

Don. T. H. A.  
21. 12. 15.

PRIJEDLOG

Na temelju članka 30. stavka 1. Zakona o sklapanju i izvršavanju međunarodnih ugovora (Narodne novine, broj 28/96), Vlada Republike Hrvatske je na sjednici održanoj \_\_\_\_\_ godine donijela

**U R E D B U**

**o objavi Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja između Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja**

**Članak 1.**

Objavljuje se Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja između Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja, potpisan u Parizu 20. studenoga 2015. godine i u Zagrebu 30. studenoga 2015. godine, u izvorniku na engleskom jeziku.

**Članak 2.**

Tekst Sporazuma iz članka 1. ove Uredbe, u izvorniku na engleskom jeziku i u prijevodu na hrvatski jezik, glasi:

**SPORAZUM O DODJELI BESPOVRATNIH SREDSTAVA ZA POTPORU  
NACIONALNOM PROGRAMU STAMBENOG ZBRINJAVANJA  
između  
REPUBLIKE HRVATSKE  
i  
RAZVOJNE BANKE VIJEĆA EUROPE  
u vezi s  
REGIONALNIM PROGRAMOM STAMBENOG ZBRINJAVANJA**

Stranke ovog Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja (u daljnjem tekstu „**Sporazum**“) su **REPUBLIKA HRVATSKA**, putem Državnog ureda za obnovu i stambeno zbrinjavanje, Radnička 22, 10000 Zagreb, Hrvatska („**zemlja partner**“) i **RAZVOJNA BANKA VIJEĆA EUROPE**, međunarodna organizacija sa sjedištem na adresi 55 avenue Kléber, 75116 Pariz, Francuska („**CEB**“ ili „**Financijska institucija**“), u daljnjem tekstu zajednički navedene kao „**stranke**“, a svaka zasebno „**stranka**“.

**BUDUĆI DA**

- (A) su CEB i zemlja partner sklopili Okvirni sporazum u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja (RPSZ-om) koji je potpisan dana 3. prosinca 2013. i potvrđen od strane Hrvatskoga sabora dana 4. travnja 2014., te koji je, slijedom primitka od strane CEB-a obavijesti zemlje partnera, temeljem članka 14. tog Okvirnog sporazuma, stupio na snagu dana 1. lipnja 2014. („**Okvirni sporazum**“).
- (B) Europska unija, zastupljena od strane Europske komisije, i CEB sklopili su dana 21. lipnja 2013. godine dvostrani sporazum o sufinanciranju u vezi s RPSZ-om (s referentnim brojem 2013/314-991) kojim je propisano, između ostaloga, da CEB daje određena EU sredstva za korist pojedinih aktivnosti u okviru RPSZ-a, u skladu sa sporazumom o sufinanciranju kako je izmijenjen i dopunjen s vremena na vrijeme („**Sporazum o sufinanciranju EU**“).
- (C) Temeljem Sporazuma o sufinanciranju EU, CEB u svojstvu financijske institucije, između ostaloga, uspostavlja i podupire funkcionalno odvijanje svakog Nacionalnog programa stambenog zbrinjavanja (NPSZ-a) te osigurava financijsku potporu za sufinanciranje troškova poslovanja provedbene strukture, kao što je dalje opisano u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje Sporazuma („**Potpore NPSZ-u**“) za zemlju partner iz sredstava EU, koja podliježu odredbama i uvjetima Sporazuma o sufinanciranju EU.
- (D) Zemlja partner dala je svoju punu suglasnost na bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u (kako je određeno u nastavku) i na provedbu potpore NPSZ-u.
- (E) Stranke su odlučile sklopiti Sporazum kako bi odredile odredbe i uvjeti koje se odnose na (i) prijenos i korištenje bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u (kako je određeno u nastavku); i (ii) provedbu potpore NPSZ-u.

**STOGA:** su se stranke ovime sporazumjele kako slijedi

### Definicije

U ovom Sporazumu određeni pojmovi i izrazi imaju isto značenje onome koje im je dano u Okvirnom sporazumu te sljedeći određeni pojmovi i izrazi imaju sljedeće značenje, osim ako kontekst ne zahtijeva drukčije.

### Članak 1.

#### Bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u

1.1. CEB, na način naveden u stavku 1.2 ovog članka, stavlja na raspolaganje zemlji partneru bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u u ukupnom iznosu do 410 000 EUR (četiri stotine i deset tisuća eura).

1.2. Podložno odredbama ovog Sporazuma te ispunjenjem svih uvjeta koji prethode isplati, utvrđenih u članku 2. niže, te po primitku propisno ispunjenog i potpisanog Zahtjeva za isplatu rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u od strane zemlje partnera, u obrascu utvrđenom u Prilogu B (*Zahtjev za isplatu rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u ovog Sporazuma („Zahtjev za isplatu“)*), CEB polaže bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u u najmanje dvije (2) rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u na poseban račun kako je određeno u članku 3.4 (*Poseban račun*) Okvirnog sporazuma:

|                        |                                                     |
|------------------------|-----------------------------------------------------|
| Naziv vlasnika računa: | Ministarstvo financija                              |
| IBAN računa:           | HR52 1001 0051 5100 0014 4                          |
| Predmet:               | Regionalni program stambenog zbrinjavanja           |
| Naziv banke:           | Hrvatska narodna banka                              |
| Adresa banke:          | Trg hrvatskih velikana 3,<br>10002 Zagreb, Hrvatska |
| SWIFT BIC:             | NBHRHR2X                                            |

1.3. Poseban račun je oslobođen od kamata, odnosno kamate se ne obračunavaju na stanju posebnog računa.

1.4. Bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u isplaćuju se u „EUR“. Svi financijski računi i izvješća izraženi su u „EUR“.

1.5. *Prva rata bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u:* prva rata bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u koja predstavlja avansno plaćanje, iznosi do 205 000 EUR (dvije stotine i pet tisuća eura) (dakle ne prelazi 100% procijenjenih troškova poslovanja provedbene strukture, koji se financiraju putem bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u tijekom prvog razdoblja provedbe projekta, kako je određeno u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje Sporazuma). Ona će biti isplaćena zemlji partneru nakon potpisivanja Sporazuma, podložno ispunjenju svih uvjeta koji prethode isplati prve rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u kako je utvrđeno u članku 2. niže.

1.6. *Sljedeće rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u:* Iznos svake sljedeće rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u određuje se sukladno svakom sljedećem razdoblju provedbe projekta, kako je određeno u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje od strane CEB-a na temelju (i) procijenjenih troškova poslovanja provedbene

strukture koji će biti financirani bespovratnim sredstvima za potporu NPSZ-u tijekom razdoblja provedbe projekta kako je određeno u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovog Sporazuma, (ii) postignutog napretka prema Nacionalnog programa stambenog zbrinjavanja u cjelini po svim njegovim potprojektima kako je zemlja partner predstavila u izvješćima o napretku u skladu sa zahtjevima izvješćivanja prema Sporazumima o dodjeli bespovratnih sredstava, (iii) postignutog napretka o kojem je zemlja partner izvijestila u izvješćima o napretku temeljem članka 6. i (iv) predviđenog novčanog toka i analize radne opterećenosti (za odgovarajuće razdoblje provedbe projekta) kao što je prikazano od strane zemlje partner.

Sredstva će biti isplaćena zemlji partner po zaprimanju zahtjeva za isplatu od strane zemlje partner, uz ispunjavanje svih preduvjeta koji prethode isplati, a koji su navedeni u članku 2.

- 1.7. Temeljem članka 3.3. (*Datum završetka*) Okvirnog sporazuma, procjenjuje se da će datum završetka u odnosu na ovaj Sporazum biti 31. siječnja 2017. godine. Datum završetka predstavlja kraj cijelog projektnog razdoblja.

## **Članak 2.**

### **Preduvjeti za isplatu**

- 2.1. Temeljem članka 3.2. (*Uvjeti koji prethode isplati*) Okvirnog sporazuma, uvjeti koji prethode isplati bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u su sljedeći:

#### 2.1.1. Prije isplate prve rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u:

- Zemlja partner dostavlja pravno mišljenje na engleskom jeziku, zadovoljavajuće za CEB koje obuhvaća sposobnost, moći i ovlasti Republike Hrvatske za sklapanje Okvirnog sporazuma i Sporazuma te kojim se potvrđuje da oba Sporazuma predstavljaju valjan, obvezujući i izvršiv pravni posao.
- Provedbena struktura zemlje partnera, kako je određeno u članku 4. Okvirnog sporazuma te kako je određeno u članku 4. dalje, uspostavljena je zadovoljavajuće za CEB, u skladu s kriterijima navedenima u Prilogu 3. Okvirnog sporazuma.

#### 2.1.2. Prije isplate bilo koje sljedeće rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u:

- *Izvješće o napretku:* Prije isplate bilo koje sljedeće rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u zemlja partner dostavlja CEB-u informacije o napretku provedbe bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u, u obliku Izvješća o napretku kako je opisano u članku 6., zadovoljavajuće za CEB.
- *Izvješće o verifikaciji troškova:* Prije isplate svake sljedeće rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u, osim Izvješća o napretku, zemlja partner dostavlja CEB-u **Izvješće o verifikaciji troškova** kao što je opisano u članku 6., zadovoljavajuće za CEB.
- *Predviđeni novčani tok i analiza radnog opterećenja:* Prije isplate svake sljedeće rate

bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u, osim Izvješća o napretku i Izvješća o verifikaciji troškova, svaki u odnosu na prethodno razdoblje provedbe projekta, zemlja partner dostavlja CEB-u predviđeni novčani tok i analizu radnog opterećenja u odnosu na sljedeće razdoblje provedbe projekta.

### Članak 3.

#### Uvjeti za korištenje bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u

3.1. Zemlja partner potvrđuje da Sporazum podliježe i uključuje, pozivajući se na njih odredbe i uvjete Okvirnog sporazuma i njegovih priloga, u cijelosti. Posebice:

- Temeljem članka 2. (*Uvjeti korištenja bespovratnih sredstava/bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u*) Okvirnog sporazuma, bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u koja dodijeli CEB koriste se isključivo za potporu NPSZ-u (kao što je opisano u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje Sporazuma).
- Bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u ne koriste se za financiranje neprihvatljivih troškova kao što je navedeno u Prilogu E (*Neprihvatljive troškovne stavke*) ovog Sporazuma.
- Potpora NPSZ-u provodi se u skladu s člankom 2. (*Uvjeti korištenja bespovratnih sredstava/bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u*) Okvirnog sporazuma i pravilima i procedurama CEB-a, uključujući Smjernice za javnu nabavu CEB-a.

U slučaju nepoštivanja navedenih pravila i procedura, CEB zadržava pravo obustave, otkaza ili zahtijevanja hitnog povrata bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u. Prije postavljanja takvog zahtjeva stranke će se međusobno konzultirati.

3.2. Svaki iznos koji ne bude potrošen do datuma završetka potpore NPSZ-u (kako je određeno u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje Sporazuma) ili svaki povrat bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u u skladu s Okvirnim sporazumom i Sporazumom polaže se u „EUR“ na sljedeći račun CEB-a u roku 3 mjeseca od datuma završetka, osim ako je drugačije ugovoreno:

|                 |                                             |
|-----------------|---------------------------------------------|
| IBAN:           | DE44 5007 0010 0928 7384 00                 |
| Vlasnik računa: | Razvojna banka Vijeća Europe, Pariz         |
| Ref:            | SWIFT: CEFP FR PP                           |
| Naziv banke:    | DEUTSCHE BANK AG, Frankfurt                 |
| Adresa banke:   | Taunusanlage 12 D - 60325 Frankfurt am Main |
| SWIFT BIC:      | DEUT DE FF                                  |

3.3. *Posljednji rok za provedbu radova/opreme/usluga:* Troškovi koji se financiraju temeljem ovog Sporazumom o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja moraju nastati u razdoblju od 1. studenoga 2015. godine te najkasnije do 31. listopada 2016. (**„Posljednji rok za provedbu radova/opreme/usluga“**), podložno daljnjem produljenju. Izraz „nastali“ znači pružene usluge. Posljednji rok za provedbu radova/opreme/usluga označava završetak sveukupnog razdoblja provedbe projekta, podložno daljnjem produljenju.

3.4. *Vidljivost:*

3.4.1. Zemlja partner osigurava da sve informacije upućene novinarima i korisnicima, kao i svi promotivni materijali, službene obavijesti, izvještaji i publikacije, sadrže potvrdu kako je financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture osigurana od strane Europske unije i da njome upravlja CEB.

Zemlja partner prikazuje logotip Europske unije na jednako vidljivom mjestu kao i svoje vlastite logotipove prilikom objava koje se odnose na bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u.

3.4.2. Objave o bespovratnim sredstvima za potporu NZSP-u koje pripremi zemlja partner moraju sadržavati sljedeće upozorenje: „Ovaj dokument izrađen je uz financijsku potporu Europske unije. Stavovi koji su ovdje izraženi su stavovi od (ime autora) i ni na koji način ne odražavaju službeno mišljenje Komisije“.

3.5. Izvješća o napretku i Završno izvješće koji su opisani u članku 6. Sporazuma sadržavaju (i) informaciju o nabavi opreme, radova i usluga u okviru potpore NPSZ-u, ukoliko ih bude; (i) mjere koje je zemlja partner poduzela kako bi osigurala vidljivost Europske unije i CEB-a u skladu sa stavkom 3.4.1. ovog članka.

#### **Članak 4. Provedbena struktura potpore NPSZ-u**

4.1. Temeljem članka 4.1.1. (*Vodeća institucija*) Okvirnog sporazuma zemlja partner je imenovala Državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje kao vodeću instituciju u odnosu na Nacionalni program stambenog zbrinjavanja.

4.2. Temeljem članka 4.1.2. (*Jedinica za provedbu projekta*) Okvirnog sporazuma, zemlja partner zadaću provedbe Nacionalnog programa stambenog zbrinjavanja povjerava jedinici za provedbu projekata („JPP“) unutar Državnog ureda za obnovu i stambeno zbrinjavanje, kao i zadaću projektnog izvješćivanja prema CEB-u.

4.3. Zemlja partner povjerava vodećoj instituciji zadaću provedbe potpore NPSZ-u i izvješćivanja prema CEB-u u odnosu na potporu NPSZ-u.

U svakom slučaju, odgovornost za usklađenosti sa svim obvezama prema Sporazumu ostaje na zemlji partneru.

#### **Članak 5. Provedba potpore NPSZ-u**

5.1. Bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u u iznosu 410 000 EUR pokriti će troškove potpore NPSZ-u navedene u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje Sporazuma.

5.2. Zemlja partner ulaže potrebnu brigu i trud za pravilnu provedbu potpore NPSZ-u.

5.3. Ako se očekuje ili ostvari nepredviđen porast troškova (bilo zbog inflatornih čimbenika, fluktuacije tečajeva, prirodnih i ljudskim faktorom izazvanih katastrofa ili drugih nepredviđenih događaja), zemlja partner o tome propisno i pravovremeno obavješćuje CEB. U svakom slučaju, CEB se ne obvezuje pokriti troškove u iznosu koji premašuje ukupan iznos bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u određenom u članku 1. ovog Sporazuma.

## Članak 6. Izvjeshća o potpori NPSZ-u

6.1. *Izvjeshća o napretku*: Temeljem članka 4.10.2 (*Izvjeshća o napretku potprojekata/Potpore NPSZ-u*) Okvirnog sporazuma, zemlja partner u obliku Izvjeshća o napretku putem vodeće institucije dostavlja CEB-u informacije o napretku provedbe bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u. Članak 4.10.2. (*Izvjeshća o napretku potprojekata/Potpore NPSZ-u*) Okvirnog sporazuma propisuje da učestalost izvještavanja i datumi na temelju Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja trebaju biti isti kao učestalost izvještavanja i datumi na temelju Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava, obje stranke su suglasne da se učestalost izvještavanja za ovaj Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja razlikuje od učestalosti izvještavanja i datuma na temelju Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava na način da svako Izvjeshće o napretku potpore NPSZ-u sadrži prethodno razdoblje provedbe projekta („**Izvjeshćajno razdoblje**“) te treba poslati čim bude dostupno, a najkasnije u roku 14 kalendarskih dana nakon završetka svakog izvještajnog razdoblja (svaki takav datum, „**datum izvještavanja**“) s time da je prvi datum izvještavanja po ovom Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja pada 15. svibnja 2016. godine.

Temeljem članka 4.10.2. (*Izvjeshća o napretku potprojekata/Potpore NPSZ-u*) Okvirnog sporazuma, prije bilo koje daljnje isplate, CEB mora Izvjeshća o napretku smatrati zadovoljavajućima.

Prilog C (*Nacrt Izvjeshća o napretku*) ovdje Sporazumu je predložak koji određuje minimalne podatke koje zahtijeva CEB u odnosu na Izvjeshća o napretku.

Izvjeshćavanje o troškovima izražava se u „EUR“ ili, u slučaju ako su uplate izvršene u nekoj drugoj valuti, o troškovima se izvještava u nacionalnoj valuti konvertiranjem odgovarajućih iznosa u eure prema tečaju na dan konverzije pripadajuće rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u u nacionalnu valutu.

- 6.2. Zemlja partner putem vodeće institucije zadržava računovodstvenu dokumentaciju koja se odnosi na potporu NPSZ-u, koja je u skladu s međunarodnim standardima, te evidentira sve postupke i identificirati imovinu i usluge koji su financirani bespovratnim sredstvima za potporu NPSZ-u.
- 6.3. CEB može, na licu mjesta, imati računovodstvenu reviziju sredstava za potporu NPSZ-u koju može vršiti jedan ili više konzultanata po vlastitom izboru, na trošak zemlje partner u slučaju neizvršenja svojih obaveza propisanih Sporazumom.
- 6.4. Zemlja partner se obvezuje da će u razumnom roku odgovoriti na sve zahtjeve za informacijama koje zatraži CEB te da će osigurati svu dokumentaciju koju CEB smatra potrebnom te koju može razumno zahtijevati u cilju pravilne provedbe potpore NPSZ-u, te prvenstveno radi praćenja potrošnje bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u.
- 6.5. *Izvjeshće o verifikaciji troškova*: Zemlja partner dostavlja CEB-u Izvjeshće o verifikaciji troškova koje priprema odabrani vanjski revizor te je takvo Izvjeshće o verifikaciji troškova pripremljeno u skladu s Opisom poslova utvrđenim u Prilogu D (*Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a*) ovdje Sporazuma (takvo izvješće, „**Izvjeshće o verifikaciji troškova**“), te zadovoljavajuće za CEB. Svako takvo Izvjeshće o verifikaciji troškova, poput Izvjeshća o napretku, obuhvaća prethodno razdoblje provedbe projekta i dostalja se čim bude

dostupno, odnosno najkasnije u roku od 14 kalendarskih dana nakon završetka svakog izvještajnog razdoblja. Prvi datum izvještavanja u okviru ovog Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja pada 15. ožujka 2016. godine.

Prije bilo koje daljnje isplate, Izvješća o napretku mora biti zadovoljavajuće CEB.

Posljednje Izvješće o verifikaciji troškova koje se odnosi na posljednje razdoblje provedbe projekta od 1. ožujka 2016. do 31. kolovoza 2016. prema Sporazumu dostijeva, zajedno sa završnim izvješćem, na datum završetka. Svako Izvješće o verifikaciji troškova izrađuje vanjski revizor ugovoren od strane zemlje partner, a u skladu sa smjernicama za javnu nabavu CEB-a i uz ex-ante odobrenje koje daje CEB.

- 6.6. *Završno izvješće:* Temeljem članka 4.10.2 (*Izvješća o napretku potprojekata/Potpore NPSZ-u*) Okvirnog sporazuma, Završno izvješće, koje se dostavlja CEB-u na datum završetka potpore NPSZ-u (kako je određeno u Prilogu A (*Opis potpore NPSZ-u*) ovdje Sporazuma), uključuje ocjenu izvođenja potprojekta, kao i ocjenu utjecaja bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u. Završno izvješće mora biti zadovoljavajuće za CEB.

## **Članak 7. Izjave i jamstva**

Zemlja partner izjavljuje i jamči:

- da je ovlaštena sklopiti Sporazum te da je potpisniku (potpisnicima) dala ovlaštenje za isto, u skladu sa zakonima, uredbama, propisima i drugim aktima koji su na njega primjenjivi;
- da izrada i izvršenje Sporazuma nisu u suprotnosti sa zakonima, uredbama, propisima i drugim aktima koji su na njega primjenjivi.

## **Članak 8. Obavijesti**

- 8.1. Svaka obavijest koja se upućuje bilo kojoj stranci vezano za Sporazum bit će učinkovito pružena ili upućena pismom ili telefaksom na niže navedene adrese stranaka. Adresa svake stranke može biti izmijenjena putem obavijesti na način utvrđen ovom odredbom.

- 8.2. Svaka obavijest CEB-u upućuje se na adresu:

Razvojna banka Vijeća Europe  
55, avenue Kléber  
75116 Pariz - Francuska

Na pažnju: Upravitelja, Uprava za zajmove i društveni razvoj (RPSZ)  
Fax : +33 1 47 55 37 52  
E-mail: ceb-RHP@coebank.org

Preslika: Upravitelju, Uprava za europsku suradnju i strategiju  
Fax : +33 1 47 55 71 55  
E-mail: ceb-donor-relations@coebank.org

8.3. Svaka obavijest zemlji partneru upućuje se na adresu:

Državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje  
Radnička 22, 10000 Zagreb, Hrvatska

Na pažnju Predstojnice Državnog ureda  
Fax: +385 1 61 84 707

### **Članak 9. Izmjene i dopune**

Ovaj Sporazum može biti izmijenjen pisanom izmjenom i dopunom sklopljenom između CEB-a i zemlje partner.

### **Članak 10. Rješavanje sporova**

10.1. Svaki spor koji proizlazi iz ili je u vezi sa Sporazumom, uključujući njegovo postojanje, valjanost, tumačenje ili prestanak, rješava se mirnim putem između stranaka.

10.2. U slučaju neuspjelog mirnog rješenja spora, sporovi podliježu arbitraži u skladu s odredbama članka 11 (*Rješavanje sporova*) Okvirnog sporazuma.

### **Članak 11. Stupanje na snagu**

Sporazum stupa na snagu kada ga stranke potpišu.

### **Članak 12. Tumačenje**

12.1. Zemlja partner potvrđuje da ovaj Sporazum u cijelosti podliježe i uključuje, pozivajući se na njih, odredaba i uvjete Okvirnog sporazuma.

12.2. U slučaju odstupanja, nedosljednosti i/ili sukoba između odredbi Okvirnog sporazuma i ovog Sporazuma, navedeni akti imaju prvenstvo sljedećim redoslijedom: (i) ovaj Sporazum, (ii) Okvirni sporazum.

**U POTVRDU TOGA**, niže potpisani, za to propisno ovlašteni, potpisali su Sporazum na engleskom jeziku u dva (2) izvornika.

**Za REPUBLIKU HRVATSKU**

**Za RAZVOJNU BANKU VIJEĆA EUROPE**

Potpisano u Zagrebu

Potpisano u Parizu

Dana: 30. studenoga 2015.

Dana: 20. studenoga 2015.

