



FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I  
ENERGETSKU UČINKOVITOST



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

*Povećanje energetske učinkovitosti i korištenja obnovljivih izvora energije  
u uslužnom sektoru (turizam, trgovina)  
(referentni broj: KK.04.1.2.01)*

*Provedba ugovora sufinanciranih  
bespovratnim EU sredstvima za period  
2014.-2020.*



*Zagreb, 19. ožujak 2019. godine*



FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I  
ENERGETSKU UČINKOVITOST



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

## Sadržaj:

- Uvod
- eFondovi
- Kontrola nabave
- Plaćanja
- Praćenje provedbe
- Nepravilnosti
- Informiranje i vidljivost



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

# Uvod

# Potpisan Ugovor o bespovratnim sredstvima – što dalje?



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

Obveza PT2: dostaviti imena i kontakte osoba koje prate projekt

- voditelj projekta (inženjer)
- financijski specijalist
- specijalist za nabavu

Obveza korisnika: u roku 10 dana od potpisa Ugovora dostaviti kontakt voditelja projekta, plan nabave i plan budućih zahtjeva za nadoknadu sredstava

**Napomena**: Uz eFondove, preporučamo i komunikaciju putem e-maila!





Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

eFondovi

# Što su eFondovi?



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**



## efondovi

### Dobrodošli

eFondovi je informatički sustav namijenjen za zabilježbu, pohranu i obradu podataka nužnih za financijsko praćenje i praćenje provedbe projekata.



### Prijava

 putem NIAS-a (e-Građani)

- sva komunikacija između korisnika bespovratnih sredstava i nadležne institucije vezana uz provedbu projekta ugovorenih kroz sustav eFondovi vrši se putem Projektnog pretinaca
- svi dionici na projektu imaju pristup svim porukama Projektnog pretinca



## **Najvažniji koraci u provedbi EU sufinanciranih projekata nakon potpisa Ugovora:**

1. Plan nabave (početni i, po potrebi, ažurirani)
2. Provjera DON - ex ante
3. Provjera postupka nabave - ex post
4. Plan dostave Zahtjeva za nadoknadu sredstava
5. Zahtjev za isplatom predujma
6. Zahtjev za nadoknadom sredstava i Završni ZNS
7. Postupak plaćanja
8. Dodaci ugovora, po potrebi
9. Provjere na licu mjesta
10. Izvještavanje nakon provedbe projekta





Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

# Kontrola nabave





## Faze provedbe postupaka nabave (u praksi):

1. planiranje, priprema, izrada DZN
2. objava
3. podnošenje ponuda i otvaranje ponuda
4. ocjenjivanje ponuda
5. dodjela ugovora - odabir ponude
6. provedba ugovora
7. dodaci ugovora

# EX-ANTE provjera nabave

Neobavezno, daje se u formi preporuka



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

- 10 radnih dana
- Analiza rizika
- Umjetna podjela nabave

- Komentari na DON na razini preporuka
- Izbjegavanja potencijalnih financijskih korekcija
- Metodologija za određivanje uzoraka za ex ante provjeru PT2/SAFU (vrijednosni pragovi)

- Primjeri ex-ante preporuka

1.

Početni plan nabave

2.

Provjera prije objave DON

Ex ante provjera DON - SAFU

3.

Komentari na DON temeljeni na iskustvima i revizorskim nalazima

Primjenjuje se i za obveznike ZJN i za NOJN



## Ex ante provjera DON – najčešće pogreške!

- Rokovi za dostavu ponuda – minimalni
- Jednakovrijednost proizvoda/normi
- Kriteriji za utvrđivanje jednakovrijednosti
- Uvjeti sposobnosti povezani sa predmetom nabave
- Obavezan obilazak gradilišta
- EU iskustvo (ENP)
- Godine radnog iskustva



