

**Zasady przygotowywania i realizacji projektów
współfinansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej
oraz innych źródeł międzynarodowych w ramach perspektywy finansowej 2007-2013**

(tekst jednolity)

§ 1

Zasady ogólne

1. Niniejsze zasady obejmują następujące zagadnienia:
 - 1) przygotowanie i składanie wniosków o dofinansowanie projektów z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych źródeł międzynarodowych na Politechnice Krakowskiej (zwanej dalej PK),
 - 2) przygotowanie i podpisanie umów o dofinansowanie projektów z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych źródeł międzynarodowych,
 - 3) realizację projektów dofinansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych źródeł międzynarodowych,
 - 4) realizację projektów partnerskich (gdzie PK występuje jako partner, a nie lider projektu) w części realizowanej na PK,
 - 5) kontrolę projektów dofinansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych źródeł międzynarodowych,
 - 6) przechowywanie i archiwizację dokumentacji projektowej,
 - 7) trwałość projektu.
2. Niniejsze zasady nie dotyczą projektów przygotowywanych i realizowanych w ramach:
 - 1) programów ramowych Unii Europejskiej – obsługiwanych przez Zespół ds. Programów Ramowych Centrum Transferu Technologii Politechniki Krakowskiej,
 - 2) programów edukacyjnych, w szczególności programu ERASMUS – obsługiwanych przez Dział Kształcenia i Współpracy z Zagranicą.
3. Użyte w niniejszych zasadach określenia oznaczają:
 - 1) Jednostka Realizująca Projekt (JRP) – jednostka organizacyjna zdefiniowana w Statucie PK oraz Regulaminie Organizacyjnym Administracji PK, w której projekt jest organizacyjnie umocowany i która odpowiada merytorycznie oraz finansowo za realizację projektu, w przypadku projektów inwestycyjnych jest zobowiązana realizować je przy współpracy z Działem Inwestycji i Remontów,
 - 2) Jednostka Użytkująca Projekt (JUP) – jednostka organizacyjna zdefiniowana w Statucie PK oraz Regulaminie Organizacyjnym Administracji PK, w której projekt jest organizacyjnie umocowany i która odpowiada merytorycznie i finansowo za wykorzystanie rezultatów projektu, utrzymanie jego trwałości oraz korzysta z wytworzonej w projekcie infrastruktury,
 - 3) kierownik projektu – osoba wyznaczona przez kierownika jednostki organizacyjnej do zarządzania projektem zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie podpisanej z instytucją wdrażającą/pośredniczącą,
 - 4) koordynator przygotowania projektu – osoba wyznaczona przez kierownika jednostki organizacyjnej do przygotowania wniosku o dofinansowanie projektu, do czasu podpisania umowy o dofinansowanie,
 - 5) instytucja wdrażająca/pośrednicząca – instytucja, która ogłasza konkurs, przekazuje środki oraz kontroluje jego realizację,
 - 6) koszty kwalifikowane – koszty, których poniesienie jest merytorycznie uzasadnione zgodnie z wytycznymi instytucji wdrażającej/pośredniczącej oraz przepisami krajowymi i wspólnotowymi,
 - 7) wkład własny – środki finansowe i/lub rzeczowe zabezpieczane przez PK w kwocie niezbędnej do uzupełnienia dofinansowania projektu na zasadach określonych przez instytucję wdrażającą/pośredniczącą,
 - 8) trwałość projektu – obowiązek niepoddawania projektu znaczącej modyfikacji, za którą uznaje się takie zmiany, które naruszałby jego charakter, warunki jego realizacji lub które

mogą powodować uzyskanie nieuzasadnionych korzyści lub zmianę charakteru własności infrastruktury powstałej w wyniku realizacji projektu, w okresie wskazanym w umowie o dofinansowanie,

- 9) zakończenie projektu – data zatwierdzenia przez instytucję wdrażającą/pośredniczącą wniosku o płatność końcową,
- 10) Pełnomocnik ds. trwałości projektu (PTP) – osoba wyznaczona przez kierownika JUP, odpowiedzialna za realizację zadań związanych z utrzymaniem trwałości projektu,
- 11) PN-4 – Zespół ds. Funduszy Strukturalnych UE i Programów Międzynarodowych Centrum Transferu Technologii PK,
- 12) K-1 – Zespół ds. Rozliczeń Projektów Międzynarodowych PK.

§ 2

Właściwości jednostek

1. Określenie jednostki właściwej do udostępniania standardowych dokumentów (załączników) do wniosku znajduje się w załączniku nr 1 do niniejszych zasad. Pozostałe załączniki do wniosku, na formularzach właściwych dla poszczególnych programów, są przygotowywane przez kierownika projektu we współpracy z PN-4.
2. PN-4 obsługuje projekty inwestycyjne oraz nieinwestycyjne współfinansowane z międzynarodowych środków bezzwrotnych w zakresie: doradztwa, rejestracji projektów i złożonych wniosków aplikacyjnych oraz zawartych umów o dofinansowanie projektów. Doradztwo realizowane przez PN-4 obejmuje w szczególności:
 - 1) pomoc przy prawidłowym wypełnieniu wniosku aplikacyjnego oraz załączników,
 - 2) udzielanie informacji niezbędnych do skutecznego aplikowania o fundusze oraz prawidłowego realizowania projektów.
3. K-1 prowadzi ewidencję finansowo-księgową projektów współfinansowanych, kontroluje prawidłowość wydatkowania środków, weryfikuje wnioski o płatność i sprawozdania finansowe, potwierdza za zgodność z oryginałem kopie dokumentów finansowo-księgowych.

