|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolný zoznam ŽoP (Implementačný subjekt)[[1]](#footnote-1)** | | | | | | | |
| **Identifikácia programu** | | | | | | | |
| Názov programu | | | CEF – dopravná infraštruktúra | | | | |
| **Identifikácia žiadosti o platbu** | | | | | | | |
| Typ ŽoP | | |  | | | | |
| Dátum prijatia ŽoP | | |  | | | | |
| **Identifikácia projektu a implementačného subjektu** | | | | | | | |
| Názov projektu | | |  | | | | |
| Číslo Dohody o grante | | |  | | | | |
| Dátum účinnosti Dohody o grante | | |  | | | | |
| Názov/Meno a adresa sídla implementačného subjektu | | |  | | | | |
| **Identifikácia predmetu a formy kontroly** | | | | | | | |
| Predmet kontroly | | | Žiadosť o platbu | | | | |
| Forma kontroly | | | Administratívna finančná kontrola | | | | |
| **Žiadosť o platbu** | | | | | | | |
| **P. č.** | **Kontrolné otázky** | | | **áno** | **nie** | **netýka sa** | **Poznámka** |
| **1** | **Všeobecné otázky** | | |  |  |  |  |
| 1.1 | Je identifikácia implementačného subjektu a projektu zhodná s údajmi v Dohode o grante? | | |  |  |  |  |
| 1.2 | Je identifikačný údaj banky a číslo účtu vo forme IBAN zhodný s údajmi v Dohode o grante v platnom znení? | | |  |  |  |  |
| 1.3 | Je ŽoP spracovaná na predpísanom formulári, vyplnená vo všetkých povinných poliach v súlade s platnými pokynmi k vypĺňaniu ŽoP? | | |  |  |  |  |
| 1.4 | Predložil implementačný subjekt účtovné doklady, resp. dokumentáciu, ktorá ich nahradzuje, v originálnom vyhotovení, príp. ním overenú kópiu potvrdenú podpisom štatutárneho orgánu implementačného subjektu alebo ním poverenej osoby v zmysle Dohody o grante (v prípade ostatnej podpornej dokumentácie sa nevyžaduje potvrdenie podpisom štatutárneho orgánu)? | | |  |  |  |  |
| 1.5 | Bola vykonaná, alebo sa vykonáva v súvislosti s predloženou ŽoP základná finančná kontrola podľa §7 zákona č. 357/2015Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov? Pozn. MDV SR je povinný vykonať základnú finančnú kontrolu najneskôr do ukončenia kontroly ŽoP. Za doklad súvisiaci s finančnou operáciou alebo jej časťou môže byť považovaná správa z kontroly ŽoP, pričom povinnou náležitosťou je dátum vykonania kontroly, podpis osoby, ktorá vykonala kontrolu a vyjadrenie, či finančná operácia alebo jej časť je alebo nie je v súlade so skutočnosťami uvedenými v §6 ods. 4 v závislosti od rozsahu skutočností, ktoré má daná osoba kontrolovať v zmysle svojho pracovného zaradenia. | | |  |  |  |  |
| 1.6 | Je ŽoP podpísaná štatutárnym orgánom implementačného subjektu alebo ním poverenou osobou? | | |  |  |  |  |
| 1.7 | Predložil implementačný subjekt ŽoP v súlade so systémom financovania dohodnutým v zmysle zmluvy o poskytnutí NFP? | | |  |  |  |  |
| 1.8 | Bol implementačný subjekt oprávnený predložiť žiadosť o platbu? | | |  |  |  |  |
| **2** | **Oprávnenosť výdavkov** | | |  |  |  |  |
| **2.1** | **Vecná oprávnenosť výdavku** | | |  |  |  |  |
| 2.1.1 | Sú údaje na účtovných dokladoch, resp. dokumentácii, ktorá ich nahradzuje, matematicky správne (vo vzťahu k množstvu a jednotkovej cene, k objemu a jednotkovej cene, súčtov jednotlivých položiek)? | | |  |  |  |  |
