



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Št. zadeve: 0040-1/2013-SVL2/2

Na podlagi prvega odstavka 5. člena Uredbe o izvajanju postopkov pri porabi sredstev evropske kohezijske politike v Republiki Sloveniji v programskem obdobju 2007-2013 (Uradni list RS, št. 41/07, 17/09, 40/09, 3/10, 31/10, 79/10 in 4/13), 30. člena Zakona o državni upravi (Uradni list RS, št. 52/2002, 56/2003, 83/2003-UPB1, 61/2004, 97/2004-UPB2, 123/2004, 24/2005-UPB3, 93/2005, 113/2005-UPB4, 89/2007 Odl.US: U-I-303/05-11, 126/2007-ZUP-E, 48/2009, 8/2010-ZUP-G, 8/2012-ZVRS-F, 21/2012, 17/2013 Odl.US: U-I-42/12-15, 21/2013-ZVRS-G), Uredbe Sveta (ES) št. 1083/2006 z dne 11. julija 2006 o splošnih določbah o Evropskem skladu za regionalni razvoj, Evropskem socialnem skladu in Kohezijskem skladu in razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1260/1999 s spremembami, Uredbe (ES) št. 1080/2006 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 5. julija 2006 o Evropskem skladu za regionalni razvoj in razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1783/1999, Uredbe (ES) št. 1081/2006 Evropskega parlamenta in Sveta z dne 5. julija 2006 o Evropskem socialnem skladu in razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1784/1999, Uredbe Sveta (ES) št. 1084/2006 z dne 11. julija 2006 o ustanovitvi Kohezijskega sklada in razveljavitvi Uredbe (ES) št. 1164/94, Uredbe Komisije (ES) št. 1828/2006 z dne 8. decembra 2006 o pravilih za izvajanje Uredbe Sveta (ES) št. 1083/2006 o splošnih določbah o Evropskem skladu za regionalni razvoj, Evropskem socialnem skladu in Kohezijskem skladu s spremembami ter Uredbe (ES) št. 1080/2006 Evropskega parlamenta in Sveta o Evropskem skladu za regionalni razvoj izdaja ministrica brez resorja, odgovorna za področje razvoja, strateške projekte in kohezijo, Alenka Smerkolj.

PRILOGE

Navodil organa upravljanja za izvajanje upravljalnih preverjanj po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES



Alenka Smerkolj,
ministrica



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

SEZNAM KRATIC

MGRT – Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo
OU – organ upravljanja za sklade evropske kohezijske politike (ESRR, ESS in KS) v Republiki Sloveniji
PT – posredniško telo
A - agent
Upr – upravičenec
KE OU – Sektor za kontrolo – Cilj 1 na organu upravljanja v vlogi kontrolne enote organa upravljanja
OzP – organ za potrjevanje za sklade evropske kohezijske politike
NPU – neposredni proračunski uporabnik
PFN – predlagatelj finančnega načrta
RO – revizijski organ
OP – operativni program
ESRR – Evropski sklad za regionalni razvoj
ESS – Evropski socialni sklad
KS – Kohezijski sklad
TP – tehnična pomoč
ZZI – zahtevek za izplačilo
ZZP – zahtevek za povračilo
ISARR – informacijski sistem za spremljanje, poročanje in izvajanje operativnih programov
MFERAC – enotni računovodski sistem Ministrstva za finance
NOE – notranja organizacijska enota
OSUN – opis sistema upravljanja in nadzora
NO – nadzorni odbor

Verzija	Datum	Opomba/sprememba strani oz. poglavja	Komentar
1.60	Maj 2013	/	/
1.61	September 2014	Popravek oz. dopolnitev Priloge 2 – Kontrolni list za izvedbo javnega naročila – Odprti postopek po ZJN	/
1.70	December 2014	Popravek oz. dopolnitev Priloge 2 – Kontrolni list za izvedbo javnega naročila – Odprti postopek po ZJN	/



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

KAZALO PRILOG

Priloga 1: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO ADMINISTRATIVNE KONTROLE ZAHTEVKA ZA IZPLAČILO	1
Priloga 2: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO ADMINISTRATIVNE KONTROLE JAVNEGA NAROČILA	7
Priloga 3: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO ADMINISTRATIVNE KONTROLE RAČUNA13	
Priloga 4: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA KONTROLO PRENESENH NALOG	15
Priloga 5: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE JAVNEGA RAZPISA ZA IZBOR OPERACIJ	19
Priloga 6: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE NA KRAJU SAMEM – OP RČV22	
Priloga 7: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE NA KRAJU SAMEM – OP RR .25	
Priloga 8: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE NA KRAJU SAMEM – OP ROPI29	
Priloga 9: VZOREC KONTROLNIH VPRAŠANJ ZA PODROČJE PREVERJANJA: KOMPENZACIJE, CESIJE IN ASIGNACIJE.....	33
Priloga 10: VZOREC KONTROLNIH VPRAŠANJ ZA PODROČJE GRADBENIŠTVA.....	35
Priloga 11: PRIMER MODELA ANALIZE TVEGANJA IN PRIPRAVE VZORCA ZA IZVEDBO KONTROL NA KRAJU SAMEM ZA ORGAN UPRAVLJANJA	36
Priloga 12: VZOREC OBVESTILA O IZVEDBI KONTROLE NA KRAJU SAMEM.....	38
Priloga 13: VZOREC POROČILA O IZVEDENI KONTROLI NA KRAJU SAMEM	40
Priloga 14: STANDARDNI DOPIS ZA POROČANJE O NEPRAVILNOSTIH	41
Priloga 15: ZBIRNA TABELA	43
Priloga 16: ČETRILETNO POROČILO O NEPRAVILNOSTIH V ZVEZI Z EVROPSKO KOHEZIJSKO POLITIKO	45
Priloga 17: REGISTER NEPRAVILNOSTI.....	54
Priloga 18: OSEBE, ODGOVORNE ZA POROČANJE O NEPRAVILNOSTIH	55



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 1: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO ADMINISTRATIVNE
KONTROLE ZAHTEVKA ZA IZPLAČILO**

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST

za izvedbo administrativne kontrole po členu 13 Uredbe 1828/2006/ES

KONTROLA ZAHTEVKA ZA IZPLAČILO

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija:

Upravičenec:

Pogodba o sofinanciranju številka:

I DEL: ZAHTEVEK ZA IZPLAČILO

Zahtevek za izplačilo številka:

Datum prejema zahtevka za izplačilo:

A PREGLED FORMALNIH VIDIKOV

		Kontrola	OPOMBA
1	Zahtevek za izplačilo vsebuje vse zahtevane elemente in je podpisan	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Priložen je podpisan seznam računov	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	Računi in dokazila so priloženi (originali ali kopije)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	Kje se nahaja arhiv originalne dokumentacije (računi, dokazila, itd.)?		

II DEL: OPERACIJA / PROJEKT

A¹ PODATKI O OPERACIJI / PROJEKTU

Številka in naziv projekta:

Skupni stroški projekta:

Najvišji znesek nepovratnih sredstev:

Datum odobritve projekta: (Sklep št.)

¹ Po prejetju prvega zahtevka za izplačilo se iz sistema ISARR izpiše matične podatke operacije, ki jih ob prejetju vsakega naslednjega zahtevka za izplačilo preveriš v sistemu ISARR in v kolikor je zavedena sprememba tudi spremeniš.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Datum začetka projekta:		
Datum zaključka projekta:		
Datum dejanskega zaključka projekta glede na končno poročilo:		
B	PREGLED VSEBINE PROJEKTA	
I.	Pravilnost vsebine	
1	Stroški se nanašajo na potrjen projekt, aktivnosti so realizirane skladno s pogodbo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
2	Matični podatki in podatki o izvajanju projekta v sistemu ISARR so skladni s podatki v pogodbi o sofinanciranju s pripadajočimi aneksi in poročili o izvajanju projekta	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
II.	Numerična pravilnost	
3	Pogodbena vrednost ni prekoračena	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
4	Datumi dokazil (računi, itd.) so znotraj obdobja upravičenosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
5	Numerična pravilnost podatkov (navedeni so pravilni podatki)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
6	DDV je upravičen strošek in se uveljavlja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
7	Povračljiv DDV je odštet	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
III.	Plačila	
8	Priložena so vsa potrebna dokazila, ki izkazujejo, da je bil ustvarjen denarni tok oziroma izvedeno plačilo iz denarnih sredstev upravičenca Kompenzacije, cesije in asignacije so bile ustrezno preverjene <i>(Priporoča se uporaba kontrolnih vprašanj iz Priloge 9)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
9	Ustreznost dokazil o denarnem toku med upravičencem in partnerji <i>(npr. konzorcijske pogodbe...)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
10	Plačila izvajalcem so izvedena v upravičenem obdobju	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
IV.	Plače in prispevki	
11	Ustreznost priloženih dokazil: - sklep o razporeditvi na projekt ali pogodba o zaposlitvi; - plačilni/obračunski list z datumom izplačila; - poročilo o opravljenem delu - časovnica; - dokazilo o plačilu (izpis iz TRR, idr.); - ostalo ().	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
12	Ustreznost mesečnega poročila/časovnice (v kolikor je potrebna): <i>(Vsebuje obvezne elemente: ime in priimek zaposlenega, ki je delo opravil; specifikacijo delovnih ur po dnevih (datum, št. delovnih ur); natančen opis dela, ki je bilo opravljeno; podpis zaposlenega na projektu ter podpis odgovorne osebe, ki odgovarja za resničnost in pravilnost navedenih podatkov)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
V.	Blago, storitve ter ostali stroški	
13	Ustreznost dokazil o nastanku stroška (npr.: račun, pogodba ali naročilnica, avtorska pogodba, itd.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
14	Računi so bili izdani po opravljenih storitvah oz. dostavljenem blagu	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
15	Ustreznost dokazil o dobavljenem blagu oz. opravljeni storitvi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
16	Ustreznost dokazil o plačilu stroška Kompenzacije, cesije in asignacije so bile ustrezno preverjene <i>(Priporoča se uporaba kontrolnih vprašanj iz Priloge 9)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
17	Stroški amortizacije (priložen je seznam opreme, ki se amortizira; priložena je metodologija za izračun amortizacije; priložena je izjava, da je bila amortizacija obračunana v skladu z veljavnimi slovenskimi računovodskimi standardi, itd.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
VI.	Upoštevanje pravil Skupnosti in nacionalnih pravil	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

18	UPRAVIČENOST	
	Stroški so upravičeni in skladni s pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili o upravičenosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
19	JAVNA NAROČILA	
	Upoštevati je potrebno pravila javnega naročanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ce DA, ali je bila izvedena kontrola pravilnosti izvedbe postopka javnega naročila?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	<i>(Izpolniti je potrebno ločen kontrolni list za kontrolo pravilnosti izvedbe postopka javnega naročila!)</i>	
	Datum izvedbe kontrole:	
	Številka kontrolnega lista:	
	Postopek oddaje javnega naročila je skladen s pravili o javnem naročanju	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
20	DRŽAVNE POMOČI	
	Ali se projekt izvaja po shemi/shemah državnih pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ce DA, potem navedite shemo h kateri je bila državna pomoč priglášena:	
	Upoštevana so pravila glede državnih pomoči	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
21	PRIHODKI	
	Ali so pri izvajanju operacije nastali prihodki oz. kakršnakoli prodaja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ce so nastali prihodki – ali so upoštevana določila 55. člena Uredbe sveta ES 1083/2006 glede ustvarjanja prihodkov (preverja se v primeru, ko operacije ne financiramo po shemah državnih pomoči)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
22	LOČENO VODENJE KNJIGOVODSKIH EVIDENC	
	Ustreznost dokazil o ločenem vodenju knjigovodskih evidenc	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
23	DOPOLNILNO SOFINANCIRANJE	
	Ali se projekt financira tudi iz sredstev ESRR?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ce DA, ali zahtevek vsebuje stroške, sofinancirane iz sredstev ESRR?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Spremljanje dopolnilnega sofinanciranja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
24	DVOJNO FINANCIRANJE	
	Preverjanje obstoja dvojnega financiranja operacije iz drugih programov Skupnosti ali nacionalnih programov ter iz drugih programskih obdobj.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	<i>(Npr. ločeno knjigovodstvo, program Supervisor, ISARR idr.)</i>	
25	INFORMIRANJE IN OBVEŠČANJE JAVNOSTI	
	Upoštevana so pravila Skupnosti in nacionalna pravila glede informiranja in obveščanja javnosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
26	ENAKE MOŽNOSTI	
	Upoštevana so pravila glede enakih možnosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
27	VAROVANJE OKOLJA	
	Upoštevana so pravila glede varovanja okolja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
VII.	Odstotek sofinanciranja	
28	Odstotek sofinanciranja je skladen s pogodbo in pravilno izračunan	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
VIII.	Posredni stroški	
29	Ali se uveljavljajo posredni stroški?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ce DA, ali se odstotek posrednih stroškov uveljavlja skladno s pogoji razpisa oz. pogodbo o sofinanciranju	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Posredni stroški so pravilno prikazani (priložena je metodologija za izračun)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ustreznost dokazil	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
IX.	Pavšal	
30	Izplačan je pavšal	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Ce DA, ali se odstotek pavšala uveljavlja skladno s pogoji razpisa oz. pogodbo o sofinanciranju	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
X.	Predplačila	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