§ 3

Przygotowywanie wniosków

1. Jednostka organizacyjna podejmująca pracę nad projektem zobowiązana jest wypełnić Formularz rejestracyjny projektu współfinansowanego z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych źródeł międzynarodowych (załącznik nr 2), uzyskać akceptację (podpisy) kierowników właściwych jednostek na formularzu oraz przekazać do PN-4. PN-4 rejestruje wniosek w bazie projektów, nadając mu numer rejestrowy.
2. Powierzenie funkcji koordynatora przygotowania projektu musi być zaakceptowane przez właściwego przełożonego (rektora, prorektora, kanclerza, dziekana wydziału), który tym samym wyraża zgodę na realizację projektu w przypadku otrzymania wnioskowanego dofinansowania oraz deklaruje zapewnienie wkładu własnego do projektu.
3. Metodologię naliczania kosztów pośrednich, zalecaną przy konstruowaniu budżetu projektów, dla których zasady programu określającego kwalifikowalność wydatków dopuszczają koszty pośrednie, zawiera załącznik nr 3.
4. Przy konstruowaniu budżetu oraz harmonogramu projektu koordynator przygotowania projektu zobowiązany jest stosować aktualnie obowiązujące na Politechnice Krakowskiej zasady, w szczególności dotyczące prawa zamówień publicznych, zatrudniania, zawierania umów cywilnoprawnych oraz limitów wynagrodzeń w odniesieniu do osób planowanych do zatrudnienia w ramach projektu.
5. Po zarejestrowaniu wniosku PN-4 wyznacza spośród swoich pracowników opiekuna projektu oraz ustala szczegółowy harmonogram prac i podział zadań w zakresie przygotowywania całości dokumentacji aplikacyjnej pomiędzy kierownika projektu a PN-4.
6. Koordynator przygotowania projektu, we współpracy z opiekunem projektu, przygotowuje a następnie składa kompletny wniosek aplikacyjny do PN-4 na minimum 10 dni przed upływem terminu naboru wniosków. W przypadku niedochowania terminu PN-4 nie bierze odpowiedzialności za poprawność formalną wniosku. Do PN-4 przekazywany jest wniosek zaparafowany przez koordynatora przygotowania projektu oraz kierownika właściwej jednostki organizacyjnej.

7. PN-4 sprawdza wniosek pod względem formalnym, parafuje wniosek i następnie przekazuje do kontrasygnaty finansowej kvestora oraz podpisu rektora/prorektora.
8. Dokumenty dotyczące wniosków w ramach poszczególnych programów operacyjnych podpisują prorektorzy:
 - 1) Program Operacyjny Kapitał Ludzki – Prorektor ds. Kształcenia i Współpracy z Zagranicą lub Prorektor ds. Studenckich,
 - 2) Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka – Prorektor ds. Nauki,
 - 3) Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – Prorektor ds. Ogólnych,
 - 4) Małopolski Regionalny Program Operacyjny – Prorektor ds. Ogólnych,
 - 5) w odniesieniu do pozostałych źródeł finansowania – zgodnie z zakresem kompetencji poszczególnych prorektorów.
9. Koordynator przygotowania projektu składa podpisany wniosek wraz z załącznikami do instytucji wdrażającej/pośredniczącej z programem.
10. Kopię złożonego wniosku oraz załączników koordynator przygotowania projektu przekazuje do PN-4 w terminie 3 dni od złożenia.

§ 4

Ocena wniosku i zawarcie umowy

1. Koordynator przygotowania projektu zobowiązany jest niezwłocznie przekazywać do PN-4 informacje dotyczące przeprowadzanej oceny formalnej i merytorycznej złożonego wniosku. Sporządzanie wyjaśnień, odwołań lub protestów następuje w porozumieniu z PN-4. Korespondencja wyjaśniająca i odwoławcza obowiązkowo musi być parafowana przez PN-4.
2. Przed podpisaniem umowy o dofinansowanie koordynator przygotowania projektu, w porozumieniu z K-1, występuje do kvestora z wnioskiem o otwarcie rachunku bankowego projektu oraz, jeśli jest to wymagane, o ustalenie formy zabezpieczenia należytego wykonania projektu.
3. Umowa o dofinansowanie projektu podpisywana jest przez rektora lub właściwego prorektora wraz z kontrasygnatą finansową kvestora, po zaparafowaniu przez radcę prawnego. W terminie 7 dni od podpisania umowy kierownik projektu zobowiązany jest złożyć kopię podpisanej umowy wraz z załącznikami oraz szczegółowym budżetem projektu do PN-4 i K-1.
4. Jeżeli umowa o dofinansowanie tego wymaga, dla projektu otwiera się odrębny rachunek bankowy. Ewidencja księgowa operacji na rachunku bankowym dotyczącym projektu prowadzona jest zgodnie z zasadami określonymi w Zasadach (polityce) rachunkowości.

