

ZAŁĄCZNIK III – ZASADY FINANSOWE I UMOWNE

Powyższy Załącznik jest przeznaczony dla Umów z grantobiorcami w projekcie **Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej** finansowanym z budżetu PO WER:

I. WPROWADZENIE

Niniejszy Załącznik uzupełnia zasady związane z wykorzystaniem przyznanego dofinansowania w ramach różnych kategorii budżetu, mających zastosowanie w Projekcie, jak określono w Umowie. Wyjaśnienia są zawarte w sekcji II niniejszego Załącznika.

Natomiast w sekcji III podane są ryczałtowe stawki jednostkowe mające zastosowanie do kategorii budżetowych związanych z udziałem ryczałtowym w dofinansowaniu, jak określono w Artykule II.16.2 Umowy.

Sekcja IV podaje przekrój typów kontroli, którym może być poddany Beneficjent, a których przedmiotem będą właściwe dokumenty potwierdzające.

II. UZUPEŁNIAJĄCE ZASADY FINANSOWE I UMOWNE

A. Kwalifikowalność działania i wydatków

1. Kwalifikowalność mobilności

- Beneficjent zapewni, że mobilności podjęte przez indywidualnych uczestników będą kwalifikowalne, zgodnie z zasadami ustalonymi w **Przewodniku po Programie Erasmus+**
- Podjęte mobilności, które nie będą zgodne z zasadami ustalonymi w **Przewodniku po Programie Erasmus+**, jak również z uzupełniającymi zasadami ustalonymi w niniejszym Załączniku, będą uznane za niekwalifikowalne. Kwota otrzymanego dofinansowania odnosząca się do działań z nimi związanych będzie w całości zwrócona przez Beneficjenta. Zwrot obejmie kategorie budżetu odnoszące się do mobilności uznanych za niekwalifikowalne, którymi mogą być: **Podróż, Wsparcie Indywidualne, Wsparcie organizacyjne**, a tam gdzie będzie miało to zastosowanie **Wsparcie Uczestników Projektu ze Specjalnymi Potrzebami**.
- Minimalny kwalifikowalny okres trwania mobilności, jak określono w **Przewodniku po Programie**, nie uwzględnia czasu przeznaczanego na podróż.

2. Wsparcie Indywidualne

- Beneficjent będzie zobowiązany do udokumentowania w systemie **Mobility Tool** daty rozpoczęcia i zakończenia mobilności za granicą, w każdym przypadku dofinansowania przyznanego w kategorii budżetu **Wsparcie Indywidualne**. W przypadku wszystkich mobilności jeśli będzie to konieczne, z wyjątkiem mobilności studentów **SW**, Beneficjent

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

będzie mógł dodać jeden dzień na podróż, bezpośrednio przed pierwszym dniem działania i analogicznie, jeden dzień na podróż, bezpośrednio po ostatnim dniu działania; te dodatkowe dni przeznaczone na podróż będą uwzględnione w obliczeniu dofinansowania w ramach kategorii budżetu **Wsparcie Indywidualne**.