| 2.1.2 | Zodpovedá nárokovaná čiastka v ŽoP údajom uvedeným v priložených účtovných dokladoch, resp. dokumentácii, ktorá ich nahradzuje? | | |  |  |  |  |
| 2.1.3 | Súhlasia číselné prepočty jednotlivých položiek v ŽoP a priložených účtovných dokladoch, resp. dokumentácii, ktorá ich nahradzuje? | | |  |  |  |  |
| 2.1.4 | Je výdavok v súlade s pravidlami a podmienkami stanovenými v Dohode o grante? | | |  |  |  |  |
| 2.1.5 | Je výdavok vynaložený na aktivitu/aktivity projektu? | | |  |  |  |  |
| 2.1.6 | Bolo preukázané dodržanie príslušnej časti rozpočtu projektu (napr. jednotková sadzba, počet jednotiek, výdavky spolu pre danú položku rozpočtu)? | | |  |  |  |  |
| 2.1.7 | Bolo preukázané dodržanie celkovej sumy za príslušnú skupinu výdavkov a celkovej sumy grantu v zmysle Dohody o grante? | | |  |  |  |  |
| 2.1.8 | Je DPH pri deklarovaných výdavkoch v ŽoP implementačného subjektu, ktorý je platiteľom DPH oprávneným výdavkom? | | |  |  |  |  |
| 2.1.9 | Je predloženými účtovnými dokladmi, resp. dokumentácii, ktorá ich nahradzuje preukázané reálne vyplatenie nárokovaných finančných prostriedkov/deklarovaných výdavkov? | | |  |  |  |  |
| 2.1.10 | Bolo skontrolované neprekrývanie sa nárokovaných finančných prostriedkov/deklarovaných výdavkov v rámci predloženej ŽoP, ako aj s inými ŽoP predloženými v rámci daného projektu? | | |  |  |  |  |
| **2.2** | **Časová oprávnenosť výdavku** | | |  |  |  |  |
| 2.2.1 | Sú nárokované finančné prostriedky/ deklarované výdavky oprávnené vzhľadom na časovú oprávnenosť uvedenú v zmysle Dohody o grante? | | |  |  |  |  |
| **2.3** | **Územná oprávnenosť výdavku** | | |  |  |  |  |
| 2.3.1 | Vznikli nárokované finančné prostriedky/deklarované výdavky v ŽoP na oprávnenom území v súlade s Dohodou o grante? | | |  |  |  |  |
| **2.4** | **Neoprávnené výdavky** | | |  |  |  |  |
| 2.4.1 | Sú v ŽoP nárokované neoprávnené finančné prostriedky/neoprávnené deklarované výdavky? | | |  |  |  |  |
| **2.5** | **Krížové financovanie** | | |  |  |  |  |
| 2.5.1 | Sú v prípade krížového financovania splnené podmienky oprávnenosti druhého fondu? | | |  |  |  |  |
| 2.5.2 | Sú výdavky z krížového financovania potrebné na uspokojivé vykonávanie projektu a sú s ním priamo spojené? | | |  |  |  |  |
| **2.6** | **Dokladovanie** | | |  |  |  |  |
| 2.6.1 | Boli nárokované finančné prostriedky/deklarované výdavky v ŽoP doložené požadovanými dokladmi v zmysle podmienok stanovených MDV SR a Dohodou o grante? | | |  |  |  |  |
| 2.6.2 | Spĺňajú príslušné účtovné doklady predpísané náležitosti účtovného dokladu v zmysle § 10 zákona o účtovníctve (s výnimkou bodu f)? | | |  |  |  |  |
| 2.6.3 | Obsahuje faktúra náležitosti podľa § 74 zákona o DPH? | | |  |  |  |  |
| 2.6.4 | Sú nárokované finančné prostriedky/deklarované výdavky doložené dokladom o úhrade? | | |  |  |  |  |
| 2.6.5 | Boli dodržané všetky nasledovné podmienky v prípade úhrad výdavkov v hotovosti? - hotovostné platby za spotrebný materiál neprekročili jednotlivo sumu 500 EUR vrátane DPH, - maximálna hodnota realizovaných úhrad v hotovosti v jednom mesiaci nepresiahli 1 500 EUR vrátane DPH. | | |  |  |  |  |
| **3** | **Hospodárnosť** | | |  |  |  |  |
