



Koordináčny orgán pre finančné nástroje

Vzor č. 1

verzia 2

Finančné nástroje
Programové obdobie 2014 – 2020

Vec:	Kontrolný zoznam k administratívnej finančnej kontrole žiadosti o platbu (finančné nástroje)
Určené pre:	Riadiace orgány / Sprostredkovateľské orgány
Na vedomie:	Centrálny koordináčny orgán Certifikačný orgán Orgán auditu
Vydáva:	Koordináčny orgán pre finančné nástroje v súlade s kapitolou 1.5.2, ods. 2, písm. d) Systému riadenia finančných nástrojov financovaných z Kohézneho fondu, Európskeho fondu regionálneho rozvoja a Európskeho sociálneho fondu
Záväznosť:	Vzor je pre subjekty, ktorým je určený záväzný. Subjekty, ktorým je vzor určený môžu vzor doplniť s ohľadom na špecifické potreby OP, pričom musí byť zachovaný minimálny obsah uvedený vo vzore.
Dátum vydania:	18.01.2016
Dátum účinnosti:	18.01.2016
Schválil:	Ing. Peter Kažimír minister financií SR

Kontrolný zoznam ¹					
Identifikácia programu					
Názov operačného programu					
Názov prioritnej osi					
Názov finančného nástroja					
Identifikácia žiadosti o platbu (finančné nástroje)²					
Kód ŽoP-FN v ITMS					
Poradové číslo tranže					
Dátum prijatia ŽoP-FN					
Subjekt, ktoré mu sa ŽoP-FN predkladá					
Identifikácia riadiaceho orgánu a platobnej jednotky					
Názov riadiaceho orgánu					
Názov platobnej jednotky					
Identifikácia operácie a prijímateľa					
Kód operácie v ITMS					
Názov operácie					
Dátum nadobudnutia účinnosti zmluvy o financovaní					
Číslo zmluvy o financovaní					
Názov a adresa prijímateľa					
Identifikácia predmetu a formy kontroly					
Cieľ kontroly		Žiadosť o platbu (finančné nástroje)			
Forma kontroly		Administratívna finančná kontrola			
Žiadosť o platbu (finančné nástroje)					
P. č.	Kontrolné otázky	áno	nie	netýk a sa	Poznámka
1	Všeobecné otázky				
1.1	Sú údaje v ŽoP-FN predloženej cez verejný portál ITMS identické s údajmi, ktoré sú uvedené v tlačenej verzii ŽoP-FN (platí do doby plnej elektronizácie a predkladania cez ITMS2014+)? ³				
1.2	Je identifikácia prijímateľa zhodná s údajmi v zmluve o financovaní v platnom znení alebo v inej dokumentácii? ⁴				

¹ RO je povinný použiť daný kontrolný zoznam pri kontrole projektu vykonanej formou administratívnej kontroly žiadosti o platbu (finančné nástroje) pred jej preplatením.

² Ďalej ako „ŽoP-FN“.

³ V prípade, ak sa ŽoP-FN nepredkladá cez verejný portál ITMS 2014+, túto skutočnosť RO nekontroluje.

⁴ RO kontroluje pri identifikácii prijímateľa údaje podľa zmluvy o financovaní, alebo v prípade, že niektorý z údajov potrebných na identifikáciu prijímateľa v zmluve o financovaní chýba, na základe inej dokumentácie predloženej prijímateľom.