§ 5

Kierownik projektu

1. Kierownik projektu jest odpowiedzialny za prawidłową realizację projektu, zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie (wraz z aneksami) oraz z obowiązującym prawem.
2. W szczególności, kierownik projektu zobowiązany jest do:
 - 1) przestrzegania obowiązujących przepisów prawa, zwłaszcza w zakresie zamówień i finansów publicznych, kodeksu pracy, kodeksu cywilnego, prawa budowlanego, ochrony danych osobowych oraz wewnętrznych aktów normatywnych PK,
 - 2) zapewnienia zgodności wszelkich wydatków ponoszonych w ramach projektu z obowiązującymi przepisami w zakresie zamówień i finansów publicznych,
 - 3) przekazywania do PN-4 i K-1 kopii aneksów do umów o dofinansowanie,
 - 4) niezwłocznego informowania PN-4 o problemach i zagrożeniach w realizacji projektu oraz udzielania wszelkich niezbędnych wyjaśnień,
 - 5) przekazywania kopii wniosków o płatność do K-1 w terminie 7 dni od podpisania,
 - 6) niezwłocznego dostarczania do K-1 wszystkich dokumentów księgowych (faktury, noty księgowe, umowy itp.). Uproszczony schemat obiegu dokumentów finansowo-księgowych projektu przedstawiony jest w załączniku nr 4.
3. Kierownik projektu rozlicza koszty pośrednie ogólne, wydziałowe zgodnie z ich udziałem w strukturze kosztów uwzględnionych w metodologii naliczania kosztów pośrednich lub według ustaleń indywidualnych, zatwierdzonych przez rektora, prorektora lub dziekana.
4. Kierownik projektu odpowiada za prawidłowe zakończenie projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz umową o dofinansowanie.

§ 6

Realizacja projektu

1. PN-4 pełni rolę doradczą i monitorującą na etapie realizacji projektu. Kierownik projektu zobowiązany jest do przekazywania PN-4 informacji na temat wszelkich problemów i zagrożeń związanych z realizacją projektu.
2. PN-4 informuje właściwego prorektora o potencjalnych nieprawidłowościach w realizacji projektów, które grożą konsekwencjami finansowo-prawnymi.
3. W kwestiach spornych PN-4 oraz K-1 przedstawiają właściwemu prorektorowi opinię na temat zaistniałej sytuacji w oparciu o przedłożoną dokumentację i proponują rozwiązania zgodne z interesem PK.
4. K-1 dokonuje potwierdzenia za zgodność z oryginałem kopii dokumentów finansowo-księgowych.
5. Schemat postępowania w przypadku kontroli zewnętrznej zawiera załącznik nr 5.
6. Schemat postępowania oraz wnioski o przyznanie kredytu wewnętrznego z rezerwy Prorektora ds. Nauki zawiera załącznik nr 6.
7. Projekty realizowane w partnerstwie powinny być całościowo rozliczane przez lidera projektu. Wszelkie odstępstwa od tego wymagają pisemnej zgody kvestora.
8. Zasady podane w zarządzeniu dotyczą również realizacji projektów partnerskich (gdzie PK występuje jako partner, a nie lider projektu) w części realizowanej w uczelni, z tym że osoby koordynujące projekt z ramienia PK przekazują dodatkowo do PN 4.2, przed rozpoczęciem procedury przygotowania wniosku o dofinansowanie, umowę partnerstwa (konsorcjum).

§ 7

Przechowywanie i archiwizacja dokumentacji

1. W trakcie realizacji projektu dokumentacja związana z jego realizacją jest przechowywana w następujących miejscach:
 - 1) oryginały wniosku aplikacyjnego wraz z załącznikami, umowy o dofinansowanie wraz z aneksami oraz komplet dokumentów i materiałów merytorycznych – w JRP,
 - 2) kopie ostatecznej wersji wniosku aplikacyjnego wraz załącznikami oraz umowy o dofinansowanie – w PN-4 i K-1,
 - 3) kopia umowy o dofinansowanie wraz z aneksami – w K-1,
 - 4) oryginały dokumentacji finansowo-księgowej projektu – w K-1,
 - 5) oryginały dokumentacji związanej ze sprawami osobowymi – w Dziale Spraw Osobowych i Socjalnych,
 - 6) oryginały dokumentacji związanej z zamówieniami publicznymi – w Dziale Zamówień Publicznych,
 - 7) oryginały dokumentacji związanej z zamówieniami, które nie podlegają przepisom ustawy Prawo zamówień publicznych – w JRP lub K-1,
 - 8) oryginały dokumentacji związanej z pracami remontowo-budowlanymi (z wyłączeniem dokumentacji finansowej) – w Dziale Inwestycji i Remontów,
 - 9) oryginały dokumentów potwierdzających realizację celów i rezultatów projektu oraz inne dokumenty związane z utrzymaniem jego trwałości – w JUP.
2. Po zakończeniu realizacji projektu dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 1 oraz pkt 9, są przechowywane zgodnie z okresem trwałości projektu wskazanym w umowie o dofinansowanie lub zasadach danego programu (przez okres nie krótszy niż 5 lat od zakończenia realizacji projektu), a następnie po upływie tego okresu są przekazywane do Archiwum PK zgodnie z przepisami o archiwizacji obowiązującymi na PK. W przypadku gdy JRP jest różne od JUP, w terminie miesiąca od zakończenia projektu, rozumianego jako ostateczne rozliczenie projektu, zgodnie z wytycznymi, JRP przekazuje dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 1, do JUP.
3. Po zakończeniu realizacji projektu dokumenty, o których mowa w ust. 1 pkt 4-8, są przekazywane do Archiwum PK zgodnie z obowiązującymi przepisami dotyczącymi archiwizacji na PK oraz zgodnie z aktualnymi wytycznymi danego programu i przepisami prawa powszechnie obowiązującego. Termin przechowywania wyżej wymienionych dokumentów w Archiwum PK wskazuje kierownik projektu lub PTP.