| 3.1 | Bola v súvislosti s nárokovanými finančnými prostriedkami/deklarovanými výdavkami v ŽoP vykonaná kontrola verejného obstarávania/obstarávania? | | |  |  |  |  |
| 3.2 | Je v rámci záverov kontroly verejného obstarávania/obstarávania konštatované pripustenie nárokovaných finančných prostriedkov/deklarovaných výdavkov do financovania? | | |  |  |  |  |
| 3.3 | Bola správne vyčíslená hodnota nárokovaných výdavkov s ohľadom na uloženú finančnú korekciu za nedostatky pri verejnom obstarávaní/obstarávaní, resp. inú finančnú korekciu? | | |  |  |  |  |
| 3.4 | Sú nárokované finančné prostriedky/deklarované výdavky projektu primerané, t.j. zodpovedajú obvyklým cenám v danom mieste a čase? | | |  |  |  |  |
| **4** | **Účelnosť** | | |  |  |  |  |
| 4.1 | Je preukázaná väzba nárokovaných finančných prostriedkov / deklarovaných výdavkov na projekt a jeho nevyhnutnosť pri realizácii projektu? | | |  |  |  |  |
| **5** | **Finančné opravy** | | |  |  |  |  |
| 5.1 | Bolo dodržané zníženie oprávnených výdavkov z dôvodu udelenej finančnej opravy? | | |  |  |  |  |
| **6** | **Podozrenie z podvodu** | | |  |  |  |  |
| 6.1 | Bolo v rámci kontroly identifikované podozrenie z podvodu? | | |  |  |  |  |
| **VYJADRENIE**  Na základe overených skutočností potvrdzujem, že Vyberte položku. | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[2]](#footnote-2)** | |  | | | | | |
| **Dátum:** | |  | | | | | |
| **Podpis:** | |  | | | | | |
|  | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[3]](#footnote-3)** | |  | | | | | |
| **Dátum:** | |  | | | | | |
| **Podpis:** | |  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolný zoznam k ŽoP (Implementačný subjekt)[[4]](#footnote-4)** | | | | | | | | |
| **Identifikácia programu** | | | | | | | | |
| Názov programu | | |  | | | | | |
| **Identifikácia žiadosti o platbu** | | | | | | | | |
| Typ ŽoP | | |  | | | | | |
| Dátum prijatia ŽoP | | |  | | | | | |
| **Identifikácia projektu a implementačného subjektu** | | | | | | | | |
| Názov projektu | | |  | | | | | |
| Číslo Dohody o grante | | |  | | | | | |
| Dátum účinnosti Dohody o grante | | |  | | | | | |
| Názov/Meno a adresa sídla implementačného subjektu | | |  | | | | | |
| **Identifikácia predmetu a formy kontroly** | | | | | | | | |
| Predmet kontroly | | | Žiadosť o platbu - poskytnutie zálohovej platby | | | | | |
| Forma kontroly | | | Administratívna finančná kontrola | | | | | |
| **Žiadosť o platbu - poskytnutie zálohovej platby** | | | | | | | | |
| **P. č.** | **Kontrolné otázky** | | | **áno** | **nie** | **netýka sa** | **Poznámka** | |
| **1** | **Všeobecné otázky** | | |  |  |  |  | |
| 1.2 | Je identifikácia implementačného subjektu a projektu zhodná s údajmi v Dohode o grante? | | |  |  |  |  | |
| 1.3 | Je identifikačný údaj banky a číslo účtu vo forme IBAN zhodný s údajmi v Dohode o grante v platnom znení? | | |  |  |  |  | |
| 1.4 | Je ŽoP spracovaná na predpísanom formulári, vyplnená vo všetkých povinných poliach? | | |  |  |  |  | |
| 1.5 | Nárokuje si implementačný subjekt výšku zálohovej platby v zmysle podmienok stanovených Dohodou o grante? | | |  |  |  |  | |
