



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

Št. dokumenta: 3032-37/2019/9

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 OKC 1

Zvonko Černač
minister



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
OKC 1 – Oddelek za kontrolo Cilj 1
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)
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 – zahtevek za izplačilo
ZZIF – zahtevek 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: - 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	
5.0	september 2021	Posodobitev Priloge 3 v skladu s spremembo Navodil organa upravljanja za izvajanje upravljalnih preverjanj po 125. členu Uredbe (EU) št. 1303/2013 za programsko obdobje 2014-2020	Dopolnitev Prilog 3 s podpoglavjem s kontrolnimi vprašanji za spremljanje časovnega, finančnega in dejanskega napredka operacije.
6.0	februar 2022	Posodobitev celotnih prilog k navodilom	Posodobitev Priloge 3 v skladu s posodobitvijo Navodil organa upravljanja za izvajanje upravljalnih preverjanj po 125. členu Uredbe (EU) št. 1303/2013 za programsko obdobje 2014-2020



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	12
Priloga 4:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA O SPOŠTOVANJU NACIONALNIH IN EU PRAVIL NA PODROČJU KOMUNICIRANJA IN INFORMIRANJA	22
Priloga 5:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA – PLAČILA S POBOTI (KOMPENZACIJA), ASIGNACIJA, CESIJA	25
Priloga 6:	POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZI IN PRILOG	28
Priloga 7:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO PREVERJANJA DRUGEGA IN NASLEDNJIH ZAHTEVKOV ZA IZPLAČILO FI	32
Priloga 8:	VZOREC KONTROLNEGA LISTA O IZVEDENEM PREVERJANJU NA KRAJU SAMEM ZA FI	38
Priloga 9:	POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZIF	47



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!

Pripravi-a:

Podpis odgovorne osebe
na OU / PO

Priloga:

- _____ program preverjanja na kraju samem

V vrednost:



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:

- napredek in uspešnost operacije,
- 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:

- dokumentacijo upravičenca do sklenitve pogodbe o sofinanciranju, vključno z dokumentacijo v zvezi s spremembami pogodbe o sofinanciranju;
- 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;



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

- izpis računovodskih evidenc o projektu;
- dokazila o spremljanju kazalnikov/indikatorjev;
- dokazila o doseganju fizičnih ciljev projekta;
- 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. NAPREDEK OPERACIJE

Pomembno pri preverjanju napredka operacije:

Pri preverjanju napredka operacije je potrebno podati izrecne, jedrnate in točne ugotovitve o vprašanjih, ki povedo o napredku, to je uspešnosti operacije in nudijo podlago vodstvu glede morebitne potrebnosti nadaljnjih pravočasnih ukrepov za uspešno črpanje sredstev.

Iz opravljenega dela mora biti jasno razvidno, kako je kontrolor preveril posamezno vprašanje in kakšna je njegova ugotovitev.

Oseba, ki je izvedla preverjanje mora poleg poročila obvezno izpolniti kontrolni list (vzorec KL je v Prilogi), v katerem popiše pregledano dokumentacijo, navede tekom preverjanja pridobljena pojasnila.

Oseba, ki je izvedla preverjanje mora podati odgovore na štiri področna vprašanja.

V primeru, da je bilo pri preverjanju na kraju samem ugotovljeno časovno/finančno/fizično odstopanje, ki bi lahko povečalo tveganje za pojav težav pri izvajanju operacije ali tveganje za neuspešen zaključek operacije (v kolikor upravljavski ukrepi ne bodo sprejeti), se ugotovitve in ukrepe (priporočila/opozorila) ustrezno zapiše. Opis mora biti natančen z jasnim sklicevanjem na dokumente, ki so bili pregledani in so vir ugotovitev.

- 1 ČASOVNI NAPREDEK OPERACIJE
- 2 FINANČNI NAPREDEK OPERACIJE
- 3 DEJANSKI (FIZIČNI) NAPREDEK OPERACIJE
- 4 OBRAZLOŽITEV NEDOSEGANJA ČASOVNEGA/FINANČNEGA/DEJANSKEGA
NAPREDKA OPERACIJE IN SPREJETI UKREPI PRI PO

III. 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					



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

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.).

