



SISEMINISTEERIUM

## Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifond/ Sisejulgeolekufond

### Aruande finantskontrolli leht

Toetuse saaja	
Projekti pealkiri	
Projekti tunnus	
Aruandlusperiood	

Aruande RHO-sse laekumise kuupäev			
RHO päring (kuupäev ja kirja nr)		Toetuse saaja vastus (kuupäev ja kirja nr)	
<i>Vajadusel lisada ridu</i>			

Vastutav asutus on kontrollinud aruannet lähtudes	
<ul style="list-style-type: none"><li>• Euroopa Parlamendi ja nõukogu 16. aprilli 2014. a määrusest nr 514/2014, millega sätestatakse Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifondi ning politseikoostöö, kuritegevuse tõkestamise ja selle vastu võitlemise ning kriisiohje rahastamisvahendi suhtes kohaldatavad üldsätted, ning seda täiendavatele komisjoni delegeeritud ja rakendusmäärustest,</li><li>• toetuslepingust,</li><li>• riigi- ja asutusesisestele õigusaktidest,</li><li>• teistele asjassepuutuvatele dokumentidest.</li></ul>	
Aruandega deklareeritud kulud (eurodes):	
Tegelikult kontrollitud kulud (eurodes): Valim ja selle koostamise meetoodika, <i>kui kohaldub</i> :	

Nr	Kontroll-küsimus	
1.	Kas tehtud kulud on tõendatavad raamatupidamisdokumentidega (kuludokumentidega) või maksekviitungitega? <sup>1</sup>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> Märkus:
2.	Kas toetuse saaja kasutab projektiga seotud kulude eristamiseks eraldi raamatu-pidamissüsteemi või raamatupidamiskoodi?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> Märkus:
3.	Kas projekti kulud ja tulud on raamatupidamissüsteemis korrektselt kajastatud?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> Märkus:
<b>Muud märkused:</b>		

<sup>1</sup> Ei nõuta, kui toetuse saaja on Siseministeeriumi valitsemisala asutus.

4.	Kas toetuse saaja esitatud kulu- ja maksedokumentid vastavad toetuse saaja raamatupidamises kajastatud kulu- ja maksedokumentidele?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> Märkus:
5.	Kas kuluarvetel on esitatud järgmised andmed (vastavus raamatupidamise seaduse § 7 toodud nõuetele):	
	• dokumendi nimetus ja number	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• koostamise kuupäev	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• tehingu majanduslik sisu	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• tehingu arvnäitajad (kogus, hind, summa)	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• tehingu osapoolte nimed	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• tehingu osapoolte asu- või elukoha aadressid	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• vastava raamatupidamiskirjendi järjekorranumber	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• majandustehingut kirjendavat raamatupidamiskohustuslast esindava isiku allkiri (allkirjad), mis kinnitab (kinnitavad) majandustehingu toimumist	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
• projekti tunnus	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:	
6.	Kas muudel kulusid tõendavatel dokumentidel on esitatud järgmised andmed:	
	• dokumendi nimetus ja number	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• koostamise kuupäev	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• tehingu majanduslik sisu	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• tehingu arvnäitajad	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• dokumendi koostaja nimi	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• vastava raamatupidamiskirjendi järjekorranumber	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
• projekti tunnus	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:	
7.	Kas tehtud tööde või ostetud kauba/teenuse üleandmise/vastuvõtmise aktid on allkirjastatud mõlema poole poolt?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
8.	Kas on <b>esitatud</b> töötasudega seotud raamatupidamislikult korrektsete kuludokumentide koopiad:	
	• tööleping, avaliku teenistuja ametisse nimetamise käskkiri, korraldus või teenuse osutamise leping, mille alusel arvestatakse isiku töötasu projekti kuludesse	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• töötasu arvestuse dokumendid	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	• allkirjastatud tööajatabel, kui töötaja või ametnik töötab projektis tunnitasu eest	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:

	<ul style="list-style-type: none"> <li>mõlema osapoole allkirjastatud tööde üleandmis-vastuvõtmisaktid, kui töötaja või ametnik töötab teenuste osutamise lepingu alusel</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>puhkusetasu arvestus</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>muud dokumendid</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
9.	Kas projekti tööjõukulude <b>arvestamine</b> on toimunud vastavalt abikõlblikkuse reeglitele ja kooskõlas toetuslepingu ning riigisiseste õigusaktidega?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
10.	Puhkusetasu on makstud proportsionaalselt projektis töötatud aja eest ( <i>Projekti lõppedes kontrollida projekti rahadest hüvitatud puhkusepäevade kasutust</i> ).	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
11.	Kas muude kulude (va tööjõukulud) kohta on esitatud alljärgnevate raamatupidamislikult korrektsete kuludokumentide koopiaid:	
	<ul style="list-style-type: none"> <li>arve, pilet, kviitung</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>leping</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>avansikulude, majanduskulude aruanded koos arvete koopiatega, lähetusaruanne, kirjalik otsus (käskkiri või korraldus)</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>kulude väljavõtted (nt telefoniarve puhul, kui makstakse osa arvest)</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>pangateenustasude (pangakontode hooldustasu) puhul pangaväljavõte</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>isikliku sõiduauto kulude hüvitamisel sõiduauto kasutamise õigust tõendava dokumendi koopia</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>sõiduauto kasutamise üle peetav arvestus, nt sõidupäevik</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
	<ul style="list-style-type: none"> <li>muud dokumendid</li> </ul>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
12.	Kas vara on arvele võetud ja eeldatav kasulik eluiga on kindlaks määratud ning see on vastavuses asutuse raamatupidamise sise-eeskirjaga?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
13.	Kas maksedokumendid on esitatud pangakonto väljavõttena või maksekorraldustena, viitega konkreetsele kuludokumendi numbrile? <sup>2</sup>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
14.	Kas projektiga seotud kulud on tekkinud abikõlblikkuse perioodil ja makstud enne lõpparuande esitamist?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> Märkus:
15.	Kas aruandes deklareeritud käibemaks on abikõlblik?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
16.	Kas kulud on põhjendatud ja järgivad usaldusväärse finantsjuhtimise põhimõtteid?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:

**Kinnitan, et olen projekti osas erapooletu ja ei esine haldusmenetlusest taandamise asjaolusid (HMS § 10).  
Kinnitan, et kontrolli tulemuste vormil toodud andmed on õiged.**

<sup>2</sup> Ei nõuta, kui toetuse saaja on Siseministeeriumi valitsemisala asutus.

17.	Kas kuluaruanne on matemaatiliselt korrektne (sh valemid ja osakaalud)?	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>
18.	<i>Kas toetuse saaja on arvestanud eelnevate kontrollide raames tehtud ettepanekutega ning likvideerinud puudused?</i>	JAH <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> EI KOHALDU <input type="checkbox"/> Märkus:
Kontrollija <i>(allkirjastatud digitaalselt)</i>		
<b>Kinnitan, et olen projekti osas erapooletu ja ei esine haldusmenetlusest taandamise asjaolusid (HMS § 10). Kinnitan kontrolli tulemused</b>		
Rahandusosakonna juhataja <i>(allkirjastatud digitaalselt)</i>		