31	Izplačan je bil avans (ustreznost izplačila)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
32	Znesek: EUR	
33	Ustreznost poračunavanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
XI. Poročilo o izvedenih aktivnostih		
34	Priloženo je poročilo o izvedenih aktivnostih s strani upravičenca	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
XII. Vsebinski pregled zahtevka za izplačilo		
35	Iz zahtevka za izplačilo je razvidno, da je skrbnik pogodbe vsebinsko pregledal zahtevek (kadar skrbnik ni istočasno kontrolor)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
III DEL: POTRDITEV / ZAVRNITEV ZAHTEVKA ZA IZPLAČILO		
1	Izvedena so bila vsa potrebna preverjanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
2	Zahtevek za izplačilo je potrebno dopolniti ali popraviti Opombe: Datum poziva za dopolnitev / popravek ZZI: Datum prejetih dopolnitev / popravkov: Dopolnitve / popravki so ustrezni: Opombe:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
3	Zahtevek za izplačilo se potrdi Datum potrditve ZZI:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
4	Zahtevek za izplačilo se zavrne Datum zavrnitve ZZI: Opombe:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
IV DEL: FINANCE		
A	UPRAVIČENOST STROŠKOV – Zahtevek za izplačilo št.: _____	
1	Celotni znesek zahtevka za izplačilo:	EUR
2	Upravičeni znesek:	EUR
3	Neupravičeni znesek:	EUR
4	Obdobje upravičenosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
B	ODREDBA ZA PLAČILO-NAKAZILO	
5	Št. odredbe na PP (85% - delež EU) iz katere je bilo izvršeno plačilo: Datum plačila: Znesek plačila:	EUR
6	Št. odredbe na PP (15% - delež SLO) iz katere je bilo izvršeno plačilo: Datum plačila: Znesek plačila:	EUR
7	Pravilnost razmerja 85% - 15%	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
C	DOKAZILO O IZPLAČILU IZ PRORAČUNA	
8	Izdatek je nastal, priloženo je dokazilo o izplačilu iz proračuna (poročilo iz MF-ERAC-a)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
D	ZAHTEVEK ZA POVRAČILO	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

9	Številka zahtevka za povračilo in datum vključitve:	
V DEL: POROČILO O IZVEDENI ADMINISTRATIVNI KONTROLI / OPOMBE KONTROLNE ENOTE		

Administrativna kontrola po členu 13 se je izvajala na originalnih dokumentih:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Originali dokumentov se nahajajo .	
Datum opravljene administrativne kontrole po členu 13:	
Dokumentacija opravljenih administrativnih kontrol se ustrezno arhivira	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Oseba, ki je opravila kontrolo po členu 13:	
Podpis:	

Priloga:

- Skupni pregled zahtevkov za izplačilo



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

SKUPNI PREGLED ZAHTEVKOV ZA IZPLAČILO (Priloga h kontrolnemu listu za kontrolo ZZI)

Neposredni proračunski uporabnik:

Upravičenec:

Operacija/projekt:

ZAHTEVEK ZA IZPLAČILO v €												ZAHTEVEK ZA POVRATILO v €							
Datum prejema ZZI v kontrolno po 13. členu	Številka ZZI	Datum ZZI	Skupni znesek ZZI	Datum izvedene administrativne kontrole po 13. čl.	Datum poziva za dopolnitev / popravek ZZI-ja	Datum prejema dopolnitev / popravkov	Datum potrditve ZZI	Odobreni znesek za izplačilo	Datum plačila	Datum prejema dokazila o izplačilu iz proračuna	Datum zaključka administrativne kontrole po 13. členu	Zap. št. ZZP (ISARR izpis od OU)	Datum ZZP (ISARR izpis od OU)	Datum registracije ZZP na PO	Datum avtorizacije ZZP na PO	Skupaj UPRAVIČENI STROŠKI	Znesek neupravičenih stroškov	PP (85%- EU)	PP (15%- EU)
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00								0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00							</				



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 2: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO ADMINISTRATIVNE
KONTROLE JAVNEGA NAROČILA**

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST

kontrolne enote organa upravljanja za izvedbo
administrativne kontrole po členu 13 Uredbe 1828/2006/ES

JAVNO NAROČILO - ODPRTI POSTOPEK

(za javna naročila v vrednosti nad 20.000 EUR brez DDV – blago in storitve oziroma gradnje nad 40.000 EUR brez DDV)

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija:

Neposredni proračunski uporabnik/upravičenec:

I DEL: POSTOPEK (25. čl. ZJN-2)

Številka javnega naročila:

Predmet javnega naročila:

Ocenjena vrednost brez DDV: EUR

Izbrani ponudnik:

Številka in datum pogodbe:

Pogodbena vrednost naročila brez DDV: EUR

TERMINSKI NAČRT ODDAJE JAVNEGA NAROČILA

FAZE POSTOPKA

DATUM IZDAJE ALI OBJAVE

- 1 Predhodno informativno obvestilo, če je primerno
- 2 Izračun ocenjene vrednosti
- 3 Sklep o začetku postopka
- 4 Razpisna dokumentacija
- 5 Objava obvestila o javnem naročilu
- 6 Predložitev in odpiranje ponudb
- 7 Pregled in ocenjevanje ponudb
- 8 Odločitev o oddaji javnega naročila
- 9 Objava obvestila o oddaji javnega naročila
- 10 Sklenitev pogodbe
- 11 Končno poročilo o oddaji javnega naročila

		Kontrola	OPOMBA
A	SKLADNOST Z OPERATIVNIM PROGRAMOM/OPERACIJO/PROJEKTOM		
	Javno naročilo je predvideno v , priloženo je dokazilo o vsebinskem preverjanju skrbnika pogodbe/vsebinskega sektorja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Obdobje upravičenosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Ocenjena vrednost naročila je v okviru odobrenih sredstev operacije/projekta	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

B	SKLADNOST Z ZAKONODAJO (ZJN-2 ²)		
1	TEMELJNA NAČELA JAVNEGA NAROČANJA		
	Upoštevanje temeljnih načel javnega naročanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	PREDHODNO INFORMATIVNO OBVESTILO		
	Predhodno informativno obvestilo (60. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	OCENJENA VREDNOST		
	Izračun ocenjene vrednosti (14., 70.čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	SKLEP O ZAČETKU POSTOPKA		
	Vrednost javnega naročila ustreza kriteriju za oddajo javnega naročila po odprtem postopku	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Izdan je sklep o začetku postopka (70. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Naveden je vir sredstev za financiranje javnega naročila (70.čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Imenovana je komisija za izvedbo javnega naročila	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
5	RAZPISNA DOKUMENTACIJA		
	RD ustreza zakonskim določilom (71.čl. ZJN-2) <u>Minimalne zahteve:</u> <ul style="list-style-type: none">• Povabilo k oddaji ponudbe• Navodila ponudnikom• Pogoji za ugotavljanje sposobnosti in navodila o dokazovanju• Splošni in posebni pogoji• Priprava predračuna z navodili izpolnitve• Morebitna finančna ali druga zavarovanja <u>Podpisana pogodba:</u> <ul style="list-style-type: none">• Ne sme odstopati v bistvenih elementih od osnutka	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	Ponudnik predloži: - Garancijo za resnost ponudbe: - Garancijo za dobro izvedbo del: - Garancijo za odpravo napak:

² Zakon o javnih naročilih (Uradni list RS 128/2006, 16/2008, 19/2010, 18/2011, 90/2012).



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	Pogoji za ugotavljanje ustreznosti ponudnikov za oddajo ponudbe so skladni z zakonskimi določili (41.- 47. člen) in niso omejevalni, nesorazmerni ali diskriminatorni. <i>Smernice in stališča Ministrstva za finance, objavljeno 10.7.2014</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Rok za prejem ponudb (51., 52. in 53. čl. ZJN-2) <ul style="list-style-type: none"> Rok za prejem ponudb, najmanj 40 dni od datuma pošiljanja obvestila v objavo UL EU Skrajšanje roka – če je objavljeno predhodno informativno obvestilo – ne sme biti krajši od 29 dni) Rok za prejem ponudb, najmanj 40 dni od datuma pošiljanja obvestila v objavo UL EU 	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Merila za ocenjevanje ponudb so določena, opisana in ovrednotena v obvestilu o JN ali RD	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Merila so pravilno/primerno uporabljena glede na predmet JN (48. člen) <i>Med merili ne sme biti referenc, cena mora vplivati na izbor.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Spremembe in dopolnitve razpisne dokumentacije (81.čl. ZJN-2) <i>(Najkasneje 6 dni pred iztekom roka za oddajo naročila)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Navedba o posredovanju podatkov (71. Čl. ZJN-2) Ponudnik mora na poziv naročnika posredovati podatke o partnerjih in povezanih družbah v roku 8 dni od prejema poziva)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
6	OBJAVA OBVESTILA IN RAZPISNE DOKUMENTACIJE O JAVNEM NAROČILU		
	Objava na portalu javnih naročil (12., 57. in 72. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	<u>Datum odpošiljanja:</u> <u>Datum objave:</u>
	Objava v Uradnem listu EU (12. in 57. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	<u>Datum odpošiljanja:</u> <u>Datum objave:</u>
	Zaporednost objav (59. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	PREDLOŽITEV IN ODPIRANJE PONUDB		
	Predložitev ponudb (73., 74., 66. in 67.čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Javno odpiranje ponudb (75. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Sestava komisije za izvedbo javnega naročila je pravilna	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Zapisnik (76. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
8	PREGLED IN OCENJEVANJE PONUDB		
	Ocenjevanje na podlagi meril navedenih v obvestilu o javnem naročilu/razpisni dokumentaciji (48. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	Dopolnitev formalno nepopolnih ponudb (78.čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Izločitev ponudb, ki niso popolne (80. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Zahtevano je finančno zavarovanje za resnost ponudbe	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	ODLOČITEV O ODDAJI JAVNEGA NAROČILA		
	Odločitev ali spremembe pri oddaji javnega naročila (79. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Odločitev je skladna z merili za izbor ponudbe – enakovredno obravnavanje ponudnikov (48.čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Vročitev obrazložene odločitve o oddaji javnega naročila ponudnikom po ZUP (79. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Preveritev izbrane ponudbe – reference kot pogoj za pravilnost izbire (77. čl., 41. do 47. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Obdobje mirovanja (79a. čl. ZJN-2 v povezavi s prvim odst. 13a. točko 2. čl. ZJN-2) – možnost izjem!	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	OBJAVA OBVESTILA O ODDAJI JAVNEGA NAROČILA		
	Objava na portalu javnih naročil (57. in 62. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Objava v Uradnem listu EU (57. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Zaporednost objav (59. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Končno poročilo o oddaji javnega naročila (105. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
11	INFORMIRANJE IN OBVEŠČANJE JAVNOSTI		
	Upoštevanje pravil o informiranju in obveščanju javnosti v postopku oddaje javnega naročila	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
C	REVIZIJA		
	Uveden je bil predrevizijski postopek	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Vložen je bil zahtevek za revizijo na DRK	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	DRK je potrdila naročnikovo odločitev	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Uveden je bil sodni postopek	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Č	POGODBA		
	Pogodba ne odstopa od osnutka pogodbe iz razpisne dokumentacije (71. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Pogodba je sklenjena s ponudnikom izbranim v postopku oddaje javnega naročila po odprtem postopku	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Predmet pogodbe je skladen z obvestilom o javnem naročilu	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Pravice in obveznosti dobavitelja/izvajalca in naročnika so jasno določene	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Pogodba je podpisana in vsebuje datum njene veljavnosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Navedba dejanske vrednosti celotnega naročila (71. čl. ZJN-2)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Neposredna pogodbeni razmerja s podizvajalci (71 čl. ZJN-2) – obvezne sestavine pogodbe	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Navedba, da gre za sofinanciranje s sredstvi EU in navedba sklada	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Navedba deleža namenskih sredstev EU za kohezijsko politiko (85%) in deleža sredstev slovenske udeležbe (15%)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Navedba proračunskih postavk na katerih so zagotovljena sredstva za plačilo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Navedba upravičenih stroškov (specifikacija premeta JN)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Predložena so finančna zavarovanja za dobro izvedbo del	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Pravilna višina in veljavnost finančnega zavarovanja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	Evropski emblem	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Določba, da je potrebno upoštevati zahteve s področja informiranja in obveščanja javnosti o strukturnih skladih (v primeru "različnih pisnih in drugih gradiv, ki nastanejo v okviru operacije", npr. študije, elaborati, poročila – drugače ni relevantno)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Zagotavljanje revizijske sledi, hrambe, vpogleda v dokumentacijo in posredovanja dokumentacije naročniku (skrbnik pogodbe, mesto hrambe pogodbe, izvodi)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
1	ANEKSI		
	Aneksi k pogodbi so sklenjeni pravočasno in po pravilnem postopku, spremembe določene v aneksu predstavljajo upravičen strošek	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Utemeljenost (spremenjenih) okoliščin za sklenitev aneksa	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Veljavnost finančnih zavarovanj (podaljšanje rokov)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Evropski emblem	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
1	PROTIKORUPCIJSKA KLAVZULA³		
	Pogodba vsebuje protikorupcijsko klavzulo, ki jo določa Zakonu o integriteti in preprečevanju korupcije (ZIntPK)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
II DEL: POROČILO O IZVEDENI ADMINISTRATIVNI KONTROLI / OPOMBE KONTROLNE ENOTE			

Administrativna kontrola po členu 13 se je izvajala na originalnih dokumentih:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Originali dokumentov se nahajajo	
Datum opravljene administrativne kontrole po členu 13:	
Dokumentacija opravljenih administrativnih kontrol se ustrezno arhivira	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Oseba, ki je opravila kontrolo po členu 13:	
Podpis:	

Kadar je NPU v vlogi PFN in upravičenca, se kontrolnemu listu doda spodaj navedena izjava.