IV. 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.

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 jasnimi 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



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

V. 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.

V primeru, ko se pri preverjanju napredka operacije ugotovi, da obstaja tveganje za uspešno izvedbo in zaključek operacije ter preverjanje na kraju samem izvede OU, se s končnim poročilom obvesti vodjo sektorja za sklade pri OU.

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	
--	--

II. NAPREDEK OPERACIJE

Vprašanja zahtevajo odgovore glede časovne/finančne/dejanske uspešnosti operacije glede na relevantne dokumente operacije, to je: investicijske dokumentacije in vloge upravičenca, ter pogodbe o sofinanciranju.

Iz opravljenega dela mora biti jasno razvidno, kako je kontrolor preveril posamezno vprašanje in kakšna je njegova ugotovitev.

Kontrolor bo preveril in poročal o časovni/finančni/dejanski uspešnosti projekta glede na plan, ki je zastavljen v relevantnih dokumentih. Če bo ugotovil, da lahko odstopanja oziroma zaostajanja od zastavljenih planov vplivajo na uspešen zaključek operacije, bo preveril, ali je upravičenec že izvedel kakšne popravljalne ukrepe in o njih obvestil tudi PO. Ugotovitve in ukrepe (priporočila/opozorila) ustrezno zapiše. Opis mora biti natančen z jasnimi sklicevanjem na dokumente, ki so bili pregledani in so vir ugotovitev.

	Kontrola	Opombe
1 ČASOVNI NAPREDEK OPERACIJE		
Ali je časovni načrt operacije v investicijski dokumentaciji operacije in v vlogi upravičenca za dodelitev sredstev skladen s časovnim načrtom v pogodbi o sofinanciranju?	☐ DA ☐ NE	
Ali je iz pregledane dokumentacije in iz pojasnil upravičenca ob preverjanju mogoče zaključiti, da obstaja tveganje za pravočasen zaključek operacije?	☐ DA ☐ NE	
2 FINANČNI NAPREDEK OPERACIJE		
Ali dejanska vrednost operacije (to je, vrednost sklenjenih pogodb, vključno z aneksi) in poraba finančnih sredstev sledi predvideni vrednosti v investicijskem programu/vlogi upravičenca?	☐ DA ☐ NE	
Ali je dejanska vrednost operacije (to je, vrednost sklenjenih pogodb, vključno z aneksi) skladna s predvideno porabo po pogodbi o sofinanciranju?	☐ DA ☐ NE	
Ali je iz pregledane dokumentacije in iz pojasnil upravičenca ob preverjanju mogoče zaključiti, da obstaja tveganje, da operacija ne bo pravočasno (finančno) zaključena?	☐ DA ☐ NE	
3 DEJANSKI (FIZIČNI) NAPREDEK OPERACIJE		
Ali fizični in finančni kazalniki, in doseganje rezultatov, kot izhajajo iz investicijskega programa oziroma študije izvedbe/vloge/pogodbe o sofinanciranju, kažejo na napredek operacije v času preverjanja?	☐ DA ☐ NE	
Ali je iz pregledane dokumentacije in iz pojasnil upravičenca ob preverjanju mogoče zaključiti, da obstaja tveganje, da kazalniki in rezultati ne bodo doseženi?	☐ DA ☐ NE	
4 OBRAZLOŽITEV NEDOSEGANJA ČASOVNEGA/FINANČNEGA/DEJANSKEGA NAPREDKA OPERACIJE IN SPREJETI UKREPI PRI PO		