Ime i prezime: Mirela Stanić-Popović  
Titula: redstojnica Državnog ureda za obnovu i  
stambeno zbrinjavanje, v.r

Ime i prezime: Rolf Wenzel  
Titula: guverner, v.r

**Prilozi:**

**PRILOG A: Opis potpore NPSZ-u**

**PRILOG B: Zahtjev za isplatu rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u (predložak)**

**PRILOG C: Nacrt Izvješća o napretku**

**PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a**

**PRILOG E: Neprihvatljive troškovne stavke**

## PRILOG A

## Opis potpore NPSZ-u

## Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture

| Zemlja partner                                                                                                                                                                                                                | Hrvatska                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|-------------------|--------|-----------------------------------|---------|-------------------------------------------|--------|
| Naziv Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja                                                                                                                       | Potpore NPSZ-u br. 1 (2015): Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Referentni broj potprojekta                                                                                                                                                                                                   | HR NPSZ1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Ugovorno tijelo                                                                                                                                                                                                               | Državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Odobreni iznos bespovratnih sredstava potpore NPSZ-u                                                                                                                                                                          | 410 000 EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Cilj                                                                                                                                                                                                                          | <b>Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene jedinice:</b><br>Operativni troškovi vodeće institucije u vezi s pojedinim obvezama u odnosu na Nacionalni program stambenog zbrinjavanja financijski će biti podržano bespovratnim sredstvima potpore NPSZ-u radi provođenja izbora korisnika i aktivnosti prekogranične provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Opis potpore NPSZ-u                                                                                                                                                                                                           | Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture:<br>Troškovi Državnog ureda za obnovu i stambeno zbrinjavanje u vezi s obvezama u odnosu na Nacionalni program stambenog zbrinjavanja financijski će biti podržano bespovratnim sredstvima potpore NPSZ-u, kako bi se pokrili: <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Troškovi osoblja angažiranog za svrhu provedbe nacionalnog programa stambenog zbrinjavanja vezano za odabir korisnika i prekogranične provjere</li> <li>2. Troškovi koji se odnose na troškove putovanja na razne lokacije</li> <li>3. Financiranje aktivnosti verifikacije troškova</li> <li>4. Dodatna pričuva</li> </ol> |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Ukupni procijenjeni troškovi aktivnosti u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja koji će se nastati od strane provedbene strukture nacionalnog programa stambenog zbrinjavanja RH u cijelom projektnom razdoblju | 440 000 EUR                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| <p><b>Cjelokupno projektno razdoblje:</b></p> <p><b>Cjelokupno razdoblje provedbe projekta:</b></p> <p><b>i. Prvo razdoblje provedbe projekta:</b></p> <p><b>ii. Drugo razdoblje provedbe projekta:</b></p>                   | <p>1. studenoga 2015. – 31. siječnja 2017.</p> <p>1. studenoga 2015. – 31. listopada 2016.</p> <p>i. 1. studenoga 2015. – 30. travnja 2016.</p> <p>ii. 1. svibnja 2016. – 31. listopada 2016.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Procjena pojedinačnih troškova                                                                                                                                                                                                | <table> <tr> <th>Opis</th><th>UKUPNO</th></tr> <tr> <td>Postojeće osoblje</td><td>30 000</td></tr> <tr> <td>Novo osoblje koje će se zaposliti</td><td>260 000</td></tr> <tr> <td>Administrativni i komunikacijski troškovi</td><td>52 000</td></tr> </table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Opis | UKUPNO | Postojeće osoblje | 30 000 | Novo osoblje koje će se zaposliti | 260 000 | Administrativni i komunikacijski troškovi | 52 000 |
| Opis                                                                                                                                                                                                                          | UKUPNO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Postojeće osoblje                                                                                                                                                                                                             | 30 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Novo osoblje koje će se zaposliti                                                                                                                                                                                             | 260 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |
| Administrativni i komunikacijski troškovi                                                                                                                                                                                     | 52 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |        |                   |        |                                   |         |                                           |        |

|                                                                  |                                                                                                                             |                                                |                                               |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                  | Putovanja                                                                                                                   | 73 000                                         |                                               |
|                                                                  | <b>Pod-ukupno</b>                                                                                                           | <b>415 000</b>                                 |                                               |
|                                                                  | Dodatna pričuva                                                                                                             | 10 000                                         |                                               |
|                                                                  | Verifikacija troškova                                                                                                       | 15 000                                         |                                               |
|                                                                  | <b>UKUPNO</b>                                                                                                               | <b>440 000</b>                                 |                                               |
|                                                                  |                                                                                                                             |                                                |                                               |
|                                                                  | <b>Opis</b>                                                                                                                 | <b>Kontribucija<br/>Republike<br/>Hrvatske</b> | <b>Potpore<br/>bespovratnih<br/>sredstava</b> |
|                                                                  | Postojeće osoblje                                                                                                           | 30 000                                         |                                               |
|                                                                  | Novo osoblje koje će se zaposliti                                                                                           |                                                | 260 000                                       |
|                                                                  | Adimistrativni i komunikacijski troškovi                                                                                    |                                                | 52 000                                        |
| Putovanja                                                        |                                                                                                                             | 73 000                                         |                                               |
| <b>Pod-ukupno</b>                                                | <b>30 000</b>                                                                                                               | <b>385 000</b>                                 |                                               |
| Dodatna pričuva                                                  |                                                                                                                             | 10 000                                         |                                               |
| Verifikacija troškova                                            |                                                                                                                             | 15 000                                         |                                               |
| <b>UKUPNO</b>                                                    | <b>30 000</b>                                                                                                               | <b>410 000</b>                                 |                                               |
| Procjena financijskog plana                                      | <b>Opis</b>                                                                                                                 | <b>Kontribucija<br/>Republike<br/>Hrvatske</b> | <b>Potpore<br/>bespovratnih<br/>sredstava</b> |
|                                                                  | Postojeće osoblje                                                                                                           | 30 000                                         |                                               |
|                                                                  | Novo osoblje koje će se zaposliti                                                                                           |                                                | 260 000                                       |
|                                                                  | Adimistrativni i komunikacijski troškovi                                                                                    |                                                | 52 000                                        |
|                                                                  | Putovanja                                                                                                                   |                                                | 73 000                                        |
|                                                                  | <b>Pod-ukupno</b>                                                                                                           | <b>30 000</b>                                  | <b>385 000</b>                                |
|                                                                  | Dodatna pričuva                                                                                                             |                                                | 10 000                                        |
|                                                                  | Verifikacija troškova                                                                                                       |                                                | 15 000                                        |
|                                                                  | <b>UKUPNO</b>                                                                                                               | <b>30 000</b>                                  | <b>410 000</b>                                |
|                                                                  | Datum početka                                                                                                               | 01/11/2015                                     |                                               |
| Planirani datum završetka                                        | 31/01/2017                                                                                                                  |                                                |                                               |
| Provedbena struktura<br>bespovratnih sredstava potpore<br>NPSZ-u | Državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje je institucija zadužena za provedbu<br>bespovratnih sredstava potpore NPSZ-u |                                                |                                               |

**Prilog B****Zahtjev za isplatu rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u  
(predložak)**

&lt;Datum, mjesto&gt;

Na pažnju:

Tajništvo RPSZ-a u CEB-u

Razvojna banka Vijeća Europe

55 avenue Kléber

F - 75116 Paris

***Naziv Sporazuma o bespovratnim sredstvima: Potpora NPSZ-u br. 1 (2015): "Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture"***

***Ref.br. / Zahtjev za isplatu broj: HR CHP1 /***

***Sklopljen između <ime zemlje partner> i CEB-a <datum>***

***prema Okvirnom sporazumu vezano za Regionalni program stambenog zbrinjavanja koji je sklopljen <datum>***

Poštovani,

Ovim podnosim zahtjev za <isplatom prve rate/isplatom x-te rate/isplatom posljednje rate> prema gore spomenutom Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja.

Zahtijevana isplata iznosi <...> EUR.

U prilogu se nalaze sljedeći popratni dokumenti:

- *Izvešće o napretku*
- *Izvešće o verifikaciji troškova*
- *Predviđeni novčani tok (za sljedeće razdoblje provedbe projekta)*

Isplata rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u treba biti izvršena na sljedeći bankovni račun: <ime i adresa banke, broj računa, SWIFT i IBAN> .

Potvrđujem da ovaj račun ne može teretiti negativna kamata i da će svaka pristigla pozitivna kamata biti korištena isključivo u svrhu financiranja potprojekta prema gore spomenutom Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja.

Ovime potvrđujem da su informacije sadržane u ovom Zahtjevu za isplatu rate bespovratnih sredstava cjelovite i pouzdane te da su troškovi koji su nastali do današnjeg dana, utvrđeni u Izvešću o napretku, prihvatljivi u skladu s odredbama i uvjetima iz Okvirnog sporazuma i Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja, kao i da je ovaj Zahtjev za isplatu rate bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u potkrijepljen odgovarajućim i provjerljivim popratnim dokumentima.

S poštovanjem,

<Ovlašteni potpisnik>

**PRILOG C****PRILOG C – NACRT IZVJEŠĆA O NAPRETKU****Prilog C****NACRT IZVJEŠĆA O NAPRETKU****REGIONALNI PROGRAM STAMBENOG ZBRINJAVANJA (RPSZ)****ZEMLJA PARTNER:****HRVATSKA****NACIONALNI PROGRAM STAMBENOG ZBRINJAVANJA (NPSZ) HRVATSKE****SPORAZUM O DODJELI BESPOVRATNIH SREDSTAVA ZA POTPORU NPSZ-U:**

**Naslov: Potpora NPSZ-u br. 1(2015) – “Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture”**

**Referentni broj: HR NPSZ1**

**IZVJEŠĆE O NAPRETKU [BR. 1]**

**IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE [      ]**

Podnio:

Potpis \_\_\_\_\_

Datum: \_\_\_\_\_

## Sadržaj

|                                                                                                          |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. OPĆI PODACI.....</b>                                                                               | <b>16</b> |
| 1.1. Podaci o intervenciji.....                                                                          | 16        |
| 1.2. Financijski podaci (u EUR).....                                                                     | 16        |
| <b>2. PREGLED RAZVOJA DO DANAS (u odnosu na plan).....</b>                                               | <b>17</b> |
| 2.1 Pozadina.....                                                                                        | 17        |
| 2.2 Sažeti opis projekta.....                                                                            | 17        |
| 2.3 Poduzete aktivnosti.....                                                                             | 17        |
| 2.4 Projektni troškovi i novčani tok.....                                                                | 17        |
| 2.5 Upravljačko, koordinacijsko i financijsko uređenje.....                                              | 17        |
| 2.6 Ostvareni rezultati (prema nizu pokazatelja navedenih u logičkoj matrici).....                       | 17        |
| 2.7 Napredak u ostvarenju određenog cilja (u odnosu na niz pokazatelja navedenih u logičkoj matrici).... | 17        |
| 2.8 Vjerojatni učinak.....                                                                               | 18        |
| 2.9 Potencijalna održivost.....                                                                          | 18        |
| 2.10 Radnje vidljivosti.....                                                                             | 18        |
| 2.11 Odstupanja od plana i eventualno nađena ograničenja te zahtijevane radnje.....                      | 18        |
| <b>3.RADNI PLAN ZA PREOSTALI PROJEKTNI PERIOD PROVEDBE.....</b>                                          | <b>18</b> |
| TABLICA 1: Logička matrica.....                                                                          | 19        |

### Popis skraćenica

RPSZ Regionalni program stambenog zbrinjavanja

UOZSP Upravljanje okolišem te zdravstveno-sigurnosni plan

**1. OPĆI PODACI****1.1. Podaci o intervenciji**

|                                                                                                                      |                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| Zemlja partner RPSZ-a                                                                                                | Republika Hrvatska                                                                |
| Naziv Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja              | "Financijska potpora za sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture" |
| Referentni broj Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja    | HR NPSZ1                                                                          |
| Datum potpisivanja Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja |                                                                                   |
| Datum početka                                                                                                        | 1. studenoga 2015.                                                                |
| Cilj Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja               |                                                                                   |
| Provedbena struktura                                                                                                 |                                                                                   |
| Financijska institucija                                                                                              | Razvojna banka Vijeća Europe (CEB)                                                |
| Zadnji datum za provedbu radova/roba/usluga                                                                          | 31. listopada 2016.                                                               |
| Planirani datum završetka                                                                                            | 31. siječnja 2017.                                                                |
| Vjerojatni datum završetka                                                                                           |                                                                                   |

**1.2 Financijski podaci (u EUR)**

|                                                           |                            |       |       |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------|-------|-------|
| Procijenjeni ukupni trošak bespovratnih sredstava         |                            |       |       |
| Procjena pojedinačnih troškova                            |                            |       |       |
| Odobren iznos bespovratnih sredstava                      |                            |       |       |
| % financiranja ukupnog troška bespovratnim sredstvima     |                            |       |       |
| Povijest isplata (isplate zemlji partner od strane CEB-a) | Rata Bepovratnih sredstava | Datum | Iznos |
|                                                           | Prva rata                  |       |       |
|                                                           | Druga rata                 |       |       |
|                                                           | Treća rata, itd.           |       |       |
|                                                           | Ukupno                     |       |       |

|                                                                                                               |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Ukupno dodijeljeni iznos bespovratnih sredstava (ugovorena sredstva od ukupnog iznosa Bespovratnih sredstava) |  |
| Ukupan iznos isplaćenih bespovratnih sredstava                                                                |  |
| % iznosa isplaćenih bespovratnih sredstava od ukupno odobrenog iznosa bespovratnih sredstava                  |  |
| Procijenjeni nacionalni doprinos                                                                              |  |
| Ukupni nacionalni doprinos do danas                                                                           |  |
| Datum gore navedenih financijskih podataka                                                                    |  |

## 2. PREGLED RAZVOJA DO DANAS (u usporedbi s planom)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2.1 Pozadina</b>                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| <i>Kontekst RPSZ-a, % ukupnih potreba koje će biti obuhvaćene potprojektom, povezanost s drugim vezanim projektima</i>                                                                                                                                                                            |
| <b>2.2 Sažeti opis projekta</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.3 Provedene aktivnosti</b>                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.4 Troškovi projekta i novčani tok</b>                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.5. Upravljačko, koordinacijsko i financijsko uređenje</b>                                                                                                                                                                                                                                    |
| <i>Molim izvijestite o međuinstitucionalnim dogovorima i memorandumima o suglasnosti potpisanih s općinama i drugim zainteresiranim strankama u kojima se određuju uloge i odgovornosti svake stranke, posebice o dodjeli zemljišta, vlasništvu i održavanju, financijskom toku i kontrolama)</i> |
| <b>2.6 Ostvareni rezultati (u odnosu na niz pokazatelja naznačenih u logičkoj matrici)</b>                                                                                                                                                                                                        |
| <i>Molimo navedite rezultate iz logičke matrice te izvijestite o opsegu njihova ispunjenja u odnosu na niz pokazatelja naznačenih u logičkoj matrici</i>                                                                                                                                          |

**2.7 Napredak u postizanju određenog cilja (u odnosu na niz pokazatelja naznačenih u logičkoj matrici)**

*Molimo navedite određen cilj naznačen u logičkoj matrici te izvijestite o napretku u ostvarenju posebnog cilja*

**2.8 Vjerojatni učinci**

*S obzirom na sadašnji tijek provedbe, vjerojatni doprinos projekta ukupnom cilju*

**2.9 Radnje vidljivosti**

*Navedite medijske događaje u kojima su spomenuti donatori/CEB te priložite relevantne medijske/novinske članke, izjave za javnost, druge dokumente vezane za vidljivost i fotografije natpisnih ploča na građevinskim lokacijama*

**2.10 Odstupanja od plana i zapažena ograničenja, ako ih je bilo, te potrebne aktivnosti**

*Molimo izvijestite o bilo kakvim većim ograničenjima/odstupanjima od plana (posebice, ali ne ograničavajući se na, probleme koji predstavljaju rizik za oduljenje projekta), objasnite razloge za takva odstupanja te u nastavku predložite korektivne mjere*

**Potrebne radnje**

**Predloženi Akcijski plan za rješavanje problema (ako oni postoje):**

| <b>Radnja</b> | <b>Odgovoran</b> | <b>Datum završetka</b> |
|---------------|------------------|------------------------|
|               |                  |                        |
|               |                  |                        |

**3. RADNI PLAN ZA PREOSTALI PROJEKTNI PERIOD**

*Molimo pružite ažurirani raspored provedbe za preostali projektni period (prema Gantt tablici naznačujući glavne aktivnosti; redoslijed i odnos zavisnosti; predviđeni početak, trajanje i završetak aktivnosti; ključne događaje i stranke odgovorne za provedbu svake aktivnosti)*

TABELA 1: LOGIČKA MATRICA

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno           | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Opći cilj        | Sveobuhvatno doprinijeti okončanju dugotrajne raseljenosti u Bosni i Hercegovini, Crnoj Gori, Republici Hrvatskoj i Republici Srbiji pružanjem trajnih i održivih stambenih rješenja uz puno poštivanje prava izbjeglica i interno raseljenih osoba te uz zajedničku obvezu uske suradnje i sinkronizacije aktivnosti kako bi se osigurala trajna rješenja za njih, bilo putem dobrovoljnog povratka i reintegracije ili lokalne integracije | Smanjenje postotka ukupnog broja izbjeglica u svakoj zemlji partner i sveukupno.                                                                                 | Ciljani postotak |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Službeni registar izbjeglica<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.<br>Pretpostavka je da će odabir korisnika biti pravedan i transparentan. Nepravedni ili netransparentni postupci ugrožavaju čitav program, uključujući korisnike, donatore i javnost.<br>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika. |
| Posebni cilj 1   | Osiguravanje trajnih stambenih rješenja – čimbenik integracije                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Ukupni broj ugroženih obitelji kojima je pružena pomoć putem                                                                                                     | Ciljani broj     |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                                                      | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno       | Stvarno                                                                                                         | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | izbjeglica, prognanika i drugih raseljenih/ugroženih skupina u nacionalne i lokalne zajednice.             | osiguranja stambenog rješenja.                                                                                                                                   |              |                                                                                                                 | potprojekt Standardno MIS izvještavanje. Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u Izvješća vodeće institucije Vladi Izvješća JPP-a. Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka. Pretpostavka je da će odabir korisnika biti pravedan i transparentan. Nepravedni ili netransparentni postupci ugrožavaju čitav program, uključujući korisnike, donatore i javnost. Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika. |
| Rezultat 1.1     | Povećana količina ili kvaliteta stambenog fonda (za najam ili vlasništvo) dostupnog ciljanom stanovništvu. | Ukupni broj stambenih jedinica onedavno dostupnih ugroženim obiteljima. Ukupni broj nadograđenih stambenih jedinica dostupnih ugroženim                          | Ciljani broj | Podnesene prijave za potprojekt Potpisana odobrenja za potprojekt Standardno MIS izvještavanje. Četveromjesečna |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| Opis potprojekta            | Intervencijska logika  | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                                                                | Stvarno                                                                                                                                                                                                                                                 | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                              | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnosti za rezultat 1.1. |                        | obiteljima.                                                                                                                                                      |                                                                       | izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evalucija (postupak i izvješće) |                                                                                                                                                                                                                                              | mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.<br>Pretpostavka je da će odabir korisnika biti pravedan i transparentan. Nepravedni ili netransparentni postupci ugrožavaju čitav program, uključujući korisnike, donatore i javnost.<br>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika. |
|                             | Korisnici NPSZ-a       | Odabrane najugroženije obitelji.                                                                                                                                 | Svi odabrani korisnici zadovoljavaju kriterije 'najveće ugroženosti'. |                                                                                                                                                                                                                                                         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i | Pretpostavlja se da će zemlja partner, zajedno s UNHCR-om/OSCE-om poduzeti mjere komplementarnosti, gledano iz socijalne perspective, kao što je opisano u Nacionalnom izvještaju o izvedivosti.<br><br>Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao                                                                                                                    |
|                             |                        | Pružena pomoć ugroženim obiteljima.                                                                                                                              | Ciljani broj                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                             |                        | Pružena pomoć pojedincima.                                                                                                                                       | Ciljani broj                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                             | A1 – Izgradnja stanova | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A.                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| Opis potprojekta               | Intervencijska logika | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                   | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                      | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                |                       | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili<br>N/A. |         | izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.<br><br>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika.<br><br>Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.<br><br>Uspjeh programa u velikom dijelu ovisi o učinkovitom upravljanju svakim NPSZ-om od strane JPP-ova i zemalja partner. |
|                                |                       | Vrijeme izgradnje po jedinici                                                                                                                                    | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| A6 – kupnja postojećih stanova |                       | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| A3 – Izgradnja montažnih kuća  |                       | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Vrijeme izgradnje po jedinici                                                                                                                                    | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| A7 – Nabava seoskih kuća       |                       | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|                                |                       | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili<br>N/A. |         |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika               | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                | Stvarno | Izvori provjere | Pretpostavke i rizici |
|------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|-----------------|-----------------------|
|                  |                                     |                                                                                                                                                                  | N/A.                  |         |                 |                       |
|                  |                                     | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     |                                                                                                                                                                  |                       |         |                 |                       |
|                  | B – Dodjela građevinskog materijala | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  | A5 – Obnova obiteljskih kuća        | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Vrijeme izgradnje po jedinici                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  | A4 – Obnova stanova                 | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |
|                  |                                     | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili N/A. |         |                 |                       |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                             | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rezultat 1.2     |                                                                                   | Vrijeme izgradnje po jedinici                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                  |                                                                                   | Broj pomognutih obitelji                                                                                                                                         | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                  |                                                                                   | Broj pomognutih pojedinaca                                                                                                                                       | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                  | Pojačana sigurnost smještaja za korisnike (vlasništvo/sigurni uvjeti najma itd.). | Broj korisničkih obitelji s pojačanom sigurnošću najma.                                                                                                          | Ciljani broj          |         | <p>Podnesene prijave za potprojekt</p> <p>Potpisana odobrenja za potprojekt</p> <p>Standardno MIS izvještavanje.</p> <p>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u</p> <p>Izvješća vodeće institucije Vladi</p> <p>Izvješća JPP-a.</p> <p>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija</p> <p>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta</p> <p>Konačna evaluacija (postupak i izvješće)</p> | <p>Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.</p> <p>Pretpostavka je da će odabir korisnika biti pravedan i transparentan. Nepravedni ili netransparentni postupci ugrožavaju čitav program, uključujući korisnike, donatore i javnost.</p> <p>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira</p> |

| Opis potprojekta           | Intervencijska logika                                                                                                                                                         | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno       | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnosti za rezultat 1.2 | Razvoj i/ili provedba ugovora o najmu ili promjena ugovora o najmu u ugovore o kupnji ili ugovori o kupnji zemljišta između tijela vlasti ili privatnih vlasnika i korisnika. | Vrsta i broj posjedovnih dozvola/ugovora o najmu koje je potpisala ciljana populacija i relevantna tijela vlasti ili vlasnici.                                   | Ciljani broj |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | ciljnih korisnika.<br>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika.                                          |
|                            |                                                                                                                                                                               | Vrsta i broj kupoprodajnih ugovora/ugovora o prijenosu vlasništva koje je potpisala ciljana populacija i vlasnici ili relevantna tijela vlasti.                  | Ciljani broj |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Posebni cilj 2             | Životni uvjeti postojećeg izbjegličkog stanovništva poboljšani kroz pružanje stambenih i povezanih usluga odgovarajućeg standarda.                                            | Postotak korisničkih obitelji čija je kvaliteta stanovanja poboljšana kroz kvalitetnije usluge.                                                                  | 100%         |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće                                                                                                                                                                                                       | Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika.<br>Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                                                                                                                  | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rezultat 2.1     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                  |        |         | institucije Vladi<br>Izvešća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvešća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće)                                                                                                                                                                            | da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                  | Pristup osnovnim komunalnim uslugama (električna energija, voda, kanalizacija, prijevoz, odvoz smeća, telekomunikacije) i uslugama namijenjenim ciljanom stanovništvu. | Postotak novih stambenih jedinica s pristupom barem električnoj energiji, vodi i kanalizaciji.                                                                   | 100%   |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvešća vodeće institucije Vladi<br>Izvešća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvešća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika.<br>Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse. |

| Opis potprojekta           | Intervencijska logika                                                                                                                | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno           | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnosti za rezultat 2.1 | Potprojekti u okviru svakog NPSZ-a: Nabava uključujući projektiranje i nadmetanja. Provedba, uključujući izgradnju, opremu i nadzor. | Postotak izgrađenih stambenih jedinica s energetsom učinkovitošću C kategorije ili više.                                                                         | 100%             |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.<br>Pretpostavka je da će odabir korisnika biti pravedan i transparentan. Nepravedni ili netransparentni postupci ugrožavaju čitav program, uključujući korisnike, donatore i javnost.<br>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika. |
|                            |                                                                                                                                      | Postotak obnovljenih stambenih jedinica s poboljšanim energetsom učinkovitošću                                                                                   | Ciljani postotak |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            |                                                                                                                                      | Postotak izgrađenih/osiguranih stambenih jedinica uključenih u vodoopskrbni sustav.                                                                              | 100%             |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            |                                                                                                                                      | Postotak izgrađenih/osiguranih stambenih jedinica spojenih na energetska mrežu.                                                                                  | 100%             |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            |                                                                                                                                      | Postotak izgrađenih/osiguranih stambenih jedinica s vezom na kanalizaciju – odvojenih septičkom jamom i komunalnom vezom.                                        | 100%             |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                            |                                                                                                                                      | Postotak                                                                                                                                                         | Ciljani postotak |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                                   | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rezultat 2.2     |                                                                                         | novoizgrađenih stambenih jedinica s pristupom odvozu smeća.                                                                                                      |                       |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                  |                                                                                         | Postotak osiguranih stambenih jedinica s pristupom prometnoj infrastrukturi.                                                                                     | Ciljani postotak      |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                  | C – Osiguranje stambenih rješenja u okviru sustava socijalne skrbi (starije osobe itd.) | Ukupni broj ugroženih obitelji potpomognutih pružanjem stambenog rješenja u socijalnom smještaju ili smještaju za starije.                                       | Ciljani broj ili N/A. |         | <p>Podnesene prijave za potprojekt</p> <p>Potpisana odobrenja za potprojekt</p> <p>Standardno MIS izvještavanje.</p> <p>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u</p> <p>Izvješća vodeće institucije Vladi</p> <p>Izvješća JPP-a.</p> <p>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija</p> <p>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta</p> <p>Konačna evaluacija (postupak i izvješće)</p> | <p>Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.</p> <p>Pretpostavka je da će odabir korisnika biti pravedan i transparentan. Nepravedni ili netransparentni postupci ugrožavaju čitav program, uključujući korisnike, donatore i javnost.</p> <p>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih</p> |

