



Pārbaužu veidi un pieprasāmie dokumenti

Eiropas Savienības *Erasmus+* programmas pamatdarbības Nr. 2
aktivitāte “Skolu apmaiņas partnerības” (KA229)

2023. gada 30. augusts



EIROPAS SAVIENĪBA



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

Erasmus+

Bagātini pieredzi, domā plašāk

Attaisnojamās izmaksas

Jānodrošina izmaksu atbilstība šādiem kritērijiem:

- radušās projekta īstenošanas periodā;
- jābūt pamatotām;
- jābūt identificējamām un pārbaudāmām, pamatotām ar atbilstošu dokumentāciju un atbilstoši fiksētām saņēmēja grāmatvedības datos.

Izdevumus apliecinājošie dokumenti ir noteikti Finansējuma līguma 1.pielikumā «Vispārīgie noteikumi» un 3. pielikumā «Finanšu un līguma noteikumi» un 3.pielikuma papildinājumā.

Izdevumus apliecinājošie dokumenti (I)

Budžeta kategorija	Izdevumus apliecinājošie dokumenti
Projekta vadība un īstenošana (<i>Project management and implementation</i>)	<p><u>Pierādījums par veiktajām aktivitātēm un izstrādātajiem rezultātiem</u> aprakstošā veidā noslēguma atskaitē.</p> <p>Projekta rezultāti ir ievietoti Erasmus+ projektu rezultātu izplatīšanas platformā (rezultātu ievietošanu nodrošina partnerības koordinators).</p>
Apmācību pasākumi (<i>Transnational learning/teaching/training activities</i>)	<p><u>Dalībnieku saraksts</u> (vai individuāls apmeklējuma apliecinājums), kurā ir norādīts:</p> <ul style="list-style-type: none">- pasākuma nosaukums, norises datumi un vieta- dalībnieka vārds, uzvārds- uzņemošās organizācijas paraksts <p><u>Detalizēta darba kārtība</u></p>

Izdevumus apliecināmie dokumenti (II)

Budžeta kategorija	Izdevumus apliecināmie dokumenti
Izņēmuma izmaksas (<i>Exceptional costs</i>)	<p><u>Rēķini</u> par apakšuzņēmēju sniegtajiem pakalpojumiem, apakšuzņēmumu līgumi;</p> <p><u>Apmaksas dokumenti</u> (bankas konta izdrukas vai maksājumu uzdevumi, čeki, pavadzīmes utt.);</p> <p>Nolietojuma/amortizācijas izmaksām: <u>aplēcinājums aprīkojuma iegādi vai nomu</u>, kas atspoguļota saņēmēja grāmatvedības datos un pamato izmaksu attiecināmību uz projekta īstenošanas periodu, kā arī faktisko izmantojumu projektā.</p> <p>! Uz dokumentiem jābūt norādītam projekta numuram. ! Dokumenti jāpievieno noslēguma atskaitei.</p>
Atbalsts vajadzībām (<i>Special costs</i>)	<p>Pavadzīmes, rēķini, u.c. izdevumu pamatojošie dokumenti, tostarp dalībnieku īpašo vajadzību apliecināmie dokumenti (piem. invaliditātes apliecība u.tml.)</p> <p>! Dokumenti jāpievieno noslēguma atskaitei.</p>

Noslēguma atskaites pārbaūžu veidi

- Projekta noslēguma atskaites pārbaude: *visiem projektiem*
- Projekta noslēguma atskaitē pievienoto dokumentu **detalizētā pārbaude**: *izlases veidā*
- **Pārbaudes vizīte** pēc projekta noslēguma: *izlases veidā*

Projekta noslēguma atskaites pārbaude

Budžeta kategorija	Noslēguma atskaites pārbaude / pievienojamie dokumenti
Projekta vadība un īstenošana (vienību izmaksas)	<u>Pārbauda</u> noslēguma atskaitē sniegto aktivitāšu un rezultātu aprakstu/kvalitāti un izstrādātos projekta rezultātus rezultātu izplatīšanas platformā.
Apmācību pasākumi (vienību izmaksas)	<u>Pārbauda</u> , vai finansējums ir aprēķināts, ņemot vērā pasākuma norises vietu, ilgumu, dalībnieku skaitu, distanču kategorijas/vai saturiski īstenotas saskaņā ar plānoto.
Atbalsts īpašām vajadzībām (Faktiskās izmaksas)	<u>Pārbauda</u> atskaitē iekļauto informāciju un to vai faktiskās izmaksas atbilst projektā plānotajam.
Ārkārtas izmaksas (Faktiskās izmaksas)	<u>Jāpievieno atskaitē</u> visi izdevumus pamatojošie dokumenti: rēķini par apakšuzņēmēju sniegtajiem pakalpojumiem, apakšuzņēmumu līgumi, apmaksas dokumenti, čeki, pavadzīmes u.c.