4. Okres archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu na Politechnice Krakowskiej określony jest w umowie o dofinansowanie i zasadach danego programu. Zapisy w tych dokumentach są zawsze nadrzędne nad zasadami określonymi w przepisach wewnętrznych dotyczących archiwizacji obowiązujących na PK. W przypadku zmian wytycznych, PN-4 przekazuje informacje do JUP w celu powiadomienia pozostałych jednostek lub Archiwum o zmianie terminu przechowywania dokumentacji.

§ 8

Trwałość projektów

1. Zasady oraz okres zachowania trwałości projektu są określone w wytycznych dla danego programu, w umowie o dofinansowanie oraz aneksach do umowy o dofinansowanie.
2. Trwałość projektu jest zachowana, jeżeli w okresie wyznaczonym w wytycznych dla danego programu oraz w umowie o dofinansowanie projekt nie zostanie poddany zasadniczym modyfikacjom, mogącym wpłynąć na jego charakter.
3. W terminie miesiąca od zakończenia projektu, rozumianego jako ostateczne rozliczenie projektu zgodne z wytycznymi, JRP jest zobowiązana do sporządzenia oraz przekazania do K-1 i PN-4 oraz do JUP (jeżeli dotyczy):
 - 1) zestawienia dokumentów z realizacji projektu zawierającego m.in. informacje dotyczące rodzajów dokumentów wraz z informacją o miejscu i terminie ich przechowywania, w okresie od zakończenia projektu do momentu przekazania go do Archiwum PK,
 - 2) sprawozdania z rzeczowej realizacji projektu zawierającego m.in.: informacje o realizacji celów i wskaźników projektów, przeprowadzonych kontrolach projektu, danych kontaktowych PTP oraz ewentualnych ryzykach lub zagrożeniach związanych ze zwrotem kosztów niekwalifikowanych.
4. Kierownik JUP lub osoba z innej jednostki PK wyznaczona przez rektora/prorektora ponosi pełną odpowiedzialność za utrzymanie trwałości projektu w zakresie celów i rezultatów projektu w okresie zachowania trwałości.
5. W przypadku projektów, w które zaangażowanych jest kilka jednostek uczelni, decyzje dotyczące zachowania trwałości, zarządzania powstałą infrastrukturą oraz ponoszenia kosztów niekwalifikowanych podejmuje rektor/odpowiedni prorektor.
6. W przypadku gdy w projekcie miały miejsce zakup/wytworzenie aparatury naukowo-badawczej, JUP jest zobowiązana zapewnić sprawne działanie aparatury oraz jej aktywne wykorzystywanie w okresie trwałości projektu, zgodnie z przeznaczeniem opisanym we wniosku aplikacyjnym.
7. Kierownik JUP wyznacza pełnomocnika ds. trwałości projektu. Informację o wyznaczeniu PTP kierownik JUP przekazuje niezwłocznie do PN-4 i K-1.
8. Decyzje dotyczące zmiany przeznaczenia, zbycia środków trwałych sfinansowanych z funduszy unijnych i ich wykorzystania należy konsultować z PN-4 oraz K-1.
9. W okresie zachowania trwałości, PTP:
 - 1) odpowiada za realizowanie wskaźników rezultatu określonych we wniosku aplikacyjnym, udzielanie wyjaśnień, udostępnianie dokumentów i zakupionych środków trwałych na potrzeby kontroli,
 - 2) gromadzi oryginały lub kserokopie (w przypadku gdy oryginały są przechowywane w innej jednostce organizacyjnej) dokumentów potwierdzających realizację wskaźników rezultatu oraz inne dokumenty związane z utrzymywaniem trwałości projektu,
 - 3) w terminie do trzech miesięcy po upływie okresu trwałości projektu przekazuje zgromadzoną i uporządkowaną dokumentację związaną z trwałością projektu do Archiwum PK, zgodnie z obowiązującymi na Politechnice Krakowskiej przepisami. Dokumentacja dotycząca trwałości projektu powinna zostać dołączona do pozostałej dokumentacji projektu,
 - 4) przygotowuje i przekazuje do PN-4, zaakceptowane przez kierownika JUP, ankiety i sprawozdania zgodnie z wymogami określonymi w umowie o dofinansowanie oraz wytycznymi programu, celem kontroli prawidłowości ich sporządzenia i przedłożenia do podpisu przez rektora lub osobę upoważnioną,
 - 5) wysyła sprawozdania do instytucji pośredniczącej, zaś kopie przekazuje do PN-4 i K-1 w wersji papierowej lub elektronicznej (skan),

