**Lisa 14**

järelkontrolli protokoll

**1. PAIKVAATLUSE ÜLDANDMED**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1.1. | Järelkontrolli teostab Riigi Tugiteenuste Keskus | |
| 1.2. | Järelkontrolli teostamise kuupäev ja koht, aadressi (või asula) täpsusega |  |
| 1.3. | Järelkontrolli teostava(d) isiku(d) | *nimi, ametikoht* |
| 1.4. | Vajadusel täpsustada kontrolltoimingu objekt |  |

**2. PROJEKTI ANDMED**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2.1. | Toetuse saaja nimi |  |
| 2.2. | Projekti nimetus |  |
| 2.3. | Projekti number |  |

**3. JÄRELKONTROLLIL OSALENUD TOETUSE SAAJA ESINDAJAD**

|  |
| --- |
| *nimi, ametikoht* |

**4. JÄRELKONTROLLI KONTROLLNIMEKIRI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kontrollikriteerium | | Kontrollija hinnang: jah/ei/ei kohaldu | Kontrolli tulemuste kirjeldus, märkused |
| 4.1 Projekti tulemusi kasutatakse jätkuvalt eesmärgipäraselt *(Projekti tegevuste kestvusele hinnangu andmisel võetakse aluseks taotluses ja toetuse andmise otsuses kirjeldatud projekti eesmärk, tulemused ja tegevused, võrreldes neid kohapeal tuvastatud asjaoludega. Projekti tegevustes pole toimunud märkimisväärseid muudatusi, projekti olemus ja rakendamistingimused on säilinud.)* | | | |
| 4.1.1 | Tootmistegevus kestab ja seda viiakse läbi algselt planeeritud asukohas; projekti tegevuste kestmiseks vajalik vara (infrastruktuur) on olemas |  | *Tootmistegevus ei tohi olla lõpetatud ega viidud programmpiirkonnast, suurettevõtjate puhul Euroopa Liidust, välja.* |
| 4.1.2 | Projekti tulemuse kestmiseks vajalik vara (nt infrastruktuur) kuulub toetuse saajale või partnerile või on nende kasutuses |  | *Kontrollile eelnevalt tuleb kindlaks teha, mis on TAT-is seatud eeltingimuseks – kas taotleja või partner peab omama tulemuse kestmiseks vajalikku vara või piisab ka vara kasutamisest (kasutamise õigusest).*  *Projektide järelkontrollis on oluline eristada millised projektis soetatud esemetest omavad tulemuste kestvuse seisukohast tähtsust.*  *Kontrollitava vara valimi moodustamisel tuleb keskenduda suurema väärtusega ning projekti jätkumises olulist tähtsust omavate esemete kontrollimisele.*  *Järelkontrolli protokollile on lisatud raamatupidamise programmi vms väljatrükk.* |
| 4.1.3 | Projekti järel toimunud muudatus omandisuhetes annab mõnele ettevõtjale või avalik-õiguslikule asutusele põhjendamatuid eeliseid | Täidetakse, juhul kui eelneva punkti vastus oli „EI“. | *Kaardistada tingimused (õigused, kohustused, sh tehinguga seotud kulud), millistel on omanikuvahetus toimunud ja analüüsida tehingust saadud eelise (riigiabi aspekt, mahaarvatava puhastulu saamine vara müügist, vara on müüdud turuhinnaga ) olemasolu.* |
| 4.1.4 | Projekti olemus on säilinud – projekti tulemused täidavad planeeritud eesmärki ja rakendamistingimused on säilinud |  | *Vt juhend „Toetuse abil soetatud vara sihipärase kasutamise kohustus e kestvuse nõude kohaldumine programmperioodidel 2007-2013 ja 2014-2020), leitav Ekstranetist.* |
| 4.2 Riigiabi eeskirjadest tulenevate nõuete täitmine *(Rakendada kontrollkohta juhul kui kontrollitav projekt on saanud toetust riigiabina ning antud riigiabi reeglid näevad ette projekti tulemuste kestvuse nõude. Viite riigiabi reeglitele leiab toetuse andmise tingimustest ja toetuse rahuldamise otsusest.)* | | | |
| 4.2.1 | *Sõnastada projektile kohalduv riigiabi eeskirjadest tulenev projekti tulemuste kestvusele sätestatud nõue, et kontrollida, kas see on täidetud.*  *(Nt kestvuse nõue kehtib lähtuvalt õigusaktist X artiklist Y alates investeeringu valmimisest viie aasta jooksul).* |  | *Vajalik tuvastada toimingu kestvuse nõude kehtima hakkamise hetk ning lõppemise hetk, mis võivad erineda perioodi 2007–2013 EÜ määruse nr 1083/2006 artiklist 57 ja ÜSM artiklist 71 tulenevast nõudest. Kontrollida tuleb paralleelselt mõlemaid nõudeid kui need kohalduvad projektile.* |
| 4.3 Eelnevalt mittehinnatava tuluga seotud nõuete täitmine *(Rakendada kontroll-kohta juhul, kui kontrollitava projekti tulu oli taotlemisel mittehinnatav ja tegemist on üle 1 miljoni eurose ERF või ÜF projektiga. )* | | | |
| 4.3.1 | Projektis teenitav eelnevalt mittehinnatav tulu on nõuetekohaselt arvesse võetud |  |  |
| 4.4. Teavitusnõuete täitmine *(Võib teha valimi kontrollitavatest objektidest, ennekõike kasutatakse sama valimit, mida kasutatakse punkti 4.1.2 kontrollis.)* | | | |
| 4.4.1 | Kõik kontrollitud objektid on nõuetekohaselt tähistatud |  | *Kasutatud on õiget liiki tähistust.* |
| 4.4.2 | Kleebis, infosilt, stend, tänutahvel on paigutatud avalikkusele nähtavale kohale |  |  |
| 4.4.3 | Euroopa Liidu embleemi all on viidatud õigele rahastusallikale |  | *Veenduda, et embleem vastab kontrollitavale programmperioodile.* |

5. ÜLDISED TÄHELEPANEKUD PROJEKTI ELLUVIIMISE OSAS

…….

6. KONTROLLI TULEMUSED, SH SOOVITUSED

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| *Üldine hinnang järelkontrolli tulemustele, sh tuvastatud puudustele. Toetuse saajale tehtud tähelepanekud ja antud soovitused.* | | |
| *Tähelepanek (olukorra kirjeldus, puudus).* | *Puuduse kõrvaldamiseks antud soovituse kirjeldus.* | *Puuduste kõrvaldamise tähtaeg.* |
|  |  |  |
|  |  |  |

7. KONTROLLITULEMUSTE KINNITAMINE

|  |
| --- |
| **Paikvaatluse teostaja(d)/protokolli/akti koostaja:**  Nimi, ametikoht  *Kinnitus antakse digitaalselt ja sellega kinnitatakse ühtlasi, et ollakse kontrollitava projekti suhtes erapooletu ja haldusmenetlusest (haldusmenetluse seadus § 10) taandamise asjaolusid ei esine.* |