IZJAVA:

³ Prvi odstavek 14. člen Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije – ZIntPK-B (Uradni list RS, št. 43/2011)



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Pod materialno in kazensko odgovornostjo izjavljamo, da se navedeni stroški uveljavljajo za že opravljeno delo/nabavo blaga/storitev izključno v okviru operacije ter za njih nismo prejeli sredstev iz drugih sredstev evropskega, državnega ali lokalnega proračuna. Izjavljamo, da so vse navedene vrednosti točne, odražajo dejansko stanje in so skladne z nacionalno in evropsko zakonodajo



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 3: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO ADMINISTRATIVNE
KONTROLE RAČUNA**

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST

za izvedbo administrativne kontrole po 13. čl. Uredbe 1828/2006/ES

RAČUN

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija:

Neposredni proračunski uporabnik/upravičenec:

Predmet JN:

Navezava na KL št.: (kontrola pravilnosti izvedbe postopka oddaje JN)

RAČUN			
Izvajalec/dobavitelj:			
Številka računa:			
Datum računa:			
		Kontrola	OPOMBA
A	SKLADNOST Z OPERACIJO		
1	Strošek je skladen z operacijo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Strošek se nanaša na obdobje upravičenosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
B	SKLADNOST S POGODBO		
3	Strošek je skladen s pogodbo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	Upravičenec je enak kot v pogodbi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
5	Izvajalec/dobavitelj je enak kot v pogodbi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
6	Račun vsebuje vse zakonsko zahtevane elemente	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	Znesek na računu je enak/manjši od zneska navedenega v pogodbi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
8	Upoštevani so roki dobave blaga oz. dokončanja del	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	Blago je dobavljeno / storitev je opravljena	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	Priloženo je dokazilo o dobavljenem blagu (dobavnica z datumom prevzema in podpisom odgovornih oseb, prevzemni zapisnik)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
11	Priloženo je dokazilo o opravljeni storitvi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
12	Priložena je dokumentacija določena v pogodbi	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
C	UPRAVIČENOST STROŠKOV		
13	DDV je upravičen strošek, uveljavlja se znesek z DDV-jem	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
14	Celotni znesek računa:	EUR	
	Znesek DDV:	EUR	
15	Upravičeni znesek računa:	EUR	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

16	Neupravičeni znesek računa:	EUR
Č	ODREDBA ZA PLAČILO-NAKAZILO	
17	Št. odredbe na PP (85%) iz katere je bilo izvršeno plačilo:	
	Datum plačila:	
	Znesek plačila:	EUR
18	Št. odredbe na PP (15%) iz katere je bilo izvršeno plačilo:	
	Datum plačila:	
	Znesek plačila:	EUR
19	Pravilnost razmerja 85% - 15%	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
D	DOKAZILO O PLAČILU	
20	Izdatek je nastal, priloženo je dokazilo o plačilu (poročilo iz MF-ERAC-a, bančni izpisek)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
	Kompensacije, cesije in asignacije so bile ustrezno preverjene (Priporoča se uporaba kontrolnih vprašanj iz Priloge 9)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
E	ZAHTEVEK ZA POVRAČILO	
21	Številka zahtevka za povračilo in datum vključitve:	
F	POROČILO O IZVEDENI ADMINISTRATIVNI KONTROLI / OPOMBE KONTROLNE ENOTE	

Administrativna kontrola po členu 13 se je izvajala na originalnih dokumentih:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Originali dokumentov se nahajajo.	
Datum opravljene administrativne kontrole po členu 13:	
Dokumentacija opravljenih administrativnih kontrol se ustrezno arhivira	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Oseba, ki je opravila kontrolo po členu 13:	
Podpis:	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Priloga 4: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA KONTROLO PRENESENIH NALOG

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST za izvedbo kontrole prenesenih nalog

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Posredniško telo:

I DEL: IZVAJANJE PRENESENIH NALOG		
	Kontrola	OPOMBA
Zagotavljanje skladnosti operacij, izbranih za sofinanciranje, z merili, ki veljajo za operativni program in skladnosti njihovega izvajanja s pravili Evropske unije in Republike Slovenije ((a) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)		
A	Načrtovanje instrumentov	
1	Ali ima PT definiran postopek načrtovanja instrumentov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
2	Ali se načrtovanje instrumentov ustrezno odraža v letnem načrtu in je skladen z načrtovanjem v proračunu RS?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
3	Ali ima PT določeno osebo, ki koordinira načrtovanje instrumentov?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
B	Preverjanje skladnosti instrumentov s pravili Evropske unije in Republike Slovenije	
4	Ali ima PT definiran postopek preverjanja skladnosti instrumentov s pravili Evropske unije in Republike Slovenije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
5	Ali je to razvidno iz kontrolnega lista, ki ga PT uporablja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
C	Spremljanje izvajanja operacij v skladu s postopki in roki, ki so določeni v navodilih OU	
6	Ali ima PT v svojih navodilih opredeljene postopke in roke, ki so določeni v navodilih OU?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
7	Ali PT spoštuje predpisane postopke in roke, ki so določeni v navodilih OU?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
8	Ali je v PT imenovana odgovorna oseba za spremljanje izvajanja operacij?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
D	Izvajanje sistema za preprečevanje, odkrivanje, evidentiranje, preiskovanje in odpravljanje nepravilnosti v skladu z navodili OU	
9	Ali ima PT v svojih navodilih opredeljen postopek preprečevanja odkrivanja, evidentiranja, preiskovanja in odpravljanja nepravilnosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
10	Ali ima PT imenovano odgovorno osebo za poročanje o nepravilnostih?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
11	Ali ima PT opredeljen postopek poročanja o odpravi nepravilnosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
E	Omogočanje delovanja revizorjev, nadzornih in tehničnih misij organov Evropske unije in Republike Slovenije ter ukrepanje skladno s priporočili iz končnih poročil misij	
12	Ali ima PT imenovano odgovorno osebo, ki koordinira delovanje revizorjev?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
13	Ali ima PT opredeljen postopek za ukrepanje skladno s priporočili iz končnih poročil misij?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
14	Ali ima PT določeno odgovorno osebo za ukrepanje skladno s priporočili iz končnih poročil misij?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Preverjanje dobave sofinanciranih proizvodov in storitev in preverjanje, ali so izdatki, ki so jih navedli izvajalci, dejansko nastali ter so v skladu s pravili Evropske unije in republike Slovenije ((b) točka 60. člena Uredbe		



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

1083/2006/ES)		
F	Izvajanje administrativnih kontrol po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES	
15	Ali ima PT opredeljene postopke za izvajanje administrativnih kontrol v skladu z Navodili OU za izvajanje kontrol po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
16	Ali je bila izvedena 100 % administrativna kontrola po 13. členu pred izplačilom iz proračuna?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
17	Ali je administrativno kontrolo po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES izvedla prava oseba?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
18	Ali so kontrolni listi vsebinsko ustrezni, datirani in podpisani?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
19	Ali je dokumentacija izvedenih administrativnih kontrol ustrezno arhivirana?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
G	Izvajanje kontrol na kraju samem po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES	
20	Ali ima PT v navodilih opredeljen postopek izvajanja kontrole na kraju samem po 13. členu?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
21	Ali PT pri kontroli na kraju samem uporablja kontrolni list, ki je skladen z zahtevami navodil OU, ki urejajo področje upravljalnih preverjanj?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
22	Ali PT po izvedeni kontroli na kraju samem o tem obvesti OU?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
23	Ali je dokumentacija izvedenih kontrol na kraju samem ustrezno arhivirana?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Zagotavljanje sistema za zapis in shranjevanje računovodskih podatkov za vsako operacijo v operativnem programu v računalniški obliki ter zbiranje podatkov o izvajanju, ki so potrebni za finančno upravljanje, spremljanje, nadzor in vrednotenje ((c) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)		
H	Zagotavljanje pravilnega in rednega zbiranja ter vnosa podatkov o izvajanju v sistem ISARR, ki so potrebni za finančno upravljanje, spremljanje, nadzor in vrednotenje v skladu z navodili OU	
24	Ali ima PT opredeljen postopek zagotavljanja pravilnega in rednega zbiranja ter vnosa podatkov o izvajanju v sistem ISARR?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
25	Ali ima PT imenovano odgovorno osebo, ki je zadolžena za pravilno in redno zbiranje ter vnosa podatkov o izvajanju v sistem ISARR?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Zagotavljanje, da upravičenci in drugi organi, ki so udeleženi v izvajanju operacij, vodijo ločeno knjigovodstvo za vse transakcije v zvezi z operacijo ((d) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)		
I	zagotavljanje, da upravičenci in drugi organi, ki so udeleženi v izvajanju operacij, vodijo ločeno računovodstvo ali ustrezno računovodsko kodo za vse transakcije v zvezi z operacijami	
26	Ali ima PT določen postopek zagotavljanja vodenja ločenega knjigovodstva upravičenca?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Izvajanje sistema spremljanja in vrednotenja operativnih programov, skladno s 47. Členom Uredbe 1083/2006/ES ((e) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)		
J	Spremljanje realizacije in preverjanje izvajanja operacij v skladu s postopki in roki, ki so določeni v navodilih OU	
27	Ali ima PT pripravljen postopek o spremljanju in poročanju realizacije izvajanja operacij na ravni prednostnih usmeritev, v skladu s postopki in roki, ki so določeni v navodilih OU?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
28	Ali je v PT imenovana odgovorna oseba za poročanje?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
29	Ali PT spoštuje roke poročanja OU in PO o realizaciji izvajanja operacij na ravni prednostnih usmeritev, v skladu s postopki in roki, ki so določeni v navodilih OU?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Vzpostavitev postopkov za zagotovitev, da se vsi dokumenti glede izdatkov in kontrol, ki so potrebni za zagotovitev ustrezne revizijske sledi, hranijo v skladu z zahtevami 90. člena Uredbe 1083/2006/ES ((f) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)		
K	zagotavljanje, da se vsi dokumenti glede izdatkov in kontrol, ki so potrebni za zagotovitev ustrezne revizijske sledi, hranijo v skladu z zahtevami 90. člena Uredbe 1083/2006/ES	
30	Ali je zagotovljena zadostna in ustrezna revizijska sled (15. člen Uredbe 1828/06/ES)? Omogoča uskladitev skupnih zneskov, ki so bili potrjeni za Komisijo, z natančno računovodsko evidenco in spremnimi dokumenti, ki jih hrani PT, v zvezi z operacijami v okviru operativnega programa. Omogoča preverjanje plačila javnega prispevka upravičencu.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	Omogoča preverjanje uporabe meril za izbor, ki jih nadzorni odbor določi za operativni program. Za vsako operacijo vključuje, če je to primerno, tehnične zahteve in načrt financiranja, dokumente o odobritvi donacije, dokumente o postopkih javnega naročanja, poročila o napredku ter poročila o izvedenem preverjanju in revizijah.		
31	<u>Ali je dokumentacija ustrezno arhivirana?</u> Zagotavlja, da ostanejo vsi spremni dokumenti glede izdatkov in revizij zadevnega operativnega programa dostopni Komisiji in Evropskemu računskemu sodišču v obdobju treh let po zaključitvi programa.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
32	Ali ima PT določeno odgovorno osebo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Zagotavljanje, da organ za potrjevanje prejme vse potrebne podatke o postopkih in nadzoru, ki se izvaja glede izdatkov, za namene izdaje potrdil ((g) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)			
L	Zagotavljanje informacij OU in organu za potrjevanje, da je sistem preverjanja vzpostavljen in da deluje, da so prijavljeni izdatki realni, da so proizvodi ali storitve dobavljeni v skladu z odločitvijo o potrditvi, da so zahtevki za izplačilo upravičenca pravilni in da so operacije ter izdatki v skladu s pravili Evropske unije in Republike Slovenije		
33	Ali PT redno poroča OU o nastalih spremembah, zaradi katerih je potrebno spremeniti OSUN?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
34	Ali ima PT kontrolne liste za vsako stopnjo izvajanja kohezijske politike?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
M	Priprava in posredovanje zahtevkov za povračilo razen v primeru, ko je v vlogi upravičenca NPU in ni zagotovljena ustrezna ločenost funkcij v skladu z zahtevami točke (b) 58. Člena Uredbe 1083/2006/ES		
35	Ali ima PT opredeljen postopek za pripravo zahtevka za povračilo v primeru, ko v vlogi upravičenca ni neposredni proračunski uporabnik?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
36	Ali so v PT imenovane odgovorne osebe za pripravo zahtevkov za povračilo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Zagotavljanje upoštevanja zahtev glede informiranja in javnega obveščanja ((j) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES)			
N	Nadzor nad izvajanjem zahtev po informiranju in javnem obveščanju na podlagi 69. člena Uredbe 1083/2006/ES in Uredbe 1828/2006/ES		
37	Ali ima PT določen postopek pregleda izvajanja analog informiranja in obveščanja javnosti v skladu z navodili OU in poročanje o njihovem izvajanju?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
38	Ali ima PT imenovano odgovorno osebo, ki daje informacije o izvajanju na ravni PU?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
39	Ali PT vodi seznam upravičencev?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
40	Ali je seznam upravičencev objavljen na spletni strani PT?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
41	Ali ima PT na spletni strani ob ali v seznamu upravičencev objavljeno obvestilo, da sprejem financiranja pomeni tudi sprejem dejstva, da bodo upravičenci navedeni v seznam upravičencev?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
42	Ali imajo PT na spletni strani objavljene kontaktne osebe, ki dajejo informacije o izvajanju posameznih ravni OP?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Zagotavljanje podatkov Evropski komisiji, da ji je omogočeno ocenjevanje velikih projektov ((k) točka 60. člena Uredbe 1083/2006/ES) – ni relevantno za ESS			
O	Predhodno preverjanje administrativne, tehnične, finančne in vsebinske ustreznosti vloge za velik projekt		
P	Spremljanje izvajanja velikih projektov		
II DEL: POROČILO O IZVEDENI KONTROLI / OPOMBE			