## Primjeri ex ante preporuka na DON

- U DON nije naveden kriterij jednakovrijednosti ili mogućnost nuđenja jednakovrijednih proizvoda/normi
- Samo minimalni zakonski uvjeti sposobnosti npr. sposobnost za obavljanje profesionalne djelatnosti ne navoditi za što je GS registriran
- Blokada računa
- Promet/prihod
- Plaćanje proizvođačima – EU projekt
- Transparentno raspisani troškovnici (min 3 ponuditelja)

# EX-POST provjera nabave

Obavezno, može imati financijski učinak



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**





## **Ex post provjere postupka nabave – elementi provjere:**

- Nepravilnosti preko 70% svih EU projekata
- Istraživanje tržišta
- Objava - tihi pregovarački postupak
- Tijek evaluacije ponuda
- Zapisnici (zaprimanje ponuda, evaluacija, Odluka o odabiru)
- Rokovi za dostavu ponuda - zakonski
- Izmjene i dopune DON - objava
- Pojašnjenja i upotpunjavanje ponuda



## Primjeri nepravilnosti u ex post provjeri postupka nabave

1. U DON je navedeno: Svi ponuditelji su u mogućnosti nuditi jednakovrijedne proizvode.
  - Nigdje nisu raspisani kriteriji jednakovrijednosti

*Da li je navedeno prijava sumnje na nepravilnost?*
2. U DON je navedeno: solari SOLVIS ili jednakovrijedni
  - Raspisani su kriteriji za jednakovrijednost proizvoda

*Da li je navedeno prijava sumnje na nepravilnost?*
3. Zahtjev za pojašnjenjem DON
- Da li je potrebno produžiti rok za dostavu ponuda?*
4. U DON je naveden obvezan obilazak lokacije
5. Ažurirani popratni dokumenti (katalozi, brošure,...)





## Jamstva u postupcima nabave

- Jamstvo za ozbiljnost ponude max 3% procijenjene vrijednosti nabave
- Jamstvo za uredno ispunjenje ugovora 10 % ugovorenog iznosa
- Jamstvo za otklanjanje nedostataka 10% ugovorenog iznosa
- Rokovi za dostavu jamstava moraju biti u skladu sa propisanim rokovima iz DON i Ugovora
- Neispunjenje propisanoga podliježe financijskim korekcijama



## **Sukob interesa u postupcima javne nabave čl. 75. - 83. ZJN**

- Sukladno ZJN 2016
- Nepravilnost/prijevvara
- Izjave
- Za sve povezane članove društva
- Dodatna provjera (upis trgovački/sudski registar, Poslovna Hrvatska, ARACHNE)
- Obavezna objava na webu



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

# Plaćanja







# Plan dostave Zahtjeva za nadoknadu sredstava



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

- 10 dana od potpisa ugovora
- U svrhu planiranja isplate sredstava
- Ažurira se dostavom svakog ZNS
- Uskladiti s Planom nabave
- Dinamika dostave ZNS-ova definirana u posebnim uvjetima Ugovora (najmanje tromjesečno a može i češće)
- Među-zahitjevi i Završni zahtjev (na kraju provedbe projekta)
- Ukupan zbroj = ukupnim prihvatljivim izdacima

Pregled početnog plana dostavljanja ZPP-ova i ZNS-ova

Rbr	Mjesec planirane dostave ↑	Vrsta	Vrsta zahtjeva	Planirani potraživani iznos (HRK)	Iznos za predujam (HRK)	Obrazloženje
 1	03/19		Predujam		109.814,15 kn	S obzirom da je potrebno osigurati likvidnost projekta za cijelo vrijeme trajanja projekta potrebno je osigurati novčana sredstva za pravovremenu provedbu planiranih aktivnosti te će se predujam koristiti za plaćanje prema dobavljačima.
 2	03/19	ZNS	Među-zahitjev	51.900,00 kn		Iznos nadoknade sredstava temeljem izvršenih usluga i plaćenih faktura.
 3	06/19	ZNS	Među-zahitjev	339.410,75 kn		Iznos nadoknade sredstava temeljem izvršenih usluga i plaćenih faktura.
 4	09/19	ZNS	Među-zahitjev	0,00 kn		Iznos nadoknade sredstava temeljem izvršenih usluga i plaćenih faktura.
 5	12/19	ZNS	Među-zahitjev	197.030,90 kn		Iznos nadoknade sredstava temeljem izvršenih usluga i plaćenih faktura.
 6	03/20	ZNS	Završni zahtjev	165.938,85 kn		Iznos nadoknade sredstava temeljem izvršenih usluga i plaćenih faktura.

