**CHECKLISTA FÖR NATIONELL KONTROLL/FLC**

**TARKISTUSLISTA KANSALLISELLE VALVOJALLE** (täytetään **ruotsiksi** tai **englanniksi**)

*(kontrollera att du använder den senaste versionen av blanketten!)*

*(tarkista, että käytät lomakkeen viimeisintä versiota!)*

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **1** | **ALLMÄNNA UPPGIFTER** |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.1 | PROJEKT (enligt beslut om stöd) |
| 1.1.1 | Projektnamn  |  |
| 1.1.2 | Ärendereferens |  |
| 1.1.3 | Projekttid (yyyy-mm-dd) | fr o m |  | t o m |  |
| 1.1.4 | Samordnande stödmottagare |  |
| 1.1.5 | Diarienummer FLC |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.2 | STÖDMOTTAGARE OCH RAPPORTERINGSPERIOD |
| 1.2.1 | Kontrollerad stödmottagare |  |
| 1.2.2 | Stödmottagaren finns  | [ ]  Inom programområdet | [ ]  Utanför programområdet |
| 1.2.3 | Rapporteringsperiod (yyyy-mm-dd) | fr o m |  | t o m |  |
| 1.2.4 | Rapport nummer |  |
| 1.2.5 | Typ av rapport | [ ]  Delrapport | [ ]  Slutrapport |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.3 | REDOVISNINGSSYSTEM |
| 1.3.1 | För bokföring används***Art. 125 4(b) i förordn. (EU) Nr 1303/2013*** | [ ]  separat bokföringssystem | [ ]  korrekt bokföringskod |
| 1.3.2 | Ange gällande bokföringskoder |  |
| 1.3.3 | Dubbelfinansiering är exkluderad genom |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.4 | MERVÄRDESSKATT |
| 1.4.1 | Partnerorganisationen har rätt att återvinna moms.  | [ ] Ja | [ ] Nej | [ ] Delvis, kommentera: |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 1.5 | FORM AV DOKUMENT |
| 1.5.1 | Dokument som granskas av FLC är i följande format(flera alternativ möjliga) | [ ]  original | [ ]  kopior | [ ]  elektroniska |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **2** | **VERIFIERINGSKEDJA** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2.1 | ALLMÄNNA KRAV PÅ STÖDBERÄTTIGANDE | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |
| 2.1.1 | Kostnader kan hänföras direkt till projektet och är nödvändiga för genomförandet. |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.2 | Kostnaderna är fördelade till rätt kostnadsslag. |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.3 | Kostnader är redovisade enbart en gång. |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.4 | Utgifterna är upparbetade och betalda inom stödberättigad projekttid (gäller inte schablonkostnader). ***Art 67(1)(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013*** |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.5 | Utgifterna bestyrks med fakturor eller dokument av samma värde, vilka är riktiga i innehåll och stämmer med god redovisningssed (gäller inte schablonkostnader). ***Art 131 (2) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013***  |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.6 | Utgifterna är bifogade med betalningsbevis som t.ex. bankkontoutdrag eller banköverföringsbesked (gäller inte schablonkostnader). ***Art 125(4)(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013***  |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.7 | I de fall kostnader för böter, ekonomiska påföljder och utgifter för rättsliga tvister; utgifter för gåvor (utom om värdet är högst 50 € per gåva och hör samman med marknadsföring, kommunikation, reklam eller information); och utgifter som beror på fluktuationer i valutakurserna har redovisats har dessa strukits. ***Art. 69(3) (a+b) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art. 2(2) i delegerad förordn. (EU) Nr 481/2014***  |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.8 | Återvunnen moms är reducerad.***Art 69(3)(c) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013*** |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.9 | Den korrekta växelkursen för växling från SEK till EUR har använts, dvs. den månatliga växelkursen för den månad när kostnadsredovisningen skickas till FLC. ***Art. 28 i Förordn. (EU) Nr 1299/2013)*** |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.10 | Medfinansierade utgifter är levererade eller på väg att levereras.***Art. 125(4)(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013***  |[ ] [ ] [ ]   |
| 2.1.11 | Nettointäkter har reducerats från totala stödberättigade utgifter.***Art. 61(2) och 65(8) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013*** |[ ] [ ] [ ]   |

|  |  |
| --- | --- |
| 2.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **3** | **PÅ PLATS KONTROLLER** |