- 6) przechowuje oryginały sprawozdań wraz z pozostałą dokumentacją potwierdzającą realizację wskaźników rezultatu oraz inne dokumenty związane z utrzymywaniem trwałości projektu.
10. PN-4 monitoruje wysyłanie sprawozdań przez PTP i podejmuje odpowiednie kroki w celu wypełnienia zobowiązań PK wobec instytucji wdrażających.
 11. Obowiązki określone w ustępach 4, 5, 7, 8 i 9 dotyczą projektów objętych obowiązkiem zachowania trwałości.
 12. W przypadku projektów nieinwestycyjnych PTP odpowiada za udzielanie wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji projektu oraz udostępnianie dokumentów i zakupionych środków trwałych na potrzeby kontroli w okresie minimum 5 lat od daty zakończenia projektu nieinwestycyjnego.
 13. PN-4 udziela informacji i doradza PTP w zakresie terminów oraz wytycznych dotyczących sporządzania sprawozdań, monitoruje zmiany w wytycznych dotyczących zachowania trwałości projektów finansowanych z funduszy strukturalnych Unii Europejskiej oraz innych źródeł międzynarodowych, przekazuje informacje o zmianach do wszystkich jednostek organizacyjnych PK oraz prowadzi szkolenia dla pracowników.

Lista załączników standardowych

	Forma dokumentu	Jednostka dysponująca dokumentem
1. Statut PK	Kopia potwierdzona za zgodność z oryginałem*	PN-4
2. Dokumenty potwierdzające osobowość prawną PK		PN-4
3. Decyzja o nadaniu nr REGON		PN-4
4. Decyzja o nadaniu NIP		PN-4
5. Aktualny bilans oraz rachunek zysków i strat		PN-4
6. Ostatni złożony CIT-8		K-1
7. Zaświadczenie z ZUS o niezaleganiu ze składkami na ubezpieczenia społeczne		K-1
8. Zaświadczenie z US o niezaleganiu z podatkami		K-1
9. Pełnomocnictwo do reprezentacji PK		PN-4
10. Dokument stwierdzający wybór rektora i prorektorów		PN-4
11. Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT	oryginał	K-1

* Otrzymanie oryginału wymaga dodatkowych ustaleń z jednostką dysponującą dokumentem.

FORMULARZ REJESTRACYJNY PROJEKTU

CZĘŚĆ A. INFORMACJE WYPEŁNIANE PRZEZ PN-4

Numer rejestrowy		Data wpływu		Potwierdzenie zgodności projektu z warunkami konkursu/naboru	
Uwagi					

CZĘŚĆ B. INFORMACJE O PROJEKCIE

1. TYTUŁ PROJEKTU	
2. PROGRAM	
3. DZIAŁANIE/PODDZIAŁANIE	
4. CZAS TRWANIA NABORU/KONKURSU	OD: DO:
5. OPIS PROJEKTU	
6. ROLA PK *	Samodzielnie/Lider/Partner
7. WARTOŚĆ CAŁKOWITA PROJEKTU (w PLN)	
8. WARTOŚĆ PROJEKTU DLA PK (w PLN)**	
9. PLANOWANE DOFINANSOWANIE DLA PK (w PLN)	
10. WYSOKOŚĆ WKŁADU WŁASNEGO PK (w PLN)	
11. KOORDYNATOR PRZYGOTOWANIA PROJEKTU	IMIĘ I NAZWISKO: E-MAIL:

	TELEFON:
12. OSOBA DO KONTAKTU (JEŻELI INNA NIŻ W PKT. 11)	IMIĘ I NAZWISKO: E-MAIL: TELEFON:
13. JEDNOSTKA REALIZUJĄCA PROJEKT	

*niepotrzebne skreślić

**dotyczy wyłącznie projektów realizowanych w partnerstwie

CZĘŚĆ C. OŚWIADCZENIA

C.1	C.2
Przyjmuję powierzone zadanie przygotowania projektu.	Wyrażam zgodę na przygotowanie projektu przez osobę wskazaną w pkt 11.
Zobowiązuję się do złożenia w PN2 ostatecznej wersji wniosku.	Oświadczam, że jednostka realizująca projekt posiada środki finansowe, zaplecze techniczne oraz zasoby ludzkie umożliwiające realizację projektu.
Zobowiązuję się do niezwłocznego dostarczenia oryginału podpisanej umowy o dofinansowanie projektu celem zarejestrowania przez PN2 w Centralnym Rejestrze Umów PK.	Zobowiązuję się do pokrycia wkładu własnego (jeśli dotyczy).
	Zobowiązuję się do pokrycia kosztów niekwalifikowanych występujących w projekcie.
Data, pieczęć i podpis koordynatora przygotowania projektu	Data, pieczęć i podpis dziekana wydziału/kierownika jednostki pozawydziałowej

CZĘŚĆ D. INFORMACJE WYPEŁNIANE PRZEZ OSOBY UPRAWNIONE DO PODEJMOWANIA DECYZJI

Wyrażam zgodę/Nie wyrażam zgody*** na przygotowanie wniosku oraz realizację projektu.	
Data, pieczętka i podpis rektora/prorektora	Data, pieczętka i podpis kwestora