# Zahtjev za isplatom predujma



FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I ENERGETSKU UČINKOVITOST



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

## ZAHTJEV ZA PLAĆANJE PREDUJMA

(1) Datum  (2) br.

(3) Datum ispravka

(4) Naziv projekta

Šifra projekta

Naziv korisnika

OIB

(5) Zatraženi iznos predujma, HRK

(6) **Pomoćni dokumenti kao jamstvo za predfinanciranje** (ukoliko je potrebno prema Ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava)

Naziv davatelja jamstva	Dokument o jamstvu			Jamčeni iznos, HRK	Rok jamstva
	Naziv dokumenta	Reg. br. dokumenta	Datum		

Funkcija potpisnika (odgovorna osoba Korisnika ili drugi pravni zastupnik)  Potpis  Ime

Funkcija potpisnika (glavni financijski službenik Korisnika, ako je primjenjivo)  Potpis  Ime

- Predujam se može potraživati - definirano Pozivom i Ugovorom
- 20% ukupno odobrenih **bespovratnih sredstava**
- Obavezna bankarska garancija (minimalan sadržaj garancije za predujam)
- u roku 90 dana od primitka predujma ne nastanu nikakvi troškovi povezani s provedbom projekta, pokreće se postupak povrata
- **metoda nadoknade** = potraživanje plaćenih izdataka
- Nenamjenski predujam = povrat

# Zahtjev za nadoknadom sredstava i Završni ZNS



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

## ZAHTJEV ZA NADOKNADOM SREDSTAVA

Provjeri

### I. OPĆI PODACI

Datum  Broj  Datum ispravka

Naziv projekta Energetska obnova višestambene zgrade na adresi Andrije Žaje 9, Zagreb

Šifra projekta KK.04.2.2.01.0618

Naziv Korisnika FUGGER d.o.o.

OIB 34902658865

Vrsta pravnog subjekta Privatni neprofitni sektor

Obveznik PDV-a Ne

Izveštajno razdoblje Od  Do

Vrsta zahtjeva

Ovime potvrđujem da su informacije sadržane u ovom Zahtjevu za nadoknadom potpune, vjerodostojne i pouzdane. Izdaci navedeni u Zahtjevu za nadoknadom sredstava se mogu smatrati prihvatljivima ako su u skladu s Ugovorom, a ovaj Zahtjev za nadoknadom sredstava je pokriven odgovarajućim popratnim dokumentima. Ovaj Zahtjev za nadoknadom sredstava ne uključuje izdatke koji su već financirani (plaćeni) od strane Republike Hrvatske, EU fondova, ili bilo kojih drugih fondova.

Funkcija potpisnika

(glavni financijski službenik institucije Korisnika, ako je primjenjivo ili Osoba koja je pripremila ZNS)

Potpis

Ime i prezime

Funkcija potpisnika

(odgovorna osoba Korisnika ili drugi pravni zastupnik)

Potpis

Ime i prezime

MP

UKUPNO POTRAŽIVANI PLAĆENI TROŠKOVI

0,00 kn

UKUPNO POTRAŽIVANI NEPLAĆENI TROŠKOVI

0,00 kn

UKUPNO

0,00 kn

- Obrazac u eFondovima
- Izveštava se o statusu provedbe projekta
- Potražuju se ukupni prihvatljivi troškovi
- **Popratna dokumentacija** kojom se dokazuje nastanak troška i plaćanje (računi, izvodi i sl.)
- Završni se dostavlja na kraju provedbe projekta
- Uz Završni ZNS se dostavlja i Završno izvješće o cjelokupnoj provedbi projekta

