



PROTOKOL O FINACIJSKOM PRAĆENJU PROJEKTA NABAVE SPREMNIKA ZA ODVOJENO PRIKUPLJANJE OTPADA

A. OSNOVNI PODACI

Korisnik EU sredstava je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost

PT1 je Ministarstvo zaštite okoliša i energetike

PT2 je Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost, Posredničko tijelo-Samostalna služba

B. IZVORI FINANCIRANJA PROJEKTA

Spremnici za odvojeno prikupljanje otpada (u daljnjem tekstu: spremnici) sufinancirati će se iz:

- a. **Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija“ 2014.-2020. godina** (u daljnjem tekstu: OPKK), Specifični cilj 6i1 – Smanjenje količine otpada koji se odlaže na odlagališta, u visini od **85%** prihvatljivih troškova za nabavu spremnika (uključena oznaka EU vidljivosti), PR i upravljanje projektom;
- b. **JLS** osigurava **15%** prihvatljivih troškova za nabavu spremnika (uključena oznaka EU vidljivosti) i trošak privremenog skladištenja i čuvanja spremnika od isporuke do prijenosa vlasništva na JLS;
- c. **Fond** osigurava **15%** prihvatljivih troškova za PR i upravljanje projektom; Sredstva za aktivnosti PR i upravljanje projektom su osigurana u Financijskom planu za 2018. godinu s projekcijama za 2019. i 2020. godinu.

C. SKLAPANJE UGOVORA IZMEĐU FONDA I JLS NAKON PRIJAVE NA JAVNI POZIV ZA ISKAZ INTERESA ZA NABAVU SPREMNIKA

Nakon što Fond utvrdi da je zahtjev JLS za sufinanciranje nabave spremnika, pravovremen, dopušten i izjavljen od strane JLS, Fond će uputiti Ugovor o sufinanciranju nabave spremnika, potpisan i ovjeren od strane Fonda JLS-u na potpis i ovjeru. JLS vraća potpisan i ovjeren navedeni Ugovor u roku do 15 kalendarskih dana od dana primitka Ugovora. JLS je dužna uz Ugovor dostaviti bjanko zadužnicu/e u visini od najmanje 40% procijenjenog udjela JLS za nabavu Spremnika, a čiju procjenu radi Fond i koja će biti navedena u Ugovoru između Fonda i JLS. Ugovor između Fonda i JLS stupa na snagu kumulativnim ispunjenjem svih odredbi Ugovora, koji su navedeni u istom.

D. JAVNA NABAVA

Nakon potpisa Ugovora o dodjeli bespovratnih EU sredstava, pripremljena Dokumentacija o nadmetanju za nabavku spremnika će se poslati u PT2 koji istu prosljeđuje Središnjoj agenciji za financiranje i ugovaranje na „ex-ante“





verifikaciju. Fond u ime svih JLS provodi objedinjeni postupak javne nabave za odabir najpovoljnijih Ponuditelja.

E. ISPORUKA SPREMNIKA, EVIDENTIRANJE SPREMNIKA U POSLOVNIM KNJIGAMA FONDA/JLS, PLAĆANJA, DOKUMENTACIJA ZA PRIJENOS VLASNIŠTVA

