13.08.2024

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolný zoznam ku kontrole projektu[[1]](#footnote-2)** | | | | | | | |
| **Identifikácia projektu/žiadosti o platbu a prijímateľa** | | | | | | | |
| Kód ŽoP: | | |  | | | | |
| Názov projektu: | | |  | | | | |
| Dátum prijatia ŽoP: | | |  | | | | |
| Názov prijímateľa: | | |  | | | | |
| **Identifikácia predmetu a formy kontroly** | | | | | | | |
| Predmet kontroly: | | | 1C - Žiadosť o platbu - poskytnutie zálohovej platby | | | | |
| Forma kontroly: | | | Vyberte položku. | | | | |
| **Kontrolné otázky** | | | | | | | |
| **1C - Žiadosť o platbu - poskytnutie zálohovej platby** | | | | | | | |
| **P. č.** | **Kontrolné otázky[[2]](#footnote-3)** | | | **áno** | **nie** | **netýka sa** | **Poznámka[[3]](#footnote-4)** |
| 1C.1 | Je identifikácia prijímateľa/partnera a projektu zhodná s údajmi v zmluve o poskytnutí NFP?  (Otázka je relevantná a údaje sa kontrolujú len pri prvej ŽoP, resp. pri prvej ŽoP po vykonanej zmene alebo ak bola ŽoP predložená v písomnej forme. V ostatných prípadoch sa zaškrtne „netýka sa.“ z dôvodu, že pri elektronickom predkladaní ŽoP tieto údaje sú vypĺňané ITMS automaticky. Uvedené neplatí, ak je ŽoP predložená inak ako z verejnej časti ITMS.) | | |  |  |  |  |
| 1C.2 | Je identifikačný údaj banky a číslo účtu vo forme IBAN zhodný s údajmi v zmluve o poskytnutí NFP v platnom znení?  (Otázka je relevantná a údaje sa kontrolujú len pri prvej ŽoP, resp. pri prvej ŽoP po vykonanej zmene alebo ak bola ŽoP predložená v písomnej forme. V ostatných prípadoch sa zaškrtne „netýka sa.“ z dôvodu, že pri elektronickom predkladaní ŽoP tieto údaje sú vypĺňané ITMS automaticky. Uvedené neplatí, ak je ŽoP predložená inak ako z verejnej časti ITMS.)? | | |  |  |  |  |
| 1C.3 | Nárokuje si prijímateľ výšku zálohovej platby v zmysle podmienok stanovených v Príručke k finančnému riadeniu fondov EÚ? | | |  |  |  |  |
| 1C.4 | Je prijímateľ oprávnený predložiť žiadosť o platbu?  T. j. či prijímateľ je, v zmysle bodu 4.1 Zmluvy o poskytnutí NFP, oprávnený predkladať ŽoP pre daný typ financovania? | | |  |  |  |  |
| 1C.5 | Bolo v rámci kontroly identifikované podozrenie z podvodu alebo korupcie napr. na základe indikátorov podvodov, mediálnych káuz, podnetov, výsledkov predchádzajúcich kontrol/auditov? (Postupuje sa v zmysle usmernení Ministerstva financií SR - najmä usmernenia k nezrovnalostiam.) | | |  |  |  |  |
| 1C.6 | Bolo podozrenie z podvodu zaevidované ako nezrovnalosť a riešené v zmysle príslušných ustanovení príslušných právnych predpisov[[4]](#footnote-5)? | | |  |  |  |  |
| Kontrolné otázky v čase nedostupnosti ITMS v čase predloženia ŽoP | | | | | | | |
| 1C.7[[5]](#footnote-6) | Je predložená ŽoP vyplnená rukou?  Ak áno, takúto ŽoP poskytovateľ neakceptuje.  (príloha 2 časť A bod 7 usmernenia č. 1/2023 – U v platnom znení) | | |  |  |  |  |
| 1C.85 | Bola ŽoP prijímateľom predložená dohodnutým spôsobom?  (kap. 1 usmernenia č- 1/2023 – U v platnom znení) | | |  |  |  |  |
| 1C.95 | Je v ŽoP potvrdené čestné vyhlásenie prijímateľa v časti A.10 ŽoP vlastným podpisom, resp. aj pečiatkou, ak ňou disponuje?  (príloha 2 časť A.10 usmernenia č. 1/2023 - U v platnom znení) | | |  |  |  |  |
| **VYJADRENIE**  Na základe overených skutočností potvrdzujem, že Vyberte položku.[[6]](#footnote-7)  Ako zamestnanec vykonávajúci kontrolu som bol oboznámený s definíciou konfliktu záujmov v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov[[7]](#footnote-8) a ostatných záväzných dokumentov[[8]](#footnote-9), nie som v konflikte záujmov a som si vedomý povinnosti nahlásiť konflikt záujmov svojmu nadriadenému zamestnancovi, čo potvrdzujem svojím podpisom nižšie. | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[9]](#footnote-10)** | |  | | | | | |