# Postupak plaćanja



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

Provjera Zahtjeva za nadoknadom sredstava i popratne dokumentacije od strane PT2

Priprema Zahtjeva za plaćanjem i informacije poslane PT1 i MFIN

Plaćanje korisniku

Rokovi: 30 dana od dostave (60 završni) + 30 dana





Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

# Praćenje provedbe

## Pravilno popunjavanje ZNS-a



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

- Voditi računa da izvještajno razdoblje obuhvaća sva potraživanja koja imate u tom ZNS-u
- Uz svako potraživanje je potrebno priložiti sve popratne dokumente vezane za to potraživanje
- Plan dostave budućih ZNS-ova – upisati samo one koji će se dostaviti u narednom periodu

### Doprinosi pokazateljima:

- Obrazloženja postignuća pokazatelja – potrebno je za pokazatelje unijeti opis na koji je način ostvarena vrijednost pokazatelja, npr. „Energetskom obnovom zgrade ostvareni su pokazatelji sukladno glavnom projektu, što je potvrđeno završnim izvješćem nadzornog inženjera“
- Popratni dokumenti – Završno izvješće nadzornog inženjera (ukoliko je primjenjivo)

### Ugovor o nabavi:

- pod popratne dokumente unijeti odgovarajuće ugovore s dodacima/narudžbenice, (Napomena: za dostavljanje dodatne potrebne dokumentacije za kontrolu nabave dobit ćete zaseban upitnik od specijalista za nabavu!)

### Potraživani plaćeni/neplaćeni troškovi:

- pod popratnom dokumentacijom unijeti sve račune i dokaze plaćanja (ukoliko je primjenjivo)



## Pravilno popunjavanje ZNS-a



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

Okvirni popis dokumentacije kojeg je potrebno dostaviti (ukoliko je primjenjivo):

- sve račune vezano za projektne aktivnosti
- jamstvo za uredno izvršenje ugovora
- energetska certifikat nakon obnove
- izvješće o provedenom energetskom pregledu nakon obnove
- fotografije objekta u fazi i nakon izvršenih radova energetske obnove (minimalno sva pročelja) i oznake vidljivosti EU financiranja projekta
- okončana situacija za radove
- jamstvo za garantni period
- građevinski dnevnik i knjiga za sve radove
- izjave i atesti o svojstvima za sve ugrađene materijale i proizvode
- završno izvješće nadzornog inženjera
- pisana izjava izvođača radova
- dokazi o plaćanju računa (izvodi banke)
- Završno izvješće o provedbi projekta – dodatak 1.5.



## Provjere na licu mjesta

- Najavit će se minimalno 3 dana ranije sa uputama što pripremiti, osim ako to nije primjenjivo
- Provjera fizičkog napretka - u prostorijama korisnika ili na lokaciji projekta
- Provjera računovodstvenog evidentiranja i razdvajanja projekta i pristupa projektnim dokumentima
- Provjere provedenih mjera promidžbe
- Pripremiti svu administrativnu i tehničku projektnu dokumentaciju u izvorniku
- Prisutnost ključnih djelatnika (voditelj projekta, računovođa, nadzorni inženjer..)
- Osigurati pristupačnost svim rezultatima projekta



