



UNIA EUROPEJSKA

KA 220 PARTNERSTWA WSPÓŁPRACY

Zarządzanie finansami

Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności

Edukacja, Szkolenia, Młodzież

Erasmus+

Zmienia życie, otwiera umysły.

erasmusplus.org.pl

DOKUMENTY KONTRAKTOWE

- Przewodnik po programie Erasmus+
- Handbook on the lump sum funding model - Key Action 2
- Umowa finansowa
- Załącznik I: Warunki ogólne (2022)
- Załącznik II (2022)

Warunki umowy finansowej (2023)

Załącznik 1 (2023)

Opis projektu, Szacunkowy budżet projektu, Wykaz pozostałych beneficjentów - [indywidualny link](#)

- Załącznik III (2022)

Załącznik 2 (2023)

Postanowienia finansowe i umowne

Postanowienia szczegółowe

<https://erasmusplus.org.pl/dokumenty>

Erasmus+

Zmienia życie, otwiera umysły.

erasmusplus.org.pl

KOSZTY NIEUPRAWNIONE

- straty wynikające z różnic kursowych;
- koszty zadeklarowane przez beneficjenta w ramach innego działania, na które udzielono dotacji finansowanej z budżetu Unii;
- nadmierne lub nieuzasadnione wydatki;
- wkłady niepieniężne od osób trzecich;
- w przypadku wynajmowania lub leasingu sprzętu koszty każdej opcji wykupu na koniec okresu leasingu lub najmu;
- koszty otwarcia i prowadzenia rachunków bankowych (w tym koszty przelewów z lub do agencji narodowej pobierane przez bank beneficjenta);
- VAT, jeżeli podlega zwrotowi na mocy mających zastosowanie przepisów krajowych dotyczących VAT.

DOKUMENTACJA PROJEKTOWA

Beneficjenci są zobowiązani do bieżącego dokumentowania przeprowadzonych działań. Na wezwanie Narodowej Agencji mają obowiązek przedłożenia dokumentacji projektowej, a w przypadku wątpliwości - również dokumentów księgowych potwierdzających wykazane koszty.

Komisja Europejska nie udostępnia katalogu ani nie nakłada szczegółowych wytycznych dotyczących sporządzania dokumentacji projektowej. Koordynatorzy projektu, we współpracy z partnerami, samodzielnie podejmują decyzje dotyczące formy i wzoru dokumentów, aby były one adekwatne do przeprowadzonych działań. Obowiązkiem beneficjenta jest przygotowanie dokumentu w sposób, który nie budzi wątpliwości w aspekcie formalnym.

Katalogowanie dokumentacji.

ROZLICZENIE DOFINANSOWANIA



SYSTEM RAPORTOWANIA BENEFICARY MODULE

Jak złożyć raport?

ROZLICZENIE DOFINANSOWANIA

Każdy z pakietów WP zostanie poddany ocenie jakościowej w skali od 0 do 100 punktów, a następnie zostanie obliczona średnia ważona dla całego projektu (zwana „sumaryczną punktacją”).

Za zrealizowane działanie beneficjentowi przysługuje pełen ryczałt.

W przypadku, gdy działanie nie zostanie zrealizowane, zostanie zrealizowane jedynie częściowo lub zostanie zrealizowane w sposób odbiegający od założeń zawartych we wniosku o dofinansowanie, będzie to miało wpływ na ocenę jakościową projektu, a następnie na ewentualne obniżenie dofinansowania.

Sumaryczna punktacja dla partnerstw współpracy - średnia uwzględniająca punktację za poszczególne pakiety robocze (bez pakietu na zarządzanie) z uwzględnieniem procentowego udziału budżetu danego pakietu w całości budżetu.

ROZLICZENIE DOFINANSOWANIA - OBNIŻENIE DOFINANSOWANIA

Z uwagi na sumaryczną punktację:

55 - 69 punktów - 10% całego budżetu

40 - 54 punktów - 40% całego budżetu

10 - 39 punktów - 70% całego budżetu

0 - 9 punktów - 100 % całego budżetu (2023)*

Z uwagi na punktację poszczególnych pakietów:

Możliwe jest również obniżenie dofinansowania pojedynczego pakietu roboczego w przypadku jego niskiej punktacji jakościowej, w sytuacji gdy sumaryczna punktacja jest powyżej 70 punktów.