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

Ali je na voljo ustrezna utemeljitev z razlago vzrokov in posledic morebitnih odmikov in predstavitev ukrepov, s katerimi se bodo odmiki odpravili (v celoti ali delno)?	☐ DA ☐ NE	
5 VERJETNOST USPEŠNEGA POTEKA IN ZAKLJUČKA OPERACIJE NA PODLAGI OPRAVLJENEGA PREVERJANJA		
Ali obstaja verjetnost, da so ugotovljeni odmiki od časovnega, finančnega oziroma dejanskega (fizičnega) načrtovanega napredka operacije takšni, da niti s popravljivimi ukrepi kazalniki, rezultati, cilj in namen operacije, zaradi katerih je bila operacija izbrana, ne bodo doseženi?	☐ DA ☐ NE	
Ali iz pregledane dokumentacije o operaciji v času preverjanja izhaja velika verjetnost za uspešen potek in zaključek operacije, torej skladno s predvidevanji v investicijski dokumentaciji/vlogi/pogodbi o sofinanciranju?	☐ DA ☐ NE	
Če je odgovor na zgornje vprašanje: NE: Ali je upravičenec že začel izvajati korekcijske postopke (npr. ali je obvestil PO)?	☐ DA ☐ NE	
ali izvaja ukrepe, s katerimi bo nadoknadil zamudo pri izvajanju,	☐ DA ☐ NE	
ali izvaja ukrepe, s katerimi bo dosegel upravičene namene operacije,	☐ DA ☐ NE	
ali izvaja ukrepe, s katerimi bo dosegel zastavljene rezultate in cilje operacije)	☐ DA ☐ NE	

III. 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					



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

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.

	Kontrola	Opombe
Ali so stroški/izdatki nastali v obdobju upravičenosti?	☐ DA ☐ NE	

2. SPOŠTOVANJE NACIONALNE IN EU ZAKONODAJE Z DOLOČENEGA PODROČJA

JAVNO NAROČANJE / IZBOR IZVAJALCA

	Kontrola	Opombe
Za upravičence ki so naročniki po ZJN	☐ DA ☐ NE	
Ali je postopek izbire izvajalca/dobavitelja izveden v skladu z ZJN?		
((Pri preverjanju se obvezno uporabi kontrolni list za javna naročila, ki se ga po potrebi prilagodi glede na vrsto postopka)		
Za upravičence, ki niso naročniki po ZJN	☐ DA ☐ NE	
Ali je v postopku izbire izvajalca/dobavitelja upravičenec ravnal v skladu s skrbnostjo dobrega gospodarja, temeljnimi načeli ZJN in pogodbo o sofinanciranju?		
(Za namen obvladovanja tveganja pri zagotavljanju gospodarnosti oziroma dokazovanju tržnih cen revizorji		



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

<i>EK v primeru sistema treh ponudb (kot enemu izmed načinov) priporoča, 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>		
Ali je pogodba o JZP sklenjena v skladu z ZJZP in so postopki izbire zasebnega partnerja izvedeni v skladu z ZJZP?	☐ DA ☐ NE	
DRŽAVNE POMOČI IN POMOČ »DE MINIMIS«		
Ali se projekt izvaja po shemi/shemah državnih pomoči? <i>(Če DA, potem navedite shemo h kateri je bila državna pomoč priglašena.)</i>	☐ DA ☐ NE	
Ali podjetja, ki pomoč prejmejo, izpolnjujejo pogoje sheme državne pomoči (velikost podjetja, področje dela, ...)?	☐ DA ☐ NE	
Ali so upoštevani namen dodelitve in določila o upravičenih stroških?	☐ DA ☐ NE	
Ali je stopnja intenzivnosti DP ustrezno upoštevana in skladna z velikostjo podjetja?	☐ DA ☐ NE	
Ali so upoštevane posebne določbe glede začetka izvajanja operacije (spodbujevalni učinek) in končnega datuma upravičenosti izdatkov?	☐ DA ☐ NE	
Ali je priložena izjava, da skupna vrednost pomoči po pravilu »de minimis«, dodeljena istemu podjetju - upravičencu, ne presega limita, določenega s pravili Unije?	☐ DA ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ DA ☐ NE	



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

<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>		
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>	☐ DA ☐ NE	
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)?	☐ DA ☐ NE	
PRAVILA ENAKIH MOŽNOSTI IN NEDISKRIMINACIJA		
Ali so bila upoštevana pravila glede enakih možnosti in nediskriminacije?	☐ DA ☐ 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>	☐ DA ☐ 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>	☐ DA ☐ NE	



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

VRSTE IN UPRAVIČENOST STROŠKOV

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).