På plats kontroller syftar på kontroller utförda hos stödmottagaren.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 3.1 | PÅ PLATS KONTROLLER | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |
| 3.1.1 | Uppvisade dokument överensstämmer med original. |[ ] [ ] [ ]   |
| 3.1.2 | Dokument är korrekt arkiverade.  |[ ] [ ] [ ]   |
| 3.1.3 | Kontrollen har haft en speciell inriktning  |[ ] [ ] [ ]   |

|  |  |
| --- | --- |
| 3.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **4** | **STÖDBERÄTTIGANDE KOSTNADER ENLIGT BUDGETLINJER** |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.1 | PERSONALKOSTNADER |
|  |  |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **4.1.1** baseras på ***Art 67(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art (3) Delegerad förordn. (EU) Nr 481/2014***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.1.1 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.1.1.1 | Anställda redovisade som personal- kostnader är anställda hos stödmottagaren eller arbetar i ett avtal vilket bedöms som anställningsavtal. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.1.1.2 | Skriftliga anställningsbevis finns för projektarbetet. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.1.1.3 | Utgifter för egen personal baseras på bruttolön och övriga godkända lönebikostnader. |[ ] [ ] [ ]    |  |

Följande gäller underlag för deltidsanställda i projektet inklusive de som baseras på 1720 årsarbetstimmar.

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **4.1.2** baseras på ***Art 67(1)(a) och 68(2) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art (3)(4)-(7) Delegerad förordning. (EU) Nr 481/2014***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.1.2 | Förutsättningar för faktisk kostnad - DELTID | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.1.2.1 | Den beräknade kostnaden baseras på programregler. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.1.2.2 | Anställda med en bestämd % andel överensstämmer med % andel av tid i projektet. (gäller fast procentandel arbetad tid per månad) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.1.2.3 | Antalet arbetade timmar i projektet finns registrerade i ett tidredovisningssystem. (gäller varierande antal timmar per månad eller timanställning) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.1.2.4 | Personalkostnader är korrekt beräknade. |[ ] [ ] [ ]    |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.1.3 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.2 | KONTOR- OCH ADMINISTRATIVA UTGIFTER |
|  |  |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **4.2.1** baseras på ***Art 67(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art (4) Delegerad förordning. (EU) Nr 481/2014***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.2.1 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.2.1.1 | Kostnaderna inom varje kostnadslag är stödberättigade enligt EU regler. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.2.1.2 | Utgifterna stämmer med programregler, nationella regler och interna regler för partner organisationen. |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.2.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.3 | SCHABLONKOSTNADER |
|  |  |