| Opis potprojekta           | Intervencijska logika                                                    | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnosti za rezultat 2.2 | Broj stambenih rješenja unutar sustava socijalne skrbi                   |                                                                                                                                                                  |                       |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                                                          | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečni izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Ne postoji izravna, posebna veza između korisnika i određenog stambenog učinka u fazi planiranja. Rezultati NPSZ-a, kao i praćenje, temelje se na ovoj posebnoj vezi. Propust povezivanja korisnika s određenim stambenim rezultatima mogao bi ugroziti provođenje svih postupaka.<br>Loš odabir općinskih (i drugih) partnera ili loša provedba formalne i neformalne suradnje povećava rizik od lose zamišljenih ili lose provedenih rješenja, odnosno lošeg postupka odabira ciljnih korisnika.<br>Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.<br>Uspjeh programa u velikom dijelu ovisi o učinkovitom upravljanju svakim NPSZ-om od strane JPP-ova i zemalja partner. |
|                            |                                                                          | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                                                          | Broj pomognutih obitelji.                                                                                                                                        | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                                                          | Broj pomognutih pojedinaca.                                                                                                                                      | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            | Broj stambenih rješenja osiguranih starijim osobama.                     | Broj jedinica                                                                                                                                                    | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                                                          | Trošak po jedinici                                                                                                                                               | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                                                          | Broj pomognutih obitelji.                                                                                                                                        | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            |                                                                          | Broj pomognutih pojedinaca.                                                                                                                                      | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                            | Osiguravanje odgovarajućeg pristupa korisnicima smanjene pokretljivosti. | Broj novih zgrada u kojima je prizemlje prilagođeno pristupu i korištenju od strane osoba smanjene pokretljivosti.                                               | Ciljani broj ili N/A. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                                                                                   | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                                     | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Posebni cilj 3   | Poboljšanje općinskog i državnog upravljanja stambenim zbrinjavanjem putem razvojnih procesa u planiranju, provedbi i sustavu praćenja. | Pokazano poboljšanje u stambenom zbrinjavanju od strane nadležnih tijela.                                                                                        | Kvalitativna rasprava opisuje poboljšanje. |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečni izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Pretpostavlja se da će biti učinkovit odnos između RHP TA (tehničke pomoći) i upravljačkog i vladajućeg dijela NPSZ-a, te da će učinkovit odnos dodatno doprinijeti jačanju svih procesima za vrijeme trajanja RPSZ-a.<br>Tamo gdje odnos ne bude učinkovito funkcionirao postojati će rizik od loših i nepravovremenih rezultata.<br>Pretpostavlja se da će postojati česta i učinkovita suradnja između NPSZ JPP-a i vodećih tijela NPSZ-a na području sve četiri partnerske zemlje te da će takva suradnja dodatno doprinijeti jačanju upravljanja NPSZ-om kao i ishoda RPSZ-a.<br>Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.<br>Uspjeh programa u velikoj mjeri ovisi o učinkovitom upravljanju svakog NPSZ-a od strane njegovih upravljačkih tijela. |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                               | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                                                                 | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rezultat 3.1     | Rast u svojstvu planiranja i provedbe unutar državnih i općinskih stambenih usluga. | Sustavi i pristupi u JPP-u i državnoj razini pokazuju učinkovitost u programiranju i isporuci.                                                                   | Kvalitativna rasprava opisuje poboljšanja u sustavima, pristupima itd. |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečni izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješća) | Pretpostavlja se da će biti učinkovit odnos između RHP TA (tehničke pomoći) i upravljačkog i vladajućeg dijela NPSZ-a, te da će učinkovit odnos dodatno doprinijeti jačanju svih procesima za vrijeme trajanja RPSZ-a.<br>Tamo gdje odnos ne bude učinkovito funkcionirao postojati će rizik od loših i nepravovremenih rezultata.<br>Pretpostavlja se da će postojati česta i učinkovita suradnja između NPSZ JPP-a i vodećih tijela NPSZ-a na području sve četiri partnerske zemlje te da će takva suradnja dodatno doprinijeti jačanju upravljanja NPSZ-om kao i ishoda RPSZ-a.<br>Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.<br>Uspjeh programa u velikoj mjeri ovisi o učinkovitom upravljanju svakog NPSZ-a od strane njegovih upravljačkih tijela. |

| Opis potprojekta           | Intervencijska logika                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljao                                                                                                             | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktivnosti za rezultat 3.1 | Izrada, sklapanje i provedba operativne potpore, financiranja potpore NPSZ-a za upravljačka tijela NPSZ-a (prvenstveno vodeću instituciju i JPP); takve potpore sufinanciraju aktivnosti koje su izravno vezano za provedbu NPSZ-a, a potječu od strane EU i sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava koji su sklopljeni između tijela koje provodi NPSZ i CEB-a. | Prijave za projekt – podnesene na vrijeme i odobrene od strane CEB-a i donatora                                                                                  | Projektne prijave. Izvješća CEB-a. Prijava Skupštini donatora.                                                     |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješća) | Pretpostavlja se da će biti učinkovit odnos između RHP TA (tehničke pomoći) i upravljačkog i vladajućeg dijela NPSZ-a, te da će učinkovit odnos dodatno doprinijeti jačanju svih procesima za vrijeme trajanja RPSZ-a. Tamo gdje odnos ne bude učinkovito funkcionirao postojati će rizik od loših i nepravovremenih rezultata. Pretpostavlja se da će postojati česta i učinkovita suradnja između NPSZ JPP-a i vodećih tijela NPSZ-a na području sve četiri partnerske zemlje te da će takva suradnja dodatno doprinijeti jačanju upravljanja NPSZ-om kao i ishoda RPSZ-a. Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse. Uspjeh programa u velikoj mjeri ovisi o učinkovitom upravljanju svakog NPSZ-a od strane njegovih upravljačkih tijela. |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Nabava i grant scheme (ako je primjenjivo) provedeni su u skladu s planovima nabave (ili ekvivalent u slučaju grant schema) i odobreni su od strane CEB-a.       | Grant scheme dokumentacija. Pisma CEB-a o odobrenju (no-objection).                                                |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Ugovori se provode prema vremenskim rokovima kako je bilo predviđeno u projektnoj prijavi.                                                                       | Vremenski rokovi i povezane pojedinosti koje treba detaljno utvrditi sa svakom zemljom.                            |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Korisnici odabrani unutar vremenskog roka kako je bilo predviđeno u projektnoj prijavi te je UNHCR/OESS dao svoj “no objection” na odabrane korisnike.           | Rokovi i povezane pojedinosti treba detaljno utvrditi za svaku zemlju. Potvrde UNHCR i/ili OESS na “no objection”. |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Useljenje korisnika unutar vremenskog                                                                                                                            | Rokovi i povezane pojedinosti treba                                                                                |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                                                                                         | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.)                                                      | Ciljno                                                                                                                                          | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                                                                                               | roka predviđenog u projektnoj prijavi.                                                                                                                                                                                | detaljno utvrditi za svaku zemlju.                                                                                                              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|                  |                                                                                                               | Potprojekti NPSZ-a prate se u skladu s odredbama priručnika o praćenju i povezanim izvješćima o praćenju koji se na vrijeme dostavljaju CEB-u.                                                                        | Potvrde CEB-a o prihvatanju izvješća o praćenju.                                                                                                |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Result 3.2       | Sustav praćenja i MIS pružaju siguran temelj za poboljšanu politiku stambenog zbrinjavanja i razvoj programa. | Izvješća iz MIS-a pružaju detaljne informacije o korisnicima, modelima stambenog zbrinjavanja te trenutnom statusu. MIS izveštavanja/ podaci koriste se od strane vodeće institucije i JPP-a koji upravljaju NPSZ-om. | Osiguravanje kvalitetnih četveromjesečnih izvješća o potprojektima. Osiguranje kvalitetnih četveromjesečnih izvješća izvješća o potpori NPSZ-u. |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izveštavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješća s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Pretpostavlja se da će biti učinkovit odnos između RHP TA (tehničke pomoći) i upravljačkog i vladajućeg dijela NPSZ-a, te da će učinkovit odnos dodatno doprinijeti jačanju svih procesima za vrijeme trajanja RPSZ-a. Tamo gdje odnos ne bude učinkovito funkcionirao postojati će rizik od loših i nepravovremenih rezultata. Pretpostavlja se da će postojati česta i učinkovita suradnja između NPSZ JPP-a i vodećih tijela NPSZ-a na području sve četiri partnerske zemlje te da će takva suradnja dodatno doprinijeti jačanju upravljanja NPSZ-om kao i ishoda RPSZ-a. |

| Opis potprojekta          | Intervencijska logika                                                 | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                                                                                                                                                                                                      | Stvarno | Izvori provjere                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 3.2 |                                                                       |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                             |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Provedba NPSZ-a i njegovo učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.<br>Uspjeh programa u velikoj mjeri ovisi o učinkovitom upravljanju svakog NPSZ-a od strane njegovih upravljačkih tijela.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                           | Provedba MIS-a za kvantitativno praćenje ključnih pokazatelja NPSZ-a. | Kvantitativna izvješća iz MIS sustava. Odluke o politici i programiranju na osnovu MIS detalja.                                                                  | Osiguravanje kvalitetnih četveromjesečnih izvješća o potprojektima. Osiguranje kvalitetnih četveromjesečnih izvješća o potpori NPSZ-u. Kvalitativna rasprava vodeće institucije i JPP-a o korištenju MIS-a. |         | Podnesene prijave za potprojekt<br>Potpisana odobrenja za potprojekt<br>Standardno MIS izvještavanje.<br>Četveromjesečna izvješća o potprojektu i NPSZ-u<br>Izvješća vodeće institucije Vladi<br>Izvješća JPP-a.<br>Terenski posjeti CEB-a i izvješće s misija<br>Promatračka misija izvršena sredinom provedbenog razdoblja projekta<br>Konačna evaluacija (postupak i izvješće) | Pretpostavlja se da će biti učinkovit odnos između RHP TA (tehničke pomoći) i upravljačkog i vladajućeg dijela NPSZ-a, te da će učinkovit odnos dodatno doprinijeti jačanju svih procesima za vrijeme trajanja RPSZ-a.<br>Tamo gdje odnos ne bude učinkovito funkcionirao postojati će rizik od loših i nepravovremenih rezultata.<br>Pretpostavlja se da će postojati česta i učinkovita suradnja između NPSZ JPP-a i vodećih tijela NPSZ-a na području sve četiri partnerske zemlje te da će takva suradnja dodatno doprinijeti jačanju upravljanja NPSZ-om kao i ishoda RPSZ-a.<br>Provedba NPSZ-a i njegovo |
|                           | Korištenje standardnih formata i procesa izvještavanja.               | Kvantitativna izvješća iz MIS sustava. Zemlje partneri, CEB i donatori imaju redovit pristup MIS                                                                 | Osiguravanje kvalitetnih četveromjesečnih izvješća o potprojektima. Osiguranje                                                                                                                              |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| Opis potprojekta | Intervencijska logika                        | Pokazatelji<br>(Imajte na umu da pokazatelji na temelju djelatnosti nisu pokazatelji aktivnosti već su pokazatelji rezultata koji se odnose na svaku aktivnost.) | Ciljno                                                                                                                                            | Stvarno | Izvori provjere | Pretpostavke i rizici                                                                                                                                                                                                          |
|------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |                                              | informacijama.                                                                                                                                                   | kvalitetnih četveromjesečnih izvješća o potpori NPSZ-u. Kvalitativna rasprava vodeće institucije i JPP-a o korištenju MIS-a.                      |         |                 | učinkovito praćenje pretpostavlja da zemlje partneri dodijele potrebne ljudske i financijske resurse.<br>Uspjeh programa u velikoj mjeri ovisi o učinkovitom upravljanju svakog NPSZ-a od strane njegovih upravljačkih tijela. |
|                  | Korištenje formata izvještavanja po potrebi. | Ad hoc izvještavanje iz MIS-a pruža redovite, ažurne podatke o korisnicima i stambenim rješenjima.                                                               | Primjeri ad hoc izvještavanja učinjeni od strane upravljačkih tijela NPSZ-a. Kvalitativna rasprava vodeće institucije i JPP-a o korištenju MIS-a. |         |                 |                                                                                                                                                                                                                                |

**PRILOG D****OPIS POSLOVA ZA VERIFIKACIJU TROŠKOVA  
SPORAZUMA O DODJELI BESPOVRATNIH SREDSTAVA  
ZA POTPORU NACIONALNOM PROGRAMU STAMBENOG ZBRINJAVANJA**

**KAKO SE KORISTITI OVIM PREDLOŠKOM OPISA POSLOVA (OP):** Sav tekst označen žutom bojom u ovom predlošku Opisa poslova i u Dodacima 1 i 2 ovom dokumentu služi samo u instruktivne svrhe te bi ga korisnici bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u trebali ukloniti i ispuniti prema potrebi.

Dijelove OP prikazane unutar < ..... > ( npr. <naziv korisnika bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u>) mora ispuniti korisnik bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u.

Slijedi Opis poslova („OP“) prema kojima je < naziv korisnika bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u > suglasno angažirati <naziv revizorske firme> (- „Revizor“ ) za izvršenje verifikacije troškova i izvještavanje u vezi s Nacionalnim programom stambenog zbrinjavanja (NPSZ) Sporazumom o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu koji su sklopile < naziv korisnika bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u > i Razvojna banka Vijeća Europe („CEB“) na dan <datum>, koji je sklopljen temeljem Okvirnog sporazuma između zemlje partner i CEB-a dana <datum Okvirnog sporazuma> („Okvirni sporazum“) u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja (RPSZ).

U ovom OP definirane odredbe i izrazi imaju isto značenje kao ono koje im je pridodano u Okvirnom sporazumu, osim ako kontekst ne zahtijeva drugačije. Gdje se izraz „ugovaratelj“ odnosi na CEB kao potpisnika bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u i pružatelja bespovratnih sredstava. Ugovaratelj nije ugovorna stranka ovog Opisa poslova.

**1.1. Odgovornosti Stranaka posla**

Pojam „korisnik (korisnici)“ odnosi se na tijelo s kojim je CEB sklopio Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja.

- Korisnik je odgovoran za podnošenje Izvješća o napretku u provedbi potprojekta financiranog bespovratnim sredstvima za potporu NPSZ-u, u skladu s njegovim odredbama i uvjetima. Ova Izvješća o napretku moraju biti u skladu s računovodstvenim sustavom korisnika i temeljnim poslovnim knjigama i evidencijama. Korisnik (korisnici) je odgovoran za pružanje dostatnih i odgovarajućih informacija, kako financijskih, tako i onih koji nisu financijske prirode, kako bi se potkrijepila Izvješća o napretku.
- Korisnik prihvaća da sposobnost Revizora za obavljanje postupaka koji se zahtijevaju ovim poslom ustvari ovisi o korisniku (korisnicima), a prema pojedinom slučaju i pridruženoj mu pravnoj osobi (osobama), omogućujući potpun i slobodan pristup svom (njihovom) osoblju i svom (njihovom) računovodstvu te temeljnim poslovnim knjigama i evidencijama.
- Revizor je odgovoran za obavljanje dogovorenih postupaka kao što je navedeno u ovom OP. Izraz 'revizor' se odnosi na revizorsko poduzeće s kojim je ugovoreno obavljanje ovog posla i podnošenje izvješća o činjeničnim nalazima korisniku. Izraz 'revizor' se može odnositi na osobu ili osobe koje provode verifikaciju, obično na angažiranog partnera ili druge članove angažiranog tima. Angažirani partner je partner ili druga osoba u revizorskoj firmi koja je odgovorna za zadatak i za izvješće koje se izdaje u ime poduzeća, a koja uživa odgovarajuću ovlast profesionalnog, pravnog ili regulatornog tijela.

Ugovaranjem ovog OP Revizor potvrđuje da ispunjava najmanje jedan od sljedećih uvjeta:

- Revizor i/ili poduzeće je član nacionalnog računovodstvenog ili revizorskog tijela ili institucije koja je član Međunarodne federacije računovođa (IFAC).
- Revizor i/ili poduzeće je član nacionalnog računovodstvenog ili revizorskog tijela ili institucije. Iako ta organizacija nije član IFAC-a, revizor se obvezuje na izvršenje ovog posla u skladu sa standardima IFAC-a i etikom utvrđenom u OP.
- Revizor i/ili poduzeće je registriran kao zakonski ovlašten revizor u javnom upisniku tijela javnog nadzora u trećoj zemlji te taj registar podliježe načelima javnog nadzora kako je navedeno u zakonodavstvu dotične države (ovo se odnosi na revizore i revizorske kuće sa sjedištem u trećoj zemlji).

**1.2. Predmet angažmana**

PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a

- Predmet ovog angažmana su sva Izvješća o napretku u vezi s bespovratnim sredstvima za potporu NPSZ-u u razdoblju od <datum> do <datum> te koja pokrivaju doprinose CEB-a i korisnika. Prilog 1 ovom OP sadrži informacije o Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja.

### 1.3. Razlozi angažmana

Sukladno Članku 2. Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja, korisnik je dužan CEB-u dostaviti izvješće o verifikaciji troškova koje je izradio vanjski revizor kao prilog zahtjevu za isplatom. CEB zahtijeva ovo izvješće jer isplata rata bespovratnih sredstava koju je zatražio korisnik ovisi o činjeničnim nalazima ovog izvješća.

### 1.4. Vrsta i cilj angažmana

Ova verifikacija troškova ustvari znači provođenje određenih dogovorenih postupaka u odnosu na sva Izvješća o napretku prema Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja. Cilj ove verifikacije troškova je da Revizor provede posebne postupke navedene u Dodatku 2A ovom OP i da dostavi korisniku izvješće o činjeničnim nalazima u odnosu na određene izvršene verifikacijske procedure. Provjera podrazumijeva da revizor razmatra činjenične podatke u Izvješćima o napretku korisnika i uspoređuje ih s odredbama Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja (uključujući i Okvirnog sporazuma čiju kopiju će priložiti korisnik). Budući da ovaj angažman ne predstavlja jamstvo, revizor ne daje revizorsko mišljenje niti ikakvo jamstvo. CEB samostalno procjenjuje činjenične nalaze koje je prijavio revizor i izvlači vlastite zaključke iz tih činjeničnih nalaza.

### 1.5. Standardi i etika

Revizor će izvršiti ovaj posao u skladu s:

- Međunarodnim standardom povezanih usluga ('ISRS') 4400 Poslovi izvršavanja ugovorenih postupaka u vezi Financijskih podataka kao što ih je objavio IFAC;
- Etički kodeks za profesionalne računovođe IFAC-a, razvijen i izdan od strane IFAC-ovog Međunarodnog odbora računovođa za etičke standarde (IESBA), koji uspostavlja temeljna etička načela za revizore vezane za integritet, objektivnost, neovisnost, profesionalnu kompetentnost i dužnu pažnju, povjerljivost, profesionalno postupanje i tehničke standarde. Iako ISRS 4400 propisuje da neovisnost nije uvjet za ugovorene angažmane, CEB zahtijeva da revizor bude neovisan od korisnika te da udovoljava zahtjevima neovisnosti Etičkog kodeksa za profesionalne računovođe IFAC-a.

### 1.6. Postupci, dokazi i evidentiranje

Revizor planira rad kako bi omogućio izvršenje učinkovite provjere izdataka. Revizor obavlja postupke navedene u Dodatku 2A ovog OP (Popis konkretnih postupaka koji se moraju izvršiti) i primjenjuje smjernice iz Dodatka 2B (Smjernice za određene postupke koji se izvode). Dokaze koji se koriste za obavljanje postupaka iz Dodatka 2A čine sve financijske informacije, kao i informacije nefinancijske prirode što omogućava ispitivanje troškova na koje se poziva korisnik u Izvješćima o napretku. Revizor koristi dokaze prikupljene iz tih postupaka kao osnovu za izvješće o činjeničnim nalazima. Revizor dokumentira pitanja koja su važna u pružanju dokaza koji potkrepljuju izvješće o činjeničnim nalazima te dokaza da je posao izvršen u skladu s ISRS 4400 i OP.

### 1.7. Izvještavanje

U Izvješću o ovoj verifikaciji troškova bi trebala biti opisana svrha, ugovorene procedure i činjenični nalazi angažmana u dovoljno detalja kako bi se omogućilo korisniku i ugovaratelju razumijevanje prirode i opsega postupaka koje obavlja revizor kao i činjeničnih nalaza o kojima je izvijestio revizor.

Korištenje predloška za podnošenje Izvješća o verifikaciji troškova Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja, kao što je navedeno u Dodatku 3 ovog OP, je obavezno. Ovo izvješće treba podnijeti revizor <ime i pozicija relevantne osobe od strane korisnika> u roku od <xx> broj radnih dana koji će naznačiti relevantna osoba od strane korisnika> radnih dana od dana potpisivanja ovog OP.

### 1.8. Ostale odredbe

PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava  
za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a

Naknada za ovaj angažman će iznositi <iznos naknade i valute>

*[Korisnik bi mogao željeti ugovoriti fiksnu naknadu za poslove ili nešto drugo. Korisnik i revizor bi mogli željeti ugovoriti posebne odredbe, ako revizor treba proširiti obuhvat verifikacije s 80% na 90%. Korisnik treba navesti sve nadoknadbive troškove i naknade (npr. putovanja, ostalo) dogovorene s revizorom te da li su PDV i / ili druge relevantne pristojbe uključene u naknade / troškove]*

*[JPP/ vodeća institucija i revizor mogu koristiti ovaj dio kako bi ugovorili bilo koje druge posebne odredbe]*

|                   |                                                                                                                           |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Dodatak 1</b>  | Podaci o Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja                |
| <b>Dodatak 2A</b> | Popis određenih postupaka koji se trebaju provesti                                                                        |
| <b>Dodatak 2B</b> | Smjernice za određene postupke koji se trebaju provesti                                                                   |
| <b>Dodatak 3</b>  | Izvešće o verifikaciji troškova bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja (predložak) |

**Za korisnika:**

Potpis  
<ime i funkcija>  
<datum>

**Za revizora:**

Potpis  
<ime i funkcija>  
<datum>

**Dodatak 1. Podaci o Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja***[Dodatak će ispuniti korisnik]*

| <b>Podaci o Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja</b> |                                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Referentni broj i datum Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava                                                | <Referentni broj koji je ugovratelj dodijelio Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava>                             |
| Naziv Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava                                                                  |                                                                                                                       |
| Država                                                                                                            |                                                                                                                       |
| Korisnik                                                                                                          | <puni naziv i adresa korisnika>                                                                                       |
| Datum potpisa Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava (Datum početka)                                          |                                                                                                                       |
| Datum završetka Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava                                                        |                                                                                                                       |
| Maksimalni iznos bespovratnih sredstava                                                                           | <ukupni iznos(i) iz Članka 1.1 Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava>                                            |
| Ukupni iznos koji je korisnik primio od ugovaratelja do današnjeg dana                                            | <ukupni iznos primljen do dd.mm.gggg>                                                                                 |
| Ukupni iznos zahtjeva za plaćanjem                                                                                | <ukupni iznos za plaćanje koji će se zatražiti od ugovaratelja i koji je predmet verifikacije troškova prema ovom OP> |
| Ugovaratelj                                                                                                       | <ime, funkcija/naziv, telefon i elektronička pošta osobe za kontakt u CEB-u>                                          |
| Revizor                                                                                                           | <ime i adresa revizorske kuće i imena/funkcije revizora >                                                             |

**Dodatak 2.A Popis posebnih postupaka koji trebaju biti provedeni***[Ovaj dodatak predstavlja standardni popis konkretnih postupaka koji se moraju provesti te se neće mijenjati]***1. OPĆI POSTUPCI****1.1. Odredbe Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja**

Revizor:

- pribavlja tumačenje odredaba i uvjeta Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u preispitujući Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava, te njihove dodatke i druge relevantne podatke te postavljajući upit korisniku;
- pribavlja presliku izvornika Sporazuma (potpisanog od strane korisnika i ugovaratelja) s njegovim dodacima;
- pribavlja i ocjenjuje sva Izvješća o napretku bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u koji su osnova verifikacije troškova.