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.

Kontrolni listi:

- 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.	☐ DA ☐ NE	
Ali so pregledani prijavljeni upravičeni stroški skladni s pravili Unije in z nacionalnimi pravili?	☐ DA ☐ 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?	☐ DA ☐ 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?	☐ DA ☐ NE	
Ali upravičenec hrani dokumentacijo v zvezi z operacijo (varno, ustrezno označeno, itd.)?	☐ DA ☐ NE	
Ali je upravičenec seznanjen, do kdaj mora hraniti vse listine in evidence, ki se nanašajo na operacijo?	☐ DA ☐ NE	
Ali je zagotovljena zadostna revizijska sled?	☐ DA ☐ NE	



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

Ali obstajajo dokazila o denarnem toku med upravičenci in partnerji v primeru konzorcijskih pogodb?	☐ DA ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali se zgradba uporablja v celoti za namen in v skladu s cilji operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je izvedba gradnje glede na obseg in namen gradnje skladna s pogodbo o sofinanciranju / odločitvijo o podpori in investicijsko dokumentacijo?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je gradnja po obsegu skladna s pogodbo z izvajalcem in s projektno dokumentacijo?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je izvedbena faza gradnje skladna z zadnjo potrjeno kumulativno situacijo?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je na gradbišču zagotovljen ustrezen nadzor in obstoj ustrezne dokumentacije? <i>(gradbeni dnevnik, knjiga obračunskih izmer,...)</i>	☐ DA ☐ NE ☐ 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>	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je zemljišče na voljo za ogled in fotografiranje?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali se zemljišče uporablja v celoti za namen in v skladu s cilji operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je sofinancirano osnovno sredstvo na voljo za ogled in fotografiranje?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Ali je oprema ustrezno montirana in se uporablja v celoti (oz. se sploh uporablja) za namen ter v skladu s cilji operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali se oznake na opremi skladajo/ujemajo s podatki iz predračuna/pogodbe/tehnične dokumentacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je sofinancirano neopredmeteno osnovno sredstvo na voljo za ogled oz. ali je upravičenec prikazal uporabo?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali se neopredmeteno osnovno sredstvo uporablja v celoti za namen ter v skladu s cilji operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je osnovno sredstvo, za katerega se uveljavlja amortizacija kot upravičen strošek na voljo za ogled oz. ali je upravičenec prikazal uporabo?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali pri stroških plač obstaja ustrezna originalna dokumentacija?	☐ DA ☐ NE ☐ 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>	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali za stroške službenih potovanj obstaja ustrezna originalna dokumentacija?	☐ DA ☐ NE ☐ 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>	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali za stroške storitev zunanjih izvajalcev obstaja ustrezna originalna dokumentacija?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

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>	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ 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>	☐ DA ☐ NE ☐ 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

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:	



**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		
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)		
Ali je upravičenec na svoji spletni strani predstavil aktivnosti, ki se izvajajo v okviru sofinancirane operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali spletna stran upravičenca vsebuje v navodilih zahtevane elemente? - kratek opis operacije, namen operacije, finančna podpora, cilji in rezultati operacije, - ustrezen logotip EKP 2014-2020, - povezava na www.eu-skladi.si, - 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).	☐ DA ☐ NE ☐ 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> - ime in glavni namen/cilj operacije, - ustrezen logotip EKP 2014-2020, - 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).	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
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)		
Ali je upravičenec na svoji spletni strani predstavil aktivnosti, ki se izvajajo v okviru sofinancirane operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali spletna stran upravičenca vsebuje v navodilih	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

zahtevane elemente? - kratek opis operacije, namen operacije, finančna podpora, cilji in rezultati operacije; - ustrezen logotip EKP 2014-2020, - povezava na www.eu-skladi.si, - 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).		
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> - ime in glavni namen/cilj operacije, - ustrezen logotip EKP 2014-2020, - 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).	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
<u>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)</u>		
Ali je upravičenec na svoji spletni strani predstavil aktivnosti, ki se izvajajo v okviru sofinancirane operacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali spletna stran upravičenca vsebuje v navodilih zahtevane elemente? - kratek opis operacije, namen operacije, finančna podpora, cilji in rezultati operacije; - ustrezen logotip EKP 2014-2020, - povezava na www.eu-skladi.si, - 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).	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Ali je na lokaciji operacije postavljen ustrezen začasni pano? <i>Začasni pano vsebuje naslednje elemente, ki zajemajo najmanj 25% panoja:</i> - 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".	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je upravičenec najpozneje 3 mesecev po koncu operacije na vidno mesto postavil ustrezno stalno ploščo oz. pano? <i>Stalna plošča oz. pano vsebuje naslednje elemente, ki zajemajo najmanj 25% celotne površine stalne plošče:</i> - 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"	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Komuniciranje z javnostmi – splošno		
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>). <i>(Označitev tiskanega gradiva, prispevkov v medijih, avdiovizualnega in promocijskega materiala, TV in radijskih oddaj ter prispevkov za spletne medije)</i>	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je operacija v primeru organizacije dogodkov, novinarskih konferenc, predstavitev in ostalih dogodkov označena s plakatom ali drugo podobno vizualno podobo oz. komunikacijskim orodjem?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Finančni instrumenti		
Ali ime finančnega instrumenta vključuje navedbo dejstva, da ga podpirajo skladi ESI oz. ali je uporabljen ustrezen logotip EKP 2014-2020? <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>	☐ DA ☐ NE ☐ 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: Dolжник 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.	☐ DA ☐ NE	
Medsebojni sporazum o pobotu, s potrdilom vseh udeležencev, ki mora vsebovati najmanj: - številko računov, ki se zapirajo, - znesek za katerega se zapira posamezni račun, - datum izdaje računa, - datum zapadlosti računa.	☐ DA ☐ NE	
Dokazilo o verodostojnosti terjatev upravičenca. <i>(npr. izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja)</i>	☐ DA ☐ NE	

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

Račun, s katerim se izvaja pobot.	☐ DA ☐ 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>	☐ DA ☐ NE	
Dokazilo o verodostojnosti terjatev upravičenca. <i>(npr. izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja)</i>	☐ DA ☐ 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>	☐ DA ☐ NE	
--	---	--



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

Ali so terjatve, ki se uveljavljajo v pobotu, zapadle? <i>(Enostranski pobot in pobot, ki ga izvaja pooblaščen organizacija)</i>	☐ DA ☐ NE	
Ali je priloženo dokazilo o izvedenem pobotu? <i>(izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja)</i>	☐ DA ☐ 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. Assignacijska 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 assignacijska pogodba podpisana in žigosana?	☐ DA ☐ NE	
Ali je iz assignacijske pogodbe razvidno: številka, znesek in datum računov?	☐ DA ☐ NE	
Ali je priloženo dokazilo o izvedenem nakazilu? <i>(izpis iz TRR in izpis iz poslovnih knjig – konto kartica dobavitelja)</i>	☐ DA ☐ NE	
Ali je assignacijska pogodba v času nakazila veljavna?	☐ DA ☐ NE	

CESIJA OZ. ODPSTOP 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 oziroma drug dokument (kot npr. pisno obvestilo o odstopu terjatev) podpisana in žigosana? <i>(opozorilo: obvestilo o odstopu terjatev lahko nadomesti pogodbo kot ustrezno dokazilo le v primeru, da vsebuje vse zahtevane elemente kot jih ima pogodba o odstopu terjatev npr. podpis novega in starega upnika oz. odstopenika in prevzemnika terjatev, navedba zneska terjatve, račun (številka in datum računa) na katerega se terjatev nanaša)</i>	☐ DA ☐ NE	
Ali je iz cesijske pogodbe oziroma drugega dokumenta razviden znesek? <i>(Če je znesek nižji od računa, ki ga uveljavlja upravičenec, mora razliko plačati na drug primeren način.)</i>	☐ DA ☐ NE	