Förutsättningar för schablonkostnader i sektion **4.3.1** baseras på ***Art 68(1) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.3.1 | Förutsättningar för schablonkostnader | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.3.1.1 | Schablonkostnaden är 15 % av direkta personalkostnader |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.3.1.2 | Schablonkostnaden är riktigt beräknad. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.3.1.3 | Kostnader som omfattas av schablon är endast redovisade under detta kostnadsslag.  |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.3.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.4 | KOSTNADER FÖR RESOR OCH LOGI |
|  |  |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **4.4.1** baseras på ***Art 67(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art (5) i Delegerad förordning. (EU) Nr 481/2014***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.4.1 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.4.1.1 | Kostnader för resor och logi är kopplade till anställda inom partnerorganisationen eller en annan fysisk persons arbete utifrån anställningsavtal med partnerorganisationen.  |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.4.1.2 | Utgifterna stämmer med programregler, nationella och interna regler för partner organisationen. |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.4.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.5 | EXTERN SAKKUNSKAP OCH EXTERNA TJÄNSTER |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4.5.1 | Extern sakkunskap och externa tjänster har förvärvats i denna rapportperiod.  | [ ]  Ja | [ ]  Nej |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **4.5.2** baseras på ***Art 67(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art (6) Delegerad förordning. (EU) Nr 481/2014***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.5.2 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.5.2.1 | Utförare av service eller experter är oberoende i förhållande till projektets partnerskap. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.5.2.2 | Kostnadstyper som finns under kostnadsslag är stödberättigade enligt EU och programmets regler. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.5.2.3 | Fakturor eller handlingar med jämförbart värde överensstämmer med avtal – eller kunde tillämpas med det valda anbudet när det gäller omfattning och inriktning. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.5.2.4 | Andelen som hör till projektet är rimlig, kalkylerat, vara enligt en rättvis, proportionerlig metod och vara möjlig att styrka (gäller i de fall exporter eller tjänster inte enbart används för projektet). |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.5.2.5 | Leveranssedlar eller andra bevis finns tillgängliga för att det är levererat av utföraren. |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.5.3 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 4.6 | UTGIFTER FÖR UTRUSTNING |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4.6.1 | Ny utrustning finns redovisad i denna rapportperiod.  | [ ]  Ja | [ ]  Nej |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **4.6.2** baseras på ***Art 67(a) i Förordn. (EU) Nr 1303/2013 och Art (7) i Delegerad förordning. (EU) Nr 481/2014***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.6.2 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 4.6.2.1 | De typer av kostnader som ingår i kostnadsslaget är stödberättigade enligt EU förordningar och programregler. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.6.2.2 | Fakturor och handlingar av lika värde överensstämmer med det valda anbudet när det gäller omfattning och beskaffenhet. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.6.2.3 | Metoden för att kalkylera utgifter för utrustningen är riktigt tillämpad. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.6.2.4 | Avskrivningar är tillåtna av programmet och i linje med ***Art 69 (2) av Förordn. (EU) 1303/2013.*** |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.6.2.5 | Andelen som är upptagen i projektet har baserats på en skälig, rättvis och dokumenterad kalkylmetod. (gäller inköp som används delvis av projektet – direkt kostnad eller avskrivningar) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.6.2.6 | Utrustning är tillgänglig och finns på plats. |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 4.6.2.7 | Utrustning är använd för projektets planerade syften. |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 4.6.3 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **5** | **ÖVERENSSTÄMMELSE MED REGLER FÖR OFFENTLIG UPPHANDLING** |

Ifall extern sakkunskap och externa tjänster och/eller utrustning har förvärvats i rapportperioden ifylls uppgifterna i sektion 5: ÖVERENSSTÄMMELSE MED REGLER FÖR OFFENTLIG UPPHANDLING.

Denna sektion dupliceras för varje offentlig upphandling. Inköp som inte överstiger nationella tröskelvärden kan kombineras i samma tabell.