- a. Nakon provedenog postupka javne nabave Fond će sklopiti Ugovore o nabavi spremnika sa odabranim gospodarskim subjektima (u daljnjem tekstu: Isporučitelj). U Dokumentaciji o nadmetanju biti će navedeno na koji način će se računi označiti i povezati sa isporučenim spremnicima prema svakoj JLS, kako bi se isti mogli pratiti.
- b. JLS osigurava prostor za privremeno skladištenje spremnika u čuvanom prostoru od trenutka isporuke do trenutka prijenosa vlasništva spremnika s Fonda na JLS. Trošak čuvanog prostora (najam prostora, čuvara i dr.) osigurava JLS.
- c. Isporučka spremnika će biti sukcesivna, te se vrši u privremenom čuvanom prostoru osiguranom od strane JLS. Nadalje JLS imenuje osobu koja će zajedno sa djelatnicima Fonda od Isporučitelja preuzimati otpremnice, dostavnice i dr. Ovlaštene osobe Fonda i JLS koje će preuzimati navedenu dokumentaciju trebaju isporučene spremnike vizualno pregledati i prebrojati. Ukoliko se utvrdi odstupanje od navedene količine ili oštećenja na spremnicima upisuje se komentar na otpremnici/dostavnici te se spremnici ne preuzimaju, a Isporučitelj je dužan ispraviti nedostatke do trenutka primopredaje svih spremnika (po pojedinoj grupi).
- d. Nakon što svi spremnici budu isporučeni JLS (po pojedinoj grupi), odnosno po preuzimanju posljednje količine spremnika od strane ovlaštenih osoba Fonda i JLS stečeni su uvjeti za preuzimanje spremnika, te se izrađuje Zapisnik koji potpisuju ovlaštene predstavnici JLS, Fonda i Isporučitelja. Na temelju Zapisnika o preuzimanju spremnika JLS u svojim poslovnim knjigama izvanbilančno evidentira spremnike i vodi ih privremeno kao tuđu imovinu dok je na čuvanju kod njih (do stjecanja uvjeta za sklapanje Ugovora o prijenosu vlasništva). U slučaju da se spremnici isporučuju kroz više isporuka, izradit će se privremeni Zapisnik za pojedinu preuzetu količinu. Zapisnik mora biti „bez primjedbi“, sa svom pratećom dokumentacijom (otpremnice, dostavnice koje glase na Fond i dr.) te mora sadržavati između ostalog i podatke o izvršenoj kvalitativnoj i kvantitativnoj provjeri spremnika i suglasnost istih sa specifikacijom navedenom u Dokumentaciji o nadmetanju, i kao takav predstavlja temelj za ispostavu Računa od strane Isporučitelja.
- e. Isporučitelj dostavlja Račun za isporučene spremnike (u prilogu kojeg se nalaze i otpremnice/dostavnice) Fondu, Sektoru za zaštitu okoliša, koji pregledava dostavljenu dokumentaciju i izrađuje Zahtjev za nadoknadom sredstava (ZNS) koji dostavlja u PT2, a Račun sa pripadajućim Zapisnikom o preuzimanju





spremnika dostavlja u Sektor za financijske poslove Fonda radi evidentiranja u poslovnim knjigama. Spremnici se u Fondu privremeno evidentiraju na kontima 06121/911 kao zalihe za preraspodjelu drugima, te na kontima 4/24 (do stjecanja uvjeta za sklapanje Ugovora o prijenosu vlasništva).

