***Załącznik nr V.1.3*** *Lista sprawdzająca Deklarację wydatków*

***Nr Deklaracji wydatków:.****.....................*

***Okres Deklaracji wydatków:*** *....................****Nazwa Funduszu:*** *................................................*

***Data przekazania w CST2021 Deklaracji do BCK:****….*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zagadnienia do weryfikacji** | | **TAK** | **NIE** | **UWAGI** |
| **CZĘŚĆ I - FORMALNA** | | | | | |
|  | Czy *Deklaracja wydatków* została przekazana w terminie? | |  |  |  |
|  | Czy pismo przewodnie jest zgodne ze wzorem *pisma informującego o złożeniu Deklaracji wydatków w CST2021*? | |  |  |  |
| **CZĘŚĆ II - MERYTORYCZNA** | | | | | |
|  | Czy w każdym wniosku beneficjenta o płatność w ramach projektów obejmujących pomoc publiczną została wpisana data wypłaty środków? | |  |  |  |
|  | Czy kwota *Wydatków kwalifikowalnych* wykazana w karcie wniosku beneficjenta o płatność jest większa lub równa od kwoty *Wydatków uznanych za kwalifikowalne*? | |  |  |  |
|  | Czy Wydatki uznane za kwalifikowalne są równe sumie wydatków kwalifikowalnych z Zestawienia dokumentów i wydatków kwalifikowalnych rozliczanych ryczałtowo pomniejszonej o wartość dochodu? | |  |  |  |
|  | Czy wszystkie wypłacone zaliczki certyfikowane wykazane w bieżącej *Deklaracji wydatków* zostały udzielone beneficjentom pomocy publicznej? | |  |  |  |
|  | Czy wartości kwot wycofanych są prawidłowe? | |  |  |  |
|  | Czy kurs EUR dot. kwoty wycofanej jest prawidłowy? | |  |  |  |
|  | Czy do *Deklaracji wydatków* została dołączona korekta systemowa? | |  |  |  |
|  | Czy kwoty wykazane w korekcie systemowej są prawidłowe? | |  |  |  |
|  | Czy uzupełniono opis korekty? | |  |  |  |
|  | Czy na podstawie przeprowadzonej weryfikacji 5% wniosków o płatność stwierdzono przesłanki do wyłączenia wniosku z Deklaracji wydatków? | |  |  |  |
| 12.1 | Czy stwierdzono wydatki niekwalifikowalne, nieuwzględnione we wniosku o płatność? | |  |  |  |
| 12.2 | Czy lista sprawdzająca do wniosku beneficjenta o płatność została podpisana? | |  |  |  |
| **CZĘŚĆ III – WYNIKI KONTROLI** | | | | | |
|  | Czy dla wszystkich wniosków końcowych beneficjenta ujętych w *Deklaracji wydatków*, odpowiednia informacja o przeprowadzeniu kontroli na zakończenie realizacji projektu znajduje się w CST2021? | |  |  |  |
|  | Czy wszystkie kontrole na miejscu wynikające z harmonogramu kontroli zostały zakończone i odpowiednia informacja została wprowadzona do CST2021 (*dotyczy projektów, w ramach których załączono wniosek końcowy*)? | |  |  |  |
|  | Czy wyniki kontroli w CST2021 dotyczące wniosków o płatność, w tym wniosków o płatność końcową ujętych w *Deklaracji wydatków* wskazują na wystąpienie błędów lub nieprawidłowości ze skutkami finansowymi? | |  |  |  |
|  | Czy wynikające z powyższych wyników kontroli informacje o stwierdzeniu niekwalifikowalnych wydatków zostały uwzględnione we wnioskach beneficjenta lub rejestrze obciążeń na projekcie? | |  |  |  |
|  | Czy otrzymano wyniki kontroli lub audytu zawierające informację o stwierdzeniu nieprawidłowości indywidualnych/systemowych, mające wpływ na bieżącą *Deklarację wydatków?* | |  |  |  |
|  | Czy w bieżącej *Deklaracji wydatków* ujęto wnioski o płatność, w których kwota wydatków uznanych za kwalifikowalne jest mniejsza od kwoty wydatków kwalifikowalnych? | |  |  |  |
| 18.1 | Czy informacja na temat przyczyny pomniejszenia wydatków kwalifikowalnych znajduje się w CST2021? | |  |  |  |
| 19. | Czy otrzymane informacje o nieprawidłowościach mają wpływ na bieżącą *Deklarację wydatków*? | |  |  |  |
| 20. | Czy w Deklaracji wydatków ujęto wnioski o płatność wykluczone z Rocznego zestawienia wydatków? | |  |  |  |
| 20.1 | Czy potwierdzono, że wydatki ponownie certyfikowane są zgodne z prawem i prawidłowe? | |  |  |  |
| **CZĘŚĆ IV - KOŃCOWA** | | | | | |
| 21. | Czy w *Deklaracji wydatków* zostały ujęte wszystkie kwoty wycofane, mające wpływ na bieżącą Deklarację wydatków? (weryfikacja na podstawie dodatkowego raportu z CST2021 sporządzonego na ostatni dzień weryfikacji) | |  |  |  |
| 22. | Czy są inne uwagi do weryfikowanej *Deklaracji wydatków*? | |  |  |  |
| 23. | Czy złożona *Deklaracja wydatków* stanowi podstawę do przygotowania *Wniosku o płatność* do KE? | |  |  |  |
| **WNIOSKI / UWAGI:** | | | | | |
| **Sprawdził:** | |  | | | **Data:** |
| **Zatwierdził:** | |  | | | **Data:** |