

ПЕРЕВІРКИ НА МІСЦЯХ, МОНІТОРИНГОВІ ВІЗИТИ

PL-BY-UA
2014-2020



Financed by
the European Union

ПЕРЕВІРКА НА МІСЦЯХ СТС

Перевірка в офісі Бенефіціара та в будь-якому іншому місці, пов'язаному з реалізацією проекту.

Обсяг перевірки:

- перевірка виконання проекту та фактичного прогресу;
- перевірка реалізованих заходів та їхньої відповідності з договором та звітами;
- досягнення показників продукту та цілей проекту;
- обсяг перевірки відповідає контрольному списку (зразок – додаток № 10).

Вибір проектів для перевірки:

- вибірка проектів визначена у річному плані перевірок на основі оцінки ризику;
- у виняткових ситуаціях – на запит ОУ;
- на прохання Головного бенефіціара/бенефіціара.

Бенефіціара отримує повідомлення про дату перевірки електронною поштою або факсом не менше ніж за 5 робочих днів до її початку

ПЕРЕВІРКА НА МІСЦЯХ СТС – ПРОЦЕДУРА

СТС передає Бенефіціарові Звіт про проведення перевірки протягом 10 календарних днів після закінчення перевірки

Бенефіціар надсилає підписаний Звіт до СТС або висловлює свої зауваження

Бенефіціар має 14 календарних днів з моменту отримання Звіту, щоб надіслати до СТС необхідну інформацію та документи а також висловити свої зауваження

СТС розглядає подані зауваження щодо змісту Звіту
упродовж 14 календарних днів

Заключний звіт про перевірку

У випадку неприйнятних витрат, СТС надсилає до ОУ повідомлення про порушення

У випадку рекомендацій після проведеної перевірки, СТС перевіряє спосіб їх виконання

МОНІТОРИНГОВИЙ ВІЗИТ СТС

- 1) Моніторинг стадії реалізації проекту та його ефективності;
- 2) У разі виникнення труднощів під час реалізації проекту.

Обсяг перевірки під час моніторингового візиту:

- обмежений обсяг перевірки;
- вибрані елементи реалізації проекту – напр. промоційний захід, конференція, тренінг, зустріч робочої групи, локалізація інвестицій, тендерна документація;
- письмова інформація до СТС лише у випадку виявлення помилок чи порушень.

ПЕРЕВІРКА ЯКОСТІ КОНТРОЛЬНО-КОНТАКТНИМ ПУНКТОМ (ККП)

Метою перевірки є підтвердження правильності перевірки, проведеної аудитором.

Обсяг перевірки:

- перевірка контрольних списків та сертифікатів, складених аудитором;
- перевірка списків витрати з точки зору їхньої відповідності та правильності;
- ККП може вимагати додаткових роз'яснень щодо вказаних у сертифікаті витрат та рекомендацій аудитора на підставі здійсненої перевірки.

Вибір аудиторів для перевірки:

- на основі вибірки проектів, вибраних для проведення перевірки на місцях СТС;
- після отримання інформації про підозри щодо порушень у перевірці аудитора.

ККП має право вимагати від аудитора пояснень, бухгалтерських документів та інших додаткових документів, що підтверджують прийнятність витрат.

ІНШІ ПЕРЕВІРКИ ЧИ АУДИТИ

Перевірки, що здійснюються європейськими органами – напр. Європейська Комісія, Європейська рахункова палата (ECA), Європейська служба боротьби проти шахрайства (OLAF).

Контроль, що здійснюється державними контролюючими органами.

У випадку перевірки, аудитор та бенефіціар зобов'язані піддатися перевірці відповідності виконання своїх обов'язків у рамках проекту.

Під час перевірки аудитор та бенефіціар зобов'язані надати доступ до усіх документів, подати всі пояснення в строк, вказаний суб'єктом, який проводить перевірку та активно співпрацювати з представниками контролюючих органів.

ПЕРЕВІРКИ

- § 8 Грантового договору
- протягом 5 років з дати остаточного платежу за Програмою.

ПОВЕРНЕННЯ КОШТІВ

ПОСТАНОВА КМУ №497 від 17.06.2020 р.

Про затвердження Порядку повернення неналежно витрачених коштів та невикористаної частини гранту Європейського Союзу, що надаються для реалізації проєктів у рамках спільних операційних програм прикордонного співробітництва Європейського інструменту сусідства 2014 – 2020 головними партнерами та/або партнерами проєктів – бюджетними установами.

ДЯКУЮ ЗА УВАГУ!

**Експерт
НАЦІОНАЛЬНОГО КОНТРОЛЬНО-КОНТАКТНОГО ПУНКТУ**

Програми ТКС Польща-Білорусь-Україна 2014–2020

tel: +38 050 370 9535

+38 096 370 9535

e-mail: iryna.mintenko.18@gmail.com

**PL-BY-UA
2014-2020**



Financed by
the European Union