**1.2. Izvješća o napretku Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava**

Revizor potvrđuje da su sva Izvješća o napretku koja se preispituju u skladu s odredbama i uvjetima Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja, točnije:

- Izvješće o napretku mora odgovarati predlošku iz Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja;
- Izvješća o napretku bi trebala obraditi prihvatljive troškove potprojekta u cijelosti, bez obzira na to koji dio financira ugovaratelj;
- Izvješća o napretku bi trebala biti sastavljena na jeziku Sporazuma

**1.3. Pravila računovodstva i vođenja evidencija**

Revizor ispituje - pri provođenju postupaka navedenih u ovom Dodatku – da li korisnik (korisnici) poštuju sljedeća pravila računovodstva i vođenja evidencija:

- Računi koje vodi korisnik (korisnici) za provedbu potprojekta moraju biti točni i redovito ažurirani;
- Korisnik (korisnici) mora voditi sustav dvojnog knjigovodstva;
- Računi i troškovi koji se odnose na potprojekt moraju se moći lako utvrditi i provjeriti te evidentirati sve poduzete radnje iskazujući, u svakom trenutku, stanje svakog potprojekta Nacionalnog programa stambenog zbrinjavanja;
- Računovodstvene evidencije moraju biti potkrijepljene popratnim dokazima u izvorniku te utvrditi imovinu i usluge koje se financiraju uz pomoć bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u.

**1.4. Usklađenje Izvješća o napretku s Računovodstvenim sustavom i evidencijama korisnika**

Revizor usklađuje podatke u Izvješćima o napretku s računovodstvenim sustavom i evidencijama korisnika (npr. završna bilanca, računi glavne knjige, pomoćne knjige i sl.).

**1.5. Tečaj**

Revizor potvrđuje da su iznosi troškova nastali u valuti koja nije euro pretvoreni prema tečaju kako je utvrđeno u odredbama i uputama Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja.

Izvješća se podnose u valuti navedenoj u Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava te se mogu oslanjati na financijska izvješća izražena u drugim valutama, temeljem zakonodavstva koje se primjenjuje na korisnika i važećih računovodstvenih standarda.

Izještavanje o troškovima mora biti izraženo u eurima ili, ako su uplate izvršene u bilo kojoj drugoj valuti, pretvaranjem odgovarajućih iznosa u eure prema tečaju važećem na dan konverzije rate u lokalnu valutu.

**2. Postupci za provjeru usklađenost troškova s proračunom i analitička ocjena**

**2.1. Proračun Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava**

Revizor izvršava analitičku ocjenu proračunskih stavki u Izvješćima o napretku.

Revizor provjerava da li proračun u Izvješćima o napretku odgovara proračunu Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava (autentičnost i autorizacija inicijalnog proračuna) te da su nastali troškovi naznačeni u proračunu Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

**2.2. Izmjene i dopune proračuna Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava**

Revizor provjerava da li je bilo izmjena i dopuna u proračunu Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava. Ako jest, revizor provjerava da li je korisnik:

- Zatražio izmjenu i dopuna proračuna te dobio pravo na izmjenu/dopunu ukoliko je ona bila zatražena sukladno odredbama i uvjetima Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava;
- Obavijestio ugovaratelja o izmjenama/dopunama ukoliko one nisu bile zatražene u skladu s odredbama i uvjetima Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

**3. Postupci za provjeru odabranih troškova****3.1. Stvarno nastali troškovi**

Revizor provjerava da li su stvarni troškovi iz odabrane stavke nastali od strane korisnika te da li se odnose na korisnika (korisnike) ili njegovu (njihovu) pridruženu pravnu osobu (osobe). Revizor bi trebao uzeti u obzir detaljno opisane uvjete za stvarno nastale troškove kao što je navedeno u odredbama i uvjetima Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja. Stoga revizor ispituje popratne dokumente (npr. račune, ugovore) i dokaz plaćanja. Revizor također razmatra dokaze o obavljenom poslu, primljenu robu ili pružene usluge te prema potrebi potvrđuje postojanje imovine.

Troškovi koji su nastali prije isplate posljednje rate bespovratnih sredstava, a koji još nisu plaćeni, mogu se prihvatiti kao stvarno nastali troškovi, pod uvjetom da (1) postoji potraživanje (nalog, račun ili ekvivalentni temelj) za pružene usluge ili isporučenu robu prije isplate posljednje rate bespovratnih sredstava potprojekta, (2) konačni troškovi su poznati i (3) ti troškovi su navedeni u završnom Izvješću o napretku. Revizor provjerava da li su te troškovne stavke uspješno plaćene ili je obveza preuzeta u trenutku Revizorove provjere.

**3.2. Isključni period**

Revizor provjerava da li je trošak iz odabrane stavke nastao prije isplate posljednje rate bespovratnih sredstava potprojekta – tj. između datuma potpisivanja Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava i datuma završetka.

**3.3. Proračun**

Revizor provjerava da li je trošak iz odabrane stavke uključen u proračun Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

**3.4. Nužnost**

Revizor uvidom u prirodu troškova s pratećim dokumentima provjerava da li je vjerojatno da je trošak iz odabrane stavke bio nužan za provedbu Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava i da li je morao nastati u odnosu na ugovorene aktivnosti Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

**3.5. Evidencije**

Revizor provjerava da li je trošak iz odabrane stavke evidentiran u računovodstvenom sustavu korisnika te upisan u skladu s važećim računovodstvenim standardima države u kojoj je korisnik osnovan te u skladu s uobičajenom računovodstveno-troškovnom praksom korisnika.

**3.6. Primjenjivo zakonodavstvo**

Revizor prema potrebi provjerava da li su troškovi u skladu sa zahtjevima poreznog zakonodavstva i zakona o

PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava  
za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a

socijalnom osiguranju tamo gdje je to primjenjivo (npr. porezi zaposlenika, premije za mirovinu i socijalne naknade). To uključuje isključivanje pristojbi, poreza ili troškova, uključujući i PDV, od nastalih troškovi i plaćenih u okviru Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja, u skladu s člankom 4.7.2 Okvirnog sporazuma.

### **3.7. Opravdanost**

Revizor provjerava da li je trošak za odabranu stavku potkrijepljen dokazima (vidi odjeljak 1 Dodatku 2B, Smjernice za posebne postupke koji se moraju provesti) i pratećim dokumentima.

### **3.8. Procjena**

Revizor provjerava da li monetarna vrijednost izabrane troškovne stavke odgovara temeljnim dokumentima (npr. računima, odrescima plaće) i da li se, prema potrebi, koristi ispravan valutni tečaj. U slučaju doprinosa u naravi (npr. pružanje uredskog prostora), vrednovanje treba potkrijepiti utvrđivanjem troškova ekvivalentnih usluga ili pomagala (npr. tržišne cijene najma poslovnog prostora za osoblje koje radi u okviru Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja).

### **3.9. Klasifikacija**

Revizor ispituje prirodu troškova za odabranu stavku i provjerava da li je stavka izdataka klasificirana kao ispravna proračunska stavka Izvješća o napretku.

### **3.10. Poštivanje pravila o nabavi**

Revizor uvidom u temeljne dokumente postupka nabave i kupovine provjerava da li su troškovi nastali u skladu sa Smjernicama CEB-a za nabavu roba, radova i usluga. Kad revizor utvrdi nepoštivanje pravila nabave, izvijestit će o prirodi takvih problema, kao i o njihovom financijskom učinku u smislu neprihvatljivog izdatka. Prilikom ispitivanja dokumentacije vezane za nabavu, revizor uzima u obzir pokazatelje rizika navedene u Dodatku 2B te izvještava, prema potrebi, o tome koji su od tih pokazatelja pronađeni.

**Dodatak 2.B Smjernice za određene postupke koji se moraju provesti**

*[Ovaj Dodatak navodi standardne smjernice za određene postupke koji se moraju provesti te se ove smjernice ne smiju mijenjati]*

**1. Dokazi verifikacije**

Prilikom provođenja određenih postupaka navedenih u Dodatku 2A, revizor može primijeniti tehnike kao što su ispitivanje i analiza, računanje i preračunavanje, uspoređivanje, druge provjere aritmetičke točnosti, promatranje, pregled evidencija i dokumentacije, pregled imovine i pribavljanje potvrda.

Revizor pribavlja verifikacijske dokaze putem ovih postupaka kako bi izradio izvješće o činjeničnim nalazima. Verifikacijske dokaze čine sve informacije koje revizor koristi kako bi došao do činjeničnih nalaza te uključuju informacije sadržane u računovodstvenim evidencijama koje su temelj Izvješća o napretku i druge informacije (financijske i one koje nisu financijske prirode).

Za potrebe postupaka navedenih u Dodatku 2.A:

- Izdatke bi trebalo moći utvrditi, provjeriti i unijeti u računovodstvene evidencije korisnika;
- Korisnik (korisnici) će omogućiti svakom vanjskom revizoru da provede verifikacije na temelju popratnih dokumenata za račune, računovodstvene dokumente i sve druge dokumente od značaja za financiranje potpore NPSZ-u. Korisnik (korisnici) omogućava pristup svim dokumentima i bazama podataka u vezi s tehničkim i financijskim upravljanjem Sporazumom o dodjeli bespovratnih sredstava;
- Evidencije, računovodstveni i prateći dokumenti moraju biti lako dostupni i pohranjeni na način da se olakša njihovo ispitivanje te moraju biti dostupni u izvornom obliku, uključujući i u elektroničkom obliku

*Upute:* evidencije i računovodstveni i popratni dokumenti:

- Trebali bi biti dostupni u dokumentiranom obliku, bilo papirnatom, elektroničkom ili na drugom mediju (npr. pisani zapis o sastanku je pouzdaniji od usmene prezentacije pitanja o kojima se raspravljalo). Elektronički dokumenti mogu biti prihvaćeni samo ako: 1) dokumentaciju je korisnik prvi put dostavio ili izradio (npr. narudžbenica ili potvrda) u elektroničkom obliku; ili 2) revizoru odgovara da korisnik (korisnici) koristi elektronički sustav za arhiviranje koji zadovoljava utvrđene standarde (npr. certificirani sustav koji je u skladu s nacionalnim pravom);
- Po mogućnosti bi trebali biti pribavljeni iz neovisnih izvora izvan korisnika (izvorni račun dobavljača ili Sporazum su pouzdaniji od interno odobrene priznanice);
- Oni koji su generirani interno pouzdaniji su ako su bili podložni kontroli i odobrenju;
- Oni koji su pribavljeni izravno od strane revizora (npr. inspekcijom imovine) su pouzdaniji od dokaza pribavljenih neizravnim putem (npr. upitom o imovini).

Ako revizor utvrdi da gore navedeni kriteriji dokazivanja nisu u dostatnoj mjeri ispunjeni, trebao/la bi to navesti u činjeničnim nalazima.

**2. Pribavljanje tumačenja odredbi i uvjeta sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava (dodatak 2a – postupci 1.1)**

Revizor bi trebao pridobiti tumačenje odredbi i uvjeta Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava. On(a) bi trebao/la obratiti posebnu pozornost na odredbe Okvirnog sporazuma, čiju kopiju će mu dostaviti korisnik, i Dodatak A (Opis potpore NPSZ-u).

Nepridržavanje ovih pravila čini troškove neprihvatljivima za financiranje u okviru Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

Ako revizor utvrdi da odredbe i uvjeti koji moraju biti verificirani nisu dovoljno jasni, on(a) treba zatražiti pojašnjenje od korisnika.

**3. Odabir troškova koji moraju biti verificirani (dodatak 2a –postupci 3.1 - 3.10)**

Glavni financijski Naslovi u izvješćima o napretku (npr. ljudski resursa) mogu se podijeliti u podnaslove (npr. plaće). Naslovi i podnaslovi su pak podijeljeni u pojedine stavke izdataka ili razreda izdataka s istim ili sličnim

PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a

obilježjima. Oblik i priroda popratnih dokaza (npr. plaćanje, sporazum, račun i sl.) te način na koji su troškovi evidentirani (npr. unosi u dnevniku) ovise o vrsti i prirodi troškova i temeljnim radnjama ili transakcijama. Međutim, u svim slučajevima rashodovne stavke trebaju odražavati računovodstvenu (ili financijsku) vrijednost temeljnih radnji ili transakcija, bez obzira na vrstu i prirodu relevantne radnje ili transakcije.

Vrijednost bi trebala biti glavni čimbenik kojim se revizor koristi kako bi odabrao troškovne stavke ili razrede troškovnih stavaka za verifikaciju. Revizor odabire visokovrijedne troškovne stavke kako bi osigurao primjerenu obuhvaćenost troškova.

#### **4. Obuhvaćenost troškova verifikacijom (dodatak 2a – postupci 3.1 - 3.10)**

Revizor primjenjuje niže navedena načela i kriterije prilikom planiranja i izvođenja specifičnih verifikacijskih postupaka za odabrane troškove navedene u Dodatku 2A (postupci 3.1- 3.10).

Verifikacija od strane revizora i obuhvaćenost troškovnih stavki verifikacijom ne znače nužno potpunu i iscrpnu verifikaciju svih troškovnih stavki koje su uključene u određenu proračunsku troškovnu stavku. Revizor bi trebao osigurati sustavnu i reprezentativnu verifikaciju. Ovisno o određenim uvjetima (vidi niže), Revizor može pribaviti dovoljno rezultata verifikacije za proračunsku stavku uzimajući u obzir ograničeni broj odabranih troškovnih stavaka.

Revizor može primijeniti statističke tehnike uzimanja uzoraka za verifikaciju jedne ili više troškovnih proračunskih stavki Izvješća o napretku. Revizor razmatra da li su 'uzorci' prikladni i dovoljno veliki (tj. da li se sastoje od velikog broja predmeta) za učinkovito statističko uzorkovanje.

Prema potrebi revizor treba u izvješću o činjeničnim nalazima objasniti na koju se proračunsku stavku Izvješća o napretku primijenilo uzorkovanje, koja se metoda koristila, koji su rezultati ostvareni i da li je uzorak reprezentativan.

Udio obuhvaćenosti troškova („UOT“) predstavlja ukupan iznos troškova verificiranih od strane revizora, izraženih kao postotak ukupnog iznosa troškova o kojem je izvijestila JPP/vodeća institucija u Izvješćima o napretku tijekom Promatranog razdoblja.

Revizor osigurava da ukupni UOT iznosi najmanje 80%. Ako on(a) ustanovi stopu iznimke manju od 10% od ukupnog iznosa verificiranih troškova (tj. 8%), revizor privodi kraju postupke verifikacije i nastavlja s izvještavanjem.

Ako je utvrđena stopa iznimke viša od 10%, revizor produžava sve postupke verifikacije sve dok UOT ne iznosi najmanje 90%. Revizor tada završava verifikacijske postupke i nastavlja s izvještavanjem neovisno o ukupno utvrđenoj stopi iznimke. Revizor osigurava da UOT za svaku proračunsku troškovnu stavku u Izvješću o napretku bude najmanje 10%.

#### **5. Postupci verifikacije odabranih troškova (dodatak 2a – postupci 3.1 - 3.10)**

Revizor provjerava odabrane troškovne stavke provođenjem procedura 3.1 – 3.10 navedenih u Dodatku 2A i izvještava o svim činjeničnim nalazima i iznimkama koje proizlaze iz tih postupaka. Verifikacijske iznimke su sva verifikacijska odstupanja pronađena prilikom izvršavanja postupaka navedenih u Dodatku 2A.

Revizor kvantificira iznos pronađenih verifikacijskih iznimki i potencijalni utjecaj na ukupni trošak potprojekta, u slučaju da CEB relevantne troškovne stavke proglasi neprihvatljivima. Revizor izvještava o svim pronađenim iznimkama, uključujući i onima za koje ne može kvantificirati količinu utvrđene verifikacijske iznimke i potencijalni utjecaj na ukupni trošak potprojekta.

Primjer: ako revizor utvrdi izuzetak od 1.000 € u vezi s pravilima o nabavi u kojoj je potpora 60%, revizor izvještuje iznimku od 1.000 € i financijski učinak od € 600 (1000 € x 60%).

*Specifične upute za poštivanje pravila 3.10 u skladu s pravilima nabave*

Revizor provjerava da li su troškovi za odabranu stavku nastali u skladu sa Smjernicama za nabavu roba, radova i usluga CEB-a i to uvidom u temeljne dokumente o nabavi i procesu kupovine. Ti se dokumenti odnose na otvaranje ponuda, procjenu prihvatljivosti ponuđača i usklađenosti ponuda, evaluaciju ponuda i odluke s obzirom na dodjelu

PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava  
za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a  
ugovora. Prilikom ispitivanja tih dokumenata nabave, revizor uzima u obzir pokazatelje rizika navedene na kraju  
ovog Priloga te izvještava, ako je moguće, o tome koji su od tih pokazatelja utvrđeni.

**POKAZATELJI RIZIKA – NABAVA**

- Nekonzistentnosti u datumima dokumenata ili nelogičan slijed datuma. Primjeri (nisu ograničeni):
  - Ponuda datirana nakon dodjele ugovora ili prije slanja poziva za prikupljanje ponuda
  - Ponuda pobjedničkog ponuđača datirana prije datuma objave natječaja ili znatno kasnije od ponuda drugih ponuditelja
  - Ponude različitih kandidata s istim datumom
  - Datumi na dokumentima nisu vjerojatni/usklađeni s datumima na popratnoj dokumentaciji (npr. datum na ponudi nije vjerojatan/u skladu s poštanskim datumom na omotnici; datum faksa nije vjerojatan/u skladu s datumom koji je ispisao faks-uređaj)
- Neobične sličnosti ponuda kandidata koji sudjeluju u istom natječaju. Primjeri:
  - Iste riječi, rečenice i terminologija u ponudama različitih ponuđača
  - Isti izgled i format (npr. vrsta fonta, veličina fonta, veličine margina, alineje, odlomci, itd. ) u ponudama različitih ponuđača
  - Slični memorandumi ili logotipi
  - Iste cijene u ponudama različitih ponuđača za određeni broj potkomponenata ili stavki
  - Identične gramatičke ili pravopisne pogreške ili pogreške u pisanju u ponudama različitih ponuđača
  - Korištenje sličnih pečata i sličnosti u potpisima
- Financijsko izvješće ili druga informacija koja ukazuje na to da su dva ponuđača koja sudjeluju u istom natječaju povezana ili su dio iste skupine (npr. kad se podnose financijska izvješća , bilješke uz financijska izvješća mogu sadržavati podatke o vlasništvu grupacije. Informacije o vlasništvu se također mogu pronaći u javnim računovodstvenim upisnicima).
- Nedosljednosti u procesu odlučivanja o selekciji i dodjeli nagrada. Primjeri:
  - Odluke o dodjeli nisu uvjerljive/u skladu s kriterijima za odabir i dodjelu
  - Pogreške u primjeni kriterija za odabir i dodjelu
  - Redoviti dobavljač Korisnika sudjeluje kao član povjerenstva za ocjenu ponuda
- Ostali elementi i primjeri koji ukazuju na rizik od privilegiranog odnosa s ponuditeljima:
  - Isti ponuđač (ili mala grupa ponuđača) je neobično često pozivan na natječaj za različite ugovore
  - Isti ponuđač (ili mala skupina ponuđača) osvaja neobično visok udio ponuda
  - Ponuđač često sklapa ugovore za različite vrste robe ili usluga
  - Pobjednički ponuđač fakturira dodatnu robu koja nije predviđene natječajem (npr. dodatne rezervne dijelove fakturirane bez jasnog obrazloženja, troškove instalacije koji su fakturirani iako nisu predviđeni u natječaju)
- Ostala dokumentacija, pitanja i primjeri koji upućuju na rizik od nepravilnosti:
  - Korištenje fotokopija umjesto originalnih dokumenata
  - Korištenje pro-forma računa kao popratnih dokumenata umjesto službenih računa
  - Ručne izmjene na izvornim dokumentima (npr. ručno izmijenjene brojke, brojke brisane korektorom, itd.)

Uporaba neslužbenih dokumenata (npr. memorandum koji ne sadržava određene službene i/ili obvezne informacije kao što su komercijalni urudžbeni broj, porezni broj društva (OIB), itd.)

**Dodatak 3. Izvješće o troškovnoj verifikaciji Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja**

**KAKO KORISTITI OVAJ IZVJEŠTAJNI PREDLOŽAK:** *Sav tekst označen žutom bojom u ovom predlošku služi isključivo u instruktivne svrhe te bi ga revizori trebali ukloniti nakon uporabe. Informacije koje se traže u šiljastim zagradama <.....> (npr. <naziv korisnika>) moraju popuniti Revizori.*

<Tiskati na memorandumu REVIZORA>

Izvješće o troškovnoj verifikaciji Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja

<Naziv i broj Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja>

---

## SADRŽAJ

---

### Izvješće o činjeničnim nalazima

1. Informacije o Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja
2. Provedeni postupci i činjenični nalazi

**Dodatak 1** Izvješća o napretku Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja

**Dodatak 2** Opis poslova za troškovne verifikacije

### Izvješće o činjeničnim nalazima

<ime osobe za kontakt> , <Funkcija>

< Naziv PIU /vodeće institucije>

<Adresa>

<dd.mm.ggg>

Poštovani <ime kontakt osobe(osoba)>

U skladu s opisom posla od <dd.mm.ggg> koji ste s nama ugovorili, ovim putem dostavljamo naše Izvješće o činjeničnim nalazima (- „Izvješće“), s obzirom na popratna Izvješća o napretku za razdoblje koje obuhvaća < dd.mm. .gggg - dd.mm.gggg> (vidi Prilog 1 ovom Izvješću). Zatražili ste provođenje određenih postupaka u vezi s vašim Izvješćima o napretku i Sporazumom o dodjeli bespovratnih sredstava <broj Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava> koji je primio bespovratna sredstva za potporu NPSZ-u, „Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava“.

### Cilj

Naš je zadatak bio izvršiti troškovnu verifikaciju, što ustvari znači obavljanje određenih dogovorenih procedura vezano za Izvješća o napretku tijekom Promatranog razdoblja u odnosu na Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava, između vas i CEB-a, „ugovaratelja“. Cilj ove troškovne provjere jest provesti određene postupke koje smo ugovorili i dostaviti vam izvješće o činjeničnim nalazima u vezi s provedenim postupcima.

### Standardi i etika

Naš angažman je proveden u skladu s:

- Međunarodnim standardom o povezanim uslugama ('ISRS') 4400 *Angažmani za obavljanje dogovorenih postupaka glede financijskih informacija* u skladu s proglašenjem Međunarodne federacije računovođa ('IFAC');
- *Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe* koje izdaje IFAC. Iako ISRS 4400 propisuje da neovisnost nije uvjet za dogovorene angažmane oko postupaka, CEB zahtijeva da Revizor također udovoljava zahtjevima neovisnosti *Etičkog kodeksa za profesionalne računovođe*.

### Provedeni postupci

Kao što je zatraženo, obavljali smo samo postupke koji su navedeni u Dodatku 2A Opisa posla za ovaj zadatak (vidi Prilog 2 ovom Izvješću).

Ti postupci su određeni isključivo od strane ugovaratelja te su obavljani isključivo kako bi pomogli ugovaratelju u ocjeni da li su troškovi koje potražujete u popratnim Izvješćima o napretku prihvatljivi prema odredbama Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

Budući da postupci koje smo proveli ne predstavljaju reviziju ili provjeru napravljenu u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima i Međunarodnim standardima provjere, ne pružamo nikakvo jamstvo o popratnim Izvješćima o napretku.

Da smo proveli dodatne postupke ili izvršili reviziju ili provjeru financijskih izvješća Korisnika u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima, mogli smo se susresti s drugim pitanjima o kojima bismo vas izvijestili.

### Izvori informacija

Izvješće navodi podatke koje ste nam pružili kao odgovor na konkretna pitanja ili koji su dobiveni i preuzeti iz vaših računa i evidencija.

### Činjenični nalazi

Ukupni troškovi koji su predmetom ove troškovne provjere iznose <xxxxxx> EUR.

