|  |
| --- |
| ***Инструкции*** за използването на листа за проверка:  - Всички лица, на които е възложена функцията по контрол на документацията, извършват задължителна проверка на позициите, отбелязани с □, поставяйки знак на съответните места за отговор ДА, НЕ, Н/П (не приложимо) и подписвайки листа за проверка.  - При наличие на коментари и бележки, номерът на коментара или бележката се отбелязва в края на съответния ред и се описва под същия номер в полето за коментари и бележки в края на листа за проверка.  - В случай, че проверката показва липса на някое от задължителните обстоятелства, първият установил го проверяващ **задължително дава обосновка** в полето за коментари и бележки. |

1. **Обща информация за искането за АВАНСОВО ФИНАНСИРАНЕ (иаф)**

|  |  |
| --- | --- |
| **ПРБ:** |  |
| **№ и дата на получаване на ИАФ:** |  |
| **Сума на ИАФ общо за ПРБ:** |  |

1. **проверка на ИАФ**

|  | **Подлежащи на проверка елементи** | **Служител с право на втори подпис** | | **Служител ФЕ1** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |
| **1.** | **Проверка от финансов експерт** | □ | □ |  |  |  |  |
| 1.1. | Искането за плащане е отразено в Регистъра за получени Искания за авансово финансиране (Регистър за ИАФ) *(в колона Бележки и коментари се посочва поредният номер от Регистъра)* |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.2. | ИАФ е изготвено съгласно образец и съдържа всички необходими реквизити |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.3. | ИАФ е подписано от ръководителя на първостепенния разпоредител |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.4. | Датата на ИАФ е в рамките на изисквания срок, съгласно т. 21 от ДДС6/2011 г. – до 10то число на месеца, за който се отнася |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.5. | Всички данни на бенефициента в ИАФ са равнозначни на тези в договорите за БФП |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.6. | Банковите данни, посочени в ИАФ са съгласно т. 28 от ДДС6/2011 г. |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.7. | Сумите на авансовото финансиране са по действащи проекти по ОПДУ и са в рамките на подписаните договори/заповеди |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.8. | ПРБ е декларирал всички обстоятелства, съгласно формата по ДДС 6/2011г. |  |  | □ | □ | □ |  |
| 1.9. | Посочени са лице/а/ за контакт: имена, длъжност, телефон, e-mail |  |  | □ | □ | □ |  |

**БЕЛЕЖКИ/ КОМЕНТАРИ**

|  |
| --- |
| **Служител ФЕ 1** |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Проверено от:** | Служител ФЕ 1: |  | |

1. **СТАНОВИЩЕ ПО ПОЛУЧЕНО ИАФ**

***Изготвя се от служител мониторинг и верификация, отговарящ за проекта (МВ 1)***

|  |  |
| --- | --- |
| **Към ИАФ № на ПРБ:** |  |
| **Бенефициент:** |  |
| **Проект №:** |  |
| **Сума на проекта:** |  |
| **Срок на изпълнение на проекта:** |  |
| **Сума на ИАФ за конкретния проект:** |  |

Изчисляване на допустимата сума по Искането за авансово финансиране (ИАФ) в съответствие с т. 43.3. и т. 43.4. от ДДС 4/2016:

а) Извършени плащания към момента (включително по Искане за авансово плащане): …

б) Недопустими/неверифицирани разходи към момента (но без дублиране. т.е. разход, който е бил отчетен няколко пъти и неверифициран няколко пъти, се включва само веднъж): …

в) Реализирани икономии (разлика между съответните стойности по бюджета на проекта и крайните стойности по сключените договори; разлика от фактурирани разходи от самите изпълнители за приключили дейности на по-ниска цена от определената в договорите с тях): …

г) Сума на подадени ИП, но все още в процес на верификация/обработка : …

д) Верифицирани разходи, но неплатени : …

е) Сума на ФК за налагане при следващи ИП (не се включват ФК, които са неверифицрани/ приспаднати в предишни ИП, тъй като са отразени в т. „б“, както и ФК, касаещи текущи ИП, тъй като са отразени в т. „г“: …

ж) Други разходи, които се очаква да не бъдат верифицирани (например базирани на сигнали за нередност): …

з) Допълнително - **Важи само при ИАФ за междинни плащания по т. 8 от ДДС 6/2011 г**. – се изчислява очакваното окончателно плащанесъгласно *чл. 9, ал. 2 от Наредба Н – 3 от 22.05.2018 г.*

Забележка: При проекти с БФП и собствен принос, всички посочени стойности в точките по-горе се калкулират само за БФП частта.