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Datum opravljene kontrole prenesenih nalog:	
Dokumentacija opravljenih kontrol se ustrezno arhivira: <input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Osebe, ki so opravile kontrolo prenesenih nalog:	
– ime in priimek: ,podpis: _____	
– ime in priimek: ,podpis: _____	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 5: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE
JAVNEGA RAZPISA ZA IZBOR OPERACIJ**

Številka (SPIS):
Datum:

KONTROLNI LIST
za izvedbo kontrole

JAVNI RAZPIS ZA IZBOR OPERACIJ

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:
Razvojna prioriteta:
Prednostna usmeritev:

Neposredni proračunski uporabnik:
Upravičenec:

Naziv javnega razpisa:
Številka javnega razpisa:

I DEL: POSTOPEK IZVEDBE JAVNEGA RAZPISA ZA DODELITEV SREDSTEV			
		Kontrola	OPOMBA
A	SKLADNOST Z OPERATIVNIM PROGRAMOM		
1	Javni razpis je predviden in skladen z operativnim programom ,priloženo je dokazilo o vsebinskem preverjanju skrbnika pogodbe/vsebinskega sektorja	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Obdobje upravičenosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	Okvirna višina sredstev je v okviru odobrenih sredstev operacije/projekta	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	DRŽAVNE POMOČI / »PRAVILO DE MINIMIS«		



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	<p>Preveri se:</p> <ul style="list-style-type: none"> - da je bila shema državne pomoči Komisiji priglašena in s strani Komisije tudi avtorizirana ali da se smatra kot skupinska izjema ali da ustreza pravilu »de minimis«, kjer sheme državne pomoči ni treba priglasiti; - da podjetja, ki pomoč prejmejo, izpolnjujejo pogoje sheme državne pomoči kot potrjeno s strani Komisije ali da narava operacij, ki jih skupinska izjema pokriva, ustreza posebnim pogojem za oprostitev; - da ni podvajanja pomoči iz različnih virov, kar lahko pomeni kršitev veljavnih pravil o kumulaciji pomoči; - določila o upravičenih stroških; - posebne določbe glede končnega datuma upravičenosti izdatkov - da skupna vrednost pomoči po pravilu »de minimis«, dodeljena istemu podjetju-upravičencu, ne presega limita, določenega s pravili Skupnosti v obdobju treh let od zadnjega prejema takšne pomoči 	<p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p> <p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p> <p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p> <p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p> <p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p> <p><input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE</p>	
5	VAROVANJE OKOLJA		
	Ali je PT v javnem razpisu zahtevalo spoštovanje zakonodaje s področja varovanja okolja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
6	ENAKE MOŽNOSTI IN NEDISKRIMINACIJA		
	Ali je spoštovano načelo enakosti in nediskriminacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	INFORMIRANJE IN OBVEŠČANJE		
	Ali so spoštovana navodila OU s področja informiranja in obveščanja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
B	SKLADNOST Z ZAKONODAJO (PIPRS⁴)		
8	Imenovana je komisija za vodenje postopka javnega razpisa	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	Objava v Ur.l.RS	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	Razpisna dokumentacija (obvezni sestavni deli razpisne dokumentacije)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
11	Zapisnik komisije o oceni razpisne dokumentacije	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
12	Odpiranje vlog	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
13	Zapisnik komisije o odpiranju vlog	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
14	Zapisnik komisije o pregledu in ocenitvi vlog	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
15	Predlog prejemnikov sredstev, ki ga pripravi komisija	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
16	Sklep o izboru prejemnikov sredstev	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
17	Obvestilo o odločitvi glede dodelitve sredstev tistim vlagateljem, ki niso bili izbrani	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
18	Upoštevanje pravil o informiranju in obveščanju javnosti	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
C	VLOGE		
19	Ali obstajajo ocenjevalni listi?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
20	Ali so bile vloge pregledane na podlagi pogojev v razpisni dokumentaciji?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	

⁴ Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna RS



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

21	Ali so bile vloge ocenjene na podlagi meril?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
D	POGODBA		
22	Pogodba je sklenjena s prejemnikom sredstev	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
23	Obvezne sestavine pogodbe (naziv in naslov neposrednega uporabnika in prejemnika sredstev, namen za katerega so sredstva dodeljena, višina dodeljenih sredstev, terminski plan porabe sredstev, način nadzora nad namensko porabo sredstev, itd.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
24	Pogodba je podpisana	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
25	Navedba, da gre za sofinanciranje s sredstvi EU in navedba sklada	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
26	Navedba deleža namenskih sredstev EU za kohezijsko politiko (85%) in deleža sredstev slovenske udeležbe (15%)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
27	Navedba proračunskih postavk na katerih so zagotovljena sredstva za plačilo	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
28	Navedba upravičenih stroškov	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
29	Evropski emblem	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
30	Določba, da je potrebno upoštevati zahteve s področja informiranja in obveščanja javnosti o strukturnih skladih	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
31	Določbo o zagotavljanju revizijske sledi, hrambe, vpogleda v dokumentacijo in posredovanja dokumentacije naročniku	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
32	ANEKSI		
	Aneksi k pogodbi so sklenjeni pravilno, spremembe določene v aneksu predstavljajo upravičen strošek	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
II DEL: POROČILO O IZVEDENI KONTROLI / OPOMBE			

Kontrola javnega razpisa za izbor operacij je bila izvedena na originalnih dokumentih:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Originali dokumentov se nahajajo	
Datum opravljene kontrole javnega razpisa za izbor operacij :	
Dokumentacija opravljenih kontrol javnega razpisa za izbor operacij se ustrezno arhivira:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Osebe, ki so opravile kontrolo javnega razpisa za izbor operacij :	
– ime in priimek: _____, podpis: _____	
– ime in priimek: _____, podpis: _____	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 6: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE NA
KRAJU SAMEM – OP RČV**

Številka (SPIS):
Datum:

KONTROLNI LIST
za izvedbo

KONTROLE NA KRAJU SAMEM
po členu 13 Uredbe 1828/2006/ES

OSNOVNI PODATKI

Operativni program: **OP RČV 2007-2013**
Razvojna prioriteta:
Prednostna usmeritev:
Operacija:
Javni razpis:
NPU/PT (agent):
Upravičenec:
Številka in datum pogodbe:
Pogodbena vrednost:

A	Postavke, ki jih je potrebno preveriti:	Kontrola	OPOMBA
1	Ali je zagotovljena skladnost vsebine predloženih stroškov s potrjeno operacijo (Pogodbo o sofinanciranju, javnim razpisom, odločbo)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Ali obstaja skladnost med vrstami stroškov iz pogodbe o sofinanciranju in originalni računov ali dokumentov enake dokazne vrednosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	Ali obstaja pristnost in pravilnost celotne originalne dokumentacije (originali so enaki kopijam)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	Ali je spremljajoča dokumentacija za izkazovanje stroškov ustrezna? <i>(npr. priložena metodologija pri obračunih dela, amortizacije, priložena poročila o službenih poteh, poročila o opravljenem delu pri izvedbi storitev, poročila o izvedbi izobraževanja, podjemne pogodbe, avtorske pogodbe, dobavnice, naročilnice, pogodbe itd.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
5	IZBOR IZVAJALCA DEL/JAVNA NAROČANJA		
	Ali je upravičenec naročnik po ZJN oz. izvaja naročilo, ki se sofinancira z več kakor 50 % deležem? <i>(Če je odgovor DA uporabi kontrolni list za javna naročila.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Ali so izbirni postopki ustrezni (skladni s pogodbo o sofinanciranju, JR) ob upoštevanju načel gospodarnosti in transparentnosti? <i>(Za upravičence ki niso naročniki po ZJN)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
6	UPRAVIČENOST STROŠKOV, VODENJE LOČENEGA KNJIGOVODSTVA, ARHIVIRANJE...		
	Ali so izdatki na računih/situacijah resnični, računsko pravilni in skladni z izvajalsko pogodbo/naročilnico ipd.?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	Ali so priložena vsa potrebna dokazila, ki izkazujejo, da je bil ustvarjen	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	denarni tok oziroma izvedeno plačilo iz denarnih sredstev upravičenca (bančni izpiski)? (Ustrezno preveri kompenzacije, cesije in asignacije – Priloga 9.)		
8	Ali so bila plačila izvajalcem izvedena v upravičenem obdobju?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	Ustreznost ločenega knjigovodstva za vse transakcije v zvezi z operacijo.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	Ali obstaja ustrezno dokazilo o denarnem toku med upravičencem in partnerji? (npr. konzorcijske pogodbe...)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	Ali so pri izvajanju operacije nastali prihodki oz. kakršnakoli prodaja (ali so upoštevana določila 55. člena Uredbe sveta ES 1083/2006 glede ustvarjanja prihodkov)? Ali upravičenec spremlja prihodke operacije? (Opomba: preverja se v primeru, ko operacije ne financiramo po shemah državnih pomoči.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
11	Ali se spremljajo kazalniki ter doseganje zastavljenih ciljev operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
12	Ali se dokumentacija ustrezno arhivira?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
13	Ali je zagotovljena zadostna in ustrezna revizijska sled (15. člen Uredbe 1828/06/ES)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
14	Preverjanje obstoja dvojnega financiranja operacije iz drugih programov Skupnosti ali nacionalnih programov ter iz drugih programskih obdobj. (Npr. razgovor z upravičencem, ločeno knjigovodstvo, program Supervizor, ISARR idr.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
15	INFORMIRANJE IN OBVEŠČANJE		
	Ali so spoštovana navodila OU s področja informiranja in obveščanja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
16	ENAKE MOŽNOSTI IN NEDISKRIMINACIJA		
	Ali je spoštovano načelo enakosti in nediskriminacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
17	DRŽAVNE POMOČI		
	Ali operacija vključuje sredstva, ki predstavljajo državno pomoč, dodeljeno na osnovi sheme državne pomoči ali sheme skupinskih izjem ali pomoč de minimis?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Ali so upoštewane posebne določbe glede končnega datuma upravičenosti izdatkov navedenega v shemi državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
18	Ali so upoštewane posebne določbe glede začetka datuma upravičenosti izdatkov navedenega v shemi državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
19	Ali je upoštevana predpisana stopnja intenzivnosti sheme državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
20	ADMINISTRATIVNA KONTROLA		
	Ali je bila izvedena administrativna kontrola po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES? Preveri se, če je na izbranem vzorcu Zahtevka za izplačilo, ki je predmet KKS, bila izvedena administrativna kontrola s strani posredniškega telesa.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

B	Seznam pregledanih računov na kontroli na kraju samem:
C	Seznam dokumentov, pridobljenih na kontroli na kraju samem:

D	Priprava poročila						
	<table border="1"><tr><td>Začasno poročilo posredovano dne:</td><td></td></tr><tr><td>Odziv na začasno poročilo:</td><td></td></tr><tr><td>Končno poročilo posredovano dne:</td><td></td></tr></table>	Začasno poročilo posredovano dne:		Odziv na začasno poročilo:		Končno poročilo posredovano dne:	
Začasno poročilo posredovano dne:							
Odziv na začasno poročilo:							
Končno poročilo posredovano dne:							
E	Druge ugotovitve:						

Kontrola na kraju samem je bila izvedena na originalnih dokumentih:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Datum izvedbe kontrole na kraju samem:	
Kraj izvedene kontrole na kraju samem	
Dokumentacija izvedenih kontrol na kraju samem se ustrezno arhivira:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Osebe, ki so izvedle kontrolo na kraju samem:	
– ime in priimek: _____, podpis: _____	
– ime in priimek: _____, podpis: _____	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 7: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE NA
KRAJU SAMEM – OP RR**

Številka (SPIS):
Datum:

