

IX.4 Raportowanie

Beneficjent wiodący jest zobowiązany do zapewnienia poprawnej realizacji projektu m.in. poprzez monitorowanie i raportowanie z postępu. Oznacza to zarówno ocenę jakościową osiągnięć poszczególnych partnerów, jak i przegląd realizacji projektu jako całości.

Podstawowym instrumentem dla monitorowania realizacji projektu jest wniosek o płatność. Dla beneficjenta wiodącego jest on narzędziem do przeglądu działań i kosztów partnerów projektu.

Raportowanie z postępu, a także wszelka wymiana informacji pomiędzy beneficjentem wiodącym a WS oraz między partnerami projektu a kontrolerem z art. 23 jest prowadzona wyłącznie z wykorzystaniem elektronicznego systemu wymiany danych SL2014 (podstawowe informacje o systemie znajdują się w [rozdziale XII](#)).

Monitoring projektu obejmuje:

- a) postęp rzeczowo-finansowy projektu: czy projekt jest realizowany zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i ustalonym planem działań? Czy budżet projektu realizowany jest zgodnie z planem? Czy projekt osiąga ustalone cele? Czy projekt dostarcza zaplanowane produkty w czasie przewidzianym w harmonogramie? We wniosku o płatność dla projektu należy zawrzeć informacje o stanie realizacji wskaźników produktu w danym momencie. W przypadku, kiedy wskaźnik produktu nie może być wykazany w częściach a osiągnięty jest na koniec projektu – należy w polu tekstowym podać wartość procentową zaawansowania prac;
- b) jakość zarządzania: czy struktura zarządzania projektem jest efektywna i czy zapewnia tym samym właściwą jakość realizacji projektu?

IX.4.1 Wnioski o płatność

Sprawozdawczość z projektu poprzez wnioski o płatność odbywa się na dwóch poziomach (poziom partnera projektu i poziom całego projektu). Wnioski składane są na poziomie partnera - przez partnerów projektu, w tym beneficjenta wiodącego, na poziomie projektu – przez beneficjenta wiodącego:

- a) **częściowy wniosek o płatność (poziom partnera)** – obejmujący dany okres raportowania, składany przez każdego z partnerów projektu do kontrolera z art. 23 wyłącznie w formie elektronicznej z wykorzystaniem systemu SL2014. Weryfikacja wydatków prowadzona jest z wykorzystaniem systemu SL2014 na podstawie danych zarejestrowanych i załączonych przez partnera projektu do częściowego wniosku o płatność i przesłanych do właściwego kontrolera z art. 23.
- b) **wniosek o płatność (poziom projektu)** – obejmujący dany okres raportowania, składany przez beneficjenta wiodącego do WS wyłącznie w formie elektronicznej z wykorzystaniem systemu SL2014, stanowiący podsumowanie realizacji projektu jako całości (zadań i kosztów) wraz z zestawieniem wydatków oraz informacją o postępie w realizacji wskaźników produktu, stworzony na podstawie zatwierdzonych częściowych wniosków o płatność. Weryfikacja wniosku o płatność dla projektu prowadzona jest z wykorzystaniem systemu SL2014 na podstawie danych zarejestrowanych i załączonych przez beneficjenta wiodącego do wniosku o płatność dla projektu i przesłanych do WS.

Rodzaj wniosku o płatność	Kto	Do kogo	Kiedy
częściowy wniosek o płatność (dla partnera)	Wszyscy partnerzy projektu	Kontroler z art. 23. Na żądanie kontrolera z art. 23 należy niezwłocznie przesłać zeskanowane dokumenty finansowe.	10 dni kalendarzowych po zakończeniu okresu raportowania (dla częściowego wniosku o płatność na zakończenie realizacji projektu termin ten liczony jest od dnia zakończenia projektu)
		Przekazanie do beneficjenta wiodącego informacji o zatwierdzeniu częściowego wniosku o płatność przez Kontrolera	Niezwłocznie po zatwierdzeniu częściowego wniosku o płatność przez Kontrolera
wniosek o płatność (dla projektu)	Beneficjent wiodący	WS	10 dni kalendarzowych po otrzymaniu informacji o zatwierdzeniu częściowych wniosków o płatność od wszystkich partnerów projektu

IX.4.2 Okresy raportowania

Okresy raportowania obejmują jeden kwartał roku kalendarzowego – partnerzy projektu/beneficjent wiodący składają odpowiednie wnioski o płatność do czterech razy w roku kalendarzowym:

- 1 stycznia – 31 marca
- 1 kwietnia – 30 czerwca
- 1 lipca – 30 września
- 1 października – 31 grudnia.