- Studenci pochodzący ze środowisk defaworyzowanych, posiadający uprawnienia do stypendium socjalnego, określonego w regulaminie uczelni, biorący udział w mobilnościach studentów wyjeżdżających na studia, otrzymają dodatkowo do kategorii budżetu **Wsparcie Indywidualne**, dofinansowanie w łącznej wysokości określonej w tabelach znajdujących się w części III niniejszego załącznika, pod warunkiem spełnienia ustalonych krajowych kryteriów kwalifikowalności, jak określono w „[Zasadach alokacji i wykorzystania środków na działania zdecentralizowane programu Erasmus+: wyjazdy edukacyjne \(mobilność\) – Szkolnictwo wyższe](#)”. Otrzymanie dodatkowego dofinansowania do kategorii budżetu **Wsparcie Indywidualne**, będzie możliwe wyłącznie na podstawie jednego z dwóch ww. alternatywnych kryteriów uzasadniających jego przyznanie.
- System **Mobility Tool** obliczy kwotę dofinansowania w formie udziału ryczałtowego kategorii budżetu **Wsparcie Indywidualne**, z zastosowaniem ryczałtowej stawki jednostkowej.
- Uczestnicy mobilności będą zobowiązani do złożenia indywidualnego raportu z mobilności za pomocą kwestionariusza **on-line**, z podaniem swoich opinii związanych z faktografią działania i jego oceną pod kątem uzyskanych korzyści w okresie realizacji, przygotowania i upowszechniania rezultatów uzyskanych po zakończeniu działania. Uczestnicy, którzy nie dopełnią obowiązku złożenia ww. sprawozdania, mogą zostać wezwani przez swoją uczelnię wysyłającą do częściowego lub pełnego zwrotu otrzymanego dofinansowania.
- W przypadku wypowiedzenia przez uczestnika umowy zawartej z Beneficjentem z powodu wystąpienia **sily wyższej**, tj. nieprzewidywanej, nadzwyczajnej sytuacji lub wydarzenia pozostających poza kontrolą uczestnika i nie związanych z popełnieniem błędu lub niedopełnieniem staranności ze strony uczestnika, ten ostatni będzie uprawniony do otrzymania kwoty dofinansowania proporcjonalnej do rzeczywistego okresu mobilności, jak określono w Artykule II.13 umowy, pomiędzy Beneficjentem a uczestnikiem. Wszystkie pozostałe niewykorzystane przez uczestnika środki zostaną zwrócone, z wyjątkiem gdy uzgodnienia z organizacją wysyłającą stanowią inaczej.
- W przypadku mobilności studentów **SW**, Beneficjent będzie zobowiązany do sprawozdania w systemie **Mobility Tool**, daty rozpoczęcia i zakończenia mobilności, wg następujących zasad:
 - Datą rozpoczęcia powinien być dzień, w którym student był zobowiązany do stawienia się w organizacji przyjmującej, np. mógłby to być dzień rozpoczęcia kursu/ obowiązku stawienia się w pracy, uroczystego powitania zorganizowanego przez instytucję przyjmującą lub kursu przygotowania językowego i międzykulturowego, jak również rozpoczęcia kursu zorganizowanego przez innego rodzaju organizację, niż

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

przyjmująca uczelnia, jeśli wysyłająca organizacja uzna tego rodzaju kurs, jako integralną część okresu trwania mobilności za granicą.

- Datą zakończenia powinien być ostatni dzień obowiązkowej obecności studenta w organizacji przyjmującej, np. mógłby to być ostatni dzień sesji egzaminacyjnej/kursu/ w pracy/obowiązkowy termin zajęć.
- Potwierdzona data rozpoczęcia i zakończenia okresu mobilności studentów będzie podana w **Wykazie Zaliczeń**, wystawionym przez organizację przyjmującą, w przypadku mobilności studentów wyjeżdżających na studia i w **Zaświadczeniu Odbytej Praktyki**, w przypadku mobilności studentów wyjeżdżających na praktykę. Beneficjent może załączyć odrębne zaświadczenie potwierdzające okres mobilności, uzyskane od organizacji przyjmującej lub przedsiębiorstwa zamiast zawierania ww. potwierdzenia w **Wykazie Zaliczeń** lub **Zaświadczeniu Odbytej Praktyki**.
- Jeśli potwierdzony okres pobytu będzie krótszy, niż ten wskazany w Umowie, Beneficjent będzie zobowiązany wskazać w systemie **Mobility Tool** potwierdzony termin rozpoczęcia i zakończenia, zgodnie z **Wykazem Zaliczeń** lub **Zaświadczeniem Odbytej Praktyki**. W przypadku zaistnienia przerw w trakcie pobytu, Beneficjent będzie zobowiązany sprawozdać o tym w systemie **Mobility Tool**, który przeliczy ponownie kwotę dofinansowania dla kategorii budżetu **Wsparcie Indywidualne** w oparciu o skorygowane terminy i odpowiednie stawki dofinansowania w formie udziału ryczałtowego, z zastosowaniem ryczałtowych stawek jednostkowych.
- Jeśli potwierdzony okres pobytu będzie dłuższy niż ten wskazany w Umowie, Beneficjent będzie mógł:
 - albo aneksować umowę zawartą ze studentem w trakcie okresu realizacji jego mobilności za granicą, uwzględniając w aneksie dłuższy okres, pod warunkiem, że pozostała niewykorzystana część dofinansowania na to pozwoli. W takim przypadku, Beneficjent wskaże w systemie **Mobility Tool** potwierdzony termin rozpoczęcia i zakończenia, zgodnie z **Wykazem Zaliczeń** lub **Zaświadczeniem Odbytej Praktyki** oraz z postanowieniami aneksu do Umowy.
 - lub uzgodni ze studentem w trakcie okresu mobilności studenta za granicą, że wydłużony okres będzie uznany za okres z **zerowym** dofinansowaniem. W takim przypadku, Beneficjent powinien wskazać potwierdzony termin rozpoczęcia i zakończenia, zgodnie z powiadomieniem w **Wykazie Zaliczeń** lub **Zaświadczeniu Odbytej Praktyki**, jak również liczbę dni z **zerowym** dofinansowaniem, w celu odjęcia ich od obliczonego dofinansowania.