***niepotrzebne skreślić

Metodologia obliczania ryczałtowo kosztów pośrednich dla projektów strukturalnych i międzynarodowych

jednostka	–	wydział lub inna jednostka organizacyjna Politechniki Krakowskiej przygotowująca/realizująca projekt stanowiący podstawę wniosku o dofinansowanie
K_{pp}	–	całkowite koszty pośrednie w projekcie
W_o	–	współczynnik kosztów liczony na podstawie obrotów jednostki
K_{bp}	–	koszty bezpośrednie projektu
K_{dj}	–	koszty działalności dydaktycznej jednostki
K_{po}	–	średniomiesięczne koszty personelu obsługowego
W_a	–	wynagrodzenia administracji uczelni
W_{og}	–	wynagrodzenia ogółem w uczelni
W_j	–	wynagrodzenia ogółem jednostki
W_{aj}	–	wynagrodzenia administracji jednostki
K_{ob}	–	średniomiesięczne koszty obsługi projektu
K_{og}	–	świadczenia na koszty ogólne uczelni
K_{oj}	–	koszty ogólne jednostki
W_e	–	współczynnik kosztów eksploatacji
P_p	–	powierzchnia biura projektu w m ²
P_j	–	powierzchnia użytkowana przez jednostkę realizującą projekt w m ²
K_e	–	średniomiesięczne koszty eksploatacji jednostki
L_p	–	liczba miesięcy realizacji projektu
L_a	–	liczba miesięcy w okresie uwzględnionym do obliczeń
W_i	–	przewidywany wskaźnik inflacji

Całkowite koszty pośrednie w projekcie – K_{pp} obliczamy wg wzoru:

$$K_{pp} = (W_o \times K_{po} + W_o \times K_{ob} + W_e \times K_e) \times L_p \times W_i$$

a) Wyliczenie współczynnika kosztów – W_o w oparciu o obroty jednostki:

$$W_o = \frac{K_{bp}}{K_{dj}} \times 100\%$$

Do obliczenia współczynnika W_o oraz każdej niżej wymienionej kategorii kosztów bierzemy zamknięty okres rozliczeniowy L_a (nie krótszy niż kwartał) porównywalny do długości trwania projektu (np. jeśli projekt trwa 26 miesięcy, przyjmujemy zamknięte 2 lata i jeden zamknięty kwartał; razem 27 miesięcy).

b) Średniomiesięczne koszty personelu obsługowego (K_{po}) wylicza się wg wzoru:

$$K_{po} = \frac{\frac{W_a}{W_{og}} \times W_j + W_{aj}}{L_a}$$

Do wyliczeń przyjmuje się następujące wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi za okres, o którym mowa w lit. a):

- zarządu i pionów administracji uczelni zaangażowanych w realizację projektu, tj. wynagrodzenia kierownictwa uczelni, pionu kwestury, pionu kanclerza itp. (W_a),
- zarządu i administracji jednostki, tj. wynagrodzenia dziekanów, dyrektorów jednostek, pracowników dziekanatów itp. (W_{aj}).

c) Średniomiesięczne koszty obsługi projektu – K_{ob} wylicza się wg wzoru:

$$K_{ob} = \frac{K_{og} + K_{oj}}{L_a}$$

Do wyliczeń przyjmuje się następujące wielkości:

- świadczenia jednostki na koszty ogólne (w przypadku wydziałów) lub inne świadczenia przekazywane z jednostki na rzecz administracji uczelni (K_{og}),
- koszty ogólne jednostki (K_{oj}), w tym: materiały biurowe i artykuły piśmiennicze, usługi pocztowe, telefoniczne, internetowe, kurierskie, usługi ksero.

d) Wyliczenie współczynnika do obliczenia kosztów eksploatacji (wykorzystania i utrzymania pomieszczeń) – W_e :

$$W_e = \frac{P_p}{P_j} \times 100\%$$

e) Średniomiesięczne koszty eksploatacji – K_e wylicza się, dzieląc sumę kosztów wymienionych niżej, dla okresu, o którym mowa w lit. a), przez liczbę miesięcy w okresie L_a :

- najem powierzchni biurowych i czynsz,
- opłaty za CO, wodę, prąd, ścieki,
- amortyzację środków trwałych (np. budynku),
- ubezpieczenia majątkowe,
- sprzątanie pomieszczeń,
- koszty ochrony i dozoru.

f) Przewidywany wskaźnik inflacji przyjmowany jest jako roczny wskaźnik inflacji zakładany w projekcie budżetu państwa, a jeśli w momencie sporządzania kosztorysu nie ma jeszcze projektu budżetu na rok następny, przyjmujemy roczny wskaźnik inflacji z roku poprzedniego.

g) W przypadku projektów realizowanych przez uczelnię podane wyżej wzory ulegają odpowiedniej modyfikacji.

h) Stosunek wyliczonych powyżej kosztów pośrednich do kosztów bezpośrednich projektu (podany w %) stanowi wskaźnik ryczału kosztów pośrednich uwzględnianych w projekcie. Należy sprawdzić czy wyliczony ryczałt nie przekracza limitu określonego w wytycznych dotyczących sporządzania wniosków dla danego rodzaju projektu. W przypadku gdy obliczony ryczałt przekracza podane limity, do projektu przyjmuje się koszty pośrednie w wysokości określonego limitu.

UWAGA:

Powyższa metodologia ma charakter uniwersalny. Przed jej zastosowaniem należy sprawdzić zgodność z zasadami programu przewidywanego jako źródło finansowania dla danego projektu. W szczególności należy sprawdzić ustalone w programie limity kosztów pośrednich oraz kategorie kosztów, które są kwalifikowalne w ramach kosztów pośrednich i zastosować ewentualne korekty.

