



**DOLNY
ŚLĄSK**

INTERREG V-A Republika Czeska – Polska



Monitoring i kontrola – zasady ogólne

Szkolenie z Kontrolerem

Program Interreg V – A
Republika Czeska – Polska 2014 - 2020

Wałbrzych: 21 października 2016 r.



PŘEKRAČUJEME HRANICE
PRZEKRACZAMY GRANICE
2014—2020



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



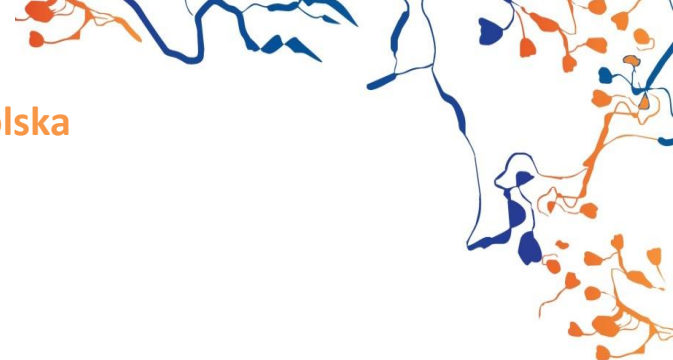
1. DECYZJA W SPRAWIE UDZIELENIA DOFINANSOWANIA/ UMOWA DOTYCZĄCA PROJEKTU.

Dla projektów zatwierdzonych przez Komitet Monitorujący Instytucja Zarządzająca - MRR RCz wydaje Decyzję/Umowę stanowiącą akt prawny o przyznaniu/przekazaniu dofinansowania.

Zaleca się wszystkim Partnerom projektu zapoznanie się z warunkami Decyzji/Umowy - zał. 1 i 2 PB.

Partnerzy zobowiązani są do przestrzegania zapisów Decyzji/Umowy w trakcie realizacji projektu oraz po zakończeniu jego realizacji w okresie wskazanym w Decyzji/Umowie.

Podstawowym dokumentem na etapie realizacji jest **Podręcznik Beneficjenta Dofinansowania**



2. MONITORING I KONTROLA PROJEKTU

Obowiązek składania Kontrolerowi informacji na temat przebiegu realizacji projektu dotyczy **wszystkich Partnerów projektu**.

Informacje te muszą być ze sobą ściśle powiązane i dotyczą zarówno kwestii finansowych jak i merytorycznych. Należy więc zsynchronizować ich składanie z ustalonymi okresami monitorowania.

Okresy monitorowania ustalane są w ramach przygotowania Decyzji/Umowy w porozumieniu z Głównym Beneficjentem, Wspólnym Sekretariatem i Kontrolerem GB - zał. 4 PB.

Ze względu na stosowanie zasady Głównego Beneficjenta monitorowanie i kontrola projektu odbywa się na 2 poziomach:

- NA POZIOMIE PARTNERA
- NA POZIOMIE PROJEKTU

Príloha č. 4 - Monitorovací období projektu a harmonogram předkládání monitorovacích zpráv a žádosti o platbu /
Załącznik nr 4 - Okres monitorowania projektu oraz harmonogram składania raportów monitorujących i wniosków o płatność

Okres monitorowania
wynosi **6 miesięcy**.
Wyjątek stanowią
pierwszy i ostatni
okres, które mogą być
dłuższe.

[illegible]



3. MONITORING I KONTROLA NA POZIOMIE PARTNERA

Na poziomie Partnera opracowywane są dwa typy Raportów:

- **Raport z bieżącej realizacji części projektu** – zał. 7a
(Raport częściowy) Raport opisuje realizację części projektu danego partnera w danym okresie monitorowania.
- **Raport końcowy z realizacji części projektu** – zał. 7b
(Raport częściowy) Raport opisuje realizację części projektu danego partnera w ostatnim okresie monitorowania oraz zawiera informacje podsumowujące cały okres realizacji części projektu.

