



Контрольный список проверки на месте		
№ сервисного контракта		
Название сервисного контракта		
Исполнитель		
Адрес организации		
Дата проверки		
Дата проверки соответствует ежегодному плану проверок на месте	ДА <input type="checkbox"/>	НЕТ <input type="checkbox"/> Обоснование:
Лицо(-а), участвующие в проверке от СТС		

А. Проверка запланированных мероприятий по контракту

№	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
1	Соответствует ли текущий ход реализации мероприятий по контракту информации, указанной в сервисном контракте и отчете(-ах) о ходе реализации?		
2	Осуществлялись ли реализованные мероприятия в соответствии с п.4.2 Технического задания (Приложение II к сервисному контракту)?		

В. Проверка индикаторов продукта

№	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
1	Соответствует ли текущие значения индикаторов информации, указанной в сервисном контракте и отчете(-ах) о ходе реализации?		

В.2 Основные индикаторы по контракту

Индикатор из п.8 техзадания	Целевое значение	Источники и средства проверки	Значение, указанное в последнем поданном отчете	Значение, выявленное в ходе проверки	Замечания

С. Проверка соответствия обязанностей по информации и продвижению

№	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
---	--------	---------------------	-------------



1	Реализует ли Исполнитель меры по информированию и популяризации в соответствии с положениями Специальных условий (меры по обеспечению визуализации ЕС и финансирования Программы)?		
2	Были ли файлы необходимым образом промаркированы (например списки участников, публикации или реклама)?		
3	Были ли участники организованных по контракту мероприятий информированы о финансировании ЕИС/Программы?		

Д. Проверка соблюдения правил равного подхода

№	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
1	Соблюдает ли Исполнитель принцип равного подхода в отношении женщин и мужчин, в частности: а) равный доступ к работе, образованию, продвижению по службе или условиям труда; б) выполнение услуг, доступ к услугам и поставкам, а также доступ к товарам?		
2	Соблюдает ли Исполнитель положения, касающиеся доступности для людей с ограниченными возможностями, в частности: а) инструментов закупок б) участия в мероприятиях по контракту с) мест проведения и логистики д) информации и материалов		
3	Включает ли Исполнитель людей с ограниченными возможностями в целевую группу по контракту?		
4	Включены ли в мероприятия по контракту другие целевые группы по половому признаку, расовому или этническому происхождению, религии или убеждениям, инвалидности, возрасту или сексуальной ориентации?		

Е. Проверка счетов

	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
--	--------	---------------------	-------------



1	Ведутся ли отдельные счета для экономических операций по контракту?		
2	Основаны ли учетные записи по принципу «двойной записи»?		
3	Все ли расходы, включенные Исполнителем в финансовый отчет, отображены в журнале бухгалтерского учета?		
4	Подтверждают ли бухгалтерские документы, на основании которых хранятся учетные записи, данные, указанные в финансовом отчете?		
5	Соответствует ли общая сумма расходов в журналах бухгалтерского учета общей сумме, представленной в финансовом отчете? <i>Не касается выплат по зарплатам</i>		
F. Проверка расходов			
	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
<i>Подготовка, описание и архивирование документов</i>			
1	Подтверждены ли расходы бухгалтерскими документами, которые подтверждают, что расходы были понесены? <i>Не касается выплат по зарплатам</i>		
2	Подтверждены ли мероприятия, по которым были понесены расходы, документами, которые доказывают, что таковые мероприятия были проведены, например, подтверждено ли проведение тренинга списком участников, программой мероприятия либо фотографиями?		
3	Описаны ли документы, подтверждающие тот факт, что расходы были понесены, а мероприятия проведены в рамках контракта (включая бухгалтерские документы), в соответствии с требованиями Программы?		
4	Подписаны ли акты приемки-сдачи?		
5	Соответствует ли дата счета датам в документах, подтверждающих платеж?		
6	Соответствуют ли суммы в счетах суммам в заключенных договорах?		



7	Согласуется ли сумма фактически понесенных расходов с проведенным тендером, очевидна ли сумма исходя из счета или документов, имеющих равноценную доказательную силу?		
8	Выставлены ли счета подрядчиками, проводящими процедуру закупки?		
9	Были ли произведены платежи в соответствии с информацией, указанной в счетах?		
10	Хранится ли документация по контракту таким способом, который обеспечивает её доступность, конфиденциальность и безопасность, а также прослеживаемость?		
<i>Своевременное и правильное понесение расходов</i>			
11	Были ли понесены расходы в приемлемый период?		
12	Были ли расходы, понесенные на мероприятия, описаны в проверенном аудитором финансовом отчете?		
<i>Двойное со-финансирование</i>			
13	Не финансируются ли расходы по контракту из других государственных ресурсов и не были ли они дважды представлены для свидетельства (подтверждения)?		
14	Согласуются ли расходы с категориями расходов согласно положениям сервисного контракта?		
<i>Государственные закупки</i>			
15	Проводил ли Исполнитель процедуру (в случае контрактов, не требующих применение положений о государственных закупках) в соответствии с внутренними правилами, сервисным контрактом и руководством по закупкам для сервисных контрактов Программы (для закупок, начатых после <СТС укажет дату после информирования исполнителей>)?		
16	Применял ли Исполнитель процедуры национального законодательства в сфере закупок? ¹		