W przypadku projektów realizowanych przez więcej niż jedną jednostkę zasady alokacji kosztów pośrednich zostaną ustalone indywidualnie w zależności od charakteru projektu oraz zaangażowania poszczególnych jednostek.

Schemat obiegu dokumentów

Załącznik nr 4a

FAKTURA VAT, RACHUNEK, POZOSTAŁE DOWODY KSIĘGOWE

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka						
		Sekretariat Kancelarza (Dziennik Podawczy)	Dział Finansowy	Jednostka zamawiająca	Kierownik projektu	Kancelarz i kwestor	Dział Księg. Finansowej, Dekret	Zespół ds. Rozlicz. Proj. Międzynarod.
1	Rejestracja wpływających faktury i rachunków, przekazywanie z Dziennika Podawczego do Działu Finansowego lub jednostki zamawiającej							
2	Rejestracja dokumentu i przekazania do jednostki zamawiającej.							
3	Opisanie i podpisanie faktury lub rachunku, określenie kosztów i przekazanie do Zespołu ds. Rozliczeń Projektów Międzynarodowych wymagane elementy opisu faktury: numer umowy o dofinansowanie projektu i nazwa projektu, nazwa i numer rachunku bankowego, proporcja finansowania ze środków międzynarodowych i krajowych, adnotacja o współfinansowaniu przez środki pochodzące z Unii Europejskiej w ramach konkretnego programu operacyjnego (logo projektu), kategoria wydatku zgodna z zatwierdzonym budżetem projektu, wysokość wydatku kwalifikowanego, informacje dotyczące poprawności merytorycznej i formalno-rachunkowej, informacje o zgodności wydatku z przepisami dot. zamówień publicznych, nr rejestru zamówień publicznych.							
4	Potwierdzenie posiadanych środków i przekazanie do Działu Finansowego.							
5	Sprawdzenie pod względem formalnym i rachunkowym. Zatwierdzenie do zapłaty, zlecenie przelewu do banku i przekazanie dokumentów do dekretowania							
6	Dekretacja dokumentu i przekazanie do księgowania							
7	Księgowanie, wykonanie kserokopii dokumentu, archiwizacja dokumentu							

ZAKUP APARATURY I INNYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka					
		Jedn. zamawiająca	Kierownik projektu	Dział Zaopatrzenia	Dział Zamówień Publicznych	Zespół ds. Rozlicz. Projektów Międzynarod. ZKK4	Dział Księgowości Majątkowej
1	Wniosek o uruchomienie postępowania o zamówienia publiczne (zgodnie z zarządzeniem Rektora PK w sprawie zamówień publicznych) – potwierdzenie dysponenta środków oraz ZKK4.						
2	Przekazanie pełnej dokumentacji przetargowej						
3	Ogłoszenie i rozstrzygnięcie postępowania przetargowego						
4	Sporządzenie umowy i podpisanie jej z dostawcą						
5	Archiwizacja dokumentacji przetargowej oraz umowy z dostawcą						
6	Zakup aparatury i innych środków trwałych, sporządzenie OT						
7	Archiwizacja dokumentacji zakupu aparatury i innych środków trwałych						
8	Przyjęcie do użytkowania (ewidencja) i określenie sposobu amortyzacji						
9	Dokonanie odpowiednich księgowości						

ROBOTY BUDOWLANE

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka					
		Jedn. zamawiająca	Kierownik projektu	Dział Inwestycji i Remontów	Dział Zamówień Publicznych	Zespół ds. Rozlicz. Projektów Międzynarod. ZKK4	Dział Księgowości Majątkowej
1	Wniosek o uruchomienie postępowania o zamówienia publiczne (zgodnie z zarządzeniem Rektora PK w sprawie zamówień publicznych) – potwierdzenie dysponenta środków oraz ZKK4	←→	↕	←→	←→	←→	
2	Przekazanie opisu przedmiotu zamówienia		↕	←→	↓		
3	Ogłoszenie i rozstrzygnięcie postępowania przetargowego				↓		
4	Sporządzenie i podpisanie umowy z wykonawcą				↓		
5	Archiwizacja dokumentacji przetargowej oraz umowy z wykonawcą			↙	↓		
6	Prowadzenie nadzoru budowlanego			↓			
7	Archiwizacja dokumentacji nadzoru budowlanego			↓			
8	Protokół odbioru robót, przyjęcie do użytkowania (ewidencja)			←→	←→	↘	↓
9	Dokonanie odpowiednich księgowości					↘	↓

WNIOSEK O PŁATNOŚĆ

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka			
		Jednostka prowadząca projekt	Kierownik projektu	Rektor i kvestor	Zespół ds. Rozlicz. Projekt. Międzynarod. ZKK4
1	Przygotowanie wniosku o płatność	←→			
2	Przygotowanie załączników (dowody księgowe) i potwierdzenie za zgodność z oryginałem oraz sprawdzenie wniosku o płatność				
4	Zatwierdzenie i podpisanie wniosku o płatność				
5	Archiwizacja zgodnie z umową o dofinansowanie projektu w jednostce prowadzącej projekt (kopia w Zespole ds. Rozliczeń Projektów Międzynarodowych)				