3. Wsparcie Uczestników Projektu ze Specjalnymi Potrzebami - Osób Niepełnosprawnych

- Beneficjent będzie zobowiązany do sprawozdania w systemie **Mobility Tool** informacji o wystąpieniu dodatkowego dofinansowania w kategorii budżetu **Wsparcie Uczestników**

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

Projektu ze Specjalnymi Potrzebami, wykorzystanego przez uczestnika ze specjalnymi potrzebami związanymi z niepełnosprawnością.

- W takim przypadku Beneficjent będzie zobowiązany do sprawozdania w systemie **Mobility Tool** rodzaju dodatkowych wydatków , jak również kwotę związaną z poniesieniem kosztów z tym związanych.
- Beneficjent może złożyć wniosek o **wsparcie uczestników Projektu ze specjalnymi potrzebami**, po zakończeniu procesu wyboru uczestników Projektu.

B. Obniżenie dofinansowania z powodu niskiej jakości, częściowej lub nieterminowej realizacji Projektu

- Określenie przez FRSE niskiego poziomu jakości, częściowej lub nieterminowej realizacji Projektu nastąpi w oparciu o:
 - raport końcowy złożony przez Beneficjenta,
 - raporty indywidualnych uczestników mobilności,
- FRSE może również uznać informacje otrzymane z jakiegokolwiek innego, związanego z realizacją Projektu źródła, które potwierdzą, że Projekt nie został zrealizowany, zgodnie z postanowieniami Umowy. Do innych źródeł informacji można będzie zaliczyć ustalenia uzyskane podczas wizyt monitoringowych, kontroli w siedzibie FRSE, nadesłanych na jej żądanie dokumentów (tzw. kontrola dokumentów *zza biurka*) lub kontroli przeprowadzonych przez FRSE w miejscu realizacji Projektu m.in. w siedzibie Beneficjenta.
- Raport końcowy będzie oceniony w oparciu o kryteria jakościowe i ocenę punktową uzyskaną w ramach 100 punktowej skali. Jeśli wynik punktowy będzie niższy niż 50 punktów, FRSE zmniejszy ostateczną kwotę przyznanego dofinansowania z uwagi na niski poziom jakości, częściową lub nieterminową realizację Projektu, nawet jeśli wszystkie sprawozdane działania były kwalifikowalne i rzeczywiście odbyły się.
- Jeśli FRSE uzna, w przypadku organizacji akredytowanych, że podczas realizacji Projektu nie przestrzegano spoczywających na Beneficjencie zobowiązań jakościowych odnoszących się do działań Projektu, FRSE może dodatkowo lub alternatywnie zażądać od Beneficjenta udoskonalenia w uzgodnionych ramach czasowych podjętych działań i wdrożenia planu naprawczego, w celu dopełnienia stosownych wymagań. Jeśli Beneficjent nie wdroży ww. planu naprawczego w określonym terminie i w sposób zadowalający, FRSE może zarekomendować KE cofnięcie zainteresowanemu Beneficjentowi **Karty Erasmusa dla Szkolnictwa Wyższego**.
- Raport końcowy będzie oceniony w powiązaniu z raportami indywidualnych uczestników mobilności, z zastosowaniem uniwersalnego zestawu kryteriów jakości , koncentrując się na:

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

- Stopniu do którego, działanie było realizowane w zgodzie z zatwierdzonym wnioskiem o dofinansowanie;
- Stopniu, do którego, działanie było realizowane z poszanowaniem jakości i zgodności z wymogami ustalonymi w Karcie Erasmusa dla Szkolnictwa Wyższego.
- Stopniu, do którego należne uczestnikom mobilności kwoty były im przekazane w zgodzie z warunkami ustalonymi w umowie pomiędzy Beneficjentem a uczestnikiem, zgodnie z jej wzorem określonym w Załączniku IV Umowy.

C. Zmiany dofinansowania

C.1 Zmiany dofinansowania wynikające z dostępności dodatkowych funduszy:

- W przypadku, gdy dodatkowe fundusze będą dostępne dla FRSE w celu ponownej lub nowej alokacji budżetu organizacji Beneficjenta, maksymalna kwota dofinansowania, określona w Artykule I.3.1 może zostać zwiększona, pod warunkiem wykazania w raporcie postępu, większej niż przyznano w Umowie, liczby wysłanych uczestników lub dłuższego ich pobytu w ramach mobilności (włączając w to pracowników zaproszonych z przedsiębiorstw, jeśli będzie miało to zastosowanie). Dodatkowe fundusze będą mogły być przyznane na podstawie następujących kryteriów: terminowe złożenie dokumentacji wymaganej przez FRSE do dokonania ponownej dystrybucji środków oraz zdolność do zrealizowania dodatkowych mobilności; w pierwszej kolejności FRSE będzie przydzielać środki na realizację dodatkowych mobilności, w drugiej, na dofinansowanie przedłużonych pobytów

C.2 Zwiększenie dofinansowania dla kategorii budżetu *Wsparcie Uczestników Projektu ze Specjalnymi Potrzebami* - Osób Niepełnosprawnych

- Jeśli na etapie składania wniosków o dofinansowanie nie obowiązywały żadne warunki odnośnie wnioskowania o dofinansowanie w kategorii budżetu ***Wsparcie Uczestników Projektu ze Specjalnymi Potrzebami*** związanymi z niepełnosprawnością, w obszarze ***SW***, Beneficjent będzie mógł wnioskować o dodatkowe dofinansowanie pod warunkiem przeprowadzenia procesu wyboru uczestników Projektu. Dofinansowanie to będzie mogło być zastosowane przez FRSE wobec uczestników, których osobista sytuacja materialna, psychiczna i związana ze zdrowiem, uniemożliwiłaby im udział w mobilności, jedynie dodatkowe wsparcie finansowe jest w stanie to zmienić.

C.3 Zmiany umowne

- Zgodnie z Artykułem II.11 Umowy, jakiegokolwiek zmiany dofinansowania, jak określono w ww. punkcie C.1 i C.2, będą wymagać podpisania stosownego aneksu do Umowy.

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

III. Stawki mające zastosowanie przy dofinansowaniu w formie udziału ryczałtowego, z zastosowaniem ryczałtowych stawek jednostkowych