- f. PT2 obrađuje i verificira ZNS u roku od maksimalno 30 dana te dostavlja Fondu – Sektoru zaštite okoliša Izvještaj o verifikaciji u kojem specificira prihvatljive troškove i iznos bespovratnih (EU) sredstava planiranih za isplatu. Istovremeno PT2 šalje Zahtjev za plaćanje Ministarstvu (PT1) koje ima maksimalno 30 dana za isplatu sredstava Fondu, te ujedno dogovara datum plaćanja EU sredstava. Sektor zaštite okoliša navedeni Izvještaj o verifikaciji sa definiranim datumom plaćanja EU sredstava dostavlja Sektoru za financijske poslove Fonda radi evidentiranja potraživanja (za EU udio sredstava) u poslovnim knjigama.
- g. Po primitku Izvještaja o verifikaciji i definiranog datuma isplate EU sredstava, Fond – Sektor zaštite okoliša šalje pisani Poziv za plaćanje JLS-u, koje JLS mora izvršiti u traženom roku. Sektor zaštite okoliša navedeni Poziv za plaćanje dostavlja i Sektoru za financijske poslove Fonda radi evidentiranja potraživanja (za JLS udio sredstava) u poslovnim knjigama. Kada JLS bude plaćao Fondu svoj udio tada kod sebe knjiži 36 financijska pomoć, a Fond kod sebe kao prihod konto 63 (kao prihod od 15%).
- h. Fondu se na utvrđeni datum uplaćuju sredstva EU i JLS te Fond vrši plaćanja prema Isporučitelju/ima.
- i. Nakon što Račun/i budu plaćeni, Fond dostavlja JLS-u Ugovor o prijenosu vlasništva nad spremnicima, koji JLS vraća potpisan i ovjeren Fondu.
- j. Fond će temeljem Zapisnika o preuzimanje opreme, te sklopljenog Ugovora sa JLS o prijenosu vlasništva, isknjižiti spremnike iz svojih poslovnih knjiga (provodi se knjiženje 91512/06121 (u toku godine), a na kraju godine s 31.12. Fond provodi knjiženje 911/91512 kao promjenu u vrijednosti i obujmu imovine).
- k. Fond šalje JLS ovjerene preslike Računa (koje moraju sadržavati izjavu „Preslika je istovjetna izvorniku koji se nalazi u poslovnim knjigama Fonda“) i vjerodostojnu knjigovodstvenu dokumentaciju o isknjiženju spremnika iz svojih poslovnih knjiga, temeljem čega JLS spremnike knjiži u svojim poslovnim knjigama kao svoju imovinu, te provodi knjiženje 022/91512. O navedenom JLS dostavlja Fondu vjerodostojnu knjigovodstvenu dokumentaciju iz koje je razvidno da su spremnici evidentirani u poslovnim knjigama JLS.
- l. Po isplati sredstava isporučitelju Fond dostavlja dokumentacijski dokaz o izvršenom plaćanju u PT2 (izvod banke) i Sektoru za zaštitu okoliša u roku od 10 dana od dana primitka uplate sredstava.
- m. Fond u ZNS-u može potraživati i sredstva po već plaćenim računima (refundacija) uz dostavu dokaza o plaćanju (odnosi se na Aktivnost 2. i Aktivnost 3.).





F. TIJEK VLASNIŠTVA SPREMNIKA

- a. Vlasnik spremnika do potpisivanja otpremnice/dostavnice je Isporučitelj.
- b. Od potpisa otpremnice/dostavnice te Zapisnika o primopredaji spremnika do sklapanja Ugovora o prijenosu vlasništva spremnika na JLS, vlasnik spremnika je Fond.
- c. Nakon sklapanja Ugovora o prijenosu vlasništva spremnika na JLS, vlasnik je JLS.

JLS osigurava čuvani i nadzirani prostor za privremeno skladištenje spremnika. Očekuje se da će se spremnici dostavljati sukcesivno za svaku vrstu otpada a kada se radi o većim isporukama moguće su i dvije do tri isporuke za jednu vrstu spremnika. Ukoliko se spremnici otuđe ili oštete u razdoblju dok se nalaze na privremenom skladištu, odgovornost za nastalu štetu snosi JLS i dužna je nadoknaditi nastalu štetu s istim spremnicima (iste tehničke karakteristike, ista količina oštećenih/otuđenih spremnika s oznakom vidljivosti).

Podjela spremnika prema korisnicima javne usluge i usluge povezane sa javnom uslugom može započeti tak nakon sklapanja Ugovora o prijenosu vlasništva.

G. FINANCIJSKE KOREKCIJE

- a. Ukoliko se financijska korekcija utvrdi u tijeku provođenja postupka Javne nabave, financijsku korekciju snosi Fond, osim ako je financijska korekcija prouzrokovana krivnjom JLS (primjerice dostavom lažnih/neistinitih podataka, isprava, akata).
- b. Ukoliko se financijska korekcija utvrdi u tijeku provedbe projekta (koja započinje prijenosom vlasništva spremnika na JLS) uključujući i razdoblje trajnosti projekta, financijsku korekciju snosi ona strana koja je svojom krivnjom istu prouzročila..

Prilog Javnog poziva je *Tablični prikaz mogućih nepravilnosti i financijskih korekcija* koji mogu utjecati na Projekt.

JLS kod koje se utvrdi nepravilnost može snositi financijsku korekciju do 85% dodijeljenih EU sredstava.

**FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I
ENERGETSKU UČINKOVITOST**