Omjer obuhvaćenosti troškova je <xx%> . Ovaj omjer predstavlja ukupan iznos troškova koje smo verificirali, izražen kao postotak od ukupnih troškova koji su predmetom ove troškovne provjere. Potonji iznos jednak je ukupnom iznosu troškova koji ste naveli u Izvješćima o napretku.

Izvjestavamo o pojedinostima činjeničnih nalaza koji proizlaze iz postupaka koje smo proveli u Poglavlju 2. ovog Izvješća.

### Korištenje ovog Izvješća

Ovo Izvješće služi isključivo u svrhu navedenu gore pod odjeljkom Cilj.

Ovo izvješće je izrađeno isključivo za vašu povjerljivu uporabu i isključivo u svrhu vašeg podnošenja dokumenata ugovaratelju. Na ovo se izvješće ne možete pozivati u bilo koju drugu svrhu niti ga distribuirati nekim drugim strankama.

Ugovaratelj nije stranka u Sporazumu (opis poslova) između vas i nas te stoga nemamo obvezu pažnje u odnosu na ugovaratelj, koja se može osloniti na ovo izvješće o troškovnoj verifikaciji na vlastiti rizik i diskreciju. Ugovaratelj može sam procijeniti postupke i nalaze o kojima smo izvijestili te izvući svoje vlastite zaključke iz činjeničnih nalaza o kojima smo izvijestili.

Ugovaratelj može objaviti ovo Izvješće donatorima RHP fonda, Europskom uredu za suzbijanje prijevara i Europskom revizorskom sudu.

Ovo Izvješće odnosi se samo na gore navedena Izvješća o napretku i ne odnosi se niti na jedan od vaših financijskih izvješća.

PRILOG D: Opis poslova za verifikaciju troškova bespovratnih sredstava  
za potporu NPSZ-u dostavljenih od strane CEB-a

Radujemo se raspraviti s vama naše Izvješće te će nam biti drago pružiti vam bilo kakve dodatne informacije ili pomoć koja bi vam mogla biti potrebna.

S poštovanjem,

Potpis Revizora *[osoba ili poduzeće ili oboje, prema potrebi i u skladu s politikom poduzeća]*

Ime Revizora koji se potpisuje *[osoba ili poduzeće ili oboje, prema potrebi]*

Adresa revizora *[ured nadležan za zadatak]*

Datum potpisa <dd.mm.gggg> *[datum kad je izvješće potpisano]*

**1 Informacije o Sporazumu o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja**

*[Poglavlje 1 bi trebalo sadržavati kratak opis Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava, potpore NPSZ-u, korisnika, te ključne financijske/proračunske informacije(maksimalno 1 stranicu).]*

**2 Provedeni postupci i činjenični nalazi**

Proveli smo sljedeće konkretne postupke navedene u Prilogu 2A Opisa posla za troškovnu verifikaciju bespovratnih sredstava („OP“):

1. Opći postupci
2. Postupci za provjeru usklađenosti troškova s proračunskom i analitičkom provjerom
3. Postupci za provjeru odabranih troškova

Primijenili smo pravila za odabir troškova te načela i kriterije za obuhvaćenost verifikacijom kao što je navedeno u Prilogu 2B (odjeljci 3 i 4) OP-a za ovu troškovnu verifikaciju.

*[Ovdje razjasnite sve teškoće ili probleme na koje ste naišli]*

Ukupni troškovi koje smo verificirali iznose <xxxx> EUR te su sažeti u tablici u nastavku. Ukupni Omjer obuhvaćenosti troškova iznosi <xx%> .

*[Ovdje priložiti sažetu tablicu Izvješća o napretku u Prilogu 1, pritom za svaku stavku proračuna navesti ukupni iznos troškova o kojem je izvijestio Korisnik, ukupan iznos verificiranih troškova i postotak obuhvaćenih troškova]*

Provjerili smo odabrane troškove kao što je prikazano u gornjoj tablici te smo proveli, za svaku odabranu troškovnu stavku, verifikacijske postupke navedene u točki 3.1 do 3.10 Priloga 2A OP-a za ovu troškovnu verifikaciju. U nastavku izvještavamo o našim činjeničnim nalazima koji proizlaze iz ovih postupaka.

**1 Opći postupci**

*[Opišite činjenične nalaze i odredite pogreške i iznimke. Postupci 1.1-1.5 iz Priloga 2A. Ako ne postoje činjenični nalazi, to bi za svaki postupak trebalo biti izričito navedeno na sljedeći način: 'Iz ovog postupka nije proizašao niti jedan činjenični nalaz']*

**1.1 Odredbe i uvjeti Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja**

Pribavili smo tumačenje odredbi i uvjeta Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava u skladu sa smjernicama iz Priloga 2B (dio 2) OP-a.

**1.2 Izvješća o napretku Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja****1.3 Pravila računovodstva i evidentiranja****1.4 Usklađivanje izvješća o napretku s računovodstvenim sustavom i evidencijama korisnika****1.5 Tečaj****2 Postupci za provjeru usklađenosti troškova s proračunskom i analitičkom provjerom**

*[Opišite činjenične nalaze i odredite pogreške i iznimke. Postupci 2.1-2.2 Priloga 2A. ko ne postoje činjenični nalazi, to bi trebalo biti izričito navedeno za svaki postupak: 'Iz ovog postupka nisu proizašli nikakvi činjenični nalazi']*

**2.1 Proračun Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava****2.2 Izmjene i dopune Proračuna Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava**

**3 Postupci za verifikaciju odabranih troškova**

U nastavku smo izvijestili o svim iznimkama koje proizlaze iz verifikacijskih postupaka navedenih u dijelu 3.1-3.10 Priloga 2A OP-a za ovu provjeru troškova u mjeri u kojoj se ti postupci primjenjuju na odabrane troškovne stavke.

Kvantificirali smo iznos pronađenih verifikacijskih iznimaka i mogući utjecaj na ukupni trošak potprojekta, ako ugovaratelj dotične troškovne stavke proglasi neprihvatljivima (prema potrebi, uzimajući u obzir postotak financiranja ukupnog troška). Izvijestili smo o svim pronađenim iznimkama, uključujući i one za koje ne možemo kvantificirati iznos ili potencijalni utjecaj na ukupni trošak potprojekta.

*[Opišite činjenične nalaze i odredite pogreške i iznimke- iznose troškova/stavke za koje su pronađene iznimke (= odstupanja između činjenica i kriterija) i prirodu iznimaka - to znači koji od posebnih postupaka /uvjeta opisanih u točki 3.1-3.10 Priloga 2A OP-a nisu poštovani. Kvantificirajte količinu pronađenih verifikacijskih iznimaka i mogući utjecaj na doprinos bespovratnih sredstava, ako ugovaratelj proglasi da su relevantne troškovne stavke neprihvatljive. Primjer: otkrili smo da troškovi u iznosu 6.500 € uključeni u podnaslovu 3.2 (namještaj, računalna oprema) Izvješća o napretku za razdoblje <datum> do <datum> nisu bili prihvatljivo. Troškovi u iznosu 2.000 € odnose se na izdatke nastale izvan razdoblja provedbe. Popratni dokazi nisu bili dostupni 3 transakcije u ukupnom iznosu od 1200 €. Propisana pravila nabave nisu bila ispoštovana prilikom kupnje uredskih računala u vrijednosti 3300 €. (Napomena: relevantne podatke, kao što su računovodstvene reference ili dokumenti treba osigurati)].]*

**Dodatak 1 Izvješća o napretku Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja**

*[Dodatak 1 bi trebao uključivati Korisnikova Izvješća o napretku Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava koji su predmet verifikacije troškova. Izvješća o napretku treba biti datiran i naznačiti obuhvaćeni period.]*

**Dodatak 2 Opis posla za verifikaciju troškova**

*[Dodatak 2 bi trebao uključivati potpisanu i datiranu kopiju opisa poslova za verifikaciju troškova ovog Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava, uključujući i Prilog 1 (informacije o Ugovoru o bespovratnim sredstvima) i Dodatak 2A (popis konkretnih postupaka koji se trebaju provesti).]*

## PRILOG E

### Neprihvatljive troškovne stavke

Sljedeći troškovi ne smatraju se prihvatljivima za financiranje u okviru ovo Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja:

- porezi, uključujući poreze na dodanu vrijednost;
- carinske i uvozne pristojbe ili bilo koje druge naknade;
- najam ili zakup zemljišta i postojećih zgrada;
- novčane kazne i troškovi parničenja;
- rabljena oprema;
- provizije za bankovne usluge, troškovi jamstava i slični troškovi;
- troškovi pretvaranja valute, naknade i tečajni gubici povezani s bilo kojim od posebnih euro računa, kao i drugi u potpunosti financijski izdaci;
- doprinosi u naravi;
- svi troškovi leasinga;
- svi troškovi amortizacije;
- dugovi i troškovi otplate duga;
- rezerve za gubitke ili potencijalne buduće obveze;
- kamate;
- troškovi koje prijavi korisnik, a odnose se na druge aktivnosti ili programe rada
- krediti prema trećim stranama.

**COUNTRY HOUSING PROJECT SUPPORT GRANT AGREEMENT**

between

**THE REPUBLIC OF CROATIA**

and

**THE COUNCIL OF EUROPE DEVELOPMENT BANK**

in relation to the

**REGIONAL HOUSING PROGRAMME**

The parties to this Country Housing Project Support Grant Agreement (hereinafter, the “**Agreement**”) are the **REPUBLIC OF CROATIA**, through State Office for Reconstruction and Housing Care, Radnička 22, 10000 Zagreb, Croatia (the “**Partner Country**”) and the **COUNCIL OF EUROPE DEVELOPMENT BANK**, International Organisation, with its headquarters at 55 avenue Kléber, 75116 Paris, France (“**CEB**” or the “**Finance Institution**”, jointly referred to hereinafter as the “**Parties**”, each a “**Party**”).

**WHEREAS**

- (A) CEB and the Partner Country entered into a Framework Agreement in relation to the Regional Housing Programme (RHP) which was signed on 3 December 2013 and ratified by the Parliament of the Republic of Croatia on 4 April 2014 and which, following CEB’s receipt of the Partner Country’s notice pursuant to Article 14 of such Framework Agreement, entered into force on 1 June 2014 (the “**Framework Agreement**”).
- (B) The European Union, represented by the European Commission, and the CEB on 21 June 2013 entered into a bilateral contribution agreement in relation to the RHP (with reference number 2013/314-991) which stipulates, *inter alia*, that the CEB shall administer certain EU funds for the benefit of certain activities under the RHP in accordance with the contribution agreement, as amended from time to time (the “**EU Contribution Agreement**”).
- (C) Pursuant to the EU Contribution Agreement, CEB, in its capacity of Finance Institution, shall, *inter alia*, establish and support the functional running of each Country Housing Project (CHP) and shall thus provide financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure, as further described under Appendix A (*CHP Support description*) hereto (the “**CHP Support**”) to the Partner Country from EU funds subject to the terms and conditions of the EU Contribution Agreement.
- (D) The Partner Country has given its full agreement to the CHP Support Grant (as defined below) and to the implementation of the CHP Support.
- (E) The Parties have decided to conclude the Agreement to set out the terms and conditions concerning (i) the transfer and utilisation of the CHP Support Grant (as defined below); and (ii) the implementation of the CHP Support.

(F) **NOW THEREFORE** the Parties hereby agree as follows:

### **Definitions**

In this Agreement the defined terms and expressions shall bear the same meaning as given to them in the Framework Agreement and the following defined terms and expressions shall bear the following meaning, unless the context requires otherwise.

### **Article 1** **The CHP Support Grant**

1.1 CEB shall, in the manner referred to in Paragraph 1.2 of this Article, place at the disposal of the Partner Country the CHP Support Grant in an aggregate amount of up to EUR 410 000 (four hundred and ten thousand euro).

1.2 Subject to the terms of this Agreement and to all conditions precedent for disbursement set out in Article 2 below being fulfilled, having received a duly completed and signed request for CHP Support Grant Tranche disbursement from the Partner Country, substantially in the form set out in Appendix B (*Request for CHP Support Grant Tranche disbursement*) hereto (a “**Disbursement Request**”), CEB shall deposit the CHP Support Grant in a minimum of two (2) CHP Support Grant Tranches in the Special Account as defined in Article 3.4 (*Special Account*) of the Framework Agreement:

Account holder: Ministry of Finance  
 IBAN: HR52 1001 0051 5100 0014 4  
 Ref: Regional Housing Programme  
 Bank's name: Croatian National Bank  
 Bank's address: Trg hrvatskih velikana 3,  
 HR – 10002 Zagreb, Croatia  
 SWIFT BIC: NBHRHR2X

1.3 The Special Account shall be an interest free account, i.e. no interest shall accrue on the balance of the Special Account.

1.4 The CHP Support Grant shall be paid in EURO (EUR). All financial accounts and statements will be expressed in EUR.

1.5 *First CHP Support Grant Tranche amount:* The first CHP Support Grant Tranche, representing an advance payment, shall be in the amount of up to EUR 205 000 (two hundred and five thousand euro) (thus not exceeding 100% of the Implementing Structure's estimated operating expenses, which are to be financed by the CHP Support Grant during the first project implementation period, as defined in Appendix A (*CHP Support description*) hereto). It will be disbursed to the Partner Country following the signature of the Agreement, subject to all conditions precedent for disbursement of the first CHP Support Grant Tranche set out in Article 2 below being fulfilled.

1.6 *Subsequent CHP Support Grant Tranche amount:* The amount of each subsequent CHP Support Grant Tranche shall be determined with respect to each subsequent project implementation period, as defined in Appendix A (*CHP Support description*) hereto, by CEB based on (i) the Implementing Structure's estimated operating expenses which are to be financed by the CHP Support Grant during such project implementation period as defined in Appendix A (*CHP Support description*) hereto, (ii) the progress achieved under the Country

Housing Project as a whole comprising all its sub-projects as presented by the Partner Country in the progress reports in accordance with the reporting requirements under the Grant Agreements, (iii) the progress achieved as presented by the Partner Country in the Progress Reports pursuant to Article 6 and (iv) the cash flow forecast and workload analysis (for the relevant subsequent project implementation period), as presented by the Partner Country

It will be disbursed to the Partner Country following the receipt of a Disbursement Request from the Partner Country, subject to all relevant conditions precedent for disbursement set out in Article 2 below being fulfilled.

- 1.7 Pursuant to Article 3.3 (*Completion Date*) of the Framework Agreement the Completion Date with respect to the present Agreement is 31 January 2017. The Completion Date marks the end of the overall project period.

## Article 2

### Conditions precedent for disbursement

- 2.1 Pursuant to Article 3.2 (*Conditions precedent for disbursement*) of the Framework Agreement the conditions precedent for disbursement of the CHP Support Grant are the following:

#### 2.1.1 Prior to the disbursement of the first CHP Support Grant Tranche:

- The Partner Country shall deliver a Legal opinion in the English language satisfactory to CEB covering the issues of capacity, power and authority of the Republic of Croatia to enter into the Framework Agreement and the Agreement and confirming that both Agreements constitute valid, binding and enforceable undertakings.
- The Partner Country's Implementing Structure as defined in Article 4 of the Framework Agreement and as further specified in Article 4 below has been established and is operational to the satisfaction of CEB in accordance with the criteria outlined in Appendix 3 to the Framework Agreement.

#### 2.1.2 Prior to the disbursement of each subsequent CHP Support Grant Tranche:

- *Progress Report*: Prior to the disbursement of each subsequent CHP Support Grant Tranche the Partner Country shall provide to the CEB information on the CHP Support Grant implementation progress in the form of a Progress Report as described in Article 6 below and satisfactory to the CEB.
- *Expenditure Verification Report*: Prior to the disbursement of each subsequent CHP Support Grant Tranche, in addition to the Progress Report, the Partner Country shall provide to the CEB an **Expenditure Verification Report** as described in Article 6 below and satisfactory to the CEB.

- *Cash flow forecast and workload analysis:* Prior to the disbursement of each subsequent CHP Support Grant Tranche, in addition to the Progress Report and the Expenditure Verification Report, each in relation to the immediately preceding project implementation period, the Partner Country shall provide to the CEB a cash flow forecast and workload analysis in respect to the subsequent project implementation period.

### Article 3

#### Conditions for use of the CHP Support Grant

3.1 The Partner Country acknowledges that this Agreement is subject to and incorporates by reference the terms and conditions of the Framework Agreement, including its Appendices, in full. In particular:

- Pursuant to Article 2 (*Conditions for use of the Grant/CHP Support Grant*) of the Framework Agreement the CHP Support Grant made available by CEB shall be used exclusively for the CHP Support (as described in Appendix A (*CHP Support description*) hereto).
- The CHP Support Grant shall not be used for financing non-eligible expenditure as outlined in Appendix E (*Non-eligible cost items*) hereto.
- The CHP Support shall be implemented in accordance with Article 2 (*Conditions for use of the Grant/CHP Support Grant*) of the Framework Agreement and CEB's rules and procedures, including in particular CEB's Procurement Guidelines.

In the event of failure to comply with the above rules and procedures, CEB reserves the right to suspend, cancel or request immediate repayment of the CHP Support Grant. Before such a claim is made, consultations will be held between the Parties.

3.2 Any balance remaining unspent upon the Completion Date of the CHP Support (as defined under Appendix A (*CHP Support description*) hereto) or any repayment of the CHP Support Grant in accordance with the Framework Agreement and the Agreement shall be deposited in EUR in the following CEB's account within 3 months from the Completion Date, unless otherwise agreed:

|                  |                                             |
|------------------|---------------------------------------------|
| Account n° IBAN: | DE44 5007 0010 0928 7384 00                 |
| Holder name:     | Council of Europe Development Bank, Paris   |
| Ref:             | SWIFT: CEFPPRPP                             |
| Bank's name:     | DEUTSCHE BANK AG, Frankfurt                 |
| Bank's address:  | Taunusanlage 12 D - 60325 Frankfurt am Main |
| SWIFT BIC:       | DEUTDE33                                    |

3.3 *Latest date for implementation of works/supplies/services:* Expenditure financed under this Country Housing Project Support Grant Agreement must be incurred in the period from 1 November 2015 until no later than 31 October 2016 ("**Latest date for implementation of works/supplies/services**"), subject to further extension. The term 'incurred' means services rendered. The Latest date for implementation of works/supplies/services marks the end of the overall project implementation period, subject to further extension.

### 3.4 Visibility:

3.4.1 The Partner Country shall ensure that any information given to the press, the beneficiaries, and all related publicity material, official notices, reports and publications, shall acknowledge that the financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure was provided by the European Union and managed by the CEB.

The Partner Country shall display the European Union logo at least as prominently as its own logos whenever it displays its logo in publications referring to the CHP Support Grant.

3.4.2 Publications on the CHP Support Grant prepared by the Partner Country must carry the following warning: *"This document has been produced with the financial assistance of the European Union. The views expressed herein are those of (name of author) and can therefore in no way be taken to reflect the official opinion of the Commission".*

3.5 The Progress Reports and the Completion Report described under Article 6 of the Agreement shall include (i) information on the procurement of supplies, works and services under the CHP Support, if any; and (ii) the measures taken by the Partner Country to ensure visibility of the European Union and the CEB in accordance with Paragraph 3.4.1 of this Article.

## Article 4 Implementing Structure of the CHP Support

4.1 Pursuant to Article 4.1.1 (*Lead Institution*) of the Framework Agreement the Partner Country has designated the State Office for Reconstruction and Housing as the Lead Institution with respect to the Country Housing Project.

4.2 Pursuant to Article 4.1.2 (*Project Implementing Unit*) of the Framework Agreement the Partner Country entrusts the implementation of the Country Housing Project to the Project Implementation Unit situated within the State Office for Reconstruction and Housing (the "PIU") and the project reporting to be made to CEB to the Lead Institution.

4.3 The Partner Country entrusts the implementation of the CHP Support and the reporting to be made to CEB with respect to the CHP Support to the Lead Institution.

In any event, the responsibility to comply with all obligations under the Agreement remains with the Partner Country.

## Article 5 CHP Support implementation

5.1 The CHP Support Grant amounting up to EUR 410 000 will cover the CHP Support cost indicated under Appendix A (*CHP Support description*) hereto.

5.2 The Partner Country shall apply all care and diligence needed for the proper implementation of the CHP Support.

5.3 If unforeseen increases in expenditures are expected or realised (whether due to inflationary factors, fluctuation in exchange rates, natural and human-made disasters or other unforeseen contingencies), the Partner Country shall duly inform CEB on a timely basis. In any event

CEB does not undertake to cover any expenses in excess of the aggregate amount of the CHP Support Grant defined under Article 1 of the Agreement.

## Article 6

### Reports on the CHP Support

- 6.1 *Progress Reports*: Pursuant to Article 4.10.2 (*Progress Reports on sub-projects/CHP Support*) of the Framework Agreement the Partner Country through the Lead Institution, shall provide information to CEB on the progress in the implementation of the CHP Support Grant in the form of Progress Reports. With respect to Article 4.10.2 (*Progress Reports on sub-projects/CHP Support*) of the Framework Agreement stipulating that the reporting frequency and dates under the Country Housing Project Support Grant Agreement/s shall be the same as the reporting frequency and dates under the Grant Agreement/s, both Parties agree that the reporting frequency for this Country Housing Project Support Grant Agreement shall differ from the reporting frequency and dates under the Grant Agreement/s in that each such Progress Report on the CHP Support shall cover the immediately preceding project implementation period (a “**Reporting Period**”) and shall be provided as soon as it becomes available but no later than 14 calendar days after the end of each Reporting Period (each such date, a “**Reporting Date**”) with the first Reporting Date under this Country Housing Project Support Grant Agreement falling on 15 May 2016.

Pursuant to Article 4.10.2 (Progress Reports on sub-projects/CHP Support) of the Framework Agreement these Progress Reports must be deemed satisfactory to CEB before any further disbursements may be made.

Appendix C (*Progress Report Outline*) hereto is a template specifying the minimum information required by the CEB for Progress Reports.

Reporting on expenditure shall be expressed in EUR or, should payments be made in any other currency, reporting on expenditure shall be expressed in local currency and converted into EUR at the exchange rate of the date of conversion of the corresponding CHP Support Grant Tranche into local currency.

- 6.2 The Partner Country, through the Lead Institution, shall keep accounting records concerning the CHP Support, which shall be in conformity with international standards, and which shall record all operations made and identify the assets and services financed with the help of the CHP Support Grant.
- 6.3 CEB may have an on-site audit of the CHP Support's accounting carried out by one or more consultants of its choice, at the expense of the Partner Country in the event of default by the latter in respect of any of its obligations under the Agreement.
- 6.4 The Partner Country undertakes to respond within a reasonable period to any request for information from the CEB and to provide it with any documentation that CEB should consider necessary and may reasonably request, for the proper implementation of the CHP Support, particularly as concerns the monitoring of the use of the CHP Support Grant.
- 6.5 *Expenditure Verification Report*: The Partner Country shall provide to the CEB an expenditure verification report provided by an external auditor whereby such auditor shall have been chosen and such report shall have been prepared in accordance with the terms of reference set out in Appendix D (*Terms of reference for an expenditure verification of a CHP Support Grant received from the CEB*) hereto (such report, the “**Expenditure Verification Report**”) satisfactory to the CEB. Each such Expenditure Verification Report, same as the

Progress Reports, shall cover the immediately preceding project implementation period and shall be provided as soon as it becomes available but no later than 14 calendar days after the end of each Reporting Period with the first Reporting Date under this Country Housing Project Support Grant Agreement falling on 15 May 2016.

These Expenditure Verification Reports must be deemed satisfactory to CEB before any further disbursements may be made.

The last Expenditure Verification Report with respect to the last project implementation period 1 March 2016 to 31 August 2016 under the Agreement is due, together with the Completion Report, on the Completion Date. Any Expenditure Verification Report shall be produced by an external auditor contracted by the Partner Country in compliance with CEB's Procurement Guidelines and subject to CEB's ex-ante approval.

**6.6 Completion Report:** Pursuant to Article 4.10.2 (*Progress Reports on sub-projects/CHP Support*) of the Framework Agreement the Completion Report, which shall be provided to CEB on the Completion Date under the CHP Support (as defined under Appendix A (*CHP Support description*) hereto), shall include an assessment of the use and the impact of the CHP Support Grant. The Completion Report must be deemed satisfactory by the CEB.

## **Article 7**

### **Representations and warranties**

The Partner Country represents and warrants:

- that it is authorised to enter into the Agreement and it has given the signatory(ies) the authorisation therefor, in accordance with the laws, decrees, regulations and other texts applicable to it;
- that the drawing up and execution of the Agreement does not contravene the laws, decrees, regulations and other texts applicable to it.