W przypadku, gdy umowa została podpisana w trakcie trwania okresu raportowania, wniosek o płatność składany za okres od początku realizacji projektu (jeśli inny niż data podpisania umowy) do końca danego kwartału, w którym umowa została podpisana. Możliwe jest w tej kwestii inne uzgodnienie z WS.

Przykład: Początek okresu realizacji projektu – dzień następujący po dniu złożenia wniosku o dofinansowanie we WS.

okres raportowania dla pierwszego częściowego wniosku o płatność partnera /wniosku o płatność projektu - 12.10.2015 - 30.06.2016*				
	październik - marzec	kwiecień	maj	czerwiec
11.10.2015 r. złożenie wniosku o dofinansowanie we WS -12.10.2015 r. data rozpoczęcia realizacji projektu 12.10.2015	ocena projektu, decyzja KM	podpisanie umowy o dofinansowanie 10.04.2016		koniec okresu raportowania dla pierwszego częściowego wniosku o płatność partnera/wniosku o płatność projektu

*Koszty przygotowawcze są ujmowane w tym raporcie

Przykład: Początek okresu realizacji projektu – w dniu podpisania umowy o dofinansowanie.

okres raportowania dla pierwszego częściowego wniosku o płatność partnera /wniosku o płatność projektu - 10.04.2016 - 30.06.2016*				
październik - marzec		kwiecień	maj	czerwiec
11.10.2015 r. złożenie wniosku o dofinansowanie we WS	ocena projektu, decyzja KM	podpisanie umowy o dofinansowanie - data rozpoczęcia realizacji projektu 10.04.2016		koniec okresu raportowania dla pierwszego częściowego wniosku o płatność partnera/wniosku o płatność projektu

*Koszty przygotowawcze są ujmowane w tym wniosku o płatność

Partnerzy projektu (w tym beneficjent wiodący) sporządzają częściowy wniosek o płatność w ciągu 10 dni kalendarzowych po zakończeniu danego okresu raportowania. W momencie przekazania częściowego wniosku o płatność do kontrolera z art. 23, partnerzy projektu są zobowiązani do udostępnienia kontrolerowi z art. 23 kompletnej dokumentacji potwierdzającej prawidłowość i kwalifikowalność wydatków przedstawionych do zatwierdzenia przez kontrolera z art. 23 (m.in. faktur/rachunków i innych dowodów księgowych, dokumentów potwierdzających zapłatę np. wyciągów bankowych, umów z wykonawcami dostaw lub usług, protokołów odbioru lub przyjęcia dostarczonych towarów lub usług etc.). Kontroler z art. 23 powinien zakończyć weryfikację poniesionych wydatków w ciągu 90 dni kalendarzowych po otrzymaniu częściowego wniosku o płatność wraz ze wszystkimi dokumentami koniecznymi do weryfikacji od partnera projektu, a więc maksymalnie 100 dni kalendarzowych po zakończeniu danego okresu raportowania. Zarówno beneficjent wiodący, jak i pozostali partnerzy projektu są zobowiązani do bliskiej współpracy z kontrolerem z art. 23 w trakcie weryfikacji częściowego wniosku o płatność. W przypadku konieczności uzyskania wyjaśnień przez kontrolera z art. 23, partnerzy projektu są zobowiązani udzielić stosownych odpowiedzi w ciągu maksymalnie 7 dni kalendarzowych. Niezłożenie przez partnerów projektu wymaganych do weryfikacji dokumentów w wyznaczonym terminie powoduje, że wydatki projektowe nie zostaną uznane za kwalifikowalne. W przypadku wykrycia błędów w częściowych wnioskach o płatność kontrolerzy z art. 23 mogą odpowiednio uzupełnić braki lub poprawić omyłki, w przypadku gdy ich charakter jest oczywisty, pod warunkiem poinformowania o tym odpowiednio partnera projektu lub beneficjenta wiodącego.

Zaleca się, aby wszelkie terminy dotyczące przekazywania częściowego wniosku o płatność, dokumentacji niezbędnej do weryfikacji, udzielania wyjaśnień itp. zostały określone w umowie partnerskiej.