|  |  |
| --- | --- |
| 5.1 | GRUNDUPPGIFTER |
| 5.1.1 | Upphandlingens titel  |  |
| 5.1.2 | Referensnr/Dnr/Upphandlingsreferens |  |
| 5.1.3 | Namn på leverantör/avtalspart |  |
| 5.1.4 | Värdet av de upphandlade varorna eller tjänsterna överstiger tröskelvärdet.  |  [ ]  Ja |  [ ]  Nej |
| 5.1.5 | Dokument är tillgängliga för FLC i följande format(flera alternativ möjliga) | [ ]  tjänster | [ ]  service | [ ]  underhåll |
| 5.1.6 | Vald upphandlingsform(Öppen, förenklad, förhandlad, direktupphandlad) |  |
| 5.1.7 | Valt media för offentliggörande |  |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **5.2** baseras på nationell lagstiftning och tillämpliga programregler och ***Nr. 2014/24/EU och 2014/25/EU******från*** *1****8 April 2016.*** Om ingen upphandling behövs, svara N/A och lämna förklaring i kommentarsrutan.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 5.2 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 5.2.1 | Komplett dokumentation över upphandlingen är tillgänglig: |  |  |  |  |  |
|  | Initial kostnadsuppskattning för att identifiera tillämpligt upphandlingsförfarande |[ ] [ ] [ ]   |  |
|  | Upphandlingens publicering |[ ] [ ] [ ]   |  |
|  | Villkorshänvisning |[ ] [ ] [ ]   |  |
|  | Inkomna offerter |[ ] [ ] [ ]   |  |
|  | Utvärdering av anbud |[ ] [ ] [ ]   |  |
|  | Information om beslut och avvisande |[ ] [ ] [ ]   |  |
|  | Kontrakt inklusive tillägg |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.2 | Den offentliga upphandlingsproceduren stämmer med gällande lagregler.  |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.3 | Har regler för offentlig upphandling följts så till vida att ingen uppdelning av kontrakt skett |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.4 | Det har endast tillkommit en mindre skillnad, utan att ändra det övergripande objektet, innehåll och ekonomiska villkor för budgivaren.Ändringen har varit i linje med gällande regler utan någon betydande påverkan på giltigheten av den inledande anbudsprocessen**.**(gäller ifall kontraktstillägg har tilldelats) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.5 | Det finns elektroniskt styrkt för motivering av detta beslut**.**(gäller ifall inget anbud har inlämnats) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.6 | Det finns uppgifter att koncerninköp eller mellankommunalt samarbete kan försvaras (gäller ifall det förekommer koncerninköp eller mellankommunalt samarbete) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.7 | Hänsyn har tagits till offentlighetskrav(gäller ifall det förekommit upphandling över EU:s tröskelvärden, i Sverige = öppen upphandling) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.8 | Principerna för antidiskriminering, jämlikhet och rättvis jämförelse överensstämmer även för upphandlingar under tröskelgränsen (vid upphandling under EU:s tröskelgräns för offentlig upphandling och möjlig betydelse för budgivare i andra länder) |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 5.2.9 | Beslut är tillräckligt dokumenterade och bestyrkta (om det är tillämpbart) |[ ] [ ] [ ]    |  |
| 5.2.10 | Avtal överensstämmer med valt anbud  |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 5.3 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **6** | **ÖVERENSSTÄMMELSE MED INFORMATION OCH OFFENTLIGHETSKRAV** |

Förutsättningar för faktiska kostnader i sektion **6.1** baseras på ***Annex XII i Förordn. (EU) Nr 1303/2013***

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 6.1 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 6.1.1 | Projektet följer regelverk gällande information och offentlighetsregler. |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 6.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **7** | **ÖVERENSSTÄMMELSE MED ANDRA EU REGLER** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 7.1 | Förutsättningar för faktisk kostnad | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 7.1.1 | Projektets aktiviteter följer EU:s horisontella mål och hållbar utveckling.***Artikel 4 och 8 i Förordn. (EU) Nr 1303/2013*** |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 7.1.2 | Projektets aktiviteter följer EU:s horisontella mål för jämlikhet mellan män och kvinnor och antidiskriminering.***Artikel 4 and 7 i Förordn. (EU) Nr 1303/2013*** |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 7.1.3 | Projektet uppfyller kraven enligt de gemensamma reglerna för statligt stöd.***Artikel 6 i Förordn. (EU) Nr 1303/2013****Jmf lägesrapport för stödmottagaren och verifiera att aktiviteterna är i linje med projektbeslutet.**Verifiera att projektpartnern inte överskrider de minimis-gränsen och inte är i svårigheter.* |[ ] [ ] [x]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 7.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| **8** | **EXTERN MEDFINANSIERNG** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 8.1 | Förutsättningar för faktisk inbetalning | Bedömning | Kommentarer/Specifikationer | Verifikat |
|  |  | Ja | Nej | N/A |  |  |
| 8.1.1 | Inbetalning av medfinansiering sker enligt Beslut om stöd |[ ] [ ] [ ]   |  |
| 8.1.2 | Faktiska inbetalningar till projektet har inkommit(Inbetalare, datum, belopp i nationell valuta) |[ ] [ ] [ ]   |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 8.2 | Kommentarer, rekommendationer, uppföljningsnoteringar: |
|  |

|  |
| --- |
| **KONTROLLANTENS UNDERTECKNANDE** |
| Ort | Umeå |
| Datum (yyyy-mm-dd) | 2019-01-01 |
| Namn |  |
| Namnteckning |  |
| Organisationens stämpel | Länsstyrelsen Västerbotten |