



Fundusz Mikroprojektów Programu INTERREG V-A w Euroregionie Pradziad jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa. Przekraczamy granice

Zasady dokumentowania wydatków i opisywania dokumentów dowodowych w ramach Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A w Euroregionie Pradziad

Załącznikiem do wniosku o płatność za mikroprojekt są zapacone faktury / inne dowody księgowe o równoważnej wartości dowodowej, potwierdzające poniesienie wydatków kwalifikowalnych.

Faktury lub inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej, których skany każdy partner projektu załącza wniosku o płatność powinny być właściwie opisane.

W zapisach Umowy o Finansowanie mikroprojektu czytamy:

Każdy z Partnerów Projektu „**jest zobowiązany do zapewnienia, aby jego dostawcy na prace i usługi związane z mikroprojektem wystawiali w miarę możliwości faktury zawierające również nazwę i numer danego mikroprojektu.**”¹ W związku z tym należy zwrócić uwagę wystawcom faktur/ innych dowodów księgowych o równoważnej wartości dowodowej, aby w treści tych dokumentów wprowadzali numer i tytuł mikroprojektu jeśli to możliwe.

Opis faktury lub innego dokumentu o równoważnej wartości dowodowej powinien co do zasady znajdować się z tyłu dokumentu na jego oryginale. W wyjątkowych sytuacjach dopuszczalne jest przygotowanie załącznika z opisem (np. mała faktura, na której nie mieści się pełny opis). Wówczas na takim dokumencie należy nanieść informację: Załącznik do faktury nr.....

Opis faktury/innego dokumentu o równoważnej wartości dowodowej w przypadku wydatków poniesionych w ramach kosztów przygotowawczych powinien zawierać informację, że wydatek został poniesiony w związku z przygotowaniem mikroprojektu oraz inne dostępne informacje wymienione poniżej.

Opis faktury/innego dokumentu o równoważnej wartości dowodowej powinien zawierać:

- Nr księgowy bądź ewidencyjny, pod którym dana faktura/dokument o równoważnej wartości księgowej został zaksięgowany. Numer ten umieszcza się na pierwszej stronie dokumentu, zwykle na górze dokumentu.
- Tytuł mikroprojektu:..... (jeśli nie wpisano go w treści faktury)
- Numer: **CZ.11.X.XXX/0.0/0.0/16_009/0000XXX** (jeśli nie wpisano go w treści faktury)
- Opis merytoryczny związku wydatku z mikroprojektem – należy opisać czego dotyczy dana faktura/rachunek w nawiązaniu do mikroprojektu, jaki związek z mikroprojektem ma ten wydatek.

.....
podpis osoby przygotowującej ten opis

- Kategoria zgodna z budżetem projektu – nr i nazwa zadania:

Np. 4.5 – Działania promocyjne (zgodnie z trzecią kolumną w załączniku nr A.4 zakładka Budżet PW_PP lub Partner1 itp.)

¹ W uzasadnionych przypadkach Beneficjent może samodzielnie oznaczyć dokumenty nazwą i numerem mikroprojektu, przed ich wykazaniem we wniosku o płatność



Fundusz Mikroprojektów Programu INTERREG V-A w Euroregionie Pradziad jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa. Przekraczamy granice

- Numer i nazwa pozycji w budżecie projektu:

Np. Pozycja nr 26 – Artykuł w prasie lokalnej (zgodnie z pierwszą i piątą kolumną w załączniku nr A.4 zakładka Budżet VP_PW lub Partner1 itp.)