| 1.6 | Bola vykonaná, alebo sa vykonáva v súvislosti s predloženou ŽoP základná finančná kontrola podľa §7 zákona č. 357/2015Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov? Pozn. MDV SR je povinný vykonať základnú finančnú kontrolu najneskôr do ukončenia kontroly ŽoP. Za doklad súvisiaci s finančnou operáciou alebo jej časťou môže byť považovaná správa z kontroly ŽoP, pričom povinnou náležitosťou je dátum vykonania kontroly, podpis osoby, ktorá vykonala kontrolu a vyjadrenie, či finančná operácia alebo jej časť je alebo nie je v súlade so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 v závislosti od rozsahu skutočností, ktoré má daná osoba kontrolovať v zmysle svojho pracovného zaradenia. | | |  |  |  |  | |
| 1.7 | Je ŽoP podpísaná štatutárnym orgánom implementačného subjektu alebo ním poverenou osobou? | | |  |  |  |  | |
| 1.8 | Je implementačný subjekt oprávnený predložiť žiadosť o platbu? | | |  |  |  |  | |
| **2** | **Podozrenie z podvodu** | | |  |  |  |  | |
| 2.1 | Bolo v rámci kontroly identifikované podozrenie z podvodu? | | |  |  |  |  | |
| **VYJADRENIE**  Na základe overených skutočností potvrdzujem, že Vyberte položku. | | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[5]](#footnote-5)** | |  | | | | | |
| **Dátum:** | |  | | | | | |
| **Podpis:** | |  | | | | | |
|  | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[6]](#footnote-6)** | |  | | | | | |
| **Dátum:** | |  | | | | | |
| **Podpis:** | |  | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolný zoznam k ŽoP (Implementačný subjekt)[[7]](#footnote-7)** | | | | | | | | | |
| **Identifikácia programu** | | | | | | | | | |
| Názov programu | | | |  | | | | | |
| **Identifikácia žiadosti o platbu** | | | | | | | | | |
| Typ ŽoP | | | |  | | | | | |
| Dátum prijatia ŽoP | | | |  | | | | | |
| **Identifikácia projektu a implementačného subjektu** | | | | | | | | | |
| Názov projektu | | | |  | | | | | |
| Číslo Dohody o grante | | | |  | | | | | |
| Dátum účinnosti Dohody o grante | | | |  | | | | | |
| Názov/Meno a adresa sídla implementačného subjektu | | | |  | | | | | |
| **Identifikácia predmetu a formy kontroly** | | | | | | | | | |
| Predmet kontroly | | | | Žiadosť o platbu - zúčtovanie predfinancovania | | | | | |
| Forma kontroly | | | | Administratívna finančná kontrola | | | | | |
| **Žiadosť o platbu - zúčtovanie predfinancovania** | | | | | | | | | |
| **P. č.** | | **Kontrolné otázky** | | | **áno** | | **nie** | **netýka sa** | **Poznámka** |
| **1** | **Všeobecné otázky** | | | | |  |  |  |  |
| 1.2 | Je identifikácia implementačného subjektu a projektu zhodná s údajmi v Dohode o grante? | | | | |  |  |  |  |
| 1.3 | Je identifikačný údaj banky a číslo účtu vo forme IBAN zhodný s údajmi v Dohode o grante v platnom znení? | | | | |  |  |  |  |
| 1.4 | Je ŽoP spracovaná na predpísanom formulári, vyplnená vo všetkých povinných poliach? | | | | |  |  |  |  |
| 1.5 | Sú nárokované finančné prostriedky/ deklarované výdavky oprávnené vzhľadom na časovú oprávnenosť uvedenú v zmysle Dohody o grante? | | | | |  |  |  |  |