1.3	Je identifikačný údaj banky a číslo účtu vo forme IBAN zhodný s údajmi poskytnutými prijímateľom? ⁵				
1.4	Je ŽoP-FN spracovaná na predpísanom formulári, vyplnená vo všetkých povinných poliach v súlade s platnými pokynmi v zmysle Systém finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho námorného a rybárskeho fondu na programové obdobie 2014 – 2020 k vyplňaniu ŽoP-FN (platí do doby plnej elektronizácie a predkladania cez ITMS2014+)? ⁶				
1.5	Bola vykonaná, alebo sa vykonáva v súvislosti s predloženou ŽoP-FN základná finančná kontrola podľa §7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov? ⁷				
1.6	Je ŽoP-FN podpísaná štatutárnym orgánom prijímateľa alebo ním poverenou osobou (platí do doby plnej elektronizácie a predkladania cez ITMS2014+)?				
1.7	Predložil prijímateľ ŽoP-FN v súlade s podmienkami dohodnutými v zmluve o financovaní?				
1.8	Je suma žiadaného programového príspevku v súlade s pravidlami o maximálnom podiele na celkovej sume programových príspevkov ako sú uvedené v čl. 41 ods. 1 písm. a) a b) ⁸ všeobecného nariadenia? ⁹				
1.9	Je suma žiadaného programového príspevku a jej výpočet matematicky správny? ¹⁰				
1.10	V prípade druhej ŽoP-FN, bolo aspoň 60 % zo súm poskytnutých v predchádzajúcej / predchádzajúcich ŽoP-FN použitých ako oprávnený výdavok v zmysle čl. 42 ods. 1 písm. a), b), c) a d)? ¹¹				
1.11	V prípade tretej a každej nasledujúcej ŽoP-FN, bolo aspoň 85 % zo súm poskytnutých v predchádzajúcej / predchádzajúcich ŽoP-FN použitých ako oprávnený výdavok v zmysle čl. 42 ods. 1 písm. a), b), c) a d)? ¹²				
1.12	V prípade druhej a každej nasledujúcej ŽoP-FN, bol predložený schválený výkaz deklarováných výdavkov ako príloha tejto ŽoP-FN? ¹³				
2	Podозrenie z podvodu				

⁵ podľa zmluvy o financovaní, alebo v prípade, že niektorý z údajov potrebných na identifikáciu prijímateľa v zmluve o financovaní chýba, na základe inej dokumentácie predloženej prijímateľom.

⁶ PO 31.12.2015 sa ŽoP-FN predkladá iba elektronicky. RO však aj po tomto dátum kontroluje, predmetnú otázku na základe elektronickej verzie ŽoP-FN.

⁷ RO je povinný vykonať základnú finančnú kontrolu najneskôr do ukončenia kontroly ŽoP-FN. Za doklad súvisiaci s finančnou operáciou alebo jej časťou môže byť považovaná správa z kontroly ŽoP-FN. Na tomto doklade sa potvrdzuje súlad finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 pričom povinnou náležitosťou je dátum vykonania kontroly, meno, priezvisko a podpis osoby, ktorá vykonala kontrolu a vyjadrenie, či je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala.

⁸ RO skontroluje, či je suma žiadaného programového príspevku maximálne 25 % celkovej sumy programového príspevku a maximálne 25 % celkovej sumy národného spolufinancovania.

⁹ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 1303/2013, ktorým sa stanovujú spoločné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde, Kohéznom fonde, Európskom poľnohospodárskom fonde pre rozvoj vidieka a Európskom námornom a rybárskom fonde a ktorým sa stanovujú všeobecné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde, Kohéznom fonde a Európskom námornom a rybárskom fonde, a ktorým sa zrušuje nariadenie Rady (ES) č. 1083/2006.

¹⁰ RO skontroluje, či sú všetky sumy uvedené v ŽoP-FN matematicky správne.

¹¹ RO overí, či je ako príloha tejto ŽoP-FN priložený výkaz deklarováných výdavkov dokazujúci predmetné skutočnosti.

¹² RO overí, či je ako príloha tejto ŽoP-FN priložený výkaz deklarováných výdavkov dokazujúci predmetné skutočnosti.

¹³ RO overí, či je súčasťou ŽoP-FN schválený výkaz deklarováných výdavkov.

2.1	Bolo v rámci kontroly identifikované podozrenie z podvodu?				
Kontrolu vykonal:¹⁴					
Dátum:					
Podpis:					
Kontrolu vykonal:¹⁵					
Dátum:					
Podpis:					

¹⁴ RO uvedie meno, priezvisko a pozíciu všetkých zamestnancov, ktorí danú kontrolu vykonali okrem vedúceho zamestnanca uvedeného nižšie.

¹⁵ RO uvedie meno, priezvisko a pozíciu vedúceho zamestnanca.