*0 - 9 punktów - 70% całego budżetu (2022)

KONTROLE FINANSOWE

W siedzibie Narodowej Agencji

- sprawozdania okresowe
- sprawozdania końcowe
- kontrola szczegółowa dokumentacji tzw. kontrola z za biurka

W siedzibie beneficjenta

- podczas działania
- po zakończeniu działania
- kontrola systemowa

KONTROLE FINANSOWE W SIEDZIBIE NA

Kontrola sprawozdania okresowego:

- ✓ dotyczy umów z więcej niż jedną płatnością zaliczkową i projektów finansowanych na zasadzie refundacji;
- ✓ ma na celu wypłatę kolejnej płatności zaliczkowej lub raty refundacyjnej.

Kontrola sprawozdania końcowego:

- ✓ dotyczy wszystkich umów;
- ✓ ma na celu ustalenie wysokości ostatecznego dofinansowania (płatność końcowa lub wezwanie do zwrotu).

Kontrola szczegółowa tzw. kontrola z za biurka:

- ✓ dotyczy wylosowanych umów;
- ✓ ma miejsce po zakończeniu kontroli rutynowej sprawozdania końcowego;
- ✓ obejmuje analizę sprawozdania końcowego wraz z kopią dokumentacji potwierdzającej.

KONTROLE FINANSOWE W SIEDZIBIE BENEFICJENTA LUB INNYM MIEJSCU ISTOTNYM DLA REALIZACJI PROJEKTU

Kontrola na miejscu podczas działania:

- ✓ dotyczy wylosowanych umów i ma na celu sprawdzenie realności i poprawności realizacji działań.

Kontrola na miejscu po zakończeniu działania:

- ✓ dotyczy wylosowanych umów i ma na celu ustalenie wysokości ostatecznego dofinansowania i potwierdzenie ujęcia kosztów projektu w księgach rachunkowych;
- ✓ obejmuje sprawozdanie końcowe wraz z oryginalną dokumentacją potwierdzającą, a także ewidencję księgową dotyczącą realizacji projektu.

Kontrola systemowa:

- ✓ dotyczy beneficjentów z dużą łączną kwotą środków z programu Erasmus+ i ma na celu ustalenie czy beneficjent poprawnie zarządza projektami w programie Erasmus+
- ✓ obejmuje sprawozdanie końcowe wraz z oryginalną dokumentacją potwierdzającą, a także ewidencję księgową dotyczącą projektu/ów oraz procedury obowiązujące w instytucji.

NA i KE mają prawo przeprowadzić dodatkowe kontrole i audyty. NA może zażądać dla każdego rodzaju kontroli także dodatkowych dokumentów lub dowodów, które są zazwyczaj wymagane dla innego rodzaju kontroli.

PRZEPISY KRAJOWE

Wytyczne NA, odnoszące się do specyfiki dofinansowania programu Erasmus+, nie zwalniają z obowiązku stosowania przepisów prawa krajowego, ustawy o finansach publicznych, ustawy o rachunkowości czy przepisów odnoszących się do kontroli podatkowej i skarbowej.

DANE KONTAKTOWE

Zespół Rozliczeń Finansowych Projektów Partnerskich:

Joanna Kaszewska

tel. 797-011-863, jkaszewska@frse.org.pl

Sylwia Stanios

tel. 510-385-521, sstanios@frse.org.pl

Koordynator:

Dorota Wojdyga

tel. 510-387-163, dwojdyga@frse.org.pl

Erasmus+

Zmienia życie, otwiera umysły.

erasmusplus.org.pl

Fundacja Rozwoju Systemu Edukacji

Narodowa Agencja Programu Erasmus+ i Europejskiego Korpusu Solidarności

Edukacja, Szkolenia, Młodzież



Dofinansowane przez
Unię Europejską

Aleje Jerozolimskie 142A, 02-305 Warszawa
tel.: 22 463 10 00 | e-mail: kontakt@frse.org.pl

erasmusplus.org.pl | eks.org.pl