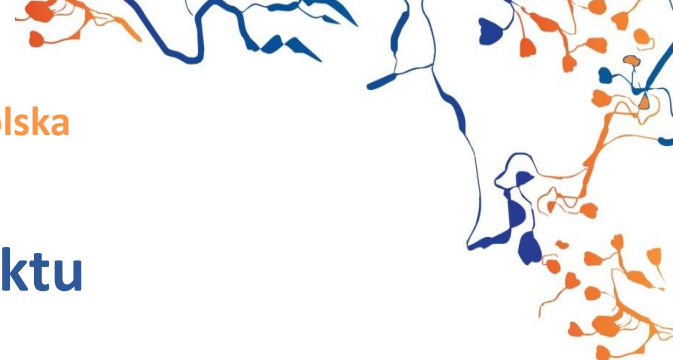
Raporty częściowe są jednojęzyczne



Partnerzy składają Raporty częściowe, wraz z Zestawieniem dokumentów – zał. nr 8 PB zawierającym zestawienie poniesionych wydatków za monitorowany okres (Wykaz wydatków), zestawieniem dochodów (Jeżeli dotyczą projektu) a także odpowiednie dokumenty księgowe.

Formularze odpowiedniego Raportu z realizacji części projektu i Zestawienia dokumentów wypełniane są bezpośrednio w **systemie IS KP14+**. Wykaz wydatków, wykaz dochodów i odpowiednie dokumenty księgowe wgrywane są do systemu w formie załączników.

System IS KP14+ stanowi część aplikacji MS2014+



Bieżąca kontrola poszczególnych części projektu

Pierwszy okres za który należy złożyć Raport częściowy wraz z Zestawieniem rozpoczyna się dzień po zaewidencjonowaniu wniosku projektowego w MS2014+. W pierwszym raporcie Partner opisuje także czynności, które wykonał przed zaewidencjonowaniem wniosku (Przygotowanie Projektu).

Jeżeli któryś z Partnerów nie ma udziału finansowego w projekcie, obowiązek składania Raportów i Zestawień go nie dotyczy.

Partnerzy składają raporty częściowe przed upływem **30 dni kalendarzowych** od końca danego okresu monitorowania.



Odpowiedzialność za sporządzenie Raportu częściowego ponosi dany Partner projektu.

Partner składa właściwemu Kontrolerowi za pośrednictwem IS KP14+:

- Raport z bieżącej realizacji części projektu(zał. 7a)/Raport końcowy z realizacji części projektu (zał. 7b),
- Zestawienie dokumentów (zał. 8),
- Wykaz wydatków jako zał. Zestawienia dok. (zał. 9a),
- Zestawienie dochodów jako zał. Zestawienia dok. – o ile dotyczy,
- Kopie dokumentów księgowych za okres monitorowania,
- Zestawienie wyjściowe potwierdzające zaksięgowanie dokumentów księgowych w ewidencji analitycznej projektu (wyciąg z ewidencji)



Zestawienie musi zawierać wszelkie wydatki, które dotyczą danego okresu. **W RP są to wydatki, które zostały poniesione w danym okresie.** (Ewentualne ujęcie wydatków w kolejnym Zestawieniu opisane jest w rozdziale 5.1.1 PB)

W Zestawieniu wydatków można ujmować tylko te wydatki, które w ramach projektu zostały zaplanowane jako kwalifikowane.

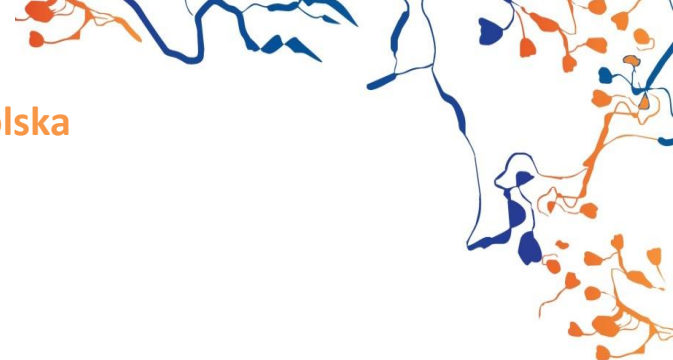
Kontrola Zestawienia oraz Raportu częściowego przeprowadzana jest przez Kontrolera przed upływem **60 dni kalendarzowych** od daty złożenia. (jeżeli w trakcie kontroli stwierdzone zostaną braki czy uchybienia termin zacznie upływać dopiero po ich usunięciu)