ZAWARCIE UMOWY O PRACĘ FINANSOWANEJ Z FUNDUSZY STRUKTURALNYCH I WYPŁATA WYNGRODZENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka						
		Dział Spraw Osobowych i Socjalnych	Jednostka zatrudniająca	Kierownik projektu	Pracownik	Rektor	Dział Płac	Zespół ds. Rozliczeń. Projekt. Międzynarod. ZKK4
1	Przygotowanie wniosku o zawarcie umowy o pracę (podpisuje kierownik jednostki) oraz przygotowanie zakresu obowiązków zgodnego z zadaniami przewidzianymi w projekcie		↔					
2	Potwierdzenie kwoty zarezerwowanej w budżecie projektu			→				→
3	Decyzja o przyjęciu pracownika					←		
4	Przekazanie kopii decyzji o przyjęciu do Zespołu ds. Rozlicz. Proj. Międzynarodowych celem zarejestrowania w systemie kadrowym	←						→
5	Sporządzenie umowy na podstawie wszystkich skompletowanych dokumentów osobowych i decyzji kierownictwa PK, przedłożenie do podpisu pracownika i kierownictwa PK							
6	Podpisanie wszystkich egzemplarzy umowy i zwrot do Działu Spraw Osob. i Socjalnych				→	→		
7	Rozdzielenie egzemplarzy umowy poszczególnym jednostkom i archiwizacja	←	←	←	↔			
8	Potwierdzenie odbioru oryginału umowy i nabycie w ten sposób uprawnień pracowniczych	←	←	←	←			
9	Prowadzenie kart czasu pracy i przekazanie do Działu Spraw Osobowych i Socjalnych (lub wprowadzenie do systemu), rejestracja w systemie	←		←				
10	Sporządzenie listy płac za podstawie danych zarejestrowanych w systemie						→	
11	Zaksięgowanie kosztów wynagrodzenia							→
12	Archiwizacja listy płac							↓

Schemat postępowania w przypadku kontroli zewnętrznej

1. Pismo dotyczące kontroli zostaje przekazane do PN-4.
2. PN-4 przekazuje pismo do kierownika projektu oraz jednostki realizującej projekt, kwestora, Działu Zamówień Publicznych i innych jednostek, jeżeli jest taka konieczność.
3. Kontrolujący dokonuje wpisu do książki kontroli znajdującej się w Sekretariacie Rektora i Prorektorów.
4. PN-4 kontaktuje się z kontrolerami, ustalając dokładny termin, warunki oraz zakres kontroli – pozyskane informacje przekazuje kierownikowi projektu.
5. PN-4 powiadamia kanclerza, który wyznacza pokój dla kontrolerów.
6. PN-4 organizuje spotkanie kontrolerów z kierownikiem projektu, udostępnia dane kontaktowe kierownika.
7. Podczas kontroli kierownik projektu oraz jednostki zaangażowane w realizację i rozliczanie projektu przekazują kontrolującym dokumenty będące w ich dyspozycji.
8. Protokół pokontrolny otrzymuje kierownik projektu (oryginał/kopia, w zależności od wytycznych instytucji wdrażającej/pośredniczącej), jednostka realizująca projekt (kopia), kwestura (kopia) oraz PN-4 (kopia).
9. Ewentualne wyjaśnienia pokontrolne i odwołania przygotowuje kierownik projektu w porozumieniu z PN-4 oraz kwesturą, jeśli wyjaśnienia dotyczą spraw finansowo-księgowych.
10. PN-4 analizuje wyniki kontroli, przedstawiając wnioski władzom uczelni wraz z ewentualną propozycją korekty obowiązujących na uczelni procedur/schematów postępowania.
11. Protokół pokontrolny (oryginał/kopia, w zależności od wytycznych instytucji wdrażającej/pośredniczącej) archiwizowany jest w Sekretariacie Rektora PK.

Schemat postępowania oraz wnioszek o przyznanie kredytu wewnętrznego z rezerwy Prorektora ds. Nauki.

Kierownik projektu:

1. wypełnia Wniosek o udzielenie kredytu wewnętrznego z rezerwy Prorektora ds. Nauki i przedstawia go do podpisu osobom wymienionym na wniosku,
2. kompletny, podpisany wniosek składa do K-1,
3. zapewnia zwrot środków w zadeklarowanym terminie lub występuje o jego przedłużenie na nowym wniosku.

Uzyskanie zgody na kolejny kredyt uzależnione jest od zwrotu poprzedniego kredytu.

Znak:

Data:

WNIOSEK O UDZIELENIE KREDYTU WEWNĘTRZNEGO Z REZERWY PROREKTORA DS. NAUKI w związku z koniecznością zachowania płynności finansowej realizacji projektu	
Tytuł projektu	
Program/Działanie	
Okres realizacji projektu	
Wydział/jednostka realizująca projekt	
Kierownik Projektu – imię i nazwisko, telefon	
Numer konta projektu	
Wnioskowana kwota kredytu	
Przewidywany termin zwrotu kredytu	
Uzasadnienie	
Podpis kierownika projektu	
Podpis dziekana/kierownika jednostki	
Podpis K-1 – potwierdzenie dostępności środków	
Decyzja i podpis Prorektora ds. Nauki	
Akceptacja i podpis Kwestora	