KONTROLNI LIST
za izvedbo

KONTROLE NA KRAJU SAMEM
po členu 13 Uredbe 1828/2006/ES

OSNOVNI PODATKI

Operativni program: **OP RR 2007-2013**
Razvojna prioriteta:
Prednostna usmeritev:
Operacija:
Javni razpis:
NPU/PT (agent):
Upravičenec:
Številka in datum pogodbe:
Pogodbena vrednost:

A	Postavke, ki jih je potrebno preveriti:	Kontrola	OPOMBA
1	Ali je zagotovljena skladnost vsebine predloženih stroškov s potrjeno operacijo (Pogodbo o sofinanciranju, javnim razpisom, odločbo)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Ali je zagotovljena popolnost in pravilnost zahtevane dokumentacije? <i>(Na izbranem vzorcu se preveri pristnost in pravilnost pridobljene dokumentacije.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	Ali obstaja skladnost med vrstami stroškov iz pogodbe o sofinanciranju in originali računov ali dokumentov enake dokazne vrednosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	Ali je spremljajoča dokumentacija za izkazovanje stroškov ustrezna? <i>(npr. priložena metodologija pri obračunih dela, amortizacije itd.; priložena poročila o službenih poteh, poročila o opravljenem delu pri izvedbi storitev, poročila o izvedbi izobraževanja itd.; dobavnice, potrjena gradbena situacija s strani nadzora, gradbeno dovoljenje, uporabno dovoljenje, naročilnice, pogodbe itd.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
5	IZBOR IZVAJALCA DEL/JAVNA NAROČANJA		
	Ali je upravičenec naročnik po ZJN oz. izvaja naročilo, ki se sofinancira z več kakor 50 % deležem?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	(Če je odgovor DA uporabi kontrolni list za javna naročila.)		
	Ali so izbirni postopki ustrezni (skladni s pogodbo o sofinanciranju, JR) ob upoštevanju načel gospodarnosti in transparentnosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	(Za upravičence ki niso naročniki po ZJN)		
6	UPRAVIČENOST STROŠKOV, VODENJE LOČENEGA KNJIGOVODSTVA, ARHIVIRANJE...		
	Ali so izdatki na računih/situacijah resnični, računsko pravilni in skladni z izvajalsko pogodbo/naročilnico ipd.?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	Ali so priložena vsa potrebna dokazila, ki izkazujejo, da je bil ustvarjen denarni tok oziroma izvedeno plačilo iz denarnih sredstev upravičenca (bančni izpiski)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	(Ustrezno preveri kompenzacije, cesije in asignacije – Priloga 9.)		
8	Ali so bila plačila izvajalcem izvedena v upravičenem obdobju?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	Ustreznost ločenega knjigovodstva za vse transakcije v zvezi z operacijo.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	Ali obstaja ustrezno dokazilo o denarnem toku med upravičencem in partnerji?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	(npr. konzorcijske pogodbe...)		
11	Ali so pri izvajanju operacije nastali prihodki oz. kakršnakoli prodaja (ali so upoštevana določila 55. člena Uredbe sveta ES 1083/2006 glede ustvarjanja prihodkov)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Ali upravičenec spremlja prihodke operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	(Opomba: preverja se v primeru, ko operacije ne financiramo po shemah državnih pomoči.)		
12	Preverjanje obstoja dvojnega financiranja operacije iz drugih programov Skupnosti ali nacionalnih programov ter iz drugih programskih obdobj.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	(Npr. razgovor z upravičencem, ločeno knjigovodstvo, program Supervizor, ISARR idr.)		
13	Ali so financirane aktivnosti/dobave dejansko izvedene in ali so na voljo za ogled ter fotografiranje?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	(Obstoj in ustreznost sofinanciranih dobav, storitev in gradenj se preverja skladno z Navodili OU o upravičenih stroških – specifična dokazila glede na vrsto stroška.)		
14	Ali se spremljajo kazalniki ter doseganje zastavljenih ciljev operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
15	Ali upravičenec ustrezno arhivira dokumentacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
16	Ali je zagotovljena zadostna in ustrezna revizijska sled (15. člen Uredbe 1828/06/ES)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
17	INFORMIRANJE IN OBVEŠČANJE		



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	Ali so spoštovana navodila OU s področja informiranja in obveščanja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
18	ENAKE MOŽNOSTI IN NEDISKRIMINACIJA		
	Ali je spoštovano načelo enakosti in nediskriminacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
19	VAROVANJE OKOLJA		
	Ali je upravičenec na področju varovanja okolja pridobil ustrezna soglasja pristojnih nacionalnih organov v skladu z veljavnimi predpisi?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
20	DRŽAVNE POMOČI		
	Ali operacija vključuje sredstva, ki predstavljajo državno pomoč, dodeljeno na osnovi sheme državne pomoči ali sheme skupinskih izjem ali pomoč de minimis?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Ali so upoštewane posebne določbe glede končnega datuma upravičenosti izdatkov navedenega v shemi državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
21	Ali so upoštewane posebne določbe glede začetka datuma upravičenosti izdatkov navedenega v shemi državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
22	Ali je upoštevana predpisana stopnja intenzivnosti sheme državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
23	ADMINISTRATIVNA KONTROLA		
	Ali je bila izvedena administrativna kontrola po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	<i>Preveri se, če je na izbranem vzorcu Zahtevka za izplačilo, ki je predmet KKS, bila izvedena administrativna kontrola s strani posredniškega telesa.</i>		

B	Seznam pregledanih računov na kontroli na kraju samem:
C	Seznam dokumentov, pridobljenih na kontroli na kraju samem:

D	Priprava poročila	
	Začasno poročilo posredovano dne:	
	Odziv na začasno poročilo:	
	Končno poročilo posredovano dne:	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

E	Druge ugotovitve:

Kontrola na kraju samem je bila izvedena na originalnih dokumentih:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Datum izvedbe kontrole na kraju samem:	
Kraj izvedene kontrole na kraju samem	
Dokumentacija izvedenih kontrol na kraju samem se ustrezno arhivira:	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE
Osebe, ki so izvedle kontrolo na kraju samem: – ime in priimek: _____, podpis: _____ – ime in priimek: _____, podpis: _____	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 8: VZOREC KONTROLNEGA LISTA ZA IZVEDBO KONTROLE NA
KRAJU SAMEM – OP ROPI**

Številka (SPIS):
Datum:

KONTROLNI LIST
za izvedbo

KONTROLE NA KRAJU SAMEM
po členu 13 Uredbe 1828/2006/ES

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

OP ROPI 2007-2013

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija:

Javni razpis:

NPU/PT (agent):

Upravičenec:

Številka in datum pogodbe:

Pogodbena vrednost:

A Postavke, ki jih je potrebno preveriti:			
		Kontrola	OPOMBA
1	Ali je zagotovljena skladnost vsebine predloženih stroškov s potrjeno operacijo (Pogodbo o sofinanciranju, javnim razpisom, odločbo)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Ali je zagotovljena popolnost in pravilnost zahtevane dokumentacije? <i>(Na izbranem vzorcu se preveri pristnost in pravilnost pridobljene dokumentacije.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	Ali obstaja skladnost med vrstami stroškov iz pogodbe o sofinanciranju in originali računov ali dokumentov enake dokazne vrednosti?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	Ali je spremljajoča dokumentacija za izkazovanje stroškov ustrezna? <i>(npr. priložena metodologija pri obračunih dela, amortizacije itd.; priložena poročila o službenih poteh, poročila o opravljenem delu pri izvedbi storitev, poročila o izvedbi izobraževanja itd.; dobavnice, potrjena gradbena situacija s strani nadzora, gradbeno dovoljenje, uporabno dovoljenje, naročilnice, pogodbe itd.)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
5	IZBOR IZVAJALCA DEL/JAVNA NAROČANJA		
	Ali je upravičenec naročnik po ZJN oz. izvaja naročilo, ki se	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	sofinancira z več kakor 50 % deležem? (Če je odgovor DA uporabi kontrolni list za javna naročila.)		
	Ali so izbirni postopki ustrezni (skladni s pogodbo o sofinanciranju, JR) ob upoštevanju načel gospodarnosti in transparentnosti? (Za upravičence ki niso naročniki po ZJN)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
6	UPRAVIČENOST STROŠKOV, VODENJE LOČENEGA KNJIGOVODSTVA, ARHIVIRANJE...		
	Ali so izdatki na računih/situacijah resnični, računsko pravilni in skladni z izvajalsko pogodbo/naročilnico ipd.?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	Ali so priložena vsa potrebna dokazila, ki izkazujejo, da je bil ustvarjen denarni tok oziroma izvedeno plačilo iz denarnih sredstev upravičenca (bančni izpiski)? (Ustrezno preveri kompenzacije, cesije in asignacije- Priloga 9)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
8	Ali so bila plačila izvajalcem izvedena v upravičenem obdobju?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	Ustreznost ločenega knjigovodstva za vse transakcije v zvezi z operacijo.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	Ali obstaja ustrezno dokazilo o denarnem toku med upravičencem in partnerji? (npr. konzorcijske pogodbe...)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
11	Ali so pri izvajanju operacije nastali prihodki oz. kakršnakoli prodaja (ali so upoštevana določila 55. člena Uredbe sveta ES 1083/2006 glede ustvarjanja prihodkov)? Ali upravičenec spremlja prihodke operacije? (Opomba: preverja se v primeru, ko operacije ne financiramo po shemah državnih pomoči.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE <input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
12	Preverjanje obstoja dvojnega financiranja operacije iz drugih programov Skupnosti ali nacionalnih programov ter iz drugih programskih obdobj. (Npr. razgovor z upravičencem, ločeno knjigovodstvo, program Supervizor, ISARR idr.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
13	Ali so financirane aktivnosti/dobave dejansko izvedene in ali so na voljo za ogled ter fotografiranje? (Obstoj in ustreznost sofinanciranih dobav, storitev in gradenj se preverja skladno z Navodili OU o upravičenih stroških – specifična dokazila glede na vrsto stroška.)	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
14	Ali se spremljajo kazalniki ter doseganje zastavljenih ciljev operacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
15	Ali upravičenec ustrezno arhivira dokumentacijo?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
16	Ali je zagotovljena zadostna in ustrezna revizijska sled (15. člen Uredbe 1828/06/ES)?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
17	INFORMIRANJE IN OBVEŠČANJE		



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

	Ali so spoštovana navodila OU s področja informiranja in obveščanja?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
18	ENAKE MOŽNOSTI IN NEDISKRIMINACIJA		
	Ali je spoštovano načelo enakosti in nediskriminacije?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
19	VAROVANJE OKOLJA		
	Ali je upravičenec na področju varovanja okolja pridobil ustrezna soglasja pristojnih nacionalnih organov v skladu z veljavnimi predpisi?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
20	DRŽAVNE POMOČI		
	Ali operacija vključuje sredstva, ki predstavljajo državno pomoč, dodeljeno na osnovi sheme državne pomoči ali sheme skupinskih izjem ali pomoč de minimis?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	Ali so upoštewane posebne določbe glede končnega datuma upravičenosti izdatkov navedenega v shemi državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
21	Ali so upoštewane posebne določbe glede začetka datuma upravičenosti izdatkov navedenega v shemi državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
22	Ali je upoštevana predpisana stopnja intenzivnosti sheme državne pomoči?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
23	ADMINISTRATIVNA KONTROLA		
	Ali je bila izvedena administrativna kontrola po 13. členu Uredbe 1828/2006/ES?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
	<i>Preveri se, če je na izbranem vzorcu Zahtevka za izplačilo, ki je predmet KKS, bila izvedena administrativna kontrola s strani posredniškega telesa.</i>		

B	Seznam pregledanih računov na kontroli na kraju samem:	
C	Seznam dokumentov, pridobljenih na kontroli na kraju samem:	
D	Začasno poročilo	
	Št. zadeve:	Poslano:



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

E	OPOMBE	
F	Odziv upravičenca	
G	Končno poročilo	
	Št. zadeve:	Poslano:
Kontrola na kraju samem je bila izvedena na originalnih dokumentih: <input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE		
Datum izvedbe kontrole na kraju samem:		
Kraj izvedene kontrole na kraju samem:		
Dokumentacija izvedenih kontrol na kraju samem se ustrezno arhivira: <input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE		
Osebe, ki so izvedle kontrolo na kraju samem:		
– ime in priimek: _____, podpis: _____		
– ime in priimek: _____, podpis: _____		



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

**Priloga 9: VZOREC KONTROLNIH VPRAŠANJ ZA PODROČJE PREVERJANJA:
KOMPENZACIJE, CESIJE IN ASIGNACIJE**

Številka (SPIS):

Datum:

KONTROLNI LIST

za izvedbo

**PREVERJANJA PODROČJA: KOMPENZACIJE, CESIJE IN ASIGNACIJE
KONTROLA UPRAVIČENIH STROŠKOV/IZDATKOV**

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija:

Neposredni proračunski uporabnik:

Upravičenec:

Naziv javnega razpisa:

Številka javnega razpisa:

CILJ: Ali so izdatki skladni s predpisi Skupnosti ter nacionalnimi predpisi, z odobrenimi aktivnostmi in dejansko izvedenimi deli?

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.

