno, SS izjavo preveri na vzorcu</p> <p>MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali je poraba finančnega instrumenta nastala v obdobju upravičenosti?</p> <p>MGRT pri AP preveri sklad skladov na podlagi seznamov in evidenc, SS preveri finančne posrednike</p> <p>MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali je zagotovljena revizijska sled in hranjenje dokumentacije v skladu s pravili EKP ob upoštevanju dodatnih specifičnih zahtev s področja finančnih instrumentov?</p> <p>Preveri se ali so zaveze podane v sporazumih MGRT pri AP preverja na nivoju SS SS preverja na nivoju FP in poda izjavo FP preverja na nivoju KP in poda izjavo</p> <p>MGRT pri AP preveri:</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF		
Ali so upoštevana pravila informiranja in komuniciranja na vseh ravneh izvajanja finančnega instrumenta? Preveri se ali so zaveze podane v sporazumih MGRT pri AP preverja na nivoju SS SS preverja na nivoju FP in poda izjavo FP preverja na nivoju KP in poda izjavo MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Pri preverjanju prijavljenih izdatkov ni bilo odkritega suma dvojnega financiranja (veliko tveganje v primerih kombinacije evropskih strukturnih skladov, ki se zagotavlja prek nepovratnih sredstev in finančnih instrumentov, ali kadar gre za kombinacijo financiranja iz drugih programov in projektov). Preveri se, če je v sporazumih navedeno: preprečevanje oz. prepoved dvojnega financiranja; zaveza k pridobitvi izjave od KP, da ne gre za dvojno financiranje; da so zapisane sankcije v primerih ugotovitve dvojnega financiranja SS poda izjavo, MGRT pri AP preverja na podlagi dostopa do evidenc (IS OU, Erar, lastne evidence,..) FP poda izjavo skladu skladov MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Ali so spoštovana pravila s področja varovanja okolja? Preveri se, če so zahteve s področja okolja zapisane v sporazumih s FP, razpisih/pozivih/drugih oblikah postopkov, če je relevantno; FP tekom izbirnih postopkov preveri spoštovanje pravil, poda izjavo, SS izjavo preveri na vzorcu MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	



**NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
 UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013**

<p>Ali so spoštovana pravila enakih možnosti in nediskriminacije?</p> <p>Preveri se, če so zahteve s področja enakih možnosti in nediskriminacije zapisane v sporazumih s FP, razpisih/pozivih/drugih oblikah postopkov; FP tekom izbirnih postopkov preveri spoštovanje pravil, poda izjavo, SS izjavo preveri na vzorcu</p> <p>MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali je spoštovana zakonodaja s področja javnega naročanja?</p> <p>Preveri se, če so zahteve s področja javnega naročanja zapisane v sporazumih s FP, razpisih/pozivih/drugih oblikah postopkov, kadar je relevantno; FP tekom izbirnih postopkov preveri spoštovanje pravil, poda izjavo, SS izjavo preveri na vzorcu</p> <p>MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali je spoštovana veljavna zakonodaja s področja integritete in preprečevanja korupcije?</p> <p>Preveri se, če so zahteve s področja integritete in preprečevanja korupcije zapisane v sporazumih s FP, razpisih/pozivih/drugih oblikah postopkov; FP tekom izbirnih postopkov preveri spoštovanje pravil, poda izjavo, SS izjavo preveri na vzorcu</p> <p>MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogo A.18, priloženega k ZZIF</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Pri preverjanju prijavljene porabe ni bilo ugotovljeno karkoli, kar bi lahko vodilo k sumu goljufije.</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	
<p>Ali so bile upoštevane ugotovitve nadzornih in revizijskih organov?</p>	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R</p>	

V. ZAKLJUČEK PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

UGOTOVITVE:



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

UKREPI/PRIPOROČILA/OPOZORILA:

V primeru odkrite nepravilnosti, ki ima finančne posledice se v poročilu (in kontrolnem listu) zapiše znesek finančnega popravka.

Preverjanje po 125. členu Uredbe št. 1303/2013/EU opravi:	
Datum:	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Priloga 9: POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZIF

Standardni obrazec ZZIF			
Številka zahtevka	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Obdobje poročanja	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Datum ZZIF	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Datum opravljene storitve	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Posredniški organ	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Izvajalski organ	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Sklad	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Številka ZZIF	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Podatki o operaciji			
Naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Kratek naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
ID operacije	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Stroškovno mesto	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Številka pogodbe	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Datum podpisa pogodbe	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Številka aneksa k pogodbi	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Datum podpisa aneksa	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Podatki o upravičencu			
Naziv upravičenca	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Naslov upravičenca	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
e-naslov upravičenca	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Davčna številka upravičenca	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Številka IBAN	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Številka SWIFT ali BIC	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Upravičeni znesek vplačan v finančni instrument v smislu 41. člena Uredbe (EU) 1303/2013			
Šifra	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Naziv izdatka	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Znesek skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Vzhod- EU del, SLO del, skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Zahod- EU del, SLO del, skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Celotna SLO, EU del, SLO del, skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Porabljena sredstva (izdatki v smislu 42. člena Uredbe (EU) 1303/2013)			
Šifra	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Naziv izdatka	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Znesek skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Vzhod- EU del, SLO del, skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Zahod- EU del, SLO del, skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Celotna SLO, EU del, SLO del, skupaj	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Znesek zahtevka za izplačilo	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Izjava upravičenca,	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Priloga k ZZIF: Vsebinsko poročilo o izvajanju operacije			
Obdobje poročanja	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Datum vsebinskega poročila	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R
Podatki o operaciji			
Naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA	<input type="checkbox"/> NE	<input type="checkbox"/> N/R



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 125. ČLENU UREDBE (EU) ŠT. 1303/2013

Kratek naziv operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
ID operacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Naslov upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Davčna št. upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Povzetek izvajanja operacije po aktivnostih		
Vpisan je povzetek izvajanja operacije po aktivnostih	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Realizirane aktivnosti operacije		
Vpisane so realizirane aktivnosti operacije		
<i>Tabela z: zaporedno številko, nazivom, opisom.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
Realizirani kazalniki operacije		
Vpisani so realizirani kazalniki operacije		
<i>Tabela s: šifro kazalnika iz OP, nazivom kazalnika, vrsto kazalnika, enoto merjenja, izhodiščno vrednostjo ob začetku operacije, načrtovano vrednostjo, letom načrtovane vrednosti, letom - dosežena vrednost, letom - dosežene vrednosti, opombo v primeru odstopanj.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> N/R	
V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se vsebinsko poročilo nanaša	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	