**ИАФ може да бъде одобрено в размер на: …**

*Формула за изчисляване: Размер на БФП минус съответните суми по точки „а“, „б“, „в“, „г“, „д“, „е“, „ж“ (както и „з“, когато имаме ИАФ за междинни плащания).*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2.** | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Изготвено от:** | Служител МВ 1: |  | |

1. **СЪГЛАСУВАНЕ С ДИРЕКЦИЯ „НФ”** ***(само за междинни плащания)***

|  | Подлежащи на проверка елементи | **Служител с право на втори подпис** | | **Служител ФЕ1** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |
| **3.** | Одобрение на ИАФ от УО | □ | □ |  |  |  |  |
| 3.1. | Изготвено е уведомително електронно съобщение до НФ (по образец), към което са приложени:   * ДДС 6/2011 макет – Уведомление; * Становище на УО (раздел III от настоящия КЛ) * Обосновка и Погасителен план на бенефициента |  |  | □ | □ | □ |  |
| 3.2. | Електронното съобщение е препратено на Началника на отдел ФУ |  |  | □ | □ | □ |  |
| 3.3. | ПОИСКАНА СУМА ОБЩО | ...................................................... лева | | | | | | |
| 3.4. | ОДОБРЕНА СУМА ЗА АВАНСОВО ФИНАНСИРАНЕ ОБЩО  (одобрената сума се закръгля до цяло число) | ...................................................... лева | | | | | | |

**Одобрено авансово финансиране по конкретни проекти:**

**БЕЛЕЖКИ/ КОМЕНТАРИ**

|  |  |
| --- | --- |
| **Служител ФЕ 1** | |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* | |
| **Служител с право на втори подпис** |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **3.** | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Изготвено от:** | Служител ФЕ 1: |  | |
| **Проверено от:** | Служител с право на втори подпис: |  | |
| **Одобрено от:** | РУО: |  | |

|  | Подлежащи на проверка елементи | **Служител с право на втори подпис** | | **Служител ФЕ1** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |
| **4.** | Съгласуване на ИАФ от НФ | □ | □ |  |  |  |  |
| 4.1. | Регистърът за получени ИАФ е попълнен в частта **одобрена сума** и **изпратен e-mail** за съгласуване до НФ |  |  | □ | □ | □ |  |
| 4.2. | Дата на изпращане на електронното съобщение до НФ |  |  |  | | |  |
| 4.3. | Дата на получено принципно одобрение на ИАФ от НФ (e-mail) |  |  |  | | |  |
| 4.4. | ОДОБРЕНА СУМА ЗА АВАНСОВО ФИНАНСИРАНЕ от НФ ОБЩО | ...................................................... лева | | | | | |
| 4.5. | Изготвено е уведомително електронно съобщение до НФ (по образец) с приложено одобрено ИАФ **за залагане на лимит** |  |  | □ | □ | □ |  |
| 4.6. | Дата на изпращане на електронното съобщение до НФ |  |  |  | | |  |
| 4.7. | Дата на получено уведомление за заложен лимит от НФ |  |  |  | | |  |
| 4.8. | Регистърът за получени ИАФ е попълнен в частта **заложен лимит** и **окончателно одобрена сума** |  |  | □ | □ | □ |  |

***(премини към раздел VI)***

1. **Одобрение от ДИРЕКЦИЯ „НАЦИОНАЛЕН ФОНД”**

***(попълва се при ИАФ за окончателни плащания)***

|  | Подлежащи на проверка елементи | **Служител с право на втори подпис** | | **Служител ФЕ1** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |
| **5.** | Одобрение на ИАФ от УО | □ | □ |  |  |  |  |
| 5.1. | Изготвено е уведомително електронно съобщение до НФ за одобрение и залагане на лимит (по образец), към което са приложени:   * ДДС 6/2011 макет – Уведомление; * Становище на УО (раздел III от настоящия КЛ) * Обосновка и Погасителен план на бенефициента |  |  | □ | □ | □ |  |
| 5.2. | Електронното съобщение е препратено на Началника на отдел ФУ |  |  | □ | □ | □ |  |
| 5.3. | ПОИСКАНА СУМА ОБЩО | ...................................................... лева | | | | | | |
| 5.4. | ОДОБРЕНА СУМА ЗА АВАНСОВО ФИНАНСИРАНЕ ОБЩО  (одобрената сума се закръгля до цяло число) | ...................................................... лева | | | | | | |