Ali je sklenjen medsebojni sporazum o pobotu? <i>Predlog za pobot (kompenzacijo) mora biti podpisan in žigosan s strani vseh strank.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je sklenjen medsebojni sporazum o pobotu za 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 je iz sporazuma razvidno, s katerimi udeleženci se izvaja pobot, številka in znesek računov, datum računov in datum zapadlosti računov, s katerimi se izvaja pobot?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali so terjatve, ki se uveljavljajo v pobotu, zapadle? <i>Če je odgovor DA, je pobot OK, preverjanje se nadaljuje. V nasprotnem primeru je pobot neupravičen strošek.</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je priložen račun, s katerim se izvaja pobot?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

<i>Upravičenec mora priložiti račun (ali pogodbo ali drug verodostojen dokument), ki ga je izdal upniku, s katerim izvaja pobot.</i>		
Ali je priloženo dokazilo o izvedenem pobotu (izpis iz TRR ali izpis iz poslovnih knjig upravičenca – konto kartica dobavitelja).	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
Ali je priložen izpis prijave pobota in poročilo o rezultatih pobota, ki ga izvaja pooblaščen organizacija?	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
<i>Se izpolni oz. pregleda v primeru, ko pobot izvaja Ajpes ali druga pooblaščen organizacija.</i>		

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



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Priloga 10: VZOREC KONTROLNIH VPRAŠANJ ZA PODROČJE GRADBENIŠTVA

OSNOVNI PODATKI

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija:

Neposredni proračunski uporabnik:

Upravičenec:

Naziv javnega razpisa:

Številka javnega razpisa:

CILJ: Ali so izdatki skladni s predpisi Skupnosti ter nacionalnimi predpisi, z odobrenimi aktivnostmi in dejansko izvedenimi deli?

GRADBENI DEL (po potrebi)			
1	Izvedba gradnje je glede na obseg in namen gradnje skladna s pogodbo o sofinanciranju in investicijsko dokumentacijo.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
2	Za predviden poseg je pridobljeno pravnomočno gradbeno dovoljenje.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
3	Gradnja je po obsegu skladna s projektom za gradbeno dovoljenje.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
4	Izvedbena faza gradnje je okvirno skladna z zadnjo potrjeno kumulativno situacijo/situacijami ali računi.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
5	Gradbena pogodba predvideva obračun po dejanskih izmerah. <i>(NE, lahko pomeni izvedbo "na ključ", vzorčno je potrebno preveriti dejansko izvedbo večjih postavk pogodbe)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
6	Med gradnjo niso nastala nepredvidena, dodatna, več dela ali poznejša dela. <i>(Če NE, nujno preveri okoliščine, postopek JN)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
7	Med gradnjo je zagotovljen ustrezen nadzor kakovosti in skladnosti – gradbeni nadzor.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
8	Na gradbišču je zagotovljena ustrezna dokumentacija za nadzor dela in kakovosti. <i>(gradbeni dnevnik, knjiga obračunskih izmer, idr.)</i> <i>Če DA, preveri skladnost z računi/situacijami...</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
9	Za gradnjo je bilo že izdano uporabno dovoljenje.	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	
10	Ali se gradnja uporablja v celoti v skladu s cilji operacije? <i>(Fizični pregled izvedenih del in fotodokumentacija)</i>	<input type="checkbox"/> DA <input type="checkbox"/> NE	



Priloga 11: PRIMER MODELA ANALIZE TVEGANJA IN PRIPRAVE VZORCA ZA IZVEDBO KONTROL NA KRAJU SAMEM ZA ORGAN UPRAVLJANJA

1 Splošno

Skladno s 13. členom Uredbe Komisije (ES) številka 1828/2006 (v nadaljevanju tudi Uredba 1828/2006), Uredbo o izvajanju postopkov pri porabi sredstev evropske kohezijske politike v Republiki Sloveniji v programskem obdobju 2007-2013 (v nadaljevanju tudi Uredba RS) ter Navodili organa upravljanja za izvajanje kontrol po 13. členu Uredbe 1828/2006, julij 2008 (v nadaljevanju tudi Navodila organa upravljanja za izvajanje kontrol) je organ upravljanja zadolžen za izvajanje kontrol po 13. členu Uredbe 1828/2006 v okviru vseh treh operativnih programov, tudi operativnega programa razvoja okoljske in prometne infrastrukture za obdobje 2007-2013 (v nadaljevanju tudi OP ROPI).

13. člen Uredbe 1828/2006 določa, da morajo preverjanja, ki jih izvede organ upravljanja, zajemati upravne, finančne, tehnične in fizične vidike operacij, če je to primerno. Preverjanje zagotavlja, da so prijavljeni izdatki resnični, da so proizvodi ali storitve dobavljeni v skladu z odločitvijo o potrditvi, da so zahtevki za izplačilo upravičenca pravilni in da so operacije ter izdatki v skladu s pravili Skupnosti in nacionalnimi pravili. Skladno s temi zahtevami organ upravljanja izvede:

- preverjanje vsakega zahtevka za izplačilo, ki ga predložijo upravičenci – administrativno kontrolo
- pregled posameznih operacij na kraju samem – kontrolo na kraju samem.

Kadar se kontrole na kraju samem izvajajo na podlagi vzorca za OP, mora organ upravljanja vzdrževati evidenco, ki opisuje in utemeljuje metodo vzorčenja ter opredeljuje operacije ali poslovne dogodke, izbrane za pregled. Organ upravljanja mora določiti velikost vzorca, ki v zadostni meri zagotavlja zakonitosti in pravilnost poslovnih dogodkov, pri čemer upošteva stopnjo tveganja, ki jo določi za vrsto zadevnih upravičencev in operacij (analiza tveganj).

V navodilih organa upravljanja, ki urejajo upravljalna preverjanja, je opredeljeno, da:

- je za izvajanje kontrol na kraju samem odgovorna KE OU;
- je namen izvajanja kontrol na kraju samem zagotoviti, da so navedeni stroški za blago, storitve in gradnje resnično nastali in da se uporabljajo v namen, za katerega so bila dodeljena sredstva kohezijske politike;
- se kontrole na kraju samem lahko izvajajo na podlagi vzorca;
- se izbor preverjanj izvede na podlagi analize tveganja, v kolikor se kontrola na kraju samem izvaja na podlagi vzorca.

Zaradi teh določil je bilo treba pripraviti in vzpostaviti model za izbor vzorca za izvajanje kontrol na kraju samem, ki upošteva opredelitve največjih tveganj pri izvajanju operacij ter na tej podlagi oblikuje prednostni vrstni red izvajanja preverjanj s pomočjo računalniške programske podpore.

Organ upravljanja je v sodelovanju z zunanjim izvajalcem pripravil in vzpostavil model za izbor vzorca ter pripravo računalniške in programske podpore za uporabo modela za izbor vzorca.

2 Predstavitev modela za izbor vzorca

Model za izbor vzorca obsega:

- osnovne opredelitve modela,
- analizo tveganj po OP,
- oblikovanje vzorcev operacij in upravičencev, pri katerih se izvede kontrola na kraju samem.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

2.1 Osnovne opredelitve modela za izbor vzorca

Model za izbor vzorca predvideva, da:

- se oblikujejo štirje vzorci upravičencev, pri katerih se izvedejo kontrole na kraju samem, v okviru posameznega OP na nivoju operacij, za OP RČV pa na nivoju projektov, in sicer:
 1. vzorec upravičencev se v okviru OP ROPI oblikuje skupaj za razvojne prioritete od 1 do 5 in 7;
 2. vzorec upravičencev se v okviru OP ROPI posebej oblikuje za razvojno prioriteto 6;
 3. vzorec upravičencev se oblikuje v okviru OP RR;
 4. vzorec upravičencev se oblikuje v okviru OP RČV;
- vzorčenje poteka na podlagi:
 - analize tveganj po programih;
 - dogovorjenega izvoza podatkov iz ISARR (osnovni in finančni podatki o operaciji, podatki o upravičencih, podatki o aktivnostih operacije, podatki iz Zzi, podatki iz Zzp in podobno);
- v oblikovanje vzorca so zajeti podatki o operacijah, za katere je do datuma oblikovanja vzorca že izplačan vsaj prvi Zzi in ki na dan oblikovanja vzorca še niso zaključene;

2.2 Analiza tveganj – pojasnila postopkov

Model za izbor vzorca operacij v okviru analize tveganj predvideva:

1. opredelitev največ 10 ključnih dejavnikov tveganj v okviru posameznega OP (izjema je OP ROPI, kjer se dejavniki tveganja opredelijo po skupinah razvojnih prioritete, in sicer v prvo skupino sodijo razvojne prioritete od 1 do 5 in 7, v drugo skupino pa razvojna prioriteta 6);
2. določitev vrste podatka(ov) o operacijah iz ISARR, na podlagi katerega(ih) se oblikujejo ocenjevalni razredi;
3. ocenitev tveganosti operacij po posameznem dejavniku tveganj z ocenami od 1 do 3, pri čemer pomeni:
 - a. ocena 1 = majhno tveganje,
 - b. ocena 2 = srednje tveganje,
 - c. ocena 3 = veliko tveganje.
4. oblikovanje 3 ocenjevalnih razredov po posameznem dejavniku tveganja, tako da se ocenjene operacije razvrstijo v razrede, pri čemer se:
 - a. v 1. razred razvrstijo vse operacije, katerih ocena tveganosti znaša 1 = majhno tveganje,
 - b. v 2. razred razvrstijo vse operacije, katerih ocena tveganosti znaša 2 = srednje tveganje,
 - c. v 3. razred razvrstijo vse operacije, katerih ocena tveganosti znaša 3 = veliko tveganje.

3 Oblikovanje vzorcev

Model za izbor vzorca predvideva:

- prikaz posameznih in skupnih ocen po posameznem upravičencu ter avtomatsko razvrstitev upravičencev po padajočih vrednostih;
- možnost ročnega vnosa spremembe vrstnega reda upravičencev s strani KE OU na podlagi dodatnih informacij o napakah pri izvajanju operacij, ki bistveno vplivajo na oceno tveganosti in s tem tudi na prednostni vrstni red izvajanja kontrol na kraju samem (sprotne informacije iz medijev, informacije od PT, OU in drugih organov, ki sodelujejo pri izvajanju kohezijske politike);
- možnost izločitve upravičencev iz vzorca s strani KE OU, v primerih, ko je pri določenih upravičencih že bila izvedena kontrola na kraju samem in/ali revizija in niso bile ugotovljene pomanjkljivosti, ki bi zahtevale ponovni pregled;
- možnost oblikovanja velikosti vzorcev upravičencev po posameznem OP, pri katerih se bo izvedla kontrola na kraju samem, v odstotkih od opredeljene osnove. Vzorec ne sme biti manjši od 5 % in praviloma ni večji od 10 % operacij, vključenih v analizo tveganja. Večji vzorec se določi na podlagi prepoznanega visokega tveganja ali z jasno utemeljitvijo razloga povečanja vzorca.

Vse naknadne spremembe vrstnega reda upravičencev s strani KE OU morajo temeljiti na pisnih pojasnilih in kjer je le možno na pisnih dokazilih.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Priloga 12: VZOREC OBVESTILA O IZVEDBI KONTROLE NA KRAJU SAMEM

Naslov upravičenca:
(naslov in kontaktna oseba)

e-naslov:

ZADEVA: Obvestilo o izvedbi kontrole na kraju samem

Spoštovani!

Obveščamo vas, da bo organ upravljanja/posredniško telo na podlagi opravljene analize tveganja pri vas kot izvajalcu projekta/operacije/programa _____ (naziv projekta/operacije/programa) sofinanciranega s strani _____ (naziv sklada) izbranega na _____ (navedi razpis/neposredno potrditev) izvedel kontrolo na kraju samem.

Podlaga za kontrolo na kraju samem je _____ (navedi pravno podlago). Namen kontrole na kraju samem je _____ (navedi namen).

Kontrolo nameravamo izvesti _____ (navedi datum) ob _____ uri v vaših prostorih _____ (navedi naslov) oz. prostorih, kjer se nahaja celotna dokumentacija. Prosimo vas, da za izvedbo kontrolnega pregleda zagotovite ustrezen prostor in dokumentacijo glede na priloženi program kontrole in nam do _____ (navedi datum) na elektronski naslov _____ sporočite imena oseb, ki bodo sodelovale pri preverjanju.

Predstavniki organa upravljanja/posredniškega telesa, ki bodo izvajali kontrolo na kraju samem bodo _____ (imena in priimki, naziv/funkcija).

Lep pozdrav!