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**





# Izveštavanje nakon provedbe projekta



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

## Izvešće nakon provedbe projekta – obrazac

1. Šifra projekta	<i>Po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava</i>
2. Naziv projekta	<i>Po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava</i>
3. Ime/naziv Korisnika	<i>Po ugovoru o dodjeli bespovratnih sredstava</i>
4. Datum izvješća	<i>d/m/g</i>
Za svaki od pokazatelja prisutnih u Prilogu Opis i proračun projekta s rokom za postignuće nakon razdoblja provedbe:	
5. Broj, naziv i jedinica indikatora	<i>u skladu s Prilogom Opis i proračun projekta</i>
6. Izmjerena vrijednost	<i>zadnja vrijednost izmjerena na dan ili prije datuma izvješća</i>
7. Napomene	
8. Prilog: dokazna dokumentacija	
Prihodi	
Ako se na projekt primjenjuje članak 61. stavci 1.-6. Uredbe (EU) br. 1303/2013 te je	
<ul style="list-style-type: none"><li>• potencijalni neto prihod projekta procijenjen unaprijed izračunom diskontiranog neto prihoda projekta, ili</li><li>• potencijalni neto prihod projekta objektivno nije moguće utvrditi unaprijed</li></ul>	
9. Ukupni iznos prihoda ostvaren do datuma izvješća	<i>HRK, stvarna vrijednost</i>
10. Revidirani iznos procijenjenog neto prihoda obračunat diskontiranjem neto prihoda od projekta	<i>HRK, u slučaju bilo postojanja kakvih većih izmjena uvjeta provedbe projekta koji rezultiraju izmjenom ključnih varijabli/parametara u početnim troškovima ulaganja i neto procjena prihoda koji bi imali utjecaja na procijenjeni financijski jaz, uz prikaz procjena financijskih sredstava u Prilogu</i>
11. Prilog: Procjena, ponovna procjena prihoda i financijskog jaza, u skladu sa napomenom članka 61. Uredbe (EU) br. 1303/2013: Projekti koji ostvaruju prihod	

- **5 godina nakon dovršetka projekta**
- svake godine u roku 30 kalendarskih dana od datuma odobrenja završnog izvještaja





Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

# Nepravilnosti



## Na što treba posebno paziti tijekom provedbe projekata?

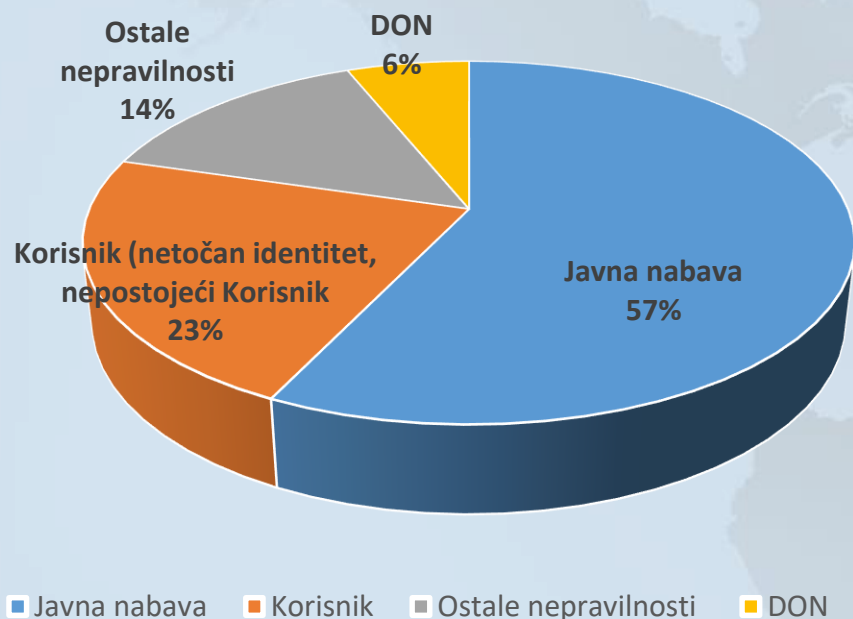
- Dvostruko financiranje – elementi projekta ne smiju biti financirani iz nekog drugog nacionalnog ili EU fonda
- Državne potpore, de minimis
- Sukob interesa
- Postupci nabave



# Nepravilnosti u provedbi ESI fondova



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**



Ostale nepravilnosti koje se javljaju u postupcima nabave:

- Roba manje kvalitete od ugovorene
- Manji obujam izvedenih radova od ugovorenih
- Prijava troškova za neizvedene radove

