

Czy wydatki na realizację etapu zagranicznego są:

- ✓ zgodne z katalogiem wydatków, którego dotyczy dany nabór oraz tabelą wydatków załączoną do Umowy Grantobiorcy
- ✓ udokumentowane fakturą (faktura proforma nie jest brana pod uwagę)/dokumentem o równoważnej wartości dowodowej (zgodnie z wytycznymi ustawy o rachunkowości)
- ✓ wykazane i rozliczone we wniosku rozliczającym za pośrednictwem SOE w terminie wskazanym w umowie o powierzenie grantu (paragraf 6 umowy)
- ✓ we wniosku są wykazywane jedynie wydatki faktycznie poniesione (tj. opłacone w całości, nie mogą to być zaliczki i/lub przedpłaty dokonane na realizację działań zaplanowanych w późniejszym okresie
- ✓ faktury wystawione w walucie obcej zawierają opis przeliczenia na PLN wg wytycznych wskazanych w umowie w paragrafie 6 umowy o powierzenie grantu
- ✓ należy pamiętać o kwalifikowalności VAT. Grantobiorca posiadający możliwość odzyskania VAT nie może wykazywać go we wniosku jako wydatek kwalifikowalny
- ✓ do każdego wydatku wykazanego we wniosku rozliczającym są dołączone niezbędne załączniki: skan faktury, wyciąg bankowy potwierdzający uregulowanie płatności, protokoły odbioru, umowy, itd.
- ✓ czy przez Grantobiorcę jest prowadzona wyodrębniona (na cele projektu) ewidencja księgową (do której prowadzenia Grantobiorca jest zobowiązany zgodnie z umową)
- ✓ czy wszystkie faktury/dokumenty o równoważnej wartości dowodowej są opłacone, zaksięgowane i opisane wg wytycznych wskazanych w umowie (opis jednoznacznie wskazujący, że jest to wydatek poniesiony w ramach realizacji umowy o powierzenie grantu w ramach PMT)
- ✓ czy kwota wydatkowana na udział w targach branżowych, konferencjach i imprezach wystawienniczych nie przekracza 30% budżetu
- ✓ czy kwota wydatkowana na wydatki promocyjno-informacyjne nie przekracza 10% budżetu
- ✓ Jeżeli Grantobiorca prowadzi zapytanie ofertowe w trybie konkurencyjności, a następnie prowadzi z wyłonionym Wykonawcą negocjacje (cena, termin) i są one korzystniejsze należy je uznać **POD WARUNKIEM**, iż zmiany te zostały przewidziane w zapytaniu

ofertowym. Z prowadzonych negocjacji Grantobiorca winien posiadać protokół (z datą) lub notatkę podpisaną przez obie strony.

- ✓ Grantobiorca może być poproszony o zdjęcia produktu finalnego w celu udokumentowania wydatkowanych kwot (oczywiście jeżeli jest ona możliwa, a w jej wyniku powstaje rzecz materialna). Będzie to dodatkowe potwierdzenie dla Kontroli, że produkt powstał.