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

Ali je priloženo dokazilo o izvedenem nakazilu? <i>(izpis iz TRR in izpis iz poslovnih knjig – konto kartica dobavitelja)</i>	☐ DA ☐ 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Obdobje poročanja	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Datum ZZI	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Datum opravljene storitve	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Posredniški organ	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Izvajalski organ	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Zapiranje ZZiA/ZZiP	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Številka ZZiA/ZZiP	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o operaciji		
Številka pogodbe	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Kratek naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
ID operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Stroškovno mesto	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Datum podpisa pogodbe	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Številka aneksa k pogodbi	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Datum podpisa aneksa	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Naslov upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
e-pošta upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Davčna številka upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
IBAN številka bančnega računa	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
SWIFT / BIC koda	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o vrsti stroškov		
Šifra stroškov	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Vrsta stroškov	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Skupaj	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
EU del	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
SLO del	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Skupaj	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Znesek zahtevka za izplačilo	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	

Priloga k Zzi: Seznam računov		
Obdobje poročanja	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Datum seznama računov	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o operaciji		
Naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Kratek naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
ID operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca:	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Naslov upravičenca:	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Davčna številka upravičenca:	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Seznam listin		
Tabela z: - 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.	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se seznam listin nanaša	☐ DA ☐ NE	

Priloga k ZzI: Finančno poročilo o izvajanju operacije		
Obdobje poročanja	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Datum finančnega poročila	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o operaciji		
Naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Kratek naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
ID operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Naslov upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Davčna št. upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

SKUPAJ: deljeno na V, Z in skupaj Preostanek sredstev: deljeno na V, Z in skupaj Skupaj		
Pavšalno financiranje		
Vpisano je pavšalno financiranje Vrsta pavšalnega financiranja Šifra Kategorija/vrsto stroška 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 SKUPAJ: deljeno na V, Z in skupaj Preostanek sredstev: deljeno na V, Z in skupaj Skupaj	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se finančno poročilo nanaša	☐ DA ☐ NE	

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



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	☐ DA ☐ 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>	☐ DA ☐ NE	
Polja v aplikaciji e-MA kreiranega vsebinskega poročila o izvajanju operacije so izpolnjena popolno in pravilno	☐ DA ☐ 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 seznam 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
izpolnjeni seznam glede upravljaljskih provizij po postavkah iz stolpca 2 točke 2 priloge A.12	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
izpis nakazil Finančnih Posrednikov Končnim Prejemnikom na podlagi sklenjenih Finančnih Poslov	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
izpis nakazil Finančnih Institucij, ki dokazujejo izplačila na podlagi Finančnih Poslov kritih s portfeljsko garancijo	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
prikaz izračuna upravljaljske provizije Finančnega Posrednika, iz katerega je razvidna metodologija izračuna upravljaljske provizije in znesek obračunane upravljaljske provizije	☐ DA ☐ NE ☐ 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)	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
dokumentacija o načinu izbora Finančnih Posrednikov, Finančnih Institucij in o preverjanju izpolnjevanja zahtev in meril s strani Upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
vsi sklenjeni Finančni Sporazumi in Pogodbe o udeležbi brez financiranja	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Poročilo o izvedenih preverjanjih, ki vsebujejo zagotovila Upravičenca, da so bila opravljena preverjanja iz Priloge A.18	☐ DA ☐ NE ☐ 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

morebitni ostanek sredstev (če niso bila izplačana Končnim Prejemnikom)	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
---	--	--