| 1.6 | Bola vykonaná, alebo sa vykonáva v súvislosti s predloženou ŽoP základná finančná kontrola podľa §7 zákona č. 357/2015Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov? Pozn. MDV SR je povinný vykonať základnú finančnú kontrolu najneskôr do ukončenia kontroly ŽoP. Za doklad súvisiaci s finančnou operáciou alebo jej časťou môže byť považovaná správa z kontroly ŽoP, pričom povinnou náležitosťou je dátum vykonania kontroly, podpis osoby, ktorá vykonala kontrolu a vyjadrenie, či finančná operácia alebo jej časť je alebo nie je v súlade so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods.4) v závislosti od rozsahu skutočností, ktoré má daná osoba kontrolovať v zmysle svojho pracovného zaradenia. | | | | |  |  |  |  |
| 1.7 | Je ŽoP podpísaná štatutárnym orgánom implementačného subjektu alebo ním poverenou osobou? | | | | |  |  |  |  |
| 1.8 | Je implementačný subjekt oprávnený predložiť žiadosť o platbu? | | | | |  |  |  |  |
| 1.9 | Sú nárokované finančné prostriedky/deklarované výdavky doložené dokladom o úhrade? | | | | |  |  |  |  |
| [**2**](file:///C:\Users\barna\AppData\Local\Microsoft\Windows\Temporary%20Internet%20Files\Content.Outlook\THL46B9O\Zošit1.xlsx#RANGE!_ftn9) | **Podozrenie z podvodu** | | | | |  |  |  |  |
| 2.1 | Bolo v rámci kontroly identifikované podozrenie z podvodu? | | | | |  |  |  |  |
| **VYJADRENIE**  Na základe overených skutočností potvrdzujem, že Vyberte položku. | | | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[8]](#footnote-8)** | | |  | | | | | | |
| **Dátum:** | | |  | | | | | | |
| **Podpis:** | | |  | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[9]](#footnote-9)** | | |  | | | | | | |
| **Dátum:** | | |  | | | | | | |
| **Podpis:** | | |  | | | | | | |

1. MDV SR je povinný použiť daný KZ pri kontrole projektu vykonanej formou administratívnej finančnej kontroly ŽoP pred jej preplatením/zúčtovaním. [↑](#footnote-ref-1)
2. MDV SR uvedie meno, priezvisko a pozíciu všetkých zamestnancov, ktorí danú kontrolu vykonali okrem štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. Každý zamestnanec sa uvedie osobitne. [↑](#footnote-ref-2)
3. MDV SR uvedie meno, priezvisko a pozíciu štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. [↑](#footnote-ref-3)
4. MDV SR je povinný použiť daný KZ pri kontrole projektu vykonanej formou administratívnej finančnej kontroly ŽoP pred jej preplatením. [↑](#footnote-ref-4)
5. MDV SR uvedie meno, priezvisko a pozíciu všetkých zamestnancov, ktorí danú kontrolu vykonali okrem štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. Každý zamestnanec sa uvedie osobitne. [↑](#footnote-ref-5)
6. MDV SR uvedie meno, priezvisko a pozíciu štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. [↑](#footnote-ref-6)
7. MDV SR je povinný použiť daný KZ pri kontrole projektu vykonanej formou administratívnej finančnej kontroly ŽoP pred jej zúčtovaním. [↑](#footnote-ref-7)
8. MDV SR uvedie meno, priezvisko a pozíciu všetkých zamestnancov, ktorí danú kontrolu vykonali okrem štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. . Každý zamestnanec sa uvedie osobitne. [↑](#footnote-ref-8)
9. MDV SR uvedie meno, priezvisko a pozíciu štatutárneho orgánu alebo ním určeného vedúceho zamestnanca. [↑](#footnote-ref-9)