| **Dátum:** | |  | | | | | |
| **Podpis:** | |  | | | | | |
|  | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[10]](#footnote-11)** | |  | | | | | |
| **Dátum:** | |  | | | | | |
| **Podpis:** | |  | | | | | |

1. Kontrolný zoznam sa povinne vyhotovuje pri AFK ŽoP vykonanou formou úplnej kontroly. Rozsah kontrolných otázok možno rozšíriť podľa potrieb poskytovateľa, nemožno ich však vypúšťať, pokiaľ pri konkrétnej kontrolnej otázke nie je uvedené inak. V prípade, ak sa AFK ŽoP vykoná spolu s FKnM, do kontrolného zoznamu sa uvedú aj relevantné kontrolné otázky k overovaným skutočnostiam v rámci FKnM napr. z prílohy 1E. [↑](#footnote-ref-2)
2. Ak sa za kontrolnou otázkou nachádza údaj v zátvorke s odkazom na príslušný článok VZP, tento údaj je len informatívny a platný len v prípade, ak poskytovateľ používa vzor zmluvy o poskytnutí NFP v plnom rozsahu. [↑](#footnote-ref-3)
3. V poznámke sa uvádza spôsob, akým poskytovateľ dospel k vyhodnoteniu predmetnej otázky, aby bol zabezpečený dostatočný audit trail. Uvádza sa tu vlastné overenie/posúdenie s odkazom na konkrétne dokumenty s ich jednoznačnou identifikáciou (napr. názov, kód ITMS, dátum vypracovania), resp. informačné zdroje, na základe ktorých bola predmetná otázka zodpovedaná. Ak je z otázky jednoznačné, na základe akých skutočností bola overená, nie je potrebné vypĺňať poznámku. Ak je spôsob overenia uvedený v návrhu (čiastkovej) správy/(čiastkovej) správe z kontroly, pri kontrolnej otázke naň postačuje uviesť len odkaz. [↑](#footnote-ref-4)
4. § 39 zákona 121/2022 Z. z. o príspevkoch z fondov EÚ a o zmene a doplnení niektorých zákonov. [↑](#footnote-ref-5)
5. Kontrolná otázka sa do kontrolného zoznamu uvádza len v čase nedostupnosti ITMS v čase predloženia ŽoP, resp. výkonu AFK ŽoP. V ostatných prípadoch ju možno z kontrolného zoznamu vypustiť. [↑](#footnote-ref-6)
6. Výrok je povinným údajom len v prípade, ak kontrolný zoznam slúži v podmienkach poskytovateľa ako doklad súvisiaci s finančnou operáciou alebo jej časťou v zmysle § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole (v opačnom prípade je poskytovateľa oprávnený tento výrok odstrániť alebo uviesť neuplatňuje sa). Ak je výrok povinný, uvádza sa pri každej osobe osobitne. [↑](#footnote-ref-7)
7. Napr. článok 61 nariadenia o rozpočtových pravidlách; § 45 zákona o príspevkoch z fondov EÚ; § 26 zákona o finančnej kontrole a audite; čl. 3 a čl. 4 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov [↑](#footnote-ref-8)
8. Napr. Dokument Komisie „Oznámení Komisie – Usmernenie týkajúce sa predchádzania a riešenia konfliktov záujmov v zmysle nariadenia o rozpočtových pravidlách (2021/C 121/01)“; Publikácia OECD (ISBN 92-64-01822-0 – © OECD 2005) „Riadenie konfliktu záujmov vo verejnom sektore („súbor nástrojov“)“ [↑](#footnote-ref-9)
9. Uvádza sa meno, priezvisko a pozícia všetkých zamestnancov, ktorí danú kontrolu vykonali okrem štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca/vedúceho kontrolnej skupiny uvedeného nižšie. Každý zamestnanec sa uvedie osobitne. [↑](#footnote-ref-10)
10. V prípade, ak je kontrola vykonávaná formou administratívnej finančnej kontroly, uvádza sa meno, priezvisko a pozícia štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. V prípade, že je vykonávaná súčasne administratívna finančná kontrola a finančná kontrola na mieste, uvádza sa samostatne meno, priezvisko a pozícia vedúceho kontrolnej skupiny a meno, priezvisko a pozícia štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. [↑](#footnote-ref-11)