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)?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Prijavljena poraba dosega mejo prejšnjih izplačil v skladu z 41. členom Uredbe (EU) 1303/2013 oziroma s sporazumom o financiranju?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Upravičenec je zagotovil pričakovani finančni vzvod v skladu s Sporazumom o financiranju (Priloga A.6)?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali izbrani končni prejemniki izpolnjujejo merila in pogoje javnih razpisov, javnih pozivov in drugih oblik	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

postopkov, in so skladni s potrjeno operacijo, ki je finančni instrument?		
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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so bila v porabo prijavljena izplačila in nakazila sredstev finančnim posrednikom dejansko in pravilno izvedena?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun skladu skladov?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun le teh finančnim posrednikom?	☐ DA ☐ NE ☐ 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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je zagotovljena skladnost in popolnost podatkov zabeleženih v informacijskem sistemu upravičenca z dokumentacijo, vezano na prijavljeno porabo?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Spoštovanje splošnih pravil evropske kohezijske politike:		



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

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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali obstaja evidenca doseganja kazalnikov, skladno s sporazumom o financiranju za operacijo, ki je finančni instrument?	☐ DA ☐ NE ☐ 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)?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je poraba finančnega instrumenta nastala v obdobju upravičenosti?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je zagotovljena revizijska sled in hranjenje dokumentacije v skladu s pravili EKP ob upoštevanju dodatnih specifičnih zahtev s področja finančnih instrumentov?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so upoštevana pravila informiranja in komuniciranja na vseh ravneh izvajanja finančnega instrumenta?	☐ DA ☐ NE ☐ 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).	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so spoštovana pravila s področja varovanja okolja?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Ali so spoštovana pravila enakih možnosti in nediskriminacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je spoštovana zakonodaja s področja javnega naročanja?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je spoštovana veljavna zakonodaja s področja integritete in preprečevanja korupcije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Pri preverjanju prijavljene porabe ni bilo ugotovljeno karkoli, kar bi lahko vodilo k sumu goljufije.	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so bile upoštevane ugotovitve nadzornih in revizijskih organov?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	

IV. DEL: ZAVRNITEV/POTRDI TEV ZAHTEVKA ZA IZPLAČILO FI

1	Zahtevek za izplačilo se zavrne:	☐ DA ☐ NE
	Datum zavrnitve ZZIF: (datum se prepiše iz e-MA)	
	Status ZZIF v e-MA je: »Zavrnjen«	
	Opombe <i>(Napiše se razlog zavrnitve ob upoštevanju šifranta nepravilnosti iz aplikacije e-MA.)</i>	
2	Zahtevek za izplačilo se potrdi	☐ DA ☐ 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



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

IV. VZOREC PREVERJANJA NA KRAJU SAMEM

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

Ali je postopek izbire finančnih posrednikov zakonit (skladen z ZJN) in so pravilni pogoji, merila in način (postopek) izbora? 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.	☐ DA ☐ NE ☐ 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? 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.	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

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? MGRT pri AP preverja: skladnost z zakonodajo, določbami sporazuma o financiranju, določbami EKP	☐ DA ☐ NE ☐ 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? Preverja SS² (vse razpise/pozive/ druge oblike postopkov) 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali izbrani končni prejemniki izpolnjujejo merila in pogoja javnih razpisov in javnih pozivov, in so skladni s potrjeno operacijo, ki je finančni instrument? SS s sporazumom zaveže FP, da izvede preverjanja vseh končnih prejemnikov in poda izjavo, da vsi prejemniki izpolnjujejo merila in pogoje 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
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?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	

