

Interreg



Sofinancira
EVROPSKA UNIJA
Sufinancira
EUROPSKA UNIJA

Slovenija – Hrvatska



PRIRUČNIK ZA KORISNIKE ZA STANDARDNE PROJEKTE

DIO 5 –

IZVJEŠTAVANJE O NAPRETKU PROJEKTA

Verzija 1, ožujak 2023. godine

www.si-hr.eu



Priručnik za korisnike za standardne projekte

PETI DIO: IZVJEŠTAVANJE O NAPRETKU PROJEKTA



SADRŽAJ PETOG DIJELA:

1	POSTUPAK IZVJEŠTAVANJA	4
1.1	PRIPREMA IZVJEŠĆA PROJEKTOG PARTNERA	5
1.2	PRIPREMA IZVJEŠĆA O PROJEKTU.....	5



1 POSTUPAK IZVJEŠTAVANJA

Tijekom provedbe projekta svi projekti moraju redovito izvještavati o svojem napretku. Postupak izvještavanja obuhvaća i projektne aktivnosti i financijsku provedbu. U pravilu, vodeći partner treba svakih šest mjeseci u sustavu Jems pripremiti zajedničko izvješće o projektu i podnijeti ga zajedničkom tajništvu. Prije podnošenja zajedničkog izvješća o projektu, svaki projektni partner mora pripremiti izvješće projektnog partnera u Jems-u i podnijeti ga nacionalnom kontroloru.



Izješća omogućavaju praćenje troškova i temelj su za redovite isplate projektu. Nadalje, alat su za predviđanje i izvještavanje zajedničkom tajništvu o mogućim problemima i kašnjenjima u procesu provedbe

Tablica 1. – Okvirni postupci izvještavanja i plaćanja

	Kraj šestomjesečnog razdoblja izvještavanja	Podnošenje izvješća projektnog partnera nacionalnim kontrolorima	Podnošenje izvješća o projektu zajedničkom tajništvu	Provjera izvješća o projektu od strane zajedničkog tajništva	Isplata vodećem partneru
Rok	6 mjeseci nakon početka razdoblja izvještavanja	1 mjesec nakon završetka razdoblja izvještavanja	Približno 4 mjeseca od podnošenja izvješća partnera nacionalnim kontrolorima (uključujući 3 mjeseca za provjeru troškova od strane nacionalnih kontrolora)	1 mjesec od zaprimanja izvješća o projektu + dodatno vrijeme za pojašnjenja od vodećeg partnera (ako je potrebno)	Približno 6 - 9 mjeseci nakon završetka razdoblja izvještavanja



Preporučamo da VP pripremi nacrt upravljanja projektom, u kojem će biti jasno definirano kako će se projekt provoditi, pratiti i kako se osigurava kvaliteta. Nacrt može sadržavati vremenski okvir i druge dokumente vezane uz planiranje. VP je odgovoran za praćenje pravovremenog podnošenja svih izvješća projektnih partnera i izvješća o projektu tijekom cijelokupne provedbe projekta.

Preporučamo da terminologija koja se koristi bude konzistentna kroz cijelo izvješće(a) i u skladu s obrascem za prijavu.

1.1 PRIPREMA IZVJEŠĆA PROJEKTOG PARTNERA

U roku mjesec dana, nakon završetka svakog razdoblja izvještavanja, svaki projektni partner (uključujući vodećeg partnera u ulozi projektnog partnera) mora pripremiti izvješće projektnog partnera koje sadrži sve potrebne informacije o provedenim aktivnostima, postignutim isporučevinama i troškovima nastalim u razdoblju izvještavanja. Izvješće je, sa svim dokazima potrebno poslati nacionalnim kontrolorima na provjeru putem Jems-a. Izvješće projektnog partnera služi i kao alat projektnim partnerima za izvještavanje vodećem partner.

Izvješće projektnog partnera mora biti napisano na nacionalnom jeziku projektnog partnera.

Nacionalni kontrolori provjeravaju troškove. Za troškove o kojima se izvještava na temelju pojednostavljenih mogućnosti obračuna troškova nije potrebno dostaviti dokumentaciju. Za troškove o kojima se izvještava na temelju izravnih troškova, potrebno je dostaviti dokumente kao što su računi, dokumentacija o javnoj nabavi i druga odgovarajuća dokumentacija ili informacije. Nacionalni kontrolori mogu tražiti dodatnu dokumentaciju ili pojašnjenje ako je potrebno te potvrđuju prihvatljive troškove izdavanjem nacionalnog certifikata o kontroli koji je dostupan u Jems-u.

Certifikat je vidljiv relevantnom projektnom partneru, vodećem partneru i svim relevantnim programskim tijelima.

1.2 PRIPREMA IZVJEŠĆA O PROJEKTU

Vodeći partner mora zajedničkom tajništvu podnijeti izvješće o projektu na temelju kojeg se prati provedba projekta i koje služi kao temelj za povrat sredstava iz EFRR-a. Izvješća o projektu osnovni su alat izvještavanja i praćenja napretka u provedbi i s tim povezanih troškova u odnosu na ono što je prvotno planirano u obrascu za prijavu. Uz navedeno, izvješća pružaju kvalitativne podatke o postignutim rezultatima i stečenim znanjima unutar razdoblja izvještavanja. Informacije o kojima projekti izvještavaju trebaju biti jasne i koherentne. Za svako razdoblje izvještavanja vodeći partner mora objediniti i konsolidirati informacije uključene u izvješće o projektu. Izvješće o projektu mora biti napisano dvojezično, i to na slovenskom i hrvatskom jeziku.

Svako izvješće o projektu provjerava zajedničko tajništvo. U slučaju da informacije u podnesenom izvješću nisu dostatne za provjeru napretka i povrat sredstava, ZT može zahtijevati od vodećeg partnera dodatna pojašnjenja i popravak izvješća o projektu u okviru danog roka. Jednom kada je provjera od strane ZT-a pozitivno zaključena, ZT obavještava UT o završetku provjere. UT provodi dodatne kontrole i ako se ne pojave dodatna pitanja, izvješće se podnosi tijelu nadležnom za računovodstvenu funkciju kako bi se isplatila ERDF sredstava.



Sadržajni dio izvješća o projektu sadrži opis projektnih aktivnosti, isporučevina, ishoda i napretka u postizanju rezultata tijekom određenog izvještajnog razdoblja.

Financijski dio izvješća o projektu sadrži troškove nastale u razdoblju izvještavanja te obuhvaća i izravne troškove i troškove povezane s pojednostavljenim mogućnostima obračuna troškova za koje je zahtjev za povrat podnesen UT-u/JS-u zajedno s izvješćem i dodatnim informacijama o financijskim pitanjima. Financijsko izvješće mora sadržavati informacije o troškovima plaćenim od strane VP-a i svih PP-a u izvještajnom razdoblju, koji su potvrđeni od nacionalnih kontrolora.

Preduvjet za uključivanje bilo kojeg izdatka u izvješće o projektu je njegova provjera u skladu s načelima