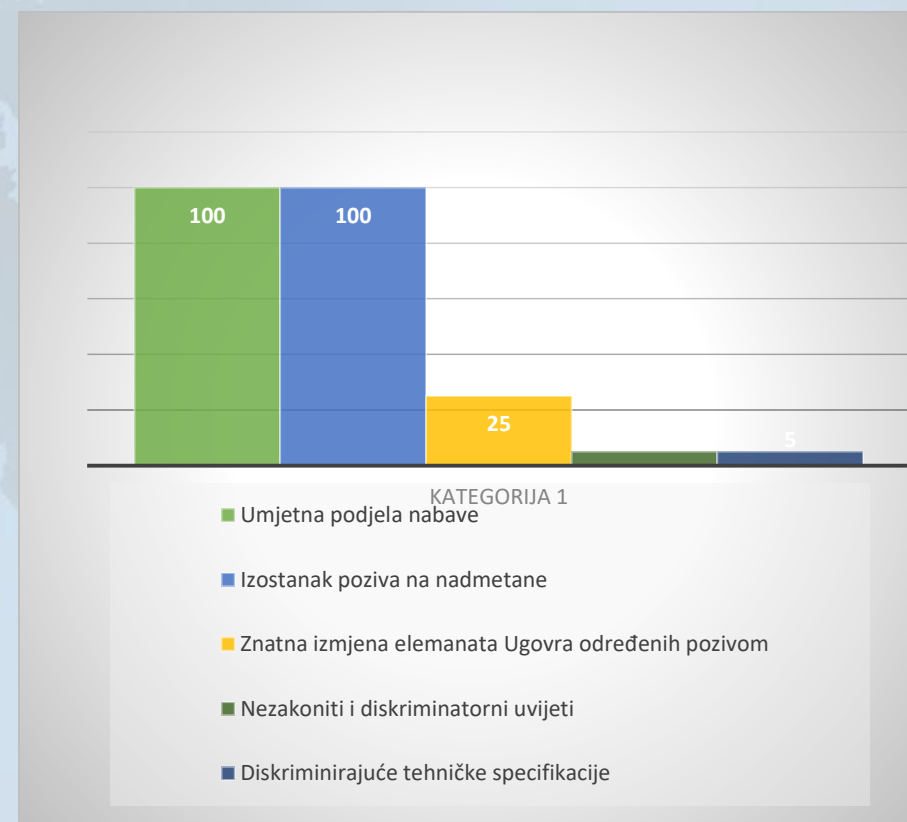
- *Nepravilnost nije nužno isto što i prijevarena.*
- *Prijevarena se može definirati kao namjerno počinjena nepravilnost*
- *Prijevarena nije nužno isto što i korupcija.*
- *Korupcija podrazumijeva sporazum između barem dvaju partnera i neku vrstu mita/plaćanja/koristi.*



## Nepravilnosti i prijevare

### – COCOF (Smjernice Europske Komisije za utvrđivanje financijskih ispravaka)

- Postoci financijskih korekcija (5, 10, 25 i 100%) vezane za javnu nabavu (COCOF Guide) – određivanje stope ispravka temeljem utvrđenih nepravilnosti
- Najveći postotak prijavljenih nepravilnosti u postupcima JN
- Tijekom ex post kontrole nabave
- Zaštita Europskih sredstava





Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

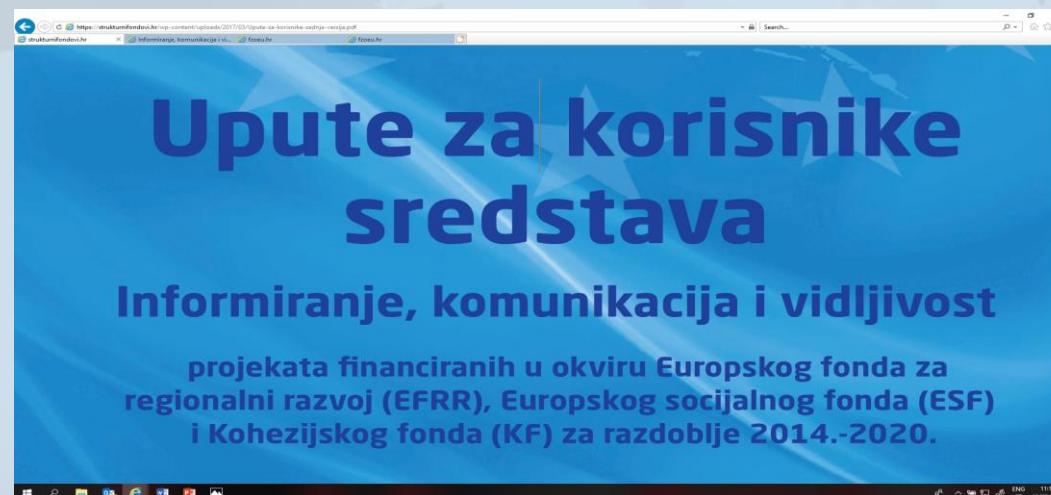
# Informiranje, komunikacija i vidljivost