Na podstawie złożonych przez Partnera dokumentów Kontroler sprawdza przedstawione wydatki, wprowadza odpowiednią wysokość kwalifikowanych wydatków do systemu i **zatwierdza Zestawienie dokumentów**. *(Korespondencja pomiędzy Kontrolerem a partnerami w formie depeszy wewnętrznej odbywa się za pośrednictwem MS2014+)*

Odwołanie od wyników kontroli

Partner ma możliwość wszczęcia procedury odwoławczej/wniesienia zastrzeżeń do wyników kontroli. Dla Partnerów z RP termin na odwołanie **wynosi 14 dni** od otrzymania wyniku kontroli. Odwołanie można złożyć **tylko raz**. Wynik rozpatrzenia odwołania jest ostateczny i nie przysługuje możliwość odwołania się od tego rozstrzygnięcia.



Końcowa kontrola części projektu

Procedury kontrolne w końcowym okresie realizacji projektu są takie same jak procedury określone w rozdziale 5.1.1 PB Bieżąca kontrola poszczególnych części projektu.

W przypadku gdy projekt będzie generować dochody zgodnie z art. 61 Rozporządzenia ogólnego, dany Partner ma obowiązek wraz z **Raportem końcowym z realizacji części projektu** złożyć również zaktualizowaną tabelę do wyliczania luki finansowej zał. 25a Podręcznika Wnioskodawcy.



4. MONITORING I KONTROLA NA POZIOMIE PROJEKTU

Na podstawie zatwierdzonych **raportów częściowych** otrzymanych od Partnerów projektu **Główny Beneficjent** opracowuje raporty monitorujące projektu jako całości. Ich nieodłącznym elementem jest **wniosek o płatność** za projekt jako całość - zał. 12.

Na tym poziomie projektu opracowywane są dwa rodzaje raportów:

- **Raport z bieżącej realizacji projektu** – zał. 11a. Raport opisuje realizację projektu jako całość w danym okresie monitorowania.
- **Raport końcowy z realizacji projektu** - zał. 11b. Raport opisuje realizację projektu jako całość w ostatnim okresie monitorowania i obejmuje również informacje podsumowujące cały projekt.

Raporty zbiorcze opracowywane są dwujęzycznie.



Odpowiedzialność za opracowanie i złożenie Raportów zbiorczych ponosi Główny Beneficjent.

Główny Beneficjent składa właściwemu Kontrolerowi za pomocą systemu IS KP14+:

- Raport z bieżącej realizacji projektu/Raport końcowy z realizacji projektu zawierający odnośnik do Zestawienia dokumentów, który jest częścią WoP w MS2014+,
- Wniosek o Płatność,
- Zestawienia dokumentów zatwierdzone przez właściwych Kontrolerów poszczególnych partnerów (są już zawarte w systemie).



Elementem kontroli jest również kontrola wpływu i współpracy transgranicznej, którą przeprowadza Wspólny Sekretariat oraz realizacja zakresu projektu, wskaźników i promocji.

Raport składany jest przed upływem **120 dni kalendarzowych** od końca danego okresu sprawozdawczego.

Na kontrolę Raportów zbiorczych wraz z WoP Kontroler ma **35 dni roboczych**.

