

Kontroll-leht Norra ja EMP toetuste tehnilise abi ja kahepoolsete suhete fondi RKA kulude ja PO juhtimiskulude kontrollimisel

Meetme nr	2014-2021.1.4 Norra ja EMP tehniline abi
Toetuse saaja	Riigi Tugiteenuste Keskus
Projekti nr	2014-2021.1.04.18-0001
Finantsvahearuande nr	Final Technical Assistance Report Estonia
Maksekorralduse nr SFOSis	PO48638
Maksetaotlustes abikõlblik summa kokku EUR	249 620,45

Kontrolli ulatus:	Valimi moodustamise aluseks olev abikõlblik summa* EUR	Valimi alusel kontrollitud summa kokku EUR
Kontrolli on teostatud riskipõhiselt 14% ulatuses valimi aluseks olevast summast	87 377,56	12 653,85

*Summa koosneb RKA tegevustest 6-9

Lõplik maksetaotluste kontrolli info:	Summa EUR	SFOS MT/KD
MTs kajastatud abikõlblikud kulud	87 377,56	
Kontrolli käigus tuvastatud mitteabikõlblikud kulud	0,00	N/A
Lõplikud abikõlblikud kulud perioodis	87 377,56	

Kontrolli järeldus:	Mitteabikõlblikke kulusid kontrolli käigus tuvastatud ei ole
---------------------	--

Kontroll-lehtedel kontroll-kohtade täitmisel teha märges:

JAH veeru lahtrisse, kui tingimus on täielikult täidetud

Ei veeru lahtrisse, kui tingimus pole täidetud, sh kui on rikutud protseduuri- või menetlusreegleid (lisada faktipõhine lühinfo tuvastatud vastuolu kohta)

MK veeru lahtrisse, kui tingimus ei kohaldu

Kontroll-lehel kasutatud lühendid:

MT - maksetaotlus kulude hüvitamiseks

RHS - Riigihangete seadus

ÜM - Ühendmäärus (Perioodi 2014-2020 struktuuritoetusest hüvitatavate kulude abikõlblikuks lugemise, toetuse maksmise ning finantskorrektsioonide tegemise tingimused ja kord)

N/EMP RM Norra finantsmehhanismi 2014-2021 rakendusmäärus

N/EMP tingimused ja kord Aastatel 2014-2021 EMP ja Norra finantsmehhanismist vahendite taotlemise ja kasutamise tingimused ja kord

KULUDOKUMENTIDE KONTROLL					
Nr	Kontroll-koht	Viide	I kontrollija		
			JAH	EI	MK
1	Esitatud kulud on tekkinud ja tõendatud abikõlblikkuse perioodil, kuid enne toetuse väljamaksmist.	ÜM § 2 lg 3-4 N/EMP tingimused ja kord § 6, § 8 N/EMP RM art 8.2, art 8.10	x		
2	Kuid on põhjendatud, tõhus, sisult arusaadav ning sobiv ja vajalik projekti eesmärkide saavutamiseks. Kulu abikõlbliku osa proportsiooni arvutuskäik on põhjendatud ja arusaadav	ÜM § 2 lg 2 N/EMP RM art 8.2	x		
3	Järgitud on RHSi ja asutuse hankekorda. Kui MT sisaldab riigihangetega seotud kulutusi, on vastavad riigihanked kontrollitud SF või Norra/EMP rakendussüsteemis eraldi kontroll-lehe alusel.	ÜM § 2 lg 2 N/EMP RM art 8.15	x		
4	Kui käibemaks on abikõlblik, on see kooskõlas käibemaksu abikõlblikkuse reeglitega.	ÜM § 4 p 11	x		
5	Raamatupidamise algdokumendid on vormistatud vastavalt raamatupidamise seaduse § 7 sätestatud nõuetele.	RPS § 7	x		
6	Projektiga seotud kulud on toetuse saaja (ja partneri) raamatupidamises eristatud	N/EMP RM art 8.2.2(e)	x		
7	Personalikulude arvestamisel on jälgitud lubatud põhimõtteid.	ÜM § 3 N/EMP RM art 8.3.1(a), art 8.3.1(b)	x		
8	Kaudsete kulude hüvitamine on tehtud õigetest alustel ning aritmeetiliselt õigesti kajastatud.	N/EMP RM art 8.5			x
9	Esitatud on kõik küsitud dokumendid.		x		
10	Muud tähelepanekud				x

Kinnitan andmete õigsust	Nimi/kuupäev
Kontroll-lehe täitja:	Liina Thalfeldt /kuupäev digitaalselt/
Kontroll-lehe kontrollija:	Jaanus Kants /kuupäev digitaalselt/
Kontroll-lehe kinnitaja:	Karin Viikmaa /kuupäev digitaalselt/

Märkused
Riigihange 276367 on kontrollitud RTK hankeeksperdi poolt. Riigihange 286471 on koostatud RTK riigihangete osakonnas, seega kontrolli ei teostata. Samas ei ületa hanke summa kontrolli kohustust.
