



**Najczęściej popełniane błędy
przy sporządzaniu
wniosków o płatność
przez Beneficjentów
„małych projektów”**

Rokosowo
04.03.2011 r.



1. Formularz wniosku o płatność

- sekcja IV - punkt 13 *Wniosek za okres:*
 - ✓ *błędna data „od”*
 - ✓ *błędna data „do”*

- sekcja V - *Wykaz faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej:*
 - ✓ *błędny lub niepełny numer dokumentu*
 - ✓ *błędna data zapłaty*
 - ✓ *kwoty nie są podawane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku*



1. Formularz wniosku o płatność – cd.

- *sekcja VI - Zestawienie rzeczowo-finansowe z realizacji operacji:*
 - ✓ *brak numeru etapu, w ramach którego składany jest wniosek*
 - ✓ *jednostki miary i ilości niezgodne z zestawieniem rzeczowo-finansowym stanowiącym załącznik do Umowy*
 - ✓ *kwoty nie są podawane z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku*



2. Zestawienie rzeczowo-finansowe z realizacji operacji

- Przedmiot, miernik, ilość
 - ✓ *przedmiot niezgodny z Umową*
 - ✓ *miernik niezgodny z Umową*
 - ✓ *Ilość niezgodna z Umową*

- Odchylenia kosztów kwalifikowalnych
 - ✓ *błędnie wyliczone odchylenia*
 - ✓ *brak uzasadnienia zmian przy odchyleniach > +/- 10%*
 - ✓ *brak Aneksu*



3. Załączniki do wniosku o płatność

- Indywidualna interpretacja
 - ✓ *brak dokumentu*
 - ✓ *zwolnione osoby fizyczne, które nie prowadzą działalności gospodarczej*

- Karta pracy oraz usług świadczonych nieodpłatnie
 - ✓ *brak dokumentu w oryginale*
 - ✓ *brak wypełnienia wszystkich pozycji*
 - ✓ *brak ujęcia dokumentu w Wykazie faktur*
 - ✓ *brak zmniejszenia kosztów pracy własnej przy zmniejszeniu kosztów kwalifikowalnych we WoP*
 - ✓ *Kalkulator małych projektów*



3. Załączniki do wniosku o płatność – cd.

- Kosztorys powykonawczy
 - ✓ *brak dokumentu*

- Materiały informacyjne i promocyjne
 - ✓ *brak dokumentów potwierdzających organizację i przebieg operacji*
 - ✓ *brak logotypów UE, PROW / informacji o otrzymaniu pomocy z EFRROW*

- Listy obecności uczestników i listy odbioru nagród
 - ✓ *brak tytułu listy*
 - ✓ *brak logotypów UE, PROW / informacji o otrzymaniu pomocy z EFRROW*
 - ✓ *brak podpisów*



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

4. Wyodrębniona ewidencja księgową

Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 19 sierpnia 2010 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznawania oraz wypłaty pomocy finansowej w ramach działania „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007-2013 – *w przypadku, gdy zdarzenie powodujące poniesienie kosztów kwalifikowalnych nie zostało uwzględnione w oddzielnym systemie rachunkowości albo do jego identyfikacji nie wykorzystano odpowiedniego kodu rachunkowego, koszty te podlegają refundacji (...) pomniejszonej o 10%.*



5. Opis faktury lub dokumentu o równoważnej wartości dowodowej

- ✓ *Projekt współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich (EFRROW) w ramach realizacji osi 4 PROW 2007-2013, działanie 413 „Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju” w zakresie małych projektów*
- ✓ *Projekt realizowany w ramach Umowy przyznania pomocy nr z dnia.....*
- ✓ *Nr umowy z wykonawcą/dostawcą i data zawarcia (jeśli dotyczy)*
- ✓ *Data i podpis osoby sprawdzającej pod względem merytorycznym*
- ✓ *Data i podpis osoby sprawdzającej pod względem formalno - rachunkowym*
- ✓ *Zatwierdzono do wypłaty*
- ✓ *Pozycja zestawienia rzeczowo-finansowego z realizacji operacji*
- ✓ *Związek wydatku z projektem*
- ✓ *Zapis dot. Ustawy Prawo Zamówień Publicznych*



6. Transakcje powyżej 1 tys. zł

Rozporządzenie Ministra Rolnictwa i Rozwoju Wsi z dnia 8 lipca 2008 r. w sprawie szczegółowych warunków i trybu przyznania oraz wypłaty pomocy finansowej w ramach działania "Wdrażanie lokalnych strategii rozwoju," - *pomoc przyznaje się w formie refundacji kosztów poniesionych w formie rozliczenia pieniężnego, a w przypadku transakcji której wartość bez względu na liczbę wynikających z niej płatności, przekracza 1 tys. złotych w formie rozliczenia bezgotówkowego przeprowadzonego poleceniem przelewu.*

Transakcja powyżej 1 tys. zł w gotówce – wydatek niekwalifikowalny



***NA KAŻDYM ETAPIE
SPORZĄDZANIA WNIOSKU O PŁATNOŚĆ
NALEŻY CZYTAĆ INSTRUKCJĘ WYPEŁNIANIA
WNIOSKU O PŁATNOŚĆ
ORAZ POSTĘPOWAC ZGODNIE Z JEJ ZAPISAMI!***



Program
Rozwoju
Obszarów
Wiejskich
na lata 2007-2013

Dziękuję za uwagę

MAGDALENA JAKUBOWSKA

Oddział Autoryzacji Wniosków o Płatność Osi 4 Leader
Departament Programów Rozwoju Obszarów Wiejskich
Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego
w Poznaniu

www.prow.umww.pl