## **Article 8**

### **Notices**

**8.1** Any notice to be given to either Party with respect to the Agreement shall be effectively given or sent by letter or facsimile to the Parties as addressed below. The address of either Party may be changed by notices in the manner set out in this provision.

**8.2** Any notice to CEB shall be addressed to:

Council of Europe Development Bank  
55, avenue Kléber  
75116 Paris – France

Attention: Director, Directorate for Loans and Social Development (RHP)  
Fax: +33 1 47 55 37 52  
Email: [ceb-RHP@coebank.org](mailto:ceb-RHP@coebank.org)

Copy to: Director, Directorate for European Cooperation and Strategy  
Fax: +33 1 47 55 71 55  
Email: [ceb-donor-relations@coebank.org](mailto:ceb-donor-relations@coebank.org)

8.3 Any notice to the Partner Country shall be addressed to:

State Office for Reconstruction and Housing Care  
Radnička 22, 10000 Zagreb, Croatia

Attention: Head of the State Office  
Fax: + 385 1 61 84 707

## **Article 9 Amendments**

This Agreement may be modified by written amendment entered into by CEB and the Partner Country.

## **Article 10 Dispute resolution**

- 10.1 Any dispute arising out of or in connection with the Agreement, including its existence, validity, interpretation or termination shall be settled amicably between the Parties.
- 10.2 In default of amicable settlement, disputes shall be subject to arbitration in accordance with the terms of Article 11 (*Dispute resolution*) of the Framework Agreement.

## **Article 11 Entry into force**

The Agreement shall enter into force upon signature by the Parties.

## **Article 12 Interpretation**

- 12.1 The Partner Country acknowledges that this Agreement is subject to and incorporates by reference the terms and conditions of the Framework Agreement in full.
- 12.2 In the event of discrepancies, inconsistencies and/or conflicts between the terms of the Framework Agreement and this Agreement, the documents shall prevail in the following order: (i) this Agreement; (ii) the Framework Agreement.

**IN WITNESS WHEREOF**, the undersigned, being duly authorized thereto, have signed the Agreement in the English language in two (2) originals.

For the **REPUBLIC OF CROATIA**

For the **COUNCIL OF EUROPE  
DEVELOPMENT BANK**

Place of signature: Zagreb

Place of signature: Paris

Date of signature: 30 November 2015

Date of signature: 20 November 2015

Name: Mirela Stanić-Popović

Name: Rolf Wenzel

Title: Predstojnica Državnog ureda za obnovu i  
stambeno zbrinjavanje

Title: Guvnerner

**Appendices:**

**APPENDIX A: CHP Support description**

**APPENDIX B: Request for CHP Support Grant Tranche disbursement (Template)**

**APPENDIX C: Progress Report Outline**

**APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a CHP Support Grant received from the CEB**

**APPENDIX E: Non-eligible cost items**

## APPENDIX A

## CHP Support description

## Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure

| Partner Country                                                                                                                                                     | REPUBLIC OF CROATIA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-------------|-------|----------------|--------|--------------------------|---------|-------------------------------|--------|
| Country Housing Project Support Grant Agreement title                                                                                                               | CHP Support n° 1 (2015): Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Reference number                                                                                                                                                    | HR CHP1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Contracting Authorities                                                                                                                                             | The State Office for Reconstruction and Housing Care                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| CHP Support Grant amount approved                                                                                                                                   | EUR 410 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Objective                                                                                                                                                           | <b>Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure:</b><br>The operating expenses of the Lead Institution in relation to its respective obligations with respect to the Country Housing Project will be financially supported by the CHP Support Grant, to conduct beneficiary selection and cross-border verification activities                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Description of CHP Support                                                                                                                                          | Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure:<br>The expenses of the State Office for Reconstruction and Housing Care in relation to its obligations with respect to the Country Housing Project will be financially supported by the CHP Support Grant, to cover:<br>5. The costs associated with the staff recruited for the purposes of the Country Housing Project's implementation such as beneficiary selection, cross border verification<br>6. The costs associated with travel to different locations<br>7. The financing of expenditure verification activities<br>8. Contingency reserve |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Estimated total cost of RHP related activities to be incurred by the HR CHP Implementing Structure for the entire project period                                    | EUR 440 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Entire project period:<br><br>Entire project implementation period:<br><br>i. First project implementation period:<br><br>ii. Second project implementation period: | 1 November 2015 – 31 January 2017<br><br>1 November 2015 – 31 October 2016<br><br>iii. 1 November 2015 – 30 April 2016<br><br>iv. 1 May 2016 – 31 October 2016                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Estimated cost breakdown                                                                                                                                            | <table><tr><th>Description</th><th>TOTAL</th></tr><tr><td>Existing staff</td><td>30 000</td></tr><tr><td>New staff to be employed</td><td>260 000</td></tr><tr><td>Admin and Communication costs</td><td>52 000</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  | Description | TOTAL | Existing staff | 30 000 | New staff to be employed | 260 000 | Admin and Communication costs | 52 000 |
| Description                                                                                                                                                         | TOTAL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Existing staff                                                                                                                                                      | 30 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| New staff to be employed                                                                                                                                            | 260 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |
| Admin and Communication costs                                                                                                                                       | 52 000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |  |             |       |                |        |                          |         |                               |        |

|                                            |                                                                                                                         |                      |               |               |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------|---------------|
|                                            | Travel                                                                                                                  | 73 000               |               |               |
|                                            | Subtotal                                                                                                                | 415 000              |               |               |
|                                            | Contingencies                                                                                                           | 10 000               |               |               |
|                                            | Expenditure verification                                                                                                | 15 000               |               |               |
|                                            | TOTAL                                                                                                                   | 440 000              |               |               |
|                                            |                                                                                                                         |                      |               |               |
|                                            | Description                                                                                                             | Croatia contribution |               | Support Grant |
|                                            | Existing staff                                                                                                          | 30 000               |               |               |
|                                            | New staff to be employed                                                                                                |                      |               | 260 000       |
|                                            | Admin and Communication costs                                                                                           |                      |               | 52 000        |
| Travel                                     |                                                                                                                         | 73 000               |               |               |
| Subtotal                                   | 30 000                                                                                                                  | 385 000              |               |               |
| Contingencies                              |                                                                                                                         | 10 000               |               |               |
| Expenditure verification                   |                                                                                                                         | 15 000               |               |               |
| TOTAL                                      | 30 000                                                                                                                  | 410 000              |               |               |
| Estimated financing plan                   | Description                                                                                                             | Croatia contribution | Support Grant |               |
|                                            | Existing staff                                                                                                          | 30 000               |               |               |
|                                            | New staff to be employed                                                                                                |                      | 260 000       |               |
|                                            | Admin and Communication costs                                                                                           |                      | 52 000        |               |
|                                            | Travel                                                                                                                  |                      | 73 000        |               |
|                                            | Subtotal                                                                                                                | 30 000               | 385 000       |               |
|                                            | Contingencies                                                                                                           |                      | 10 000        |               |
|                                            | Expenditure verification                                                                                                |                      | 15 000        |               |
|                                            | TOTAL                                                                                                                   | 30 000               | 410 000       |               |
|                                            | Starting date                                                                                                           | 01/11/2015           |               |               |
| Planned completion date                    | 31/01/2017                                                                                                              |                      |               |               |
| CHP Support Grant implementation structure | The State Office for Reconstruction and Housing Care is the institution in charge of implementing the CHP Support grant |                      |               |               |

**APPENDIX B**

**Request for CHP Support Grant Tranche disbursement  
(Template)**

<Date, place>

To the attention of:  
CEB RHP Secretariat  
Council of Europe Development Bank  
55 avenue Kléber  
F – 75116 Paris

***Title of the Country Housing Project Support Grant Agreement: CHP Support n° 1 (2015): “Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure”***

***Reference no / Request for disbursement number: HR CHP1 /  
entered into between <name of the Partner Country> and the CEB dated \*\*\*  
under the Framework Agreement in relation to the Regional Housing Programme dated <date>***

Dear Sir/Madam,

I hereby request <disbursement of the first tranche/disbursement of the  $x^{th}$  tranche/disbursement of the last tranche> under the Country Housing Project Support Grant Agreement mentioned above.

The amount requested is EUR <...>.

Please find attached the following supporting documents:

- *Progress Report*
- *Expenditure Verification Report*
- *Cash flow forecast (for the subsequent project implementation period)*

The disbursement of the CHP Support Grant Tranche should be made to the following bank account: < name and address of the bank, account number, SWIFT and IBAN code >.

I confirm that this account cannot accrue negative interest and that any positive interest earned shall be used exclusively to fund the eligible expenditure under this Country Housing Project Support Grant Agreement.

I hereby certify that the information contained in this Request for CHP Support Grant Tranche disbursement is complete and reliable, and that the costs incurred to date as set out in the Progress Report are eligible in accordance with the terms and conditions set out in the Framework Agreement and the Country Housing Project Support Grant Agreement, and that this Request for CHP Support Grant Tranche disbursement is substantiated by appropriate and verifiable supporting documents.

Yours faithfully,

<Authorised Signatory>

**APPENDIX C****APPENDIX C- PROGRESS REPORT OUTLINE****Appendix C****PROGRESS REPORT OUTLINE****REGIONAL HOUSING PROGRAMME (RHP)****PARTNER COUNTRY:****CROATIA****COUNTRY HOUSING PROJECT (CHP) OF CROATIA****Country Housing Project SUPPORT GRANT AGREEMENT:****Title: CHP Support n° 1 (2015) – “Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure”****Reference number: HR CHP1****PROGRESS REPORT [NO. 1]****REPORTING PERIOD [      ]****Submitted by:****Signature** \_\_\_\_\_**Date:** \_\_\_\_\_

## Table of Contents

|           |                                                                                                                   |           |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1.</b> | <b>GENERAL INFORMATION .....</b>                                                                                  | <b>68</b> |
| 1.1.      | Intervention data .....                                                                                           | 68        |
| 1.2.      | Financial data (in EUR) .....                                                                                     | 68        |
| <b>2.</b> | <b>REVIEW OF PROGRESS TO DATE (comparing against plan) .....</b>                                                  | <b>69</b> |
| 2.1       | Background .....                                                                                                  | 69        |
| 2.2       | Summary project description.....                                                                                  | 69        |
| 2.3       | Activities undertaken .....                                                                                       | 69        |
| 2.4       | Project costs and cash flow .....                                                                                 | 69        |
| 2.5       | Management, coordination and financing arrangements .....                                                         | 69        |
| 2.6       | Results achieved (against the set of indicators indicated in the logframe) .....                                  | 69        |
| 2.7       | Progress towards achieving the specific objective (against the set of indicators indicated in the logframe) ..... | 69        |
| 2.8       | Impact prospects .....                                                                                            | 70        |
| 2.10      | Visibility actions .....                                                                                          | 70        |
| 2.11      | Deviations from the plan and constraints encountered, if any, and action required .....                           | 70        |
| <b>3.</b> | <b>WORK PLAN FOR THE subsequent PROJECT IMPLEMENTATION PERIOD .....</b>                                           | <b>70</b> |
|           | TABLE 1: Logical Framework Matrix .....                                                                           | 72        |
|           | List of abbreviations                                                                                             |           |
| RHP       | Regional Housing Programme                                                                                        |           |
| EMHSP     | Environment Management and Health and Safety Plans                                                                |           |

## 1. GENERAL INFORMATION

### 1.1. Intervention data

|                                                                   |                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| RHP Partner Country                                               | Republic of Croatia                                                                 |
| Country Housing Project Support Grant Agreement title             | "Financial support to co-fund the operating expenses of the Implementing Structure" |
| Country Housing Project Support Grant Agreement reference number  | HR CHP1                                                                             |
| Country Housing Project Support Grant Agreement Date of signature |                                                                                     |
| Start date                                                        | 1 November 2015                                                                     |
| Country Housing Project Support Grant Agreement objective         |                                                                                     |
| Implementing structure                                            |                                                                                     |
| Finance Institution                                               | Council of Europe Development Bank (CEB)                                            |
| Latest date for implementation of works/supplies/services         | 31 October 2016                                                                     |
| Completion date - planned                                         | 31 January 2017                                                                     |
| Completion date - likely                                          |                                                                                     |

### 1.2. Financial data (in EUR)

|                                                                   |                         |      |        |  |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------|------|--------|--|
| Estimated total cost of the grant                                 |                         |      |        |  |
| Estimated cost breakdown                                          |                         |      |        |  |
| Approved grant amount                                             |                         |      |        |  |
| % grant financing of total cost                                   |                         |      |        |  |
| Disbursement history (disbursement by CEB to the Partner Country) | Grant Tranche           | Date | Amount |  |
|                                                                   | 1 <sup>st</sup> tranche | n/a  |        |  |
|                                                                   | 2 <sup>nd</sup> tranche | n/a  |        |  |

|                                                                           |                               |     |  |  |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----|--|--|
|                                                                           | 3 <sup>rd</sup> tranche, etc. | n/a |  |  |
|                                                                           | Total                         | n/a |  |  |
| Total grant amount allocated (funds contracted out of total grant amount) |                               |     |  |  |
| Total grant amount disbursed                                              |                               |     |  |  |
| % grant amount disbursed of total approved grant amount                   |                               |     |  |  |
| Estimated national contribution                                           |                               |     |  |  |
| Total national contribution provided to date                              |                               |     |  |  |
| Date of financial data presented above                                    |                               |     |  |  |

## 2. REVIEW OF PROGRESS TO DATE (comparing against plan)

|                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>2.1 Background</b>                                                                                                                                                                                                                             |
| <i>RHP context, % of total needs that will be addressed through this grant, linkages to other related projects</i>                                                                                                                                |
|                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.2 Summary project description</b>                                                                                                                                                                                                            |
|                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.3 Activities undertaken</b>                                                                                                                                                                                                                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.4 Grant costs and cash flow</b>                                                                                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>2.5 Management, coordination and financing arrangements</b>                                                                                                                                                                                    |
| <i>Please inform of, and attach inter-institutional arrangements and MoU signed if any including with municipalities and other concerned parties specifying roles and responsibilities of each party, notably on financial flow and controls)</i> |
| <b>2.6 Results achieved (against the set of indicators indicated in the logframe)</b>                                                                                                                                                             |
| <i>Please list the results included in the logframe and report to what extent they have been achieved against the set of indicators indicated in the logframe</i>                                                                                 |
| <b>2.7 Progress towards achieving the specific objective (against the set of indicators indicated in the logframe)</b>                                                                                                                            |

*Please list the specific objective include in the logframe and report on progress towards achieving the specific objective*

## **2.8 Impact prospects**

*As presently implemented, the project's likely contribution to the overall objective*

## **2.9 Visibility actions**

*List media events where donors/CEB were mentioned and attach relevant media/newspaper articles, public announcements, other visibility documents and photos of construction site boards*

## **2.10 Deviations from the plan and constraints encountered, if any, and action required**

*Please inform of any major constraints/deviations from the plan (especially, but not limited to, problems that risk delaying the project), explain the reasons for such deviations and propose corrective measures below:*

### **Action required**

#### **Proposed Action Plan to solve issues (if any):**

| <b>Action</b> | <b>Responsible</b> | <b>Completion Date</b> |
|---------------|--------------------|------------------------|
| •             |                    |                        |
|               |                    |                        |

## **3. WORK PLAN FOR THE SUBSEQUENT PROJECT IMPLEMENTATION PERIOD**

*Please provide an updated implementation schedule for the subsequent project implementation period (as Gantt chart indicating main activities; sequence and dependencies; estimated start, duration and*

*completion of activities; milestones and parties responsible for implementation of each activity)*

**TABLE 1: Logical Framework Matrix**

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Overall Objective       | Comprehensively contribute towards completion of the protracted displacement situation in Bosnia and Herzegovina, Montenegro, Republic of Croatia and Republic of Serbia by providing durable and sustainable housing solutions with full respect for the rights of refugees and internally displaced persons and the mutual obligation to closely cooperate and synchronize activities in order to ensure durable solutions for them, either through voluntary return and reintegration or local integration. | Percentage decrease in total refugee numbers in each Partner Country and overall.                                                         | Target percentage. |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>Official Registry of Refugees.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | It is assumed that beneficiary selection will be both fair and transparent. Unfair or non-transparent processes put the whole programme at risk, with beneficiaries, with donors and with the public.<br>Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.<br>It is assumed that there will be frequent and effective cooperation between CHP PIUs and CHP governance bodies across each of the four PCs, and that this cooperation will add value for CHP management as well as to RHP outcomes. |
| Specific                | Provision of                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Total number of                                                                                                                           | Target Number.     |        | Submitted Sub-project                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | There is no direct, specific link                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                                                                                                                                          | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.)                                                | Target Or Baseline | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Objective 1             | <p>           durable housing solutions - contributory factor to the integration of refugees, IDPs and other displaced/ vulnerable groups into national and local communities.         </p> | <p>           vulnerable families assisted through the provision of a housing solution.         </p>                                                                                     |                    |        | <p>           Application Forms.<br/>           Signed Sub-project Approvals.<br/>           Standard MIS Reporting.<br/>           4-monthly Sub-project and CHP reports.<br/>           Lead Institution reports to Government.<br/>           PIU Reports.<br/>           CEB field visits and mission reports.<br/>           Mid-term monitoring mission.<br/>           Final evaluation (process and report).         </p> | <p>           between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure. It is assumed that beneficiary selection will be both fair and transparent. Unfair or non-transparent processes put the whole programme at risk, with beneficiaries, with donors and with the public. Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.         </p> |
| Result 1.1              | <p>           Increased quantity and/ or quality of housing stock (for rent or ownership) available to the target population.         </p>                                                  | <p>           Total number of housing units newly available to vulnerable families.<br/>           Total number of upgraded housing units available to vulnerable families.         </p> | Target Number.     |        | <p>           Submitted Sub-project Application Forms.<br/>           Signed Sub-project Approvals.<br/>           Standard MIS Reporting.<br/>           4-monthly Sub-project and CHP reports.<br/>           Lead Institution reports to Government.         </p>                                                                                                                                                              | <p>           There is no direct, specific link between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure.         </p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| Sub-project Description    | Intervention Logic          | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline                                            | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 1.1. |                             |                                                                                                                                           |                                                               |        | PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report).                                                                                                                                                                                              | It is assumed that beneficiary selection will be both fair and transparent. Unfair or non-transparent processes put the whole programme at risk, with beneficiaries, with donors and with the public.<br>Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.                                                                              |
|                            | CHP Beneficiaries.          | Most vulnerable families selected.                                                                                                        | All selected beneficiaries fulfil 'most vulnerable' criteria. |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | It is assumed that complementarity measures, from a social perspective, as described in the Country Feasibility Report, will be undertaken, by the Partner Country, together with UNHCR/ OSCE.<br>There is no direct, specific link between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure.<br>Poor selection of Municipal (and |
|                            |                             | Vulnerable families assisted.                                                                                                             | Target Number.                                                |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                            |                             | Vulnerable individuals assisted.                                                                                                          | Target Number.                                                |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                            | A1 - Construction of flats. | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A.                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                            |                             | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A.                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                            |                             | Construction time per unit.                                                                                                               | Target Number or N/A.                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                            |                             | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A.                                         |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                            |                             | Number individuals                                                                                                                        | Target Number or                                              |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| Sub-project Description                     | Intervention Logic | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline    | Actual | Sources Of Verification | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------------------------|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |                    | assisted.                                                                                                                                 | N/A.                  |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| A6 - Purchase of existing flats.            |                    | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                         | <p>other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.</p> <p>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources.</p> <p>Programme success is dependent, to a large extent, on effective management of each CHP by CHP Management Bodies.</p> |
|                                             |                    | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| A3 - Construction of pre-fabricated houses. |                    | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Construction time per unit.                                                                                                               | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| A7 - Provision Supply of village houses.    |                    | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| B - Provision of construction materials.    |                    | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|                                             |                    | Number families                                                                                                                           | Target Number or      |        |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                                                   | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline    | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                   | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Result 1.2              | A5 Reconstruction of family houses.                                                                  | assisted.                                                                                                                                 | N/A.                  |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Construction time per unit.                                                                                                               | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Construction time per unit.                                                                                                               | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         | A4 Reconstruction of flats.                                                                          | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         |                                                                                                      | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                         | Improved security of accommodation for beneficiaries (ownership/ secure tenancy arrangements/ etc.). | Number of beneficiary families with improved security of tenancy in housing.                                                              | Target Number.        |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government. | There is no direct, specific link between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure. |

| Sub-project Description   | Intervention Logic                                                                                                                                                             | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                              | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 1.2 |                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                           |                    |        | PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report).                                                                      | It is assumed that beneficiary selection will be both fair and transparent. Unfair or non-transparent processes put the whole programme at risk, with beneficiaries, with donors and with the public.<br>Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries. |
|                           | Development and/or implementation of tenancy agreements or tenancy to purchase agreements or land purchase agreements between authorities or private owners and beneficiaries. | Type and number of occupation permits/tenancy agreements signed between target population and relevant authorities or landlords.          | Target Number.     |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.                                                       | Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.                                                                                                                                                                                                          |
|                           |                                                                                                                                                                                | Type and number of purchase contracts/ownership transfer agreements signed between target population and vendor or relevant authorities.  | Target Number.     |        | Lead Institution reports to Government – particularly in relation to oversight of Municipalities and their contract development/management.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                                                                                     | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Specific Objective 2    |                                                                                                                                        |                                                                                                                                           |                    |        | Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report).                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|                         | Living conditions of current refugee population upgraded through provision of housing and related services of an appropriate standard. | Percentage of beneficiary families whose quality of housing has been upgraded through improved servicing.                                 | 100%               |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Selection Committee Assessment inputs/ reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.<br>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources. |
| Result 2.1              | Access to basic utilities (power, water, sewerage, transport, rubbish removal, telecommunications) and services for the target         | Per cent of new housing units will access to at least power, water and sewerage.                                                          | 100%               |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Selection Committee                                                                                                                                                                                                           | Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.                                                                                                                                         |

| Sub-project Description   | Intervention Logic                                                                                                                       | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                   | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 2.1 | population.                                                                                                                              |                                                                                                                                           |                    |        | Assessment inputs/ reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                           | Sub-projects within each CHP: Procurement including design and tendering. Implementation including construction, supply and supervision. | Per cent of newly constructed housing units with energy efficiency rating C or higher.                                                    | 100%               |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.                                                                                                      | There is no direct, specific link between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure. It is assumed that beneficiary selection will be both fair and transparent. Unfair or non-transparent processes put the whole programme at risk, with beneficiaries, with donors and with the public. Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor |
|                           |                                                                                                                                          | Per cent of reconstructed dwellings to have improved energy efficiency rating.                                                            | Target Percentage  |        | 4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                           |                                                                                                                                          | Per cent of constructed/ provided housing units with connection to water.                                                                 | 100%               |        | CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                           |                                                                                                                                          | Per cent of constructed/ provided housing units with connection to power.                                                                 | 100%               |        | Final evaluation (process and report).                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                       | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline    | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Result 2.2              |                                                                          | Per cent of constructed/ provided housing units with connection to sewerage – disaggregated by septic tank and communal connection.       | 100%                  |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                         |                                                                          | Per cent of newly constructed housing units with access to rubbish removal.                                                               | Target Percentage     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                         |                                                                          | Per cent of provided housing units with access to transport infrastructure.                                                               | Target Percentage     |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                         | C - Provision of housing within the social welfare system (elderly etc). | Total number of vulnerable families assisted through the provision of a housing solution in social or elderly housing.                    | Target Number or N/A. |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | There is no direct, specific link between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure. It is assumed that beneficiary selection will be both fair and transparent. Unfair or non-transparent processes put the whole programme at risk, with beneficiaries, with donors and with the public. |

