

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

Meetme nr	2014-2021.1.5 Programm "Local Development and Poverty Reduction" (EE_LOCALDEV)
Toetuse saaja	Sotsiaalministeerium
Projekti nr	2014-2021.1.05.20-0002 EEA ja Norra toetuste 2014-2021 programmi LOCALDEV juhtimiskulud
Finantsvahearuaude nr	IFR9; IFR10; FPR
Maksekorralduse nr SFOSis	PO23586; PO23612; PO24961; PO27014; PO29070; PO30829; PO34153; PO34422; PO37051; PO39034
Maksetaotlustes abikõlblik summa kokku EUR	275 439,92

Kontrolli ulatus:	Valimi moodustamise aluseks olev abikõlblik summa* EUR	Valimi alusel kontrollitud summa kokku EUR
Kontrolli on teostatud riskipõhiselt 15% ulatuses valimi aluseks olevast summast	254 748,63	38 071,45

* abikõlblikust summast on maha arvatud ühtse määra alusel tehtud kulud

Lõplik maksetaotluste kontrolli info:	Summa EUR	SFOS MT/KD
MTs kajastatud abikõlblikud kulud	275 439,92	
Kontrolli käigus tuvastatud mitteabikõlblikud kulud	0,00	N/A
Lõplikud abikõlblikud kulud perioodis	275 439,92	

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

Kontrolli-lehtedel kontrolli-kohtade täitmisel teha märged:

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

Kontrolli-lehel kasutatud lühendid:

MT - maksetaotlus kulude hüvitamiseks

KD - kuludokument

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			Märkused
			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	Kulu 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 kontrolli-lehe alusel.	ÜM § 2 lg 2 N/EMP RM art 8.15	x			Riigihange 275772 on kontrollitud RTK hankeekspertide poolt, tähelepanekuid ei ole. RH 231733 ja 250150 kontroll ei ole tehtud. Vastavalt TPK punktile 3.2.2. teostatakse riigihangete kontrolli vastavalt ÜM_2022 § 11 lõigetele 1-2 § 27 lõikele 4, võttes aluseks riigihangete seaduse (edaspidi RHS) ja KAMIN ptk 7. Riigihangete kontrolli ulatus kohaldub riigihangetele, kui ÜM_2022 § 27 lg 4 kohaselt on hankelepingu abikõlblike kulude summa ilma käibemaksuta võrdne 20 000 euroga või sellest suurem.
4	Kui käibemaks on abikõlblik, on see kooskõlas käibemaksu abikõlblikkuse reeglitega.	ÜM § 4 p 11	x			
5	Raamatupidamise algdokumendid on vormistatud vastavalt raamatupidamiseaduse § 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
Kontrolli-lehe täitja:	Liina Thalfeldt <i>kuupäev digiallkirjas</i>
Kontrolli-lehe kontrollija:	Jaanus Kants <i>kuupäev digiallkirjas</i>
Kontrolli-lehe kinnitaja:	Karin Viikmaa <i>kuupäev digiallkirjas</i>