Po zatwierdzeniu Raportu zbiorczego Kontroler przesyła informacje Beneficjentowi Głównemu przez MS2014+



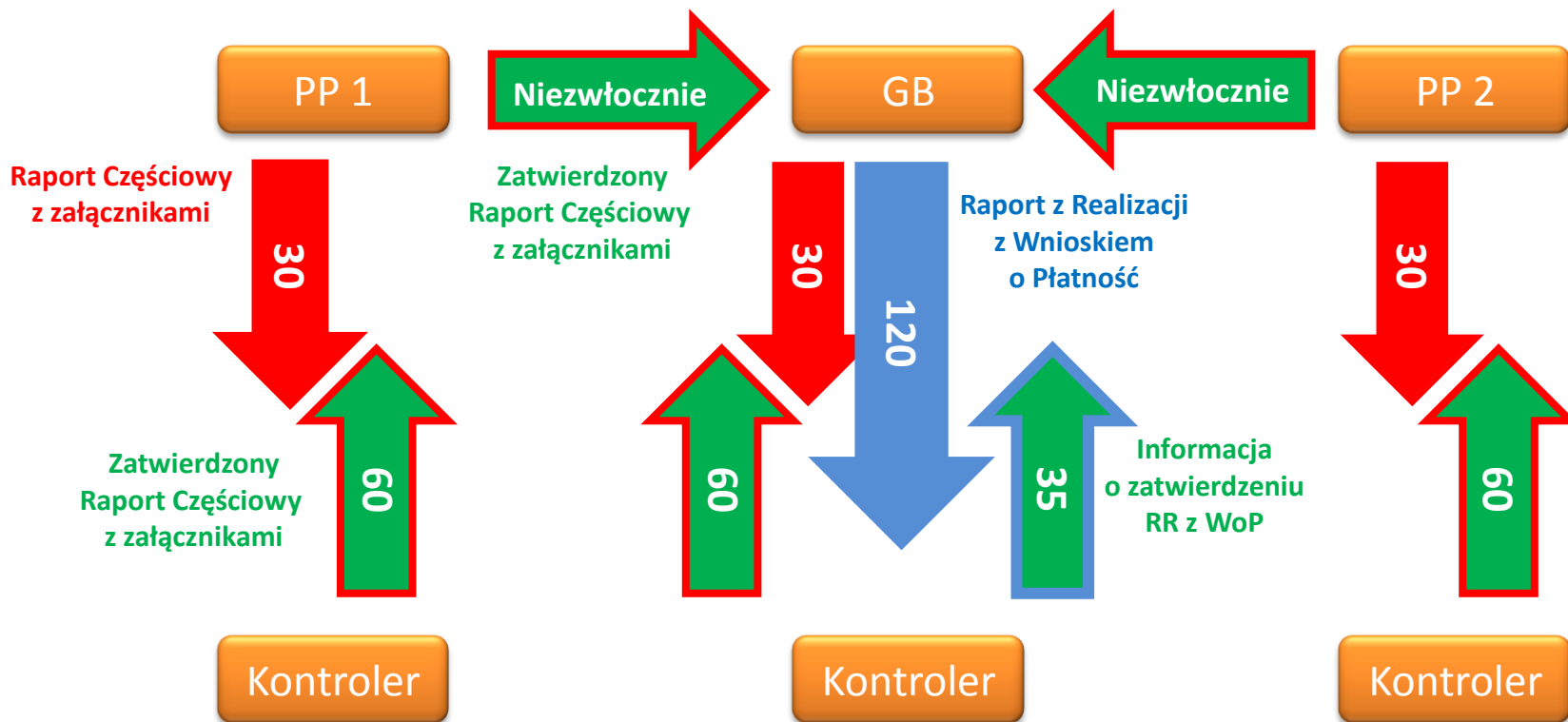
**DOLNY
ŚLĄSK**

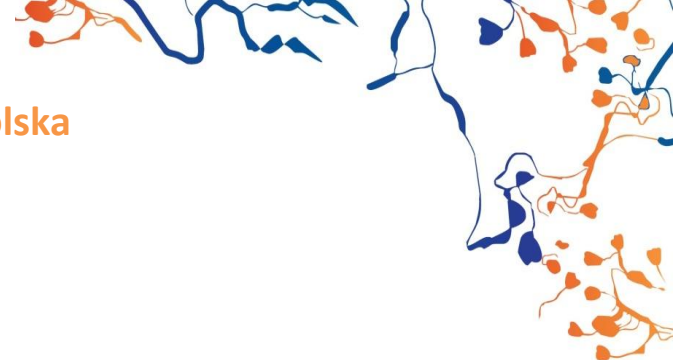
INTERREG V-A Republika Czeska – Polska

SCHEMAT

Decyzja/Umowa - Realizacja projektu Monitoring i kontrola projektu

Okresy monitorujące wynoszą 60 dni wyjątek stanowią pierwszy i ostatni okres.



