|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kontrolný zoznam**  **k zisteniu spôsobu výkonu AFK ŽoP[[1]](#footnote-2)** | | | | | | | | |
| **Identifikácia projektu/žiadosti o platbu a prijímateľa** | | | | | | | | |
| Kód ŽoP v ITMS2014+ | | | |  | | | | |
| Názov projektu | | | |  | | | | |
| Dátum prijatia ŽoP | | | |  | | | | |
| Dátum analýzy rizík | | | | Uvádza sa dátum z ITMS2014+. | | | | |
| Názov prijímateľa | | | |  | | | | |
| **Kontrolné otázky** | | | | | | | | |
| **1 – individuálny model analýzy rizík (ďalej len „IMAR“)** | | | | | | | | |
| **P. č.** | **Kontrolné otázky** | | | | **áno** | **nie** | **Poznámka** | |
| 1.1 | Bolo pred zadávaním údajov do IMAR overené, či sú všetky informácie daného projektu nahraté do ITMS2014+, či sú teda údaje v ITMS2014+ úplné a aktuálne? | | | |  |  |  | |
| 1.2 | Je hraničná hodnota RI použitá v IMAR aktuálne platná?[[2]](#footnote-3) | | | |  |  |  | |
| 1.3 | Je ŽoP typu, pre ktorý sa analýza rizík pre výkon AFK ŽoP nevykonáva (priebežná platba – Interreg V-A, zúčtovanie zálohovej platby Interreg V-A, poskytnutie zálohovej platby, zúčtovanie predfinancovania a ŽoP projektov, kde z dôvodu prebiehajúceho skúmania aj naďalej prebieha financovanie projektu, ale ŽoP nie sú zahrňované do súhrnnej žiadosti o platbu/mimoriadnej súhrnnej žiadosti o platbu do momentu potvrdenia ich zákonnosti, oprávnenosti a správnosti)? | | | |  |  | V prípade kladnej odpovede, ŽoP automaticky podlieha AFK ŽoP v rozsahu úplná kontrola. | |
| **2 – konflikt záujmov, podvod, korupcia a iné riziká[[3]](#footnote-4)** | | | | | | | |
| **P. č.** | | **Kontrolné otázky** | | | **áno** | **nie** | **Poznámka****[[4]](#footnote-5)** |
| 2.1 | | Bolo identifikované podozrenie z konfliktu záujmov (VRF [1]) | | |  |  |  |
| 2.2 | | Bolo identifikované podozrenie z podvodu alebo korupcie? (VRF [2]) | | |  |  |  |
| 2.3 | | Bol identifikovaný negatívny medializovaný podnet? (VRF [3]) | | |  |  |  |
| 2.4 | | Identifikoval PM iné riziko (VRF [4]), z ktorého vyplýva, resp. môže vyplývať vznik neoprávnených výdavkov a na základe ktorého navrhuje vykonať AFK ŽoP úplnou kontrolou? | | |  |  | Uveďte na základe akej indície navrhujete vykonať AFK ŽoP formou úplnej kontroly. | |
| **3 – hodnoty modelu analýzy rizík** | | | | | | | |
| **P. č.** | | **Kontrolné otázky** | | | **Hodnota** | | **Poznámka** |
| 3.1 | | Aká bola hraničná hodnota RI v čase vykonania analýzy rizík ŽoP? | | |  | |  |
| 3.2 | | Aký bol rizikový index ŽoP v čase vykonania analýzy rizík ŽoP? | | |  | |  |
| **VYJADRENIE**  Na základe analýzy rizík sa kontrola ŽoP vykoná v rozsahu Vyberte položku. | | | | | | | |
| **Analýzu rizík vykonal:[[5]](#footnote-6)** | | |  | | | | |
| **Dátum:** | | |  | | | | |
| **Podpis:** | | |  | | | | |
|  | | | | | | | |
| **Kontrolu vykonal:[[6]](#footnote-7)** | | |  | | | | |
| **Dátum:** | | |  | | | | |
| **Podpis:** | | |  | | | | |

Príloha: IMAR k predmetnej ŽoP

1. Kontrolný zoznam sa povinne vyhotovuje pred samotným výkonom AFK ŽoP. V kontrolnom zozname sú používané skratky a pojmy zavedené v Systéme riadenia európskych štrukturálnych a investičných fondov. Všetky ustanovenia kontrolného zoznamu, ktoré sa vzťahujú na RO, sa rovnako aplikujú aj na SO v rozsahu, v akom naňho bol delegovaný výkon činností RO. Do kontrolného zoznamu sa vypĺňajú aktuálne hodnoty z IMAR projektu, t. j. v čase vykonania analýzy rizík ŽoP. [↑](#footnote-ref-2)
2. V prípade, že hraničná hodnota nebola po validácii zmenená, platí pri projektoch ESF HH RI 9,15, pri ostatných projektoch HH RI 10,50. [↑](#footnote-ref-3)
3. Ak sa v jednej z nasledujúcich kontrolných otázok zodpovie „áno“, AFK všetkých ŽoP podlieha úplnej kontrole, bez ohľadu na dosiahnutý rizikový index ŽoP. Pri posudzovaní súladu poskytovania príspevku sa primerane aplikuje prebiehajúce skúmanie upravené Systémom finančného riadenia štrukturálnych fondov, Kohézneho fondu a Európskeho námorného a rybárskeho fondu na programové obdobie 2014-2020. [↑](#footnote-ref-4)
4. V poznámke sa uvádza spôsob, akým RO dospel k vyhodnoteniu predmetnej otázky, aby bol zabezpečený dostatočný audit trail. [↑](#footnote-ref-5)
5. Uvádza sa meno, priezvisko a pozícia zamestnanca, ktorý overenie rizikovosti ŽoP pred výkonom AFK ŽoP vykonal. [↑](#footnote-ref-6)
6. Uvádza sa meno, priezvisko a pozícia určeného vedúceho zamestnanca, ktorý vykonal kontrolu. [↑](#footnote-ref-7)