**Одобрено авансово финансиране по конкретни проекти:**

****

**БЕЛЕЖКИ/ КОМЕНТАРИ**

|  |  |
| --- | --- |
| **Служител ФЕ 1** | |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* | |
| **Служител с право на втори подпис** |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **5.** | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Изготвено от:** | Служител ФЕ 1: |  | |
| **Проверено от:** | Служител с право на втори подпис: |  | |
| **Одобрено от РУО:** |  |  | |

|  | Подлежащи на проверка елементи | **Служител с право на втори подпис** | | **Служител ФЕ1** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |
| **6.** | Съгласуване на ИАФ от НФ | □ | □ |  |  |  |  |
| 6.1. | Регистърът за получени ИАФ е попълнен в частта **одобрена сума** и **изпратен e-mail** за залагане на лимит до НФ |  |  | □ | □ | □ |  |
| 6.2. | Дата на изпращане на електронното съобщение до НФ |  |  |  | | |  |
| 6.3. | Дата на получено уведомление за заложен лимит от НФ |  |  |  | | |  |
| 6.4. | ОДОБРЕНА СУМА ЗА АВАНСОВО ФИНАНСИРАНЕ от НФ ОБЩО | ...................................................... лева | | | | | |
| 6.5. | Регистърът за получени ИАФ е попълнен в частта **заложен лимит** и **окончателно одобрена сума** |  |  | □ | □ | □ |  |

1. **Изплащане на ИАФ**

|  | **Подлежащи на проверка елементи** | **Служител с право на втори подпис** | | **Служител ФЕ1** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |  |
| **7.** | **Изплащане на Искането за авансово финансиране** | □ | □ |  |  |  |  |
| 7.1. | След отпускане на лимит от НФ е изготвено електронно уведомление (по образец) до първостепенния разпоредител и НФ за сумата на одобреното авансово финансиране |  |  | □ | □ | □ |  |
| 7.2. | Платежното нареждане е на стойност равна на одобреното ИАФ |  |  | □ | □ | □ |  |
| 7.3. | Данните в нареждането за плащане отговарят на данните по ИАФ |  |  | □ | □ | □ |  |
| 7.4. | Банковите детайли на платеца са коректни |  |  | □ | □ | □ |  |
| 7.5. | Банковите детайли на получателя на плащането са в съответствие с данните, предоставени на УО от бенефициента |  |  | □ | □ | □ |  |
| 7.6. | Спазени са всички процедури преди извършване на плащането |  |  | □ | □ | □ |  |

**БЕЛЕЖКИ/ КОМЕНТАРИ**

|  |  |
| --- | --- |
| **Служител ФЕ 1** | |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* | |
| **Служител с право на втори подпис** |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Проверено от:** | Служител ФЕ 1: |  | |

|  |
| --- |
| **Оторизирано лице с право на ВТОРИ подпис** |
| Отбелязва се взетото решение: Основание   1. одобрение □ 2. отхвърляне □   Дата и подпис: |
| **Оторизирано лице с право на ПЪРВИ подпис** |
| Отбелязва се взетото решение: Основание   1. одобрение □ 2. отхвърляне □   Дата и подпис: |

|  | **Подлежащи на проверка документи** | **Служител с право на втори подпис** | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ |
| **8.** | **Изпращане на платежното нареждане към СЕБРА** |  |  |  |
| 8.1. | Изпратено е електронно уведомление, подписано с ел. подпис до първостепенния разпоредител и НФ за сумата на одобреното финансиране | □ | □ |  |
| 8.2. | Средствата за извършване на плащането са налични, като се има предвид отпуснатия лимит за плащания от НФ | □ | □ |  |
| 8.3. | Платежното нареждане е изпратено към СЕБРА | □ | □ |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Проверено от:** | Служител с право на втори подпис: |  | |

|  | **Подлежащи на проверка документи** | **Началник отдел ФУ** | | **Фин. експерт/**  **Счетоводител** | | | **Бележки и коментари** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ДА | НЕ | ДА | НЕ | Н/П |
| **9.** | **Отразяване на плащането** | □ | □ |  |  |  |  |
| 9.1. | Плащането е отразено в SAP |  |  | □ | □ | □ |  |
| 9.2. | Регистърът за получени ИАФ е попълнен в частта **плащането е извършено на (дата)** |  |  | □ | □ | □ |  |

**БЕЛЕЖКИ/ КОМЕНТАРИ/ ИНСТРУКЦИИ**

|  |
| --- |
| **Счетоводител** |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* |
| **Началник на отдел ФУ** |
| *Всяка бележка или коментар започва с поредния номер, под който е отбелязана на съответното място в листа за проверка.* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Име, позиция** | **Дата** | **Подпис** |
| **Проверено от:** | Счетоводител: |  | |
| **Одобрено от:** | Началник на отдел ФУ: |  | |
| **Архивирано от:** | Служител ФЕ 1: |  | |