Wszelka korespondencja pomiędzy kontrolerami z art. 23 a partnerami projektu prowadzona jest z wykorzystaniem systemu informatycznego SL2014 (w przypadku awarii systemu por. [rozdział XII.2.4](#)).

Beneficjent wiodący, po otrzymaniu informacji o zatwierdzeniu częściowych wniosków o płatność od wszystkich partnerów projektu przez kontrolera z art. 23, w ciągu 10 dni kalendarzowych sporządza wniosek o płatność dla projektu i przekazuje go do WS z wykorzystaniem systemu informatycznego SL2014. Jeśli beneficjent wiodący nie może przekazać wniosku o płatność dla projektu w wyznaczonym terminie, powinien niezwłocznie poinformować o tym WS, wskazując powody opóźnienia oraz określając termin dostarczenia wniosku o płatność. Wszelka korespondencja pomiędzy WS a beneficjentem wiodącym prowadzona jest z wykorzystaniem systemu informatycznego SL2014 (w przypadku awarii systemu por. [rozdział XII.2.4](#)).

I częściowy wniosek o płatność partnera/wniosek o płatność dla projektu				
czerwiec	lipiec		sierpień	
koniec okresu raportowania dla pierwszego częściowego wniosku o płatność partnera/wniosku o płatność dla projektu	kontrola z art. 23 (90 dni)			
	złożenie częściowego wniosku o płatność partnera (w tym beneficjenta wiodącego) do kontrolera z art. 23 (10 dni kalendarzowych)	zakończenie kontroli z art. 23	przesłanie informacji o zatwierdzeniu częściowego wniosku o płatność partnera o do beneficjenta wiodącego	złożenie wniosku o płatność dla projektu przez beneficjenta wiodącego do WS
30.06.2016	10.07.2016	8.10.2016	11.10.2016	21.10.2016

IX.4.3 Raportowanie na koniec realizacji projektu

Częściowy wniosek o płatność po zakończeniu realizacji projektu składany jest przez partnerów projektu do właściwego kontrolera z art. 23 w ciągu 10 dni kalendarzowych po dacie zakończenia realizacji projektu.

Kontroler z art. 23 powinien zakończyć weryfikację poniesionych wydatków w ciągu 90 dni kalendarzowych po otrzymaniu częściowego wniosku o płatność od partnera projektu, a więc maksymalnie 100 dni kalendarzowych po zakończeniu danego okresu raportowania.

Zarówno beneficjent wiodący, jak i pozostali partnerzy projektu są zobowiązani do bliskiej współpracy z kontrolerem z art. 23 w trakcie weryfikacji częściowego wniosku o płatność. W przypadku konieczności uzyskania wyjaśnień przez kontrolera z art. 23, partnerzy projektu i beneficjent wiodący są zobowiązani udzielić stosownych odpowiedzi w ciągu maksymalnie 7 dni kalendarzowych. Wszelka korespondencja pomiędzy kontrolerami z art. 23 a partnerami projektu prowadzona jest z wykorzystaniem systemu informatycznego SL2014 (w przypadku awarii systemu por. [rozdział XII.2.4](#)).

Zaleca się, aby wszelkie terminy dotyczące przekazywania dokumentów na zakończenie realizacji projektu zostały określone w umowie partnerskiej.

Partnerzy projektu niezwłocznie przekazują informację do beneficjenta wiodącego o zatwierdzeniu częściowych wniosków o płatność partnera na zakończenie realizacji projektu. Beneficjent wiodący, po otrzymaniu informacji o zatwierdzeniu częściowych wniosków o płatność partnera na zakończenie realizacji projektu od wszystkich partnerów projektu przez kontrolera z art. 23, w ciągu 10 dni sporządza końcowy wniosek o płatność i przekazuje go do WS z wykorzystaniem systemu informatycznego SL2014. Końcowy wniosek o płatność należy złożyć najpóźniej do dnia określonego w umowie o dofinansowanie. Jeśli beneficjent wiodący nie może przekazać końcowego wniosku o płatność w wyznaczonym terminie, powinien niezwłocznie przekazać prośbę do WS w celu uzyskania zgody na przedłużenie terminu, wskazując jednocześnie powody opóźnienia oraz określając termin dostarczenia wniosku. Niezbędna jest zgoda WS. Wszelka korespondencja pomiędzy WS a beneficjentem wiodącym prowadzona jest z wykorzystaniem systemu informatycznego SL2014 (w przypadku awarii systemu por. [rozdział XII.2.4](#)).