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

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 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		
Ali so bila v porabo prijavljena izplačila in nakazila sredstev finančnim posrednikom dejansko in pravilno izvedena? MGRT pri AP preverja: izpis nakazil in njihovo skladnost s seznamami končnih prejemnikov (seznam dogovorjen s sporazumom, Priloga A.12)	☐ DA ☐ NE ☐ 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? 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) SS s sporazumom zaveže FP, da izvede preverjanja pravilnosti izplačil vsem končnim prejemnikom in v korist končnih prejemnikov, posreduje izpise iz evidenc in izjavo	☐ DA ☐ NE ☐ 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? SS s sporazumom verjetno zaveže FP k vodenju predpisanih evidenc za njihove programe/razpise/produkte in preveri dejanska izplačila MGRT pri AP preverja: skladnost evidenc, predpisanih s sporazumom o financiranju	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun sklada skladov? Za SS preverja MGRT pri AP (skladno z določili sporazuma)	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so pravilno obračunani stroški upravljanja in provizije za upravljanje ter je izvedeno plačilo/obračun le teh finančnim posrednikom? SS s sporazumom zaveže FP k predložitvi prikaza izračuna in preveri pravilnost in knjiženje 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	☐ DA ☐ NE ☐ 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? MGRT pri AP preveri izjavo SS 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 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je zagotovljena skladnost in popolnost podatkov zabeleženih v informacijskem sistemu upravičenca z dokumentacijo, vezano na prijavljeno porabo? Izpis iz informacijskega sistema, pregleda MGRT pri AP	☐ DA ☐ NE ☐ 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 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

instrumentomodobrijo v korist končnega prejemnika? Preverja MGRT pri AP: izpise iz evidenc in računovodske izpise, prejete z ZZIF od SS, in te preveri SS s sporazumom verjetno zaveže FP k vodenju predpisanih evidenc in računovodenju za njihove programe/razpise/produkte in te preveri MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s priložo A.18, priloženega k ZZIF		
Ali obstaja evidenca doseganja kazalnikov, skladno s sporazumom o financiranju za operacijo, ki je finančni instrument? Preveri MGRT pri AP	☐ DA ☐ NE ☐ 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)? 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 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 MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s priložo A.18, priloženega k ZZIF	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali je poraba finančnega instrumenta nastala v obdobju upravičenosti? MGRT pri AP preveri sklad skladov na podlagi seznamov in evidenc, SS preveri finančne posrednike MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s priložo A.18, priloženega k ZZIF	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Ali je zagotovljena revizijska sled in hranjenje dokumentacije v skladu s pravili EKP ob upoštevanju dodatnih specifičnih zahtev s področja finančnih instrumentov? 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Ali so upoštevana pravila informiranja in komuniciranja in 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	☐ DA ☐ NE ☐ 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	☐ DA ☐ NE ☐ 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	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

na vzorcu		
MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogom A.18, priloženega k ZZIF		
Ali so spoštovana pravila enakih možnosti in nediskriminacije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
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		
MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogom A.18, priloženega k ZZIF		
Ali je spoštovana zakonodaja s področja javnega naročanja?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
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		
MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogom A.18, priloženega k ZZIF		
Ali je spoštovana veljavna zakonodaja s področja integritete in preprečevanja korupcije?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
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		
MGRT pri AP preveri: preko izvedenih preverjanj na podlagi vzpostavljenega sistema SS in Poročila o izvedenih preverjanjih skladno s prilogom A.18, priloženega k ZZIF		
Pri preverjanju prijavljene porabe ni bilo ugotovljeno karkoli, kar bi lahko vodilo k sumu goljufije.	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	



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

Ali so bile upoštevane ugotovitve nadzornih in revizijskih organov?	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
---	--	--

V. 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 9: POLJA V APLIKACIJI E-MA KREIRANEGA ZZIF

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



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

Kratek naziv operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
ID operacije	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Podatki o upravičencu		
Naziv upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Naslov upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Davčna št. upravičenca	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Povzetek izvajanja operacije po aktivnostih		
Vpisan je povzetek izvajanja operacije po aktivnostih	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
Realizirane aktivnosti operacije		
Vpisane so realizirane aktivnosti operacije <i>Tabela z: zaporedno številko, nazivom, opisom.</i>	☐ DA ☐ NE ☐ 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>	☐ DA ☐ NE ☐ N/R	
V e-MA kreirana šifra ZzI, na katerega se vsebinsko poročilo nanaša	☐ DA ☐ NE	