- Numer i nazwa działania kluczowego:

Np. 3. Promocja (zgodnie z wykazem działań kluczowych we wniosku)

- Kwota wydatków kwalifikowalnych: PLN (wartość, która kwalifikuje się do rozliczenia z danej faktury). Dowód księgowy opiewający na waluty obce powinien zawierać przeliczenie ich wartości na walutę polską według średniego kursu NBP sprzed dnia przeprowadzenia operacji gospodarczej. Wynik przeliczenia zamieszcza się bezpośrednio na dowodzie, chyba że system przetwarzania danych zapewnia automatyczne przeliczenie walut obcych na walutę polską, a wykonanie tego przeliczenia potwierdza odpowiedni wydruk (art. 21 ust. 3 Ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości). Jeżeli faktura została wystawiona w walucie EUR, do rozliczenia będzie się kwalifikować kwota EUR
- Informacja o poprawności rachunkowej, formalnej i merytorycznej wraz z podpisem upoważnionej osoby
- Podstawa prawna zgodnie z Ustawą z dnia 29 stycznia 2004r. Prawo Zamówień Publicznych:
 - **Na fakturach wystawianych po 09.09.2017:** (Dz. U. z 2017r. poz. 1579 z późn. zm.)
 - **Na fakturach wystawianych po 18.10.2018:** (Dz. U. 2018 poz. 1986)

Należy podać zapis, na podstawie którego stosuje się tryby ww. ustawy

- Adnotacja dotycząca źródeł finansowania mikroprojektu:

Projekt jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach programu INTERREG V-A Republika Czeska-Polska oraz ze środków budżetu państwa (w przypadku tych mikroprojektów, w których budżet państwa występuje). Przekraczamy granice.

- Dodatkowe opisy wynikające z innych przepisów

W ramach Funduszu Mikroprojektów Programu INTERREG V-A rozliczenie mikroprojektów będzie wyglądać inaczej niż w poprzednich programach. Główna zmiana dotyczy sposobu składania rozliczenia za mikroprojekt. Wniosek o płatność będzie przygotowywany w tym samym generatorze MS2014+, w którym składany był wniosek o dofinansowanie. Wniosek o płatność musi być podpisany kwalifikowanym podpisem elektronicznym przez przedstawiciela statutowego danej instytucji wskazanego we wniosku o dofinansowanie jako sygnatariusz.

Wszystkie dokumenty księgowe oraz inne dokumenty należy załączyć w formacie pdf w wersji elektronicznej do wniosku o dofinansowanie. Nie składa się rozliczenia w formie papierowej. W przypadku materiałów wykonanych w ramach mikroprojektu (np. mapy, publikacje, foldery, plakaty, gadżety itp.) należy dostarczyć zdjęcia tych materiałów (w formie załączników do wniosku o płatność) z widoczną informacją o dofinansowaniu mikroprojektu.

Mikroprojekt typu A (z Partnerem Wiodącym)

Każdy Partner Projektu składa swoje rozliczenie za narodową część (Raport końcowy z realizacji mikroprojektu oraz wniosek o płatność) do właściwego Partnera FM². Polski partner składa rozliczenie do polskiego Biura Euroregionu Pradziad, czeski partner – do czeskiego. Na podstawie

² Partner FM jest to Zarządzający Funduszem Mikroprojektów w Euroregionie Pradziad. Po czeskiej stronie jest to Biuro Euroregionu Pradziad we Vrnbie pod Pradziadem. Po polskiej stronie jest to Biuro Euroregionu Pradziad w Prudniku



PŘEKRAČUJEME HRANICE
PRZEKRACZAMY GRANICE
2014—2020



EVROPSKÁ UNIE / UNIA EUROPEJSKA
EVROPSKÝ FOND PRO REGIONÁLNÍ ROZVOJ
EUROPEJSKI FUNDUSZ ROZWOJU REGIONALNEGO



Fundusz Mikroprojektów Programu INTERREG V-A w Euroregionie Pradziad jest współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz ze środków budżetu państwa. Przekraczamy granice

zatwierdzonych przez Kontrolerów obu wniosków o dofinansowanie (polskiego i czeskiego) Partner Wiodący przygotowuje Raport końcowy z realizacji za cały mikroprojekt, którego nierozzerwalną częścią jest wniosek o płatność jako całość.

Mikroprojekt typu B (partnerski), C (samodzielny)

Beneficjent składa swoje rozliczenie do właściwego Partnera FM. Raport końcowy z realizacji za cały mikroprojekt oraz wniosek o płatność są zatwierdzane przez Kontrolera.

Szczegółowa procedura została opisana w Wytycznych dla Beneficjentów.