Pripravil-a:

Podpis odgovorne osebe
Vodja Sektorja za kontrolo – Cilj 1/Vodja Sektorja na PT

Priloga:

- program kontrole na kraju samem

V vednost:

-



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

PROGRAM KONTROLE NA KRAJU SAMEM

Operativni program:

Razvojna prioriteta:

Prednostna usmeritev:

Operacija/projekt:

Obseg kontrole na kraju samem:

- realizacija aktivnosti v skladu z odločbo/sklepom o dodelitvi sredstev, pogodbo o sofinanciranju,
- ali so nastali stroški upravičeni skladno z nacionalnimi (Navodili organa upravljanja o upravičenih stroških za sredstva evropske kohezijske politike za programsko obdobje 2007-2013) in EU pravili o upravičenosti,
- obstoj in ustreznost sofinanciranih gradenj,
- pristnost in pravilnost originalne dokumentacije,
- spoštovanje nacionalne in EU zakonodaje z določenega področja (javna naročila, okoljevarstvena pravila, pravila državnih pomoči, pravila enakih možnosti itd.),
- spoštovanje nacionalnih in EU pravil o informiranju in obveščanju javnosti,
- ustreznost revizijske sledi,
- ločenost računovodskega spremljanja in evidentiranja poslovnih dogodkov,
- doseganje zastavljenih ciljev in kazalnikov operacije,
- da ne gre za dvojno financiranje (drugi programi Skupnosti ali nacionalni programi ter druga programska obdobja),
- 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/projekta
- ustreznost arhiviranja dokumentacije.

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 - časovnice, dokazila o plačilu ter plačilne liste,
- dokumentacijo o postopkih izbora pri oddaji naročil za gradnje, storitve in nakup blaga,
- pogodbe z izvajalci vključno z aneksi,
- 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, knjigo obračunskih izmer,
- dokazila o izvajanju obveščanja javnosti ter označevanja sofinanciranih projektov,
- dokazila o spoštovanju okoljevarstvenih zahtev in zahtev enakih možnosti.

Člani skupine, ki bodo izvedli kontrolo:



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Priloga 13: VZOREC POROČILA O IZVEDENI KONTROLI NA KRAJU SAMEM

Številka dokumenta:

Datum:

Naslov upravičenca:

(naslov in kontaktna oseba)

e-naslov:

POROČILO (ZAČASNO/KONČNO) O IZVEDENI KONTROLI NA KRAJU SAMEM UGOTOVITVE IN MNENJE ORGANA UPRAVLJANJA/POSREDNIŠKEGA TELESA

IDENTIFIKACIJA OPERACIJE

Operativni program:	
Razvojna prioriteta:	
Prednostna usmeritev:	
Posredniško telo:	
Upravičenec:	
Šifra in naziv operacije/projekta:	
Številka in datum pogodbe o sofinanciranju:	
Dodatki k pogodbi o sofinanciranju:	
Delež sofinanciranja:	
Višina upravičenih stroškov:	
Datum preverjanja:	
Prisotni s strani upravičenca:	
Osebe, ki so izvedle preverjanje:	

POROČILO SE ZAPIŠE PO TOČKAH, KI SO BILE NAVEDENE V OBVESTILU O KONTROLI NA KRAJU SAMEM:

1. KRATKA PREDSTAVITEV OPERACIJE
2. SKLADNOST OPERACIJE S POGODBO O SOFINANCIRANJU/ODLOČBO (upravičenost stroškov, realizacija aktivnosti)
3. SPOŠTOVANJE NACIONALNE IN EU ZAKONODAJE Z DOLOČENEGA PODROČJA (javno naročanje, državne pomoči in pravilo »de minimis«, varovanje okolja, enake možnosti in nediskriminacija, informiranje in obveščanje javnosti)
4. LOČENOST RAČUNOVODSKEGA SPREMLJANJA IN EVIDENTIRANJA POSLOVNIH DOGODKOV, ARHIVIRANJE DOKUMENTACIJE IN USTREZNOST REVIZIJSKE SLEDI
5. OBSTOJ IN USTREZNOST SOFINANCIRANIH INVESTICIJ

UGOTOVITVE:

UKREPI/PRIPOROČILA/OPOZORILA:

Pripravljal-a:

Podpis odgovorne osebe
Vodja Sektorja za kontrolo – Cilj 1/Vodja Sektorja na PT



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

Priloga 14: STANDARDNI DOPIS ZA POROČANJE O NEPRAVILNOSTIH

IZPOLNI SVRK - OU

Številka dokumenta (SPIS):

Datum prejema:

Dokumentacijo posredujte na naslov:

Služba Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko – Organ upravljanja

Kotnikova 5

1000 Ljubljana

Številka: _____

Datum: _____

Naziv organa ali telesa, ki je pripravil ta standardni obrazec:

ČETRTLETJE (št. četrletja/II)	
-------------------------------	--

OPERATIVNI PROGRAM:	
RAZVOJNA PRIORITETA:	
PREDNOSTNA USMERITEV:	
INSTRUMENT/OPERACIJA:	

UGOTOVLJENE NEPRAVILNOSTI:

DA (obkroži)	
NE (obkroži) – Potrjujemo, da v ____ četrletju 20____ ni bila evidentirana nobena nepravilnost, o kateri bi bilo potrebno poročati.	
ŠTEVILO UGOTOVLJENIH NEPRAVILNOSTI POD 10.000 EUR	
ŠTEVILO UGOTOVLJENIH NEPRAVILNOSTI NAD 10.000 EUR	
ŠTEVILKE STANDARDNIH OBRAZCEV O UGOTOVLJENIH NEPRAVILNOSTIH NAD 10.000 EUR	

OPOMBE:

--	--



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES

IME IN PRIIMEK TER TELEFON KONTAKTNE OSEBE:	
--	--

PRILOGE:

- Zbirna tabela
-
-

Dokumentacijo pripravil/a:

Podpis: _____

Ime in podpis odgovorne osebe:



Priloga 15: ZBIRNA TABELA

Sklad: _____ Četrletje: _____
Program: _____

Št.	Št. projekta	Pristojni organ ²	Datum predložitve ³	Znesek ⁴			Ali so bili neupravičeni izdatki že certificirani? (DA/NE)	Vrsta nepravilnosti ⁵	Metode odkrivanja ⁶	Zadeva ⁷
				EU del	SI del	Skupaj				
A) NOVE NEPRAVILNOSTI										
1. del – Nepravilnosti v znesku nad 10.000 evrov										
1										
2										
...										
2. del – Nepravilnosti v znesku pod 10.000 evrov										
1										
2										
...										
B) NEPRAVILNOSTI, KI SO BILE VKLJUČENE V PREJŠNJA POROČILA										
1										
2										
...										
C) NEPRAVILNOSTI, ZA KATERE JE BILO DANO TAKOJŠNJE POROČILO										
1										

NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

[illegible]

- Organ ali telo, pri katerem je bila odkrita nepravilnost.
- Datum, ko je oseba, ki je odgovorna za pripravo poročila o nepravilnostih, prejela izpolnjen standardni obrazec.
- Znesek ugotovljene nepravilnosti (EU in SI del, ter vsota obeh)⁵. Glej šifrant smernice UNP; dosegljivo na http://www.unp.gov.si/si/zakonodaja_in_dokumenti/veljavni_predpisi/usmeritve/.
- Glej šifrant smernice UNP; dosegljivo na http://www.unp.gov.si/si/zakonodaja_in_dokumenti/veljavni_predpisi/usmeritve/.
- Nova zadeva ali dopolnitev zadeve, ki je bila že vključena v poročilo: 0 za prvo poročilo, 1 za prvo nadaljnje poročilo, 2 za drugo nadaljnje poročilo itd.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

**Priloga 16: ČETRTLETNO POROČILO O NEPRAVILNOSTIH V ZVEZI Z
EVROPSKO KOHEZIJSKO POLITIKO**

primer poročila po Uredbi št. 1828/2006

AFIS Operations

1. Identifikacija poročila

Sklicna (OLAF) številka: *izpolni OU*

Jezik poročanja: SL slovenski

Datum poročila (dd/mm/llll): _____

Četrtoletje poročanja (mm/llll): ____ . Četrtoletje 201 ____

Sklicna številka–DČ SI: *izpolni OU*

Nujno poročanje (čl. 29)⁵: DA/NE

De-certificiran⁶: DA/NE

Dodatna Informacija:

--

2. Opis dejanja

Sklad – sredstva:

Programsko obdobje:

Cilj:

Medregionalno⁷:

CCI številka OP-ja:

Operativni program:

Prioriteta (RP):

Tema (PU):

Naziv JR/NPO⁸:

⁵ V primeru stečajev je NE pravi odgovor.

DA se navede v primerih, ko se poroča

- o goljufiji (IRQ5) ali

- o sumu goljufije (IRQ3)

in je o njej potrebno poročati pred predvidenim obdobjem (četrtoletjem) sicer rednega poročanja.

⁶ V kolikor je ugotovljena nepravilnost izključena iz zahtevka za plačilo (MF do EK) se navede DA

⁷ velja le za Cilj 3; Cilj 1 ne izpolnjuje.

⁸ Ustrezno označiti (podčrtati, odebeliti) ali gre v posameznem primeru za NPO ali JR



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

Naziv projekta in
ISARR št.:

Odlok EK: ⁹

Organ upravljanja: *Služba Vlade RS za razvoj in evropsko kohezijsko politiko*

Ostali organi upravljanja: /

3. Kršene določbe

3.1 Evropska zakonodaja:

Vrsta predpisa (naziv) ter kršeni členi in odstavki:

3.2 Nacionalna zakonodaja

Vrsta predpisa (naziv) ter kršeni členi in odstavki:

4. Informacija o sumu na nepravilnost

Datum: _____

Vir:

5. Način odkritja nepravilnosti

5.1 Vrsta in/ali metoda kontrole (kako)¹⁰:

5.2 Ostali načini odkritja¹¹:

5.3 Pravna osnova za preverjanje¹²:

5.4 Ostale upravne kontrole/nacionalni predpisi za pravno osnovo kontrole¹³:

6. Opis nepravilnosti

6.1 Opredelitev nepravilnosti¹⁴:

⁹ V primeru, da je operacijo potrdila EK – t.i. veliki projekti.

¹⁰ Glej priložen šifrant, točka 5.1.

¹¹ Ki niso navedeni v točki 5.1.

¹² Glej priložen šifrant, točka 5.3.

¹³ Izpolnite le, če v točki 5.3 izberete točki 4., 5. ali 6..



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

6.2 Vrsta nepravilnosti¹⁵:

6.3 Opis načina izvršitve nepravilnosti (Modus operandi):

7. Druge vključene države

Država(e) članica(e):

Tretje države:

8. Obdobje nepravilnosti

8.1 Datum ali obdobje, v katerem je bila nepravilnost storjena:

9. Pristojni organ oz. telo

9.1 Organi oz. telesa, ki so ugotovila nepravilnost:

9.2 Organi oz. telesa, ki so pristojni za upravno ali sodno obravnavo nepravilnosti:

10. Datum odkritja nepravilnosti (PACA)

Datum: _____

11. Fizična oseba

Priimek:

Ime:

Naslov:

Ulica:

Poštna številka:

Kraj:

Država:

Telefon:

Faks:

Položaj:

¹⁴ Glej priložen šifrant, točka 6.1.

¹⁵ Glej priložen šifrant, točka 6.2.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

12. Vpletene pravne osebe

Naziv:
Podjetje:
Pravni status:
Ulica:
Poštna številka:
Kraj:
Država:
Telefon:
Faks/e-mail naslov:
Matična številka:

13. Finančne posledice

Valuta: *evro*

Stopnja sofinanciranja prioritete osi:

14. Celotni znesek operacije

Za operacijo predvideni izdatek:

Skupaj:
Nacionalni prispevek:
Prispevek EU:

15. Ocena finančnih posledic nepravilnosti

Znesek nepravilnosti:

Skupaj:
Nacionalni prispevek:
Prispevek EU:

Odkrito po plačilu¹⁶:

16. Vrsta izdatka

Vrsta izdatka ¹⁷ (opisno):

--

17. Regija ali področje, kjer se je izvajala operacija

- 17.1. [NUTS raven 1:](#)
17.2. NUTS raven 2:
17.3. NUTS raven 3:¹⁸

¹⁶ Izpolniti le v primeru, da ste v točki 6.1 navedli, da gre za IRQ3 ali IRQ5. Navede se znesek, ki je bil v okviru zneska nepravilnosti ŽE certificiran.

¹⁷ Navesti, na katere vrste izdatkov se ugotovljena nepravilnost nanaša npr. gradnja, nakup opreme ipd.

¹⁸ Navesti tako ŠIFRO kot NAZIV regije.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

18. Kazenski ali upravni postopki za izrekanje sankcij

Nobenih nadaljnjih aktivnosti, ki se izvajajo: DA/NE

So bili sproženi kazenski ali upravni postopki za izrekanje sankcij ? DA¹⁹/NE

Vrsta postopka²⁰:

Stanje postopka²¹:

Uporabljene sankcije

22

So bile sankcije/kazni
izrečene ? DA/NE

Vrsta uporabljene
sankcije²³:

Naložene sankcije/
kazni, kot posledica
kršitve evropske
določbe, ki določa
kazni:

Nacionalni predpisi, po
katerih se izrekajo
kazni:
Številka:
Člen:

Opombe

Opombe – država članica:²⁴

Nepravilnost po mnenju poročevalca:

ODPRTA / ZAKLJUČENA

Priloge²⁵:

¹⁹ Če ste odgovorili z DA, je potrebno izpolniti še Vrsto in stanje postopka.

²⁰ Možne izbire: 1. Administrativni in kazenski; 2. Administrativni; 3. Kazenski;

²¹ Možne izbire: 1. Opuščen; 2. Končan; 3. Sprožen;

²² Izpolniti v primeru, da ste navedli, da je stanje postopka »končan«.