¹ Для контрактов, подпадающих под условия государственных закупок, должно быть заполнено соответствующее Приложение Руководства по проверке расходов (Приложение 4 для польских бенефициаров, Приложение 5 для белорусских бенефициаров, Приложение 6 для украинских бенефициаров)



A	Если бенефициар решил не проводить тендерные процедуры в соответствии с национальными правилами закупок, имеет ли бенефициар право на это?		
B	Соблюдает ли Исполнитель принцип «равного подхода» и не дискриминации подрядчиков, в частности, установил ли Исполнитель правильные, с соблюдением равных возможностей критериев для отбора подрядчиков?		
C	Обращался ли Исполнитель к потенциальным подрядчикам с требованием предоставить ценовые предложения?		
D	Получил ли Исполнитель действительные тендерные заявки от потенциальных подрядчиков в количестве, достаточном для их сравнения и отбора лучшего предложения из имеющихся?		
E	Проанализировал ли Исполнитель собранные тендерные заявки?		
F	Произвел ли Исполнитель отбор среди собранных заявок?		
G	Сделал ли Исполнитель выбора на основании объективных критериев?на основании объективных критериев?		
H	Выбрал ли Исполнитель наиболее выгодный тендер, который наилучшим образом выполняет ранее установленные критерии?		
I	Не отличается ли существенно цена наиболее выгодного тендера от рыночных цен?		
J	Задokumentирован ли надлежащим образом процесс отбора лучшего тендера Исполнителем?		
K	Соблюдался ли принцип национальности и происхождения?		
<i>Командировки</i>			
17	Обоснована ли поездка в соответствии с мероприятиями по контракту?		
18	Была ли поездка задokumentирована, напр. авансовым отчетом и подтверждена ли поездка другими документами, напр. гостиничным счетом?		
<i>Найм внешних экспертов (включая лекторов)</i>			
19	Четко ли оговаривает подписанный контракт с экспертов его/ее обязанности,		



	продолжительность услуги и размер вознаграждения?		
20	Был ли запланирован по контракту/запрошен СТС найм эксперта с целью выполнения задач, указанных в контракте между Исполнителем и экспертом?		
21	Имеются ли доказательства, которые подтверждают, что эксперт выполнял свои задачи?		
22	Выполнял ли эксперт свои задачи в соответствии с контрактом?		
<i>Найм ключевых экспертов</i>			
23	Персонал Исполнителя (руководитель, старшие и младшие эксперты), для которых по сервисному контракту отведено рабочее время, был фактически нанят Исполнителем в период, охватываемый табелями рабочего времени? <i>Изучите подтверждающие документы, такие как трудовые договора.</i>		
24	Ключевые эксперты, для которых предусмотрено рабочее время по контракту, перечислены в Приложении IV (ключевые эксперты) Сервисного контракта / приложениях к Сервисному контракту?		
25	Расходы по зарплате персонала Исполнителя, для которого по сервисному контракту отведено рабочее время, были фактически понесены и зарплата выплачена Исполнителем в период, охватываемый табелями рабочего времени. <i>Изучите на выборочной основе платежные ведомости или счета-фактуры и подтвердите оплату труда персонала, нанятого Исполнителем.</i>		
<i>Приемлемость НДС</i>			
26	Был ли представлен НДС для возмещения расходов по Программе?		
27	Является ли Исполнитель плательщиком НДС?		
28	Расходы на НДС являются приемлемыми?		
29	/только для польских бенефициаров/		



	<p>а) Зарегистрирован ли Исполнитель в налоговой инспекции как плательщик НДС в ходе реализации проекта?</p> <p>б) Генерируется ли в результате реализации контракта налогооблагаемая база?</p> <p>с) Имеются ли какие-либо доказательства прямой и неоспоримой связи между товарами/услугами/основными средствами, приобретенными в рамках контракта, и деятельностью, облагаемой НДС, и/или деятельностью освобожденной от НДС в соответствии с п.2 ст.90 Закона об НДС?</p> <p>д) Являются ли подрядчики Исполнителя (если таковые имеются) плательщиками НДС?</p>		
<i>Правила государственной помощи</i>			
30	Была ли обнаружена государственная помощь в ходе реализации контракта?		
<i>Выполнение рекомендаций из предыдущих аудиторских и иных проверок</i>			
31	Были ли вынесены рекомендации в результате предыдущих аудиторских и иных проверок?		
32	Были ли выполнены рекомендации в установленные сроки?		
33	Был ли способ выполнения рекомендаций проверен в ходе последующих аудиторских проверок?		
Г. Итоговые вопросы			
	Вопрос	Да/Нет/Не применимо	Комментарии
1.	Соответствуют ли расходы, представленные в поданных платежных требованиях, принципам Программы?		
2.	Являлись ли ранее утвержденные СТС расходы непредвиденными? <i>(применимо к непредвиденным расходам)</i>		
3.	Были ли обнаружены аудитором неприемлемые расходы?		
4.	Согласно результатам аудита, происходили ли нарушения, в том числе системного характера?		



5.	Согласно результатам контроля необходимо ли составлять рекомендации для последующего контроля?		
----	--	--	--

Проверка проведена:

Имя и фамилия посетителя(-ей):

Дата:

Утверждено: