**KONTROLLINTYG FÖR NATIONELL KONTROLL**

**KANSALLISEN VALVOJAN VALVONTATODISTUS** (täytetään **ruotsiksi** tai **englanniksi**)

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

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

|  |
| --- |
| **1 PROJEKT** (enligt beslut om stöd)**1 HANKE (tukipäätöksen mukaan)** |
|  |
| Projektnamn Hankkeen nimi |  |
| ÄrendereferensAsiaviite | 2020 |
| Projekttid (yyyy-mm-dd)Hankeaika (vvvv-kk-pp) | fr o malkaa | 2018-09-01 | t o mpäättyy | 2021-08-31 |
| Samordnande stödmottagareJohtava tuensaaja |  |
| Diarienummer FLCDiaarinumero FLC | 304- |

|  |
| --- |
| **2 STÖDMOTTAGARE OCH RAPPORTERINGSPERIOD****2 TUENSAAJA JA RAPORTOINTIJAKSO** |
|  |
| Kontrollerad stödmottagareTarkastettu tuensaaja |  |
| Stödmottagaren finns Tuensaaja sijaitsee | [x]  Inom programområdet Ohjelma-alueella | [x]  Utanför programområdet Ohjelma-alueen ulkopuolella |
| Rapporteringsperiod (yyyy-mm-dd)Raportointikausi (vvvv-kk-pp) | fr o malkaa | 2018-09-01 | t o mpäättyy | 2019-02-28 |
| Rapport nummerRaportin numero | 1 |
| Typ av rapportRaportin tyyppi |  [x]  Delredovisning Osaraportti |  [x]  Slutredovisning Loppuraportti |

|  |
| --- |
| **3 UTSEDD KONTROLLANT****3 VALITTU VALVOJA** |
|  |
| Organisation som genomför kontrollen(extern tjänst i Finland)Tarkastuksen toimittava organisaatio(ulkoinen palvelu Suomessa) | Länsstyrelsen Västerbotten |
| Kontrollantens namnValvojan nimi  |  |
| Kontrollantens titelValvojan virkanimike |  |
| EnhetYksikkö | Enheten för verksamhetsstöd |
| AdressOsoite | 901 86 Umeå |
| LandMaa | Sverige |
| TelefonPuhelin | 010-2254 |
| E-postS-posti | @lansstyrelsen.se |

|  |
| --- |
| **4 GRANSKNING****4 TARKASTUS** |
|  |
| Granskningsmetod Tarkastusmenetelmä | [x] Skrivbordsbaserad Toimistossa | [ ]  På plats 2) Paikalla 2) | [ ]  Annan 1) Muu 1) |
| 1. Vid *Annan*, ge beskrivning

Vaihtoehdossa *Muu*, kuvaile |  |
| 1. Vid *På plats*, ange datum

Vaihtoehdossa *Paikalla*, ilmoita pvm |  |
| 1. Vid *På plats,* ange lokal

Vaihtoehdossa *Paikalla*, ilmoita paikka  |  |
| 1. Vid *På plats*, ange anledning till urval

Vaihtoehdossa *Paikalla*, anna syy valinnalle | [x]  Iakttagelse Havainto[x]  Identifierad risk Tunnistettu riski[x]  Komplext ärende Monimutkainen asia[x]  Slumpurval Satunnainen valinta[x]  Annan, beskrivning; Muu, selitys;…………………………………………………………………………………………………….. |
| Stickprov har tillämpatsPistokoe on tehty  | [x]  Ja 3) Kyllä 3) | [x]  Nej Ei |
| 1. Vid *Ja*, ange stickprovsmetod

Jos *Kyllä*, ilmoita pistokoementelmä |  |

|  |
| --- |
| **5 REDOVISADE OCH GODKÄNDA UTGIFTER PER KOSTNADSSLAG (EUR)****5 TILITETYT JA HYVÄKSYTYT KUSTANNUKSET KUSTANNUSLAJEITAIN (EUR)** |
|  |



|  |
| --- |
| **6 BESKRIVNING PER KOSTNADSSLAG****6 KUVAUS KUSTANNUSLAJEITTAIN** |
| Beskrivning av upptäkter, observationer och begränsningar (inklusive strykningar).Havaintojen ja rajoitusten kuvaus (myös hylätyt kustannukset).   |
| **KOSTNADSSLAG****KUSTANNUSLAJI** | **N/A** | **BESKRIVNING****KUVAUS** |
| PersonalHenkilöstö | [x]  |  |
| Kontor och administrationToimisto ja hallinto |[x]   |
| Resor och logiMatkat ja majoitukset |[x]   |
| Extern sakkunskap och externa tjänsterUlkopuoliset asiantuntijat ja palvelut |[x]   |
| UtrustningLaitteet |[x]   |
| SchablonkostnaderKiinteämääräiset kustannukset |[x]   |

|  |
| --- |
| **7 KOMMENTARER TILL PROJEKTET****7 KOMMENTTEJA HANKKEELLE** |
| Sammanfattning, rekommendationer och uppföljningsåtgärder för nästa rapportperiod.Yhteenveto, suositukset ja seurantatoimet seuraavalle raportointikaudelle.  |
|  |

**8 KORRIGERING AV TIDIGARE GODKÄNDA BELOPP (EUR)**

**8 AIKAISEMMIN HYVÄKSYTYT (EUR)**

|  |
| --- |
| Om fel hittats som rör godkända utgifter från tidigare perioder, ska dessa fel specificeras nedan i tabellen med kostnadsslag, belopp, period samt kommentar till korrigeringen. Ingående belopp i tabell 5. Godkända tidigare, påverkas inte. Tabellen nedan ska endast innehålla fel från tidigare perioder som upptäckts i denna period. |
|  | Kostnadsslag/typiin kustannukset | Felaktigt belopp/Määrä | Period/Vaatimusajanjakso | Kommentar/Kommentti |
| 1 | Personalkostnader Henkilöstökulut |  |  |  |
| 2 | Kontor och administration Toimisto ja hallinto |  |  |  |
| 3 | Rese- och logikostnader Matka- ja majoituskulut |  |  |  |
| 4 | Extern sakkunskap Ulkopuoliset asiantuntijat |  |  |  |
| 5 | Kostnader för utrustning Laitekulut |  |  |  |
| 6 | Schablonkostnader Kiinteämääräiset kustan. |  |  |  |
| 7 | Projektintäkter (-)Hanketulot |  |  |  |

|  |
| --- |
| **9 MEDFINANSIERING (EUR)****9 VASTINRAHOITUS (EUR)** |
|  |



|  |
| --- |
| **10 INTYGANDE****10 TODISTAMINEN** |

**I. Utifrån inskickade dokument och min granskning och bedömning som nationell kontrollant/FLC, när det gäller godkänt belopp intygas att:**

1. Utgifterna överensstämmer med Europeiska, program and nationella stödregler och med villkor för stöd till projektet och betalningar som formulerats i stöd kontrakt;
2. Utgifterna var betalda med undantag för avskrivningar och schabloner;
3. Utgifterna var bokförda och betalda (med undantag för det som är uppräknat under “b”) och inom godkänd projekttid och har inte tidigare rapporterats;
4. Betalningar av personalkostnader är bestyrkta med lönebesked eller dokument med motsvarande värde;
5. Utgifter baserade på förenklade kostnader är korrekt beräknade och beräkningsmodellen är skälig;
6. Återbetalda utgifter för stödberättigade utgifter kan återfinnas antingen i särredovisad bokföring eller har en separat bokföringskod. Den nödvändiga verifieringskedjan finns och allt är tillgängligt för kontroll;
7. Utgifter i annan valuta än Euro har omräknats med den korrekta valutaomräkningskursen;
8. Regler är uppmärksammade för EU/nationella/organisationens och EU programmets regler för offentlig upphandling;
9. EU och programmets informationsregler har uppmärksammats;
10. Delfinansierade produkter, tjänster och arbeten har levererats;
11. Utgifter kan hänföras till aktiviteter utifrån ansökan och bidragsbeslut.

**II. Utifrån tillgängliga dokument, min granskning och bedömning som nationell kontrollant/FLC har jag INTE kunnat hitta något av följande:**

* Överträdelser av regler för: hållbar utveckling, antidiskriminering, jämlikhet mellan män och kvinnor och statligt stöd
* Dubbelfinansiering av utgifter med annan finansiering
* Skapande av inkomster från pågående projekt

**III. Jag intygar att granskningen av projektets ekonomiska rapport är noggrann och objektiv.**

**Min och den organisationsenhet som jag representerar är oberoende från projektets enheter med finansiell styrning och är godkänd att utföra kontrollen**

**I. Toimitetun aineiston ja kansallisena valvojana (FLC) tekemäni hyväksyttyä summaa koskevan tarkastuksen ja arvion perusteella vakuutan, että:**

1. Kustannukset noudattavat eurooppalaisia, ohjelmakohtaisia ja kansallisia tukisääntöjä sekä tukisopimuksessa määriteltyjä hanketta ja maksuja koskevia tukiehtoja;
2. Kustannukset olivat maksettuja poistoja ja kiinteämääräisiä kustannuksia lukuun ottamatta;
3. Kustannukset oli kirjattu ja maksettu (poikkeuksena kohdassa ”b” mainitut) hyväksytyn hankekauden aikana eikä niitä ole raportoitu aikaisemmin;
4. Henkilöstökustannukset on todennettu palkkatodistuksella tai vastaavanarvoisella asiakirjalla;
5. Yksinkertaistettuihin kustannuksiin perustuvat kulut on laskettu oikein ja laskentamalli on kohtuullinen;
6. Tukeen oikeutettujen kustannusten takaisinmaksetut kustannukset on kirjattu joko erikseen tilitettyyn kirjanpitoon tai niillä on oma kirjanpitokoodi. Tarvittava todennusketju on olemassa ja kaikki asiakirjat ovat saatavilla tarkastusta varten;
7. Muussa valuutassa kuin euroina ilmoitetut kustannukset on laskettu asianmukaisella valuutan muuntokurssilla;
8. Säännöissä on huomioitu julkisia hankintoja koskevat EU-säännöt, kansalliset ja organisaation säännöt sekä EU-ohjelman säännöt;
9. EU:n ja ohjelman tiedotussäännöt on huomioitu;
10. Osarahoitetut tuotteet, palvelut ja työt on toimitettu;
11. Kustannukset voidaan johtaa aktiviteetteihin hakemuksen ja tukipäätöksen perusteella.

**II. Saatavilla olevien asiakirjojen sekä kansallisena valvojana (FLC) tekemäni tarkastuksen ja arvioni perusteella EN ole havainnut mitään seuraavista:**

* Kestävää kehitystä, syrjinnän torjumista, naisten ja miesten välistä tasa-arvoa ja valtionavustusta koskevien sääntöjen vastaisuutta.
* Kustannusten päällekkäistä rahoittamista muulla rahoituksella.
* Tulojen luomista käynnissä olevasta hankkeesta.

**III. Vakuutan, että hankkeen taloutta käsittelevä raportti on tarkastettu huolellisesti ja objektiivisesti.**

**Olen edustamani organisaation kanssa riippumaton hankkeen taloutta ohjaavista yksiköistä ja minulla on tarkastamiseen oikeuttava hyväksyntä.**

|  |
| --- |
| **KONTROLLANTENS UNDERTECKNANDE****VALVOJAN ALEKIRJOITUS** |
| OrtPaikkakunta | Umeå |
| Datum (yyyy-mm-dd)Päivämäärä (vvvv-kk-pp) |  |
| NamnNimi |  |
| NamnteckningAllekirjoitus |  |
| Organisationens stämpelOrganisaation leima | Länsstyrelsen Västerbotten |