²³ Možne izbire: 1. Administrativni in kazenski; 2. Administrativni; 3. Kazenski;

²⁴ Ali so bili izdatki že certificirani?

²⁵ Priloge niso obvezne, npr. poročilo o KKS, revizijsko poročilo... ipd.



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

Priloga 16a: Šifrant k prilogi 16

NAČIN ODKRITJA (TOČKA 5.1)

101	UPRAVNI ALI FINANČNI NADZOR V DRŽAVI
104	DAVČNI NADZOR V DRŽAVI
111	POVEZANE KONTROLE
113	POROČILO ALI ZAHTEVEK DRUGE DRŽAVE ČLANICE
130	NADZOR NACIONALNE SLUŽBE ZA BOJ PROTI GOLJUFIJAM
140	POLICIJSKI NADZOR
150	SODELOVANJE MED SLUŽBAMI
160	POBUDA SKUPNOSTI
161	DODATNI NADZOR NA ZAHTEVO KOMISIJE
170	KONTROLE SKUPNOSTI
180	SODNA PREISKAVA
199	DRUGE VRSTA NADZORA
206	KONTROLA DOKUMENTOV
207	KONTROLA RAČUNOVODSTVA
208	DOCUMENTARY CHECK
209	KONTROLA PROSTOROV DRUŽBE
230	KONTROLA NA KRAJU SAMEM REZULTATOV PROJEKTA ALI UKREPA
301	SPONTANO PRIZNANJE
302	PRIJAVITELJ
303	PRITOŽBA
304	STATISTIČNA ANALIZA
305	PRIMERJAVA PODATKOV
306	PREIZKUŠANJE VERJETNOSTI
307	RUTINA
308	SLUČAJ/VERJETNOST
309	OBSTOJEČI DVOMI
310	ZAVRNITEV NADZORA
311	SUMLJIVO VEDENJE
316	INFORMACIJE, OBJAVLJENE V MEDIJIH
317	PARLAMENTARNI UKREP
330	PREVENTIVNI PREGLED
341	VMESNO ALI CELOTNO PLAČILO
342	PLAČILO RAZLIKE/IZPLAČILO PREOSTANKA
343	SPROSTITEV GARANCIJE
350	PREGLED POGOJEV
999	DRUGO

PRAVNA OSNOVA ZA PREVERJANJE (TOČKA 5.3)

1	ADMINISTRATIVNA KONTROLA PO 13. ČLENU (2. odstavek točka a – upravno preverjanje vsakega zahtevka za povračilo, ki ga predložijo upravičenci)
2	KONTROLA NA KRAJU SAMEM PO 13. ČLENU (2. odstavek točka b)
3	REVIZIJA OPERACIJ PO 16. ČLENU
4	DRUGE ADMINISTRATIVNE KONTROLE (navedite katera)
5	KONTROLA V OKVIRU BOJA PROTI GOLJUFIJAM (navedite določilo nacionalne zakonodaje, ki predstavlja podlago omenjene kontrole)
6	KRIMINALISTIČNA PREISKAVA

OPREDELITEV NEPRAVILNOSTI (TOČKA 6.1)

IRQ2	NEPRAVILNOST V SMISLU UREDBE 2988/95, 2035/05
------	---



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

IRQ3 (SUM) GOLJUFIJE V SMISLU KONVENCIJE
IRQ5 UGOTOVLJENJA GOLJUFIJA

VRSTA NEPRAVILNOSTI (TOČKA 6.2)

- 101 NI RAČUNA
- 102 NEPRAVILEN RAČUN
- 103 PONAREJEN RAČUN
- 104 RAČUN NI BIL PRIPRAVLJEN
- 199 DRUGI PRIMERI NEPRAVILNEGA KNJIGOVODSTVA

- 201 MANJKAJOČI ALI NEPOPOLNI DOKUMENTI
- 202 NEPRAVILNI CARINSKI DOKUMENTI
- 203 PONAREJENI CARINSKI DOKUMENTI
- 204 NEPRAVILNI KOMERCIALNI DOKUMENTI
- 205 NAPAČNI ALI PONAREJENI KOMERCIALNI DOKUMENTI
- 206 NEZADOSTNA POTRDILA
- 208 NAPAČEN ALI PONAREJEN ZAHTEVEK ZA POMOČ
- 210 MANJKAJOČA ALI NEPOPOLNA DOKAZILA
- 211 NEPRAVILNA DOKAZILA
- 213 PONAREJENA DOKAZILA
- 214 NAPAČNA ALI PONAREJENA POTRDILA
- 299 DRUGI PRIMERI NEPRAVILNIH DOKUMENTOV

- 301 NEPRAVILNA IZJAVA O PROIZVODNJI
- 302 NEPRAVILNA SESTAVA
- 303 NEPRAVILNA VREDNOST
- 304 NEPRAVILNO POREKLO
- 305 NEPRAVILNA KOLIČINA
- 306 ODSTOPANJA V KAKOVOSTI ALI VSEBNOSTI
- 307 KOLIČINE NAD DOVOLJENIMI VREDNOSTMI
- 308 NEDOVOLJENA NADOMESTITEV ALI ZAMENJAVA
- 309 NEDOVOLJENA ODSTRANITEV
- 310 NEDOVOLJENO DODAJANJE
- 311 NEDOVOLJENA MEŠANICA
- 312 NEDOVOLJENA UPORABA
- 313 PRIKRIVANJE
- 314 NEPRAVILNA EMBALAŽA
- 315 ZADEVA NI POKRITA Z UKREPOM
- 316 PONAREJANJE PROIZVODA
- 317 SIMULIRANA DENATURALIZACIJA
- 318 NEPRAVILNO SKLADIŠČENJE ALI PREKLADANJE
- 319 NAVIDEZNA UPORABA ALI PREDELAVA
- 320 NEPRAVILNA STOPNJA DONOSA
- 321 NEPRAVILNA TARIFNA OZNAKA
- 322 PROIZVOD NI UPRAVIČEN DO POMOČI
- 323 PONAREJANJE
- 324 UKREP NI UPRAVIČEN DO POMOČI
- 325 NEUPRAVIČEN IZDATEK
- 326 NEZAKONITO JEMANJE PROVIZIJ
- 327 VRSTA NI UPRAVIČENA DO POMOČI
- 399 DRUGI PRIMERI NEPRAVILNIH PROIZVODOV

- 401 NEPRAVILNA IDENTITETA
- 402 NEOBSTOJEČ SUBJEKT
- 403 NAPAČEN OPIS PODJETJA
- 404 NEPRAVILNO NADALJEVANJE PROIZVODNJE
- 405 NEPRAVILNO PRENEHANJE, PRODAJA ALI ZMANJŠANJE



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

406	DEJAVNOST NI PRENEHAL, UNIČENJE NI BILO IZVEDENO, ZAKOL NI BIL OPRAVLJEN
407	NEUPOŠTEVANJE KVOT, PRAGOV
408	SUBJEKT/UPRAVIČENEC NIMA ZAHTEVANE KAKOVOSTI
409	NI IDENTIFIKACIJSKEGA ZNAKA, OZNAK ITD.
410	NEUPOŠTEVANJE POGOJEV ZA PRERAČUNAVANJE
411	NAPAČNA PRIJAVA IZGUBE ALI ŠKODE
412	PRIJAVA FIKTIVNEGA ZEMLJIŠČA
499	DRUGE NEPRAVILNOSTI SUBJEKTA
501	VERIŽNA GOLJUFIJA
502	TIHOTAPLJENJE IN PODOBNO
503	SPREMEMBA NAMEMBNEGA KRAJA
504	TATVINA
505	NAVIDEZNI PROMET
506	PONOVNI UVOZ ALI PONOVNI IZVOZ
507	TRGOVINA Z UMAKNJENIMI PROIZVODI ALI PROIZVODI IZ REZERV
508	TRGOVINA S KONTROLIRANIMI PROIZVODI
509	PONOVNA UPORABA, VRAČILO V PROST PROMET
510	NEPRISPETJE V NAMEMBNI KRAJ
511	TRGOVINA S PREKURZORJI
599	DRUGE NEPRAVILNOSTI V ZVEZI S PROMETOM
601	NEUPOŠTEVANJE ROKOV
602	POSLOVANJE, KI JE PREPOVEDANO MED TRAJANJEM UKREPA
604	NEUPOŠTEVANJE FIKSNE ALI PROJAVLJEN CENE
605	NI DEKLARACIJE ALI PREPOZNO VRAČILO
606	NEZDRUŽLJIVA KUMULACIJA POMOČI
608	ZAVRNITEV NADZORA
609	ZAVRNITEV PLAČILA
610	POGODBE NI ALI JE NEZDRUŽLJIVA
611	VEČ ZAHTEVKOV ZA ISTI PREDMET
612	NEUPOŠTEVANJE DRUGIH PREDPISOV/POGODBENIH POGOJEV
614	KRŠENJE PRAVIL V ZVEZI Z ODDAJO JAVNIH NAROČIL
699	DRUGE NEPRAVILNOSTI V ZVEZI S PRAVICO DO POMOČI
71	UVOZ IN IZVOZ BREZ DEKLARACIJE
711	NEPRIJAVA UVOZA
712	NEPRIJAVA IZVOZA
72	NEPRAVILNE ALI PONAREJENE POSTAVKE V DEKLARACIJI
721	NEPRAVILNO POREKLO ALI PROVENIENCA (NAPAKA)
723	NEPRAVILNA RAZVRSTITEV PROIZVODA ALI VRSTE (NAPAKA)
726	NEPRAVILNI PREFERENCIALNI REŽIM
729	ISTE POSTAVKE PONAREJENE
731	ZUNANJI TRANZIT – DOK. T1 (NAPAKA)
732	ZUNANJI TRANZIT – DOK. T1 (GOLJUFIJA)
733	NOTRANJI TRANZIT – DOK. T2 (NAPAKA)
734	NOTRANJI TRANZIT – DOK. T1 (GOLJUFIJA)
735	SISTEM TIR (NAPAKA)
736	SISTEM TIR (GOLJUFIJA)
737	KONVENCIJA ATA (NAPAKA)
738	KONVENCIJA ATA (GOLJUFIJA)
739	DRUGE ZLORABE REŽIMA ZA PROMET BLAGA
741	NEIZPOLNJEVANJE PREVZETIH OBVEZNOSTI
742	NEPRAVILNOSTI V ZVEZI Z NAMEMBNIM KRAJEM
743	NEUPRAVIČEN ZAHTEVEK ZA CARINSKI POSTOPEK (RAZEN PROMETA)
744	ODSTRANITEV BLAGA IZ CARINSKEGA NADZORA



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

745	NEUPOŠTEVANJE CARINSKEGA POSTOPKA (RAZEN PROMETA)
746	NEUPOŠTEVANJE KVOT
748	DRUGO
810	NEIZVEDEN UKREP
811	NEDOKONČAN UKREP
812	UKREP NI IZVEDEN V SKLADU S PRAVILI
818	PONAREJENA DEKLARACIJA
821	NEUPRAVIČENI IZDATKI
822	IZDATKI, KI SE NE NANAŠAJO NA OBDOBJE, V KATEREM JE BIL IZVEDEN UKREP
823	NEZAKONITI IZDATKI
831	PREKOMERNO FINANCIRANJE
832	KRŠITVE V ZVEZI S SISTEMOM SOFINANCIRANJA
840	NEPRIJAVLJENI PRIHODKI
850	KORUPCIJA
851	ZLORABA (ČLEN 4, ODSTAVEK 3 U.2988/95)
998	NENAVEDENO
999	DRUGE NEPRAVILNOSTI (NAVESTI)



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGE

Priloga 17: REGISTER NEPRAVILNOSTI

Št.	Št. projekta	Ukrep	Kršena določba	Znesek ¹			Ali so bili nepravilni izdatki že certificirani? (DA/NE)	Datum storitve ²	Datum odkritja ³	Datum info. ⁴	Vir info. ⁵	Organ ⁶	Vpletene osebe ⁷	Finančne posledice	Možnost izterjave
				EU del	SI del	Skupaj									
1															
2															
3															
...															

1

Znesek ugotovljene nepravilnosti (EU in SI del, ter vsota obeh).

2

Datum, ko je bila nepravilnost storjena.

3

Datum, ko je bila nepravilnost odkrita.

4

Datum prvih informacij, na podlagi katerih je nastal sum, da je bila storjena nepravilnost.

5

Vir prvih informacij, na podlagi katerih je nastal sum, da je bila storjena nepravilnost.

6

Organ ali telo, ki je odkril nepravilnost.

7

Podatki o vpletenih fizičnih ali pravnih osebah



NAVODILA ORGANA UPRAVLJANJA ZA IZVAJANJE
UPRAVLJALNIH PREVERJANJ PO 13. ČLENU UREDBE 1828/2006/ES PRILOGA

Priloga 18: OSEBE, ODGOVORNE ZA POROČANJE O NEPRAVILNOSTIH

Osebe, odgovorne za poročanje o nepravilnostih

Ime in priimek	Ime institucije	Sklad	Naloge, ki jih opravljajo	Telefon

Pečat in podpis pooblaščen osebe neposrednega
proračunskega uporabnika