Projekta noslēguma atskaitei pievienoto dokumentu detalizētā pārbaude (1)

NA 10 darbdienu laikā pēc noslēguma atskaites iesniegšanas paziņo saņēmējam par detalizēto pārbaudi.

Budžeta kategorija	Jāiesniedz šādu dokumentu kopijas
Apmācību pasākumi	<ul style="list-style-type: none">- <u>apliecinājumi/sertifikāti</u>, ko parakstījusi uzņēmošās organizācijas paraksttiesīgā persona un kuros norādīti dalībnieku vārdi, uzvārdi, aktivitātes nosaukums, sākuma un beigu datums un vieta- gadījumā, ja nosūtošā organizācija īstenojusi braucienu no vietas, kas nav nosūtošās organizācijas mītnes vieta un/vai, ja uzņēmošajai organizācijai ir atšķirīga mītnes vieta no sākotnēji plānotās un šo izmaiņu rezultātā ir mainījies attālums un attiecīgi piemērojamā likme, <u>jāiesniedz ceļojuma dokumenti</u> (piemēram, iekāpšanas kartes, biļetes), kuros norādīta faktiskā izlidošanas un ielidošanas vieta, laiks un tml.
Atbalsts īpašām vajadzībām	<ul style="list-style-type: none">- <u>pavadzīmes</u>, <u>rēķinus</u> un citus izdevumus pamatojošus dokumentus, tostarp dalībnieku īpašo vajadzību apliecinājošus dokumentus (piemēram, invaliditātes apliecību un tml.)

Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma pie finansējuma saņēmēja

NA ne vēlāk kā 10 darbdienas pirms plānotās vizītes paziņo saņēmējam par pārbaudes vizītes uzsākšanu.

Budžeta kategorija	Pārbauda sekojošus dokumentu oriģinālus
Projekta vadība un īstenošana	- Īstenoto aktivitāšu kvalitāte (tēma, mērķis, atbilstība saistībā ar projekta plānotajiem rezultātiem) – aktivitāšu pamatojošie dokumenti;
Apmācību pasākumi	- Apmācību pasākumu reģistrācijas lapas/sertifikāti - Ceļojuma dokumenti, kas apliecina dalībnieka veikto attālumu un aktivitātes ilgumu - Viesnīcas rēķini un citi dokumenti, kas apliecina uzturēšanās ilgumu vai uzņemošās organizācijas izsniegtais sertifikāts/apliecinājums - Darba kārtības.
Atbalsts īpašām vajadzībām	- Faktiski veikto izdevumu attaisnojošie dokumenti
Ārkārtas izmaksas	- Faktiski veikto izdevumu attaisnojošie dokumenti

Termiņi

- **NA 60 kalendāro dienu** laikā pēc noslīguma atskaites saņemšanas **izvērtē noslīguma atskaiti** un veic noslīguma maksājumu.
- **Izvērtēšanas periods** var būt pagarināts, ja tiek pieprasīti papildu dokumenti vai skaidrojumi no finansējuma saņēmēja vai nav saņemts noslīguma atskaites kvalitātes vērtējums no koordinējošās NA.

Citas pārbaudes

Pārbaudes var tikt veiktas 5 gadu laikā pēc noslēguma maksājuma saņemšanas.

Projektiem, kuru finansējums ir mazāks kā 60 000.00 EUR minētais periods ir 3 gadi.



Nelda Mikanova

Erasmus+ programmas departamenta
Sadarbības partnerību nodaļas
vecākā eksperte

+371 67559504, nelda.mikanova@viaa.gov.lv

Erasmus+

Bagātini pieredzi, domā plašāk