- **Mobilność studentów niepełnosprawnych wyjeżdżających na studia lub praktykę:**

| Kraje należące do danej grupy | Wyjazdy <u>na studia</u> - miesięczna stawka w złotych wypłacana z budżetu PO WER | Wyjazdy <u>na praktykę</u> - miesięczna stawka w złotych wypłacana z budżetu PO WER |
|---|---|---|
| <u>Grupa 1</u> – Austria, Dania, Finlandia, Francja, Irlandia, Lichtenstein, Norwegia, Szwecja, Wielka Brytania, Włochy | 2097 zł | 2517 zł |
| <u>Grupa 2</u> – Belgia, Chorwacja, Cypr, Czechy, Grecja, Hiszpania, Holandia, Islandia, Luksemburg, Niemcy, Portugalia, Słowenia, Turcja | 1678 zł | 2097 zł |
| <u>Grupa 3</u> – Bułgaria, Estonia, Litwa, Łotwa, Malta, Rumunia, Słowacja, Węgry, była Republika Jugosławii Macedonia (FYROM) | 1258 zł | 1678 zł |

Osoby z orzeczonym stopniem niepełnosprawności będą mogły ubiegać się o dodatkowe środki. Wnioski o dodatkowe fundusze będą składane przez uczestników mobilności do uczelnianego koordynatora programu Erasmus. Dodatkowo przyznana kwota dofinansowania (przewyższająca stawki określone w tabelach powyżej) będzie rozliczana jako koszty rzeczywiste, czyli wymagające udokumentowania w postaci dowodów finansowych. Koszty powinny być dostosowane do realnych potrzeb związanych z typem niepełnosprawności i oszczędne

- **Mobilność studentów (wyjazd na studia) znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej, którzy mają prawo do stypendium socjalnego**

| Kraje należące do danej grupy | Miesięczna stawka w złotych wypłacana z budżetu PO WER z dodatkiem socjalnym |
|---|---|
| <u>Grupa 1</u> – Austria, Dania, Finlandia, Francja, Irlandia, Lichtenstein, Norwegia, Szwecja, Wielka Brytania, Włochy | 2936 zł |
| <u>Grupa 2</u> – Belgia, Chorwacja, Cypr, Czechy, Grecja, Hiszpania, Holandia, Islandia, Luksemburg, Niemcy, Portugalia, Słowenia, Turcja | 2517 zł |
| <u>Grupa 3</u> – Bułgaria, Estonia, Litwa, Łotwa, Malta, Rumunia, Słowacja, Węgry, była Republika Jugosławii Macedonia (FYROM) | 2097 zł |

Student znajdujący się w trudnej sytuacji materialnej będzie otrzymywać dodatkowo **839 zł** na każdy miesiąc pierwotnie zaakceptowanego pobytu. Kwota ta została uwzględniona w powyższej tabeli. Przynależność do tej grupy będzie definiowana przez kwalifikowanie w macierzystej uczelni do

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

stypendium socjalnego w terminie wyznaczonym przez uczelnię zgodnie z jej wewnętrznymi regulacjami. Wyznaczając termin weryfikacji posiadania uprawnień do otrzymywania dodatku socjalnego Uczelnia realizująca mobilność zapewni równe traktowanie uczestników mobilności.

IV. Zasady dotyczące dokumentów potwierdzających

Zgodnie z Artykułem II.20, Beneficjent może zostać poddany kontrolom i audytom w związku z realizacją Projektu. Kontrole i audyty będą przeprowadzone w celu dokonania weryfikacji prawidłowego zarządzania przez Beneficjenta dofinansowaniem, z przestrzeganiem zasad ustalonych w Umowie oraz w celu określenia ostatecznej kwoty dofinansowania, do której Beneficjent był uprawniony. Beneficjent może być poddany następującym rodzajom kontroli:

- **analiza raportu końcowego:** FRSE w swojej siedzibie, dokona kontroli na etapie składania raportu końcowego, w celu ustalenia ostatecznej kwoty dofinansowania, do której Beneficjent był uprawniony; tego rodzaju kontrola będzie przeprowadzona w każdym przypadku;
- **kontrola w siedzibie FRSE, nadesłanych na jej żądanie dokumentów (tzw. kontrola dokumentów zza biurka):** pogłębiona kontrola dokumentów potwierdzających, przeprowadzana zwykle po etapie złożenia raportu końcowego, w przypadku gdy niniejsza Umowa została uwzględniona w próbie statystycznej zastosowanej przy kontroli, wymaganej przez KE lub gdy FRSE dokonała wyboru Umowy do celowej kontroli dokumentów w związku z realizowaną przez siebie polityką oceny ryzyka;
- **kontrole w siedzibie Beneficjenta:** lub innych pomieszczeniach, gdzie Projekt był realizowany. Beneficjent może być poddany kontroli w jego siedzibie, w przypadku gdy Umowa została wybrana do próby statystycznej wymaganych przez KE tego rodzaju kontroli lub gdy FRSE dokonała wyboru Umowy do celowej kontroli dokumentów w związku z realizowaną przez siebie polityką oceny ryzyka. Powyższy rodzaj kontroli może wystąpić w trzech wariantach:
 - **w czasie realizacji działania:** kontrola w trakcie realizacji Projektu,
 - **po zakończeniu realizacji działania:** kontrola w podjęta po zakończeniu realizacji Projektu, zwykle po kontroli raportu końcowego;
 - **Kontrola Systemowa:** kontrola Beneficjenta w celu ustalenia zgodności z przyjętymi zobowiązaniami w ramach **Karty Erasmusa dla Szkolnictwa Wyższego**.

Poniższa tabela określa zakres przeprowadzanej przez FRSE weryfikacji, podczas różnego rodzaju kontroli, dotyczącej każdej kategorii budżetowej. Beneficjent przyjmuje do wiadomości, że FRSE może żądać również dokumentacji potwierdzającej w ramach jakiegokolwiek rodzaju kontroli lub dokumentacji właściwej innym rodzajom kontroli wymienionym w tabeli poniżej.

Załącznik III do umowy finansowej dla projektu „Zagraniczna mobilność studentów niepełnosprawnych oraz znajdujących się w trudnej sytuacji materialnej” finansowanego z POWER . Rok akademicki 2014/15.

W ramach przeprowadzanych kontroli, Beneficjent będzie zobowiązany dostarczyć oryginalną dokumentację potwierdzającą kwalifikowalność realizacji Projektu. W przypadkach gdy Beneficjent nie jest uprawniony na podstawie obowiązujących przepisów prawa do przysyłania oryginalnych dokumentów, na etapie złożenia raportu końcowego lub kontroli w siedzibie FRSE, nadesłanych na jej żądanie dokumentów (tzw. kontrola dokumentów *zza biurka*), Beneficjent będzie mógł przysłać zamiennie, kopie wymaganych dokumentów, potwierdzone za zgodność z oryginałem. Po przeprowadzeniu weryfikacji nadesłanej dokumentacji FRSE zwróci Beneficjentowi oryginalne dokumenty.

| Kategoria budżetowa | Analiza raportu końcowego | Kontrola w siedzibie FRSE, nadesłanych na jej żądanie dokumentów (tzw. kontrola dokumentów <i>zza biurka</i>) | Kontrola w siedzibie Beneficjenta, w trakcie realizacji działania | Kontrola systemowa | Kontrola w siedzibie Beneficjenta, po zakończeniu realizacji działania |
|--|---------------------------|--|---|--|--|
| Wsparcie Indywidualne | Raport końcowy | Raport końcowy Dokumenty potwierdzające, jak określono w Artykule II.16.2 | Faktyczność i kwalifikowalność działania i uczestników | Faktyczność i kwalifikowalność działania i uczestników Zgodność z Kartą Erasmusa dla SW | Raport końcowy Dokumenty potwierdzające, jak określono w Artykule II.16.2 Ewidencja księgowa wydatków poniesionych w ramach Projektu |
| Wsparcie Uczestników Projektu ze Specjalnymi Potrzebami | Raport końcowy | Raport końcowy Dokumenty potwierdzające, jak określono w Artykule II.16.4 | Faktyczność i kwalifikowalność działania i uczestników | Faktyczność i kwalifikowalność działania i uczestników | Raport końcowy Dokumenty potwierdzające, jak określono w Artykule II.16.4 Ewidencja księgowa wydatków poniesionych w ramach Projektu |