## Mjere informiranja i komunikacije projekata sufinanciranih iz ESI fondova

- Korisnici bespovratnih sredstava iz europskih strukturnih fondova obvezni su provesti mjere **informiranja, komunikacije i vidljivosti sufinanciranog projekta**
- Cilj: podizanje svijesti građana Unije o ulozi i ostvarenjima kohezijske politike i fondova, kao i o rezultatima i učincima ove podrške
- **Upute za korisnike vezane uz mjere informiranja i komunikaciju o projektima sufinanciranima u okviru europskih strukturnih i investicijskih (ESI) fondova u razdoblju 2014. – 2020. od 1. lipnja 2015. godine.**

<https://strukturnifondovi.hr/wp-content/uploads/2017/03/Upute-za-korisnike-zadnja-verzija.pdf>



# Elementi informiranja i vidljivosti projekta



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

Sve aktivnosti informiranja i komunikacije vezane uz projekt moraju sadržavati elemente:

- Amblem (zastavicu) Unije i tekst „Europska unija”
- Izjavu/slogan: „Zajedno do fondova EU“
- Napomenu o fondu koji podupire projekt (operaciju): „Projekt je sufinancirala Europska unija iz... (naziv fonda):”
  - Europski fond za regionalni razvoj
  - Kohezijski fond
  - Europski socijalni fond
- Logotip europski strukturni i investicijski fondovi
- Isključenje odgovornosti „Sadržaj publikacije/emitiranog materijala isključiva je odgovornost (ime korisnika).“





# Obveze korisnika bespovratnih sredstava iz EU fondova



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

- Tijekom provedbe projekta korisnik je dužan informirati javnost o potpori dobivenoj iz fondova putem:
  - svoje internetske stranice, ako ista postoji, te
  - putem plakata
- Za projekte koji se sastoje od financiranja infrastrukture ili građevinskih radova, a za koji iznos javne potpore za operaciju premašuje 500 000 EUR korisnik postavlja privremenu informacijsku ploču
- Za projekte kojima ukupna javna potpora za projekt prelazi iznos od 500 000 EUR a projekt obuhvaća kupovinu fizičkog predmeta ili financiranje infrastrukture ili građevinskih radova korisnik postavlja i trajnu ploču ili pano

Logo of the European Union and the text "Europska unija Zajedno do fondova EU".

OBNOVLJENE ZGRADE  
**VIŠE ŠTEDE, VIŠE VRIJEDE**

Projekt je sufinancirala Europska unija iz Europskog fonda za regionalni razvoj u sklopu Operativnog programa „Konkurentnost i kohezija 2014. - 2020.“

Naziv projekta:  
Naziv korisnika:  
Ukupna vrijednost projekta:  
EU sufinanciranje projekta:  
Razdoblje provedbe projekta:

Logos of the Operational Program Competitiveness and Cohesion, the Ministry of Construction and Spatial Planning of the Republic of Croatia, and the Fund for Environmental Protection and Energy Efficiency.





FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA I  
ENERGETSKU UČINKOVITOST



Operativni program  
**KONKURENTNOST  
I KOHEZIJA**

Hvala na pažnji!