| Sub-project Description   | Intervention Logic                                                   | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline    | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 2.2 |                                                                      |                                                                                                                                           |                       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                           | Number of housing outputs provided within the social welfare system. | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | There is no direct, specific link between a beneficiary and a specific housing output at the planning stage. CHP delivery, as well as monitoring, is based on this specific linkage. A failure to link beneficiaries with specific housing outputs will put all processes at risk of failure.<br>Poor selection of Municipal (and other) partners, or poor implementation of formal and informal cooperation increases the risk of poorly conceived or poorly implemented solutions, or of a poor selection process of targeted beneficiaries.<br>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources.<br>Programme success is dependent, to a large extent, on effective |
|                           |                                                                      | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           |                                                                      | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           |                                                                      | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           | Number of housing outputs provided for the elderly.                  | Number of units.                                                                                                                          | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           |                                                                      | Cost per unit.                                                                                                                            | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           |                                                                      | Number families assisted.                                                                                                                 | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           |                                                                      | Number individuals assisted.                                                                                                              | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                           | Ensuring appropriate access for beneficiaries with reduced mobility. | Number of new dwellings where the ground floor is adapted for access and use by persons with reduced mobility.                            | Target Number or N/A. |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                                                                                | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline                              | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Specific Objective 3    |                                                                                                                                   |                                                                                                                                           |                                                 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | management of each CHP by CHP Management Bodies.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                         | Municipal and State housing management improved through development processes in planning, implementation and monitoring systems. | Demonstrated improvements in housing provision from relevant authorities.                                                                 | Qualitative discussion describing improvements. |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | It is assumed that there will be an effective relationship between the RHP TA and CHP management and governance, and that this effective relationship will add value to all processes throughout the life of the RHP. Where the relationship does not work effectively there is an on-going risk of poor or untimely results.<br>It is assumed that there will be frequent and effective cooperation between CHP PIUs and CHP governance bodies across each of the four PCs, and that this cooperation will add value for CHP management as well as to RHP outcomes.<br>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources.<br>Programme success is dependent, to a large extent, on effective management of each CHP by CHP Management Bodies. |
| Result 3.1              | Growth in planning and implementation                                                                                             | Systems and approaches at PIU and State level                                                                                             | Qualitative discussion describing               |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project                                                                                                                                                                                                                                                               | It is assumed that there will be an effective relationship between the RHP TA and CHP management                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| Sub-project Description   | Intervention Logic                                                                                                    | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline                                          | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                       | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 3.1 | capacity within State and Municipal housing services.                                                                 | demonstrate effectiveness in programming and delivery.                                                                                    | improvements in systems, approaches, etc.                   |        | Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | and governance, and that this effective relationship will add value to all processes throughout the life of the RHP. Where the relationship does not work effectively there is an on-going risk of poor or untimely results.<br>It is assumed that there will be frequent and effective cooperation between CHP PIUs and CHP governance bodies across each of the four PCs, and that this cooperation will add value for CHP management as well as to RHP outcomes.<br>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources.<br>Programme success is dependent, to a large extent, on effective management of each CHP by CHP Management Bodies. |
|                           | Drafting, conclusion and implementation of Operating Grants, funding CHP Support for CHP management bodies (primarily | Project application forms – submitted on time and accepted by CEB and donors                                                              | PAFs.<br>CEB reports.<br>Donor committee sign-of.           |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.                                                                                                                                                                                     | It is assumed that there will be an effective relationship between the RHP TA and CHP management and governance, and that this effective relationship will add value to all processes throughout the life of the RHP. Where the relationship does not work                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                           |                                                                                                                       | Procurement and grant schemes (if applicable) proceed in line with procurement plans (or                                                  | Grant scheme documentation.<br>CEB letters of no-objection. |        | Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                                                                                                                                                                                   | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.)                | Target Or Baseline                                                                                                  | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                        | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         | Lead Institutions and PIUs); such grants to co-finance activities directly related to CHP implementation, with funding originating from the EU and grant agreements concluded between CHP management bodies and CEB. | equivalent in the case of grant schemes) and receive no objection from CEB                                                                               |                                                                                                                     |        | Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | effectively there is an on-going risk of poor or untimely results. It is assumed that there will be frequent and effective cooperation between CHP PIUs and CHP governance bodies across each of the four PCs, and that this cooperation will add value for CHP management as well as to RHP outcomes.<br>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources.<br>Programme success is dependent, to a large extent, on effective management of each CHP by CHP Management Bodies. |
|                         |                                                                                                                                                                                                                      | Contracts implemented within the time frame envisaged in the relevant Sub-Project application forms                                                      | Timeframes and related details to be detailed for each country.                                                     |        |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                         |                                                                                                                                                                                                                      | Individual beneficiaries selected within the time frame envisaged in the relevant Sub-Project application forms and receive no objection from UNHCR/OSCE | Timeframes and related details to be detailed for each country.<br>Letters of no-objection from UNHCR and/ or OSCE. |        |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                         |                                                                                                                                                                                                                      | Individual beneficiaries move in within the time frame envisaged in the relevant Sub-Project application forms                                           | Timeframes and related details to be detailed for each country.                                                     |        |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                         |                                                                                                                                                                                                                      | CHP Sub-Projects monitored in line with the provisions of the monitoring manual, and related monitoring reports submitted on time and accepted by CEB    | Letters of acceptance of monitoring reports from the CEB.                                                           |        |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Result 3.2              | The monitoring                                                                                                                                                                                                       | Reports from the MIS                                                                                                                                     | Demonstrated                                                                                                        |        | Submitted Sub-project                                                                                                                          | It is assumed that there will be an                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| Sub-project Description   | Intervention Logic                                                                           | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.)                         | Target Or Baseline                                                                                                      | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                                                                                                | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Activities for Result 3.2 | system and MIS provides an evidence base for improved housing policy/ programme development. | provide detailed information on beneficiaries, housing solutions and current status.<br>MIS reporting/ data used by Lead Institutions and PIUs in CHP management. | provision of quality 4-monthly Sub-project Reports.<br>Demonstrated provision of quality 4-monthly CHP Support reports. |        | Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.<br>Standard MIS Reporting.<br>4-monthly Sub-project and CHP reports.<br>Lead Institution reports to Government.<br>PIU Reports.<br>CEB field visits and mission reports.<br>Mid-term monitoring mission.<br>Final evaluation (process and report). | effective relationship between the RHP TA and CHP management and governance, and that this effective relationship will add value to all processes throughout the life of the RHP. Where the relationship does not work effectively there is an on-going risk of poor or untimely results.<br>It is assumed that there will be frequent and effective cooperation between CHP management and CHP governance bodies across each of the four PCs, and that this cooperation will add value for CHP management as well as to RHP outcomes.<br>The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and financial resources required for management of processes and activities<br>Programme success is dependent, to a large extent, on effective management of each CHP by CHP Management Bodies. |
|                           | Implementation of an MIS for quantitative tracking of key                                    | Quantitative reports from the MIS inform management. Policy and                                                                                                   | Demonstrated provision of quality 4-monthly Sub-project Reports.                                                        |        | Submitted Sub-project Application Forms.<br>Signed Sub-project Approvals.                                                                                                                                                                                                                              | It is assumed that there will be an effective relationship between the RHP TA and CHP management and governance, and that this                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

| Sub-project Description | Intervention Logic                                  | Indicators<br>(Note that the indicators under Activities are not Activity indicators but are result indicators related to each activity.) | Target Or Baseline                                                                                                                                                                                                  | Actual | Sources Of Verification                                                                                                                                                                                                       | Assumptions And Risks                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                         | CHP indicators.                                     | programming decisions informed by MIS detail.                                                                                             | Demonstrated provision of quality 4-monthly CHP Support reports. Qualitative discussion by the Lead Institution and the PIU on the use of the MIS.                                                                  |        | Standard MIS Reporting. 4-monthly Sub-project and CHP reports. Lead Institution reports to Government. PIU Reports. CEB field visits and mission reports. Mid-term monitoring mission. Final evaluation (process and report). | effective relationship will add value to all processes throughout the life of the RHP. Where the relationship does not work effectively there is an on-going risk of poor or untimely results. It is assumed that there will be frequent and effective cooperation between CHP management and CHP governance bodies across each of the four PCs, and that this cooperation will add value for CHP management as well as to RHP outcomes. The implementation of the CHP, and its effective monitoring, assumes allocation by PCs of the necessary human and finance resources. Programme success is dependent, to a large extent, on effective management of each CHP by CHP Management Bodies. |
|                         | Use of standard reporting formats and processes.    | Quantitative reports from the MIS inform management. PCs, CEB and donors access MIS data regularly.                                       | Demonstrated provision of quality 4-monthly Sub-project Reports. Demonstrated provision of quality 4-monthly CHP Support reports. Qualitative discussion by the Lead Institution and the PIU on the use of the MIS. |        |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                         | Use of reporting formats on an 'as required' basis. | Ad hoc querying of the MIS provides regular, up-to-date data on beneficiaries and housing solutions.                                      | Examples of ad hoc querying done by the CHP Management Bodies. Qualitative discussion by the Lead Institution and the PIU on the use of the MIS.                                                                    |        |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

## APPENDIX D

TERMS OF REFERENCE FOR AN EXPENDITURE VERIFICATION OF A COUNTRY HOUSING  
PROJECT SUPPORT GRANT AGREEMENT

**HOW TO USE THIS TERMS OF REFERENCE (ToR) TEMPLATE:** All text highlighted in yellow in this ToR template and in Annexes 1 and 2 thereto is for instruction only and beneficiaries of the CHP Support Grant should remove and complete it as applicable. The parts of the ToR presented in <.....> (e.g. <name of the CHP Support Grant beneficiary>) must be completed by the CHP Support Grant beneficiary.

The following are the Terms of Reference (ToR) under which <name of the CHP Support Grant beneficiary> agrees to engage <name of the audit firm> (the “Auditor”) to perform an expenditure verification and to report in connection with the Country Housing Project (CHP) Support Grant Agreement concluded between the <name of the CHP Support Grant beneficiary> and the Council of Europe Development Bank (CEB) on <date> and entered into pursuant to the Framework Agreement signed between <country> and CEB on <date> in relation to the Regional Housing Programme (RHP).

Unless the context requires otherwise, terms and expressions in these ToR shall bear the same meaning as indicated in the Framework Agreement. Where the term “Contracting Authority” is used, this refers to CEB as the signatory of the CHP Support Grant and provider of grant funding. The Contracting Authority is not a party to these ToR.

### 1.1 Responsibilities of the Parties to the Engagement

The term “Beneficiary” refers to the body with which CEB concluded the Country Housing Project Support Grant Agreement.

- The Beneficiary is responsible for providing Progress Reports covering implementation of the CHP Support Grant and in line with its terms and conditions. It shall equally ensure that Progress Reports are reconciled with its accounting and bookkeeping system and to the underlying accounts and records. The Beneficiary is also responsible for providing sufficient and adequate information, both financial and non-financial, in support of Progress Reports.
- The Beneficiary accepts that the ability of the Auditor to perform the procedures required by this engagement effectively depends upon the provision of full and free access to the Beneficiary’s staff, its accounting and bookkeeping system and the underlying accounts and records.
- The Auditor is responsible for performing the agreed-upon procedures as specified in these ToR. “Auditor” refers to the audit firm contracted for performing this engagement and for submitting a report of factual findings to the Beneficiary. “Auditor” can refer to the person or persons conducting the verification, usually the engagement partner or other members of the engagement team. The engagement partner is the partner or other person in the audit firm who is responsible for the engagement and for the report that is issued on behalf of the firm, and who has the appropriate authority from a professional, legal or regulatory body.

By agreeing these ToR the Auditor confirms that he/she meets at least one of the following conditions:

- The Auditor and/or the firm is a member of a national accounting or auditing body or institution which in turn is member of the International Federation of Accountants (IFAC).
- The Auditor and/or the firm is a member of a national accounting or auditing body or institution. Although this organisation is not member of the IFAC, the Auditor commits him/herself to undertake this engagement in accordance with the IFAC standards and ethics set out in these ToR.
- The Auditor and/or the firm is registered as a statutory auditor in the public register of a public oversight body in a third country (i.e. a country outside the EU) and this register is subject to principles of public oversight as set out in the legislation of the country concerned (this applies to auditors and audit firms based in a third country).

### 1.2 Subject of the Engagement

The subject of this engagement are the CHP Support Grant Progress Reports for the period <date> to <date> and

covering both the CEB and Beneficiary contributions. Annex 1 to these ToR contains information about the Country Housing Project Support Grant Agreement.

### 1.3 Reason for the Engagement

As per Article 2 of the Country Housing Project Support Grant Agreement, the Beneficiary is required to submit to CEB an expenditure verification report produced by an external auditor in support of payment requested. CEB requires this report because the disbursement of payments requested by the Beneficiary is conditional on its factual findings.

### 1.4 Engagement Type and Objective

This expenditure verification is an engagement to perform certain agreed-upon procedures with regard to the CHP Support Grant Progress Reports. The objective of this expenditure verification is for the Auditor to carry out the specific procedures listed in Annex 2A to these ToR and to submit to the Beneficiary a report of factual findings with regard to the specific verification procedures performed. Verification means that the Auditor examines the factual information in the Progress Reports of the Beneficiary and compares it with the terms and conditions of the Country Housing Project Support Grant Agreement (including the Framework Agreement a copy of which will be provided to him by the Beneficiary). As this engagement is not an assurance engagement the Auditor does not provide an audit opinion and expresses no assurance. The Contracting Authority assesses for itself the factual findings reported by the Auditor and draws its own conclusions from these factual findings.

### 1.5 Standards and Ethics

The Auditor shall undertake this engagement in accordance with:

- the International Standard on Related Services ('ISRS') 4400 Engagements to perform Agreed-upon Procedures regarding Financial Information as promulgated by the IFAC;
- the IFAC Code of Ethics for Professional Accountants, developed and issued by IFAC's International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA), which establishes fundamental ethical principles for Auditors with regard to integrity, objectivity, independence, professional competence and due care, confidentiality, professional behaviour and technical standards. Although ISRS 4400 provides that independence is not a requirement for agreed-upon procedures engagements, the Contracting Authority requires that the Auditor is independent from the Beneficiary and complies with the independence requirements of the IFAC Code of Ethics for Professional Accountants.

### 1.6 Procedures, Evidence and Documentation

The Auditor plans the work so that an effective expenditure verification can be performed. The Auditor performs the procedures listed in Annex 2A of these ToR ('Listing of specific procedures to be performed') and applies the guidelines in Annex 2B (Guidelines for specific procedures to be performed). The evidence to be used for performing the procedures in Annex 2A is all financial and non-financial information which makes it possible to examine the expenditure claimed by the Beneficiary in the Progress Reports. The Auditor uses the evidence obtained from these procedures as the basis for the report of factual findings. The Auditor documents matters which are important in providing evidence to support the report of factual findings, and evidence that the work was carried out in accordance with ISRS 4400 and these ToR.

### 1.7 Reporting

The report on this expenditure verification should describe the purpose, the agreed-upon procedures and the factual findings of the engagement in sufficient detail to enable the Beneficiary and the Contracting Authority to understand the nature and extent of the procedures performed by the Auditor and the factual findings reported by the Auditor.

The use of the Model Report for an Expenditure Verification of a Country Housing Project Support Grant Agreement in Annex 3 of these ToR is compulsory. This report should be provided by the Auditor to <name and position of the relevant member of staff of the Beneficiary> within <xx; number of working days to be indicated by the relevant member of staff of the Beneficiary> working days after the day of signature of these ToR.

### 1.8 Other Terms

APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a  
CHP Support Grant received from the CEB

The fee for this engagement shall be <fee amount and currency>.

*[The Beneficiary may want to agree a fixed fee for the engagement or otherwise. The Beneficiary and the Auditor may want to agree specific terms if the Auditor needs to extend the verification coverage from 80 % to 90 %. The Beneficiary should specify any reimbursable expenses and allowances (e.g. travelling, other) agreed with the Auditor and whether VAT and/or other relevant taxes are included in the fees/expenses.]*

*[The Beneficiary and the Auditor can use this section to agree any other specific terms]*

|                 |                                                                                                   |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Annex 1</b>  | Information about the Country Housing Project Support Grant Agreement                             |
| <b>Annex 2A</b> | Listing of specific procedures to be performed                                                    |
| <b>Annex 2B</b> | Guidelines for specific procedures to be performed                                                |
| <b>Annex 3</b>  | Model report for an expenditure verification of a Country Housing Project Support Grant Agreement |

**For the Beneficiary**

Signature

<name and function>

<date>

**For the Auditor**

Signature

<name and function>

<date>

APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a  
CHP Support Grant received from the CEB

**Annex 1 Information about the Country Housing Project Support Grant Agreement**

*[Annex to be completed by the Beneficiary]*

| <b>Information about the Country Housing Project Support Grant Agreement</b> |                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Reference number and date of the Grant Agreement                             | <Contracting Authority's reference for the Grant Agreement>                                                                                    |
| Grant Agreement title                                                        |                                                                                                                                                |
| Country                                                                      |                                                                                                                                                |
| Beneficiary                                                                  | <full name and address of the Beneficiary>                                                                                                     |
| Date of signature of of the Grant Agreement (start date)                     |                                                                                                                                                |
| Completion date of the Grant Agreement                                       |                                                                                                                                                |
| Total eligible cost of the Grant Agreement                                   |                                                                                                                                                |
| Grant maximum amount                                                         | <total amount in Art. 1.1 of Grant Agreement>                                                                                                  |
| Total amount received to date by the Beneficiary from Contracting Authority  | <total amount received as per dd.mm.yyyy>                                                                                                      |
| Total amount of the payment request                                          | <provide the total amount to be requested for payment from the Contracting Authority and subject to expenditure verification as per these ToR> |
| Contracting Authority                                                        | <name, position/title, phone and e-mail of the contact person in CEB>                                                                          |
| Auditor                                                                      | <Name and address of the audit firm and names/positions of the auditors>                                                                       |

**Annex 2A Listing of Specific Procedures to be performed**

*[This Annex is a standard listing of specific procedures to be performed and it shall not be modified]*

**1 General Procedures****1.1 Terms and Conditions of the Country Housing Project Support Grant Agreement**

The Auditor:

- obtains an understanding of the terms and conditions of the Grant Agreement by reviewing the Grant Agreement, its annexes and other relevant information, and by inquiry of the Beneficiary;
- obtains a copy of the original Grant Agreement (signed by the Beneficiary and the Contracting Authority) with its annexes;
- obtains and reviews the CHP Support Grant Progress Reports subject to this expenditure verification exercise.

**1.2 Progress Reports for the Grant Agreement**

The Auditor verifies that the Progress Reports comply with the terms and conditions of the Country Housing Project Support Grant Agreement, in particular:

- The Progress Reports conform to the model included in the Country Housing Project Support Grant Agreement;
- The Progress Reports cover eligible costs as a whole, regardless of which part is financed by the Contracting Authority;
- The Progress Reports are drawn up in the language of the Grant Agreement.

**1.3 Rules for Accounting and Record keeping**

When performing the procedures listed in this Annex, the Auditor examines whether the Beneficiary has complied with standard rules for accounting and record keeping, in particular:

- The accounts kept by the Beneficiary for the implementation of the Grant Agreement are accurate and up-to-date;
- The Beneficiary has a double-entry book-keeping system;
- The accounts and expenditure relating to the Grant Agreement are easily identifiable and verifiable and record all operations made showing, at any point, the state of progress of the CHP Support;
- Accounting records are backed by original supporting evidence and identify the assets and services financed with the help of the CHP Support Grant.

**1.4 Reconciling the Progress reports to the Beneficiary's Accounting System and Records**

The Auditor reconciles the information in the Progress Reports with the Beneficiary's accounting system and records (e.g. trial balance, general ledger accounts, sub ledgers etc.).

**1.5 Exchange Rates**

The Auditor verifies that amounts of expenditure incurred in a currency other than the Euro have been converted at the exchange rate applicable according to the terms and conditions of the Country Housing Project Support Grant Agreement.

Reports shall be submitted in the currency set out in the Grant Agreement, and may be drawn from financial statements denominated in other currencies, on the basis of the Beneficiary's applicable legislation and applicable accounting standards.

Reporting on expenditure shall be expressed in EUR or, should payments be made in any other currency, by converting the corresponding amounts into EUR at the exchange rate of the date of conversion of the corresponding Grant Tranche into local currency.

**2 Procedures to verify conformation of expenditure with the budget and analytical review**

**2.1 Budget of the Grant Agreement**

The Auditor carries out an analytical review of the expenditure headings in the Progress Reports.

The Auditor verifies that the budgets in the Progress Reports correspond with the budget of the Grant Agreement (authenticity and authorisation of the initial budget) and that the expenditure incurred was indicated in the budget of the Grant Agreement.

**2.2 Amendments to the Budget of the Grant Agreement**

The Auditor verifies whether there have been amendments to the budget of the Grant Agreement. Where this is the case the Auditor verifies that the Beneficiary has:

- requested an amendment to the budget and obtained an addendum to the Grant Agreement if such an addendum was required according to the terms and conditions of the Grant Agreement;
- informed the Contracting Authority about the amendment if an addendum to the Grant Agreement was not required by its terms and conditions.

**3 Procedures to verify selected expenditure**

The Auditor verifies, for each expenditure item selected, the eligibility criteria set out below.

**3.1 Actual costs incurred**

The Auditor verifies that the actual expenditure for a selected item was incurred by and pertains to the Beneficiary. The Auditor should take into account the detailed conditions for actual costs incurred as set out in the terms and conditions of the Country Housing Project Support Grant Agreement. For this purpose the Auditor examines supporting documents (e.g. invoices, contracts) and proof of payment. The Auditor also examines proof of work done, goods received or services rendered and he/she verifies the existence of assets if applicable.

Costs incurred during the reporting period of Progress Reports under examination but not yet paid by the cut-off date of the last Progress Report under examination can be accepted as actual costs incurred, provided that (1) a liability exists (order, invoice or equivalent) for services rendered or goods supplied between the date of signature of the Grant Agreement and its completion date, (2) the final costs are known and (3) these costs are listed in the final Progress Report. The Auditor verifies whether these cost items have effectively been paid or a commitment has been made at the moment of the Auditor's verification.

**3.2 Cut-off – Implementation period**

The Auditor verifies that the expenditure for a selected item was incurred during the implementation period of the Grant Agreement – i.e. between the date of signature of the Grant Agreement and its completion date.

**3.3 Budget**

The Auditor verifies that the expenditure for a selected item was indicated in the Grant Agreement's budget.

**3.4 Necessary**

The Auditor verifies whether it is plausible that the expenditure for a selected item was necessary for the implementation of the Grant Agreement and that it had to be incurred for the activities indicated in the Grant Agreement by examining the nature of the expenditure with supporting documents.

**3.5 Records**

The Auditor verifies that expenditure for a selected item is recorded in the Beneficiary's accounting system and was recorded in accordance with the applicable accounting standards of the country where the Beneficiary is established and the Beneficiary's usual cost accounting practices.

**3.6 Applicable legislation**

The Auditor verifies that expenditure complies with the requirements of tax and social security legislation where

APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a  
CHP Support Grant received from the CEB

this is applicable (for example: employers' part of taxes, pension premiums and social security charges). This shall include the exclusion of duties, taxes or charges, including VAT, from expenditure incurred and paid under the Country Housing Project Support Grant Agreement, in line with the Article 4.7.2 of the Framework Agreement.

### **3.7 Justified**

The Auditor verifies that expenditure for a selected item is substantiated by evidence (see section 1 of Annex 2B, Guidelines for Specific Procedures to be performed) and supporting documents.

### **3.8 Valuation**

The Auditor verifies that the monetary value of a selected expenditure item agrees with underlying documents (e.g. invoices, salary statements) and that correct exchange rates are used where applicable. In the case of in-kind contributions (e.g. provision of office space), valuation should be substantiated by establishing the cost of equivalent services or supplies (e.g. market price for renting office space for staff working under the Country Housing Project Support Grant Agreement).

### **3.9 Classification**

The Auditor examines the nature of the expenditure for a selected item and verifies that the expenditure item has been classified under the correct (sub) heading of the relevant Progress Report.

### **3.10 Compliance with Procurement Rules**

The Auditor verifies whether the expenditure was incurred in accordance with CEB Guidelines for Procurement of supplies, works and services by examining the underlying documents of the procurement and purchase process. Where the Auditor finds issues of non-compliance with procurement rules, he/she reports the nature of such issues as well as their financial impact in terms of ineligible expenditure. When examining procurement documentation the Auditor takes into account the risk indicators listed in Annex 2B and he/she reports, if applicable, which of these indicators were found.

**Annex 2B Guidelines for Specific Procedures to be performed**

*[This Annex provides standard guidelines for the specific procedures to be performed and these guidelines must not be modified]*

**1 Verification Evidence**

When performing the specific procedures listed in Annex 2A, the Auditor may apply techniques such as inquiry and analysis, (re)computation, comparison, other clerical accuracy checks, observation, inspection of records and documents, inspection of assets and obtaining confirmations.

The Auditor obtains verification evidence from these procedures to draw up the report of factual findings. Verification evidence is all information used by the Auditor in arriving at the factual findings and it includes the information contained in the accounting records underlying the Progress Reports and other information (financial and non-financial).