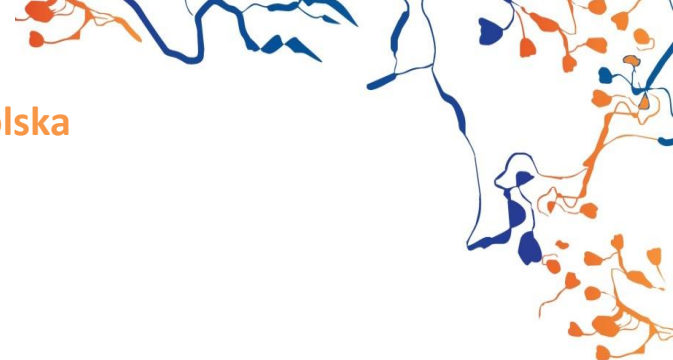


5. KONTROLA NA MIEJSCU

Kontrola na miejscu ma na celu stwierdzenie czy projekt jest realizowany zgodnie z wymogami Programu i zapisami Decyzji/Umowy.

Kontrola na miejscu obejmuje dokumentację, przedmiot realizacji projektu (produkty) oraz zachowanie zasad promocji.

Partnerzy są informowani przez swoich Kontrolerów **z odpowiednim wyprzedzeniem** o zamiarze przeprowadzenia kontroli na miejscu.



6. KONTROLA TRWAŁOŚCI

Celem kontroli trwałości projektu jest sprawdzenie czy Partnerzy projektu przestrzegają zobowiązań określonych w Decyzji/Umowie przez okres **5 lat od daty ostatniej płatności na rzecz Głównego Beneficjenta**. (Dotyczy to projektów w przypadku których jest to określone w Decyzji/Umowie)

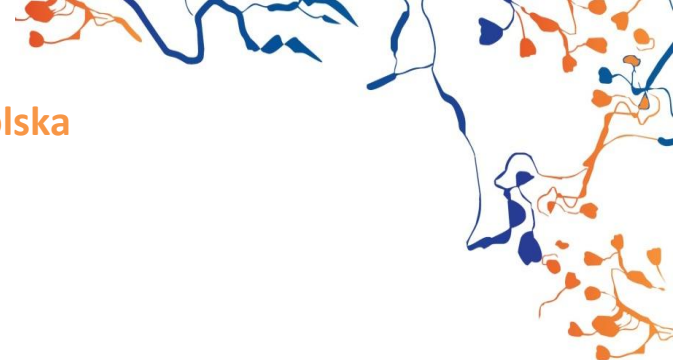
Kontrola trwałości obejmuje kontrolę administracyjną i kontrolę na miejscu. Przeprowadzana jest na próbie projektów.

Raport z trwałości (zał. 19) składany jest **dwujęzycznie** raz w roku przez Beneficjenta Głównego za wszystkich Partnerów w terminie **30 dni kalendarzowych** od końca ustalonego okresu.



**DOLNY
ŚLĄSK**

INTERREG V-A Republika Czeska – Polska



Dziękujemy za uwagę

**Urząd Marszałkowski Województwa Dolnośląskiego
Regionalny Punkt Kontaktowy
Wałbrzych, ul. Wysockiego 29
(Park Wielokulturowy Stara Kopalnia)
tel. (74) 667 09 90, 667 09 91
rpk@dolnyslask.pl
www.cz-pl.eu**



**PŘEKRAČUJEME HRANICE
PRZEKRACZAMY GRANICE
2014—2020**



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