For the purpose of the procedures listed in Annex 2A:

- Expenditure should be identifiable, verifiable and recorded in the accounting records of the Beneficiary;
- The Beneficiary should allow an external auditor to carry out verifications on the basis of supporting documents for the accounts, accounting documents and any other document relevant to the financing of the CHP Support. The Beneficiary should allow access to all documents and databases concerning the technical and financial management of the Grant Agreement.
- Records, accounting and supporting documents should be easily accessible and filed so as to facilitate their examination, and should be available in the original form, including in electronic form

*Guidance:* Records and accounting and supporting documents:

- Should be available in documentary form, whether paper, electronic or other medium (e.g. a written record of a meeting is more reliable than an oral presentation of the matters discussed). Electronic documents can be accepted only where: 1) the documentation was first received or created (e.g. an order form or confirmation) by the Beneficiary in electronic form; or 2) the Auditor is satisfied that the Beneficiary uses an electronic archiving system which meets established standards (e.g. a certified system which complies with national law);
- Should preferably be obtained from independent sources outside the Beneficiary (an original supplier's invoice or contract is more reliable than an internally approved receipt note);
- Which are generated internally are more reliable if they have been subject to control and approval;
- Should be obtained directly by the Auditor (e.g. inspection of assets) is more reliable than evidence obtained indirectly (e.g. inquiry about the asset).

If the Auditor finds that the above criteria for evidence are not sufficiently met, he/she should detail this in the factual findings.

**2 Obtaining an understanding of the terms and conditions of the Grant Agreement (Annex 2A – Procedure 1.1)**

The Auditor obtains an understanding of the terms and conditions of the Grant Agreement. He/she should pay particular attention to the provisions of the Framework Agreement, a copy of which will be provided to him by the Beneficiary and the Appendix A (the Description of CHP Support). Failure to comply with provisions contained therein makes expenditure ineligible under the Grant Agreement.

If the Auditor finds that the terms and conditions to be verified are not sufficiently clear he/she should request clarification from the Beneficiary.

**3 Selecting expenditure for verification (Annex 2A – Procedures 3.1 - 3.10)**

The main financial headings in Progress Reports (e.g. human resources) may be broken down into subheadings (e.g. salaries). Headings or sub-headings are in turn broken down into individual expenditure items or classes of expenditure items with the same or similar characteristics. The form and nature of the supporting evidence (e.g. a payment, a contract, an invoice etc.) and the way expenditure is recorded (e.g. journal entries) vary with the type

and nature of the expenditure and the underlying actions or transactions. However, in all cases expenditure items (with the exception of in-kind contributions) should reflect the accounting (or financial) value of the underlying actions or transactions, whatever the type and nature of the action or transaction concerned.

Value should be the principal factor used by the Auditor to select expenditure items or classes of expenditure items for verification. The Auditor selects high-value expenditure items to ensure an appropriate coverage of expenditure.

#### **4 Verification coverage of expenditure (Annex 2A – Procedures 3.1 - 3.10)**

The Auditor applies the principles and criteria set out below when planning and performing the specific verification procedures for selected expenditure in Annex 2A (procedures 3.1–3.10).

Verification by the Auditor and verification coverage of expenditure items does not necessarily mean a complete and exhaustive verification of all the expenditure items that are included in a specific expenditure heading or subheading. The Auditor should ensure a systematic and representative verification. Depending on certain conditions (see further below) the Auditor may obtain sufficient verification results for an expenditure heading or subheading by looking at a limited number of selected expenditure items.

The Auditor may apply statistical sampling techniques for the verification of one or more expenditure headings or subheadings of Progress Reports. The Auditor examines whether ‘populations’ (i.e. expenditure subheadings or classes of expenditure items within expenditure subheadings) are suitable and sufficiently large (i.e. are made up of large numbers of items) for effective statistical sampling.

If applicable the Auditor should explain in the report of factual findings for which headings or subheadings of Progress Reports sampling has been applied, the method used, the results obtained and whether the sample is representative.

The Expenditure Coverage Ratio (‘ECR’) is the total amount of expenditure verified by the Auditor, expressed as a percentage of the total amount of expenditure reported by the Beneficiary in Progress Reports.

The Auditor ensures that the overall ECR is at least **80%**. If he/she finds an exception rate of less than 10% of the total amount of expenditure verified (i.e. 8%) the Auditor finalises the verification procedures and continues with reporting.

If the exception rate found is higher than 10 % the Auditor extends verification procedures until the ECR is at least **90%**. The Auditor then finalises verification procedures and continues with reporting regardless of the total exception rate found. The Auditor ensures that the **ECR for each expenditure heading and subheading** in the Progress Report is at least **10%**.

#### **5 Procedures to verify selected expenditure (Annex 2A – Procedures 3.1 - 3.10)**

The Auditor verifies the selected expenditure items by carrying out procedures 3.1–3.10 listed in Annex 2A and reports all the factual findings and exceptions resulting from these procedures. Verification exceptions are all verification deviations found when performing the procedures set out in Annex 2A.

The Auditor quantifies the amount of verification exceptions found and the potential impact on the grant contribution, should the CEB declare the expenditure item(s) concerned ineligible (taking into account the percentage of the grant funding). The Auditor reports all exceptions found, including those for which he/she cannot quantify the amount of the verification exception found and the potential impact on the grant contribution.

Example: if the Auditor finds an exception of € 1,000 with regard to procurement rules where the grant contribution is 60%, the Auditor reports an exception of € 1,000 and a financial impact of € 600 (€ 1,000 x 60%).

##### *Specific guidance for procedure 3.10 Compliance with Procurement Rules*

The Auditor verifies whether the expenditure for a selected item was incurred in accordance with the CEB Guidelines for Procurement of supplies, works and services by examining the underlying documents on the procurement and purchase processes. These documents relate to the opening of tenders, the assessment of the eligibility of tenderers and conformity of tenders, the evaluation of the tenders and the decisions with regard to

the awarding of the agreement. When examining these procurement documents the Auditor takes into account the risk indicators listed at the end of this Annex and he/she reports, if applicable, which of these indicators were identified.

## **RISK INDICATORS PROCUREMENT**

Inconsistencies in the dates of the documents or illogical sequence of dates. Examples:

- Tender dated after the award of contract or before the sending of the invitations to tender
- Tender by the winning tenderer dated before the publication date of the tender or dated significantly later than tenders from other tenderers
- Tenders by different candidates all having the same date
- Dates on documents not plausible/consistent with dates on accompanying documentation (e.g. date on the tender not plausible/consistent with the postal date on the envelope; date of a fax not plausible/consistent with the printed date of the fax machine)

Unusual similarities in tenders by candidates participating in the same tender. Examples:

- Same wording, sentences and terminology in tenders from different tenderers
- Same layout and format (e.g. font type, font size, margin sizes, indents, paragraph wrapping, etc.) in tenders from different tenderers
- Similar letterhead paper or logos
- Same prices used in tenders from different tenderers for a number of subcomponents or line items
- Identical grammar, spelling or typing errors in tenders from different tenderers
- Use of similar stamps and similarities in signatures

Financial statement or other information indicating that two tenderers participating in the same tender are related or part of the same group (e.g. where financial statements are provided, the notes to the financial statements may disclose ultimate ownership of the group. Ownership information may also be found in public registers for accounts.)

Inconsistencies in the selection and award decision process. Examples:

- Award decisions not plausible / consistent with selection and award criteria
- Errors in the application of the selection and award criteria
- A regular supplier of the beneficiary participates as a member of a tender evaluation committee

Other elements and examples indicating a risk of a privileged relationship with tenderers:

- The same tenderer (or small group of tenderers) is invited with unusual frequency to tender for different contracts
- The same tenderer (or small group of tenderers) wins an unusually high proportion of the bids
- A tenderer is frequently awarded contracts for different types of goods or services
- The winning tenderer invoices additional goods not provided for in the tender (e.g. additional spare parts invoiced without clear justification, installation costs invoiced although not provided for in the tender).

Other documentation, issues and examples indicating a risk of irregularities:

- Use of photocopies instead of original documents
- Use of pro-forma invoices as supporting documents instead of official invoices
- Manual changes on original documents (e.g. figures manually changed, figures 'tippexed', etc.)

Use of non-official documents (e.g. letterhead paper not showing certain official and/or compulsory information such as commercial registry number, company tax number, etc.)

**Annex 3 Model Report for Expenditure Verification a Country Housing Project Support Grant Agreement**

**HOW TO USE THIS MODEL REPORT:** All text highlighted in yellow in this model report is for instruction only and auditors should remove it after use. Information requested in pointed brackets <.....> (e.g. <name of the Beneficiary>) must be filled in by the auditor.

<To be printed on AUDITOR'S letterhead>

**Report for an Expenditure Verification of a Country Housing Project Support Grant Agreement**

<Title of and number of the Country Housing Project Support Grant Agreement>

---

**TABLE OF CONTENTS**


---

**Report of Factual Findings**

- 1 Information about the Country Housing Project Support Grant Agreement**
- 2 Procedures performed and factual findings**

**Annex 1 Progress Reports for the Country Housing Project Support Grant Agreement****Annex 2 Terms of Reference for the Expenditure Verification****Report of Factual Findings**

<Name of contact person(s)>, < Position>

<name of the Beneficiary>

<Address>

<dd Month yyyy>

Dear <Name of contact person(s)>

In accordance with the terms of reference dated <dd Month yyyy> that you agreed with us, we provide our Report of Factual Findings ('the Report'), with respect to the accompanying Progress Reports for the period covering <dd Month yyyy — dd Month yyyy> (Annex 1 of this Report). You requested certain procedures to be carried out in connection with your Progress Reports and the Grant Agreement <number of agreement> financing CHP Support, the 'Grant Agreement'.

**Objective**

Our engagement was an expenditure verification, which is an engagement to perform certain agreed-upon procedures with regard to the Progress Reports for the Grant Agreement between you and the Council of Europe Development Bank (CEB), the 'Contracting Authority'. The objective of this expenditure verification is for us to carry out certain procedures to which we have agreed and to submit to you a report of factual findings with regard to the procedures performed.

**Standards and Ethics**

Our engagement was undertaken in accordance with:

APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a  
CHP Support Grant received from the CEB

- International Standard on Related Services ('ISRS') 4400 *Engagements to perform Agreed-upon Procedures regarding Financial Information* as promulgated by the International Federation of Accountants ('IFAC');
- the *Code of Ethics for Professional Accountants* issued by the IFAC. Although ISRS 4400 provides that independence is not a requirement for agreed-upon procedures engagements, the Contracting Authority requires that the auditor also complies with the independence requirements of the *Code of Ethics for Professional Accountants*.

### Procedures performed

As requested, we have only performed the procedures listed in Annex 2A of the terms of reference for this engagement (see Annex 2 of this Report).

These procedures have been determined solely by the Contracting Authority and the procedures were performed solely to assist the Contracting Authority in evaluating whether the expenditure claimed by you in the accompanying Progress Reports is eligible in accordance with the terms and conditions of the Grant Agreement.

Because the procedures performed by us did not constitute either an audit or a review made in accordance with International Standards on Auditing or International Standards on Review Engagements, we do not express any assurance on the accompanying Progress Reports.

Had we performed additional procedures or had we performed an audit or review of the financial statements of the Beneficiary in accordance with International Standards on Auditing, other matters might have come to our attention that would have been reported to you.

### Sources of Information

The Report sets out information provided to us by you in response to specific questions or as obtained and extracted from your accounts and records

### Factual Findings

The total expenditure which is the subject of this expenditure verification amounts to €<xxxxxx>.

The Expenditure Coverage Ratio is <xx%>. This ratio represents the total amount of expenditure verified by us, expressed as a percentage of the total expenditure which is the subject of this expenditure verification. The latter amount is equal to the total amount of expenditure reported by you in the Progress Reports.

We report the details of our factual findings which result from the procedures that we performed in Chapter 2 of this Report.

### Use of this Report

This Report is solely for the purpose set forth above under objective.

This report is prepared solely for your own confidential use and solely for the purpose of submission by you to the Contracting Authority. This report may not be relied upon by you for any other purpose, nor may it be distributed to any other parties.

The Contracting Authority is not a party to the agreement (the terms of reference) between you and us and therefore we do not owe or assume a duty of care to the Contracting Authority, who may rely upon this expenditure verification report at its own risk and discretion. The Contracting Authority can assess for itself the procedures and findings reported by us and draw its own conclusions from the factual findings reported by us.

The Contracting Authority may disclose this Report to the European Commission, the European Anti-Fraud Office and the European Court of Auditors.

This Report relates only to the Progress Reports specified above and does not extend to any of your financial statements.

APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a  
CHP Support Grant received from the CEB

We look forward to discussing our Report with you and would be pleased to provide any further information or assistance which may be required.

Yours sincerely,

Auditor's signature *[person or firm or both, as appropriate and in accordance with company policy]*

Name of Auditor signing *[person or firm or both, as appropriate]*

Auditor's address *[office having responsibility for the engagement]*

Date of signature <dd Month yyyy> *[date when the final report is signed]*

**1 Information about the Country Housing Project Support Grant Agreement**

*[Chapter 1 should include a brief description of the Grant Agreement, the CHP Support, the Beneficiary, and key financial/budget information (maximum 1 page).]*

**2 Procedures performed and factual findings**

We have performed the following specific procedures listed in Annex 2A of the terms of reference for the expenditure verification of the Grant Agreement ('ToR'):

- 1 General procedures
- 2 Procedures to verify conformity of expenditure with the budget and analytical review
- 3 Procedures to verify selected expenditure

We have applied the rules for selection of expenditure and the principles and criteria for verification coverage as set out in Annex 2B (sections 3 and 4) of the ToR for this expenditure verification.

*[Explain here any difficulties or problems encountered]*

The total expenditure verified by us amounts to € <xxxx> and is summarised in the table below. The overall Expenditure Coverage Ratio is <xx%>.

*[Provide here a summary table of the Progress Reports in Annex 1, presenting for each (sub) heading the total expenditure amount reported by the Beneficiary, the total expenditure amount verified and the percentage of expenditure covered]*

We have verified the selected expenditure as shown in the above summary table and we have carried out, for each expenditure item selected, the verification procedures specified at point 3.1 to 3.10 of Annex 2A of the ToR for this expenditure verification. We report our factual findings resulting from these procedures below.

**1 General Procedures**

*[Describe factual findings and specify errors and exceptions. **Procedures 1.1–1.5 in Annex 2A. If there are no factual findings, this should be explicitly stated as follows for each procedure: 'No factual findings have arisen from this procedure'.**]*

**1.1 Terms and Conditions of the Country Housing Project Support Grant Agreement**

We have obtained an understanding of the terms and conditions of the Grant Agreement in accordance with the guidelines in Annex 2B (section 2) of the ToR.

**1.2 Progress Reports for the Country Housing Project Support Grant Agreement****1.3 Rules for Accounting and Record Keeping****1.4 Reconciling the Progress Reports to the Beneficiary's Accounting System and Records****1.5 Exchange Rates****2 Procedures to verify conformity of expenditure with the budget and analytical review**

*[Describe factual findings and specify errors and exceptions. **Procedures 2.1–2.2 in Annex 2A. If there are no factual findings this should be explicitly stated as follows for each procedure: 'No factual findings have arisen from this procedure'.**]*

**2.1 Budget of the Grant Agreement****2.2 Amendments to the Budget of the Grant Agreement****3 Procedures to verify selected expenditure**

We have reported further below all the exceptions resulting from the verification procedures specified at point

APPENDIX D: Terms of reference for an expenditure verification of a  
CHP Support Grant received from the CEB

3.1–3.10 of Annex 2A of the ToR for this expenditure verification insofar as these procedures applied to the selected expenditure item.

We have quantified the amount of the verification exceptions found and the potential impact on the grant contribution, should the Contracting Authority declare the expenditure item(s) concerned ineligible (where applicable taking into account the percentage of grant funding). We have reported all the exceptions found, including the ones for which we cannot quantify the amount or the potential impact on the grant contribution.

*[Describe factual findings and specify errors and exceptions - the expenditure amounts / items for which exceptions (= deviations between facts and criteria) were found, and the nature of the exception — this means which of the specific condition(s) described in point 3.1– 3.10 of Annex 2A of the ToR were not respected. Quantify the amount of verification exceptions found and the potential impact on the grant contribution, should the Contracting Authority declare the expenditure item(s) concerned ineligible. Example: we found that an expenditure amount of € 6,500 included in subheading 3.2 (furniture, computer equipment) of the Progress Report covering the period <date> to <date> was not eligible. An amount of € 2,000 related to expenditure incurred outside the implementation period. Supporting evidence was not available for 3 transactions totalling € 1,200. The required procurement rules for purchases of office computers for € 3,300 were not respected. (Note: relevant details such as accounting record references or documents should be provided).]*

#### **Annex 1 Progress Reports for the Country Housing Project Support Grant Agreement**

*[Annex 1 should include the Beneficiary's Progress Reports for the Grant Agreement which is the subject of the verification. The Progress Reports should be **dated** and **indicate the period covered**.]*

#### **Annex 2 Terms of Reference for the Expenditure Verification**

*[Annex 2 should include a **signed** and **dated** copy of the terms of reference for the expenditure verification of this Grant Agreement including **Annex 1** (information about the Grant Contract) **and Annex 2A** (Listing of the specific **procedures** to be performed).]*

## **APPENDIX E**

### **Non-eligible cost items**

The following costs shall not be considered eligible for financing under this Country Housing Project Support Grant Agreement:

- taxes, including value added taxes
- customs and import duties, or any other charges;
- purchase or leasing of land and existing buildings;
- fines, financial penalties and expenses of litigation;
- second-hand equipment;
- bank charges, costs of guarantees and similar charges;
- conversion costs, charges and exchange losses associated with any of the component specific euro accounts, as well as other purely financial expenses;
- contribution in kind;
- any leasing costs;
- depreciation costs;
- debts and debt service charges;
- provisions for losses or potential future liabilities;
- interest owed;
- costs declared by the beneficiary and covered by another action or work programme;
- credit to third parties.

**Članak 3.**

Provedba Sporazuma iz članka 1. ove Uredbe u djelokrugu je središnjeg tijela državne uprave nadležnog za poslove obnove i stambenog zbrinjavanja.

**Članak 4.**

Sporazum iz članka 1. ove Uredbe stupio je na snagu 30. studenog 2015. godine.

**Članak 5.**

Ova Uredba stupa na snagu osmoga dana od dana objave u Narodnim novinama.

KLASA:  
URBROJ:

Zagreb,

PREDSJEDNIK

Zoran Milanović

## OBRAZLOŽENJE

### **UZ PRIJEDLOG UREDBE O OBJAVI SPORAZUMA O DODJELI BESPOVRATNIH SREDSTAVA ZA POTPORU NACIONALNOM PROGRAMU STAMBENOG ZBRINJAVANJA IZMEĐU REPUBLIKE HRVATSKE I RAZVOJNE BANKE VIJEĆA EUROPE U VEZI S REGIONALNIM PROGRAMOM STAMBENOG ZBRINJAVANJA**

Zajednički regionalni program o trajnim rješenjima za izbjeglice i interno raseljene osobe zajednička je inicijativa Bosne i Hercegovine, Republike Hrvatske, Crne Gore i Republike Srbije tj. zemalja partnera, utemeljen na Zajedničkoj deklaraciji koju su potpisali ministri vanjskih poslova zemalja partnera u Beogradu 2011. godine. Regionalni program stambenog zbrinjavanja sastoji se od četiri nacionalna programa stambenog zbrinjavanja.

Cilj Programa jest osigurati trajna stambena rješenja za 74.000 osoba tj. 27.000 obitelji u petogodišnjem razdoblju i to od datuma potpisivanja Okvirnog sporazuma, a sredstva potrebna za njegovu realizaciju iznose 584 milijuna eura.

Programom upravlja Razvojna banka Vijeća Europe (CEB) pri kojoj je i osnovan Fond Regionalnog programa kroz koji će se donatorska sredstva alocirati partnerskim zemljama za projekte u okviru njihovih nacionalnih programa; CEB obnaša dužnost tajništva Programa, upravitelja Fonda i financijske institucije.

Republika Hrvatska i Razvojna banka Vijeća Europe potpisale su dana 03. prosinca 2013. godine Okvirni sporazum kojim se definira pravni okvir za korištenje financijskih sredstava iz Fonda Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja kojim upravlja Razvojna banka Vijeća Europe i uređuje pravni okvir suradnje Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe. Dana 4. travnja 2014. godine Okvirni sporazum je ratificiran u Hrvatskom saboru (Narodne novine - Međunarodni ugovori, broj 3/2014) te je stupio na snagu 1. lipnja 2014. godine.

Državnom uredu za obnovu i stambeno zbrinjavanje odobreno je, u okviru Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja, korištenje sredstava Europske unije za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja, kroz sufinanciranje operativnih troškova provedbene strukture u cjelokupnom razdoblju provedbe od 1. studenoga 2015. godine do 31. listopada 2016. godine. Ukupno razdoblje trajanja potpore je od 1. studenoga 2015. godine do 31. siječnja 2017. godine. Ukupna procijenjena vrijednost projekta iznosi 440.000 eura, od čega se 410.000 eura odnosi na bespovratna sredstva kojima će u iznosu od 260.000 eura biti financirana redovna primanja za 12 djelatnika koji će biti zaposleni putem ugovora o djelu te 9 koordinatora koji se zapošljavaju preko nevladinih organizacija. Preostala bespovratna sredstva u iznosu 150.000 eura predviđena su za financiranje administrativnih, komunikacijskih i putnih troškova. Nacionalni doprinos u iznosu 30.000 eura odnosi se na redovna primanja djelatnika Državnog ureda za obnovu i stambeno zbrinjavanje, koji su u okviru Jedinice za provedbu projekata uključeni u aktivnosti odabira korisnika za projekte koji se provode unutar Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja. Jedinicu za provedbu projekata čine djelatnici iz različitih sektora unutar Državnog ureda za obnovu i stambeno zbrinjavanje koji ne primaju, niti će primati, dodatnu novčanu naknadu za dodatni angažman u provedbi aktivnosti Regionalnog programa stambenog zbrinjavanja te su iz tog razloga njihova redovna primanja prikazana kao nacionalni doprinosi. Sredstva nacionalnog doprinosa već su osigurana u Državnom proračunu Republike Hrvatske na pozicijama Državnog ureda za obnovu i stambeno zbrinjavanje te ne predstavljaju dodatne troškove unutar Državnog proračuna Republike Hrvatske.

Na temelju članka 7. Zakona o sklapanju i izvršavanju međunarodnih ugovora („Narodne novine“ broj 28/96) pripremljen je prijedlog Odluke o pokretanju postupka za sklapanje Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja između Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja. Vlada Republike Hrvatske, na sjednici održanoj 29. listopada 2015. godine, donijela je

Odluku kojom je pokrenut postupak za sklapanje Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava potpisan je od strane Razvojne banke Vijeća Europe te od strane Republike Hrvatske 20. studenoga 2015. godine u Parizu i 30. studenoga 2015. godine u Zagrebu.

Državni ured za obnovu i stambeno zbrinjavanje pripremio je Uredbu o objavi Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava za potporu Nacionalnom programu stambenog zbrinjavanja između Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja, čijim će donošenjem od strane Vlade Republike Hrvatske i objavom iste, predmetni Sporazum o dodjeli bespovratnih sredstava postati dio važećeg pravnog poretka Republike Hrvatske.

Zakonska osnova za donošenje Uredbe je Zakon o sklapanju i izvršavanju međunarodnih ugovora („Narodne novine“ br. 28/96). Naime, člankom 30. Zakona propisano je da se akt o potvrđivanju međunarodnog ugovora objavljuje u „Narodnim novinama“, službenom listu Republike Hrvatske.

## **OBRAZLOŽENJE UZ ČLANKE**

### **Uz članak 1.**

Člankom 1. propisuje se objava Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava između Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja.

### **Uz članak 2.**

Člankom 2. donosi se tekst Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava između Republike Hrvatske i Razvojne banke Vijeća Europe u vezi s Regionalnim programom stambenog zbrinjavanja u izvorniku na engleskom jeziku i u prijevodu na hrvatski jezik.

### **Uz članak 3.**

Ovim člankom se određuje središnje tijelo državne uprave nadležno za provedbu Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

### **Uz članak 4.**

Ovim člankom utvrđuje se datum stupanja na snagu Sporazuma o dodjeli bespovratnih sredstava.

### **Uz članak 5.**

Ovim člankom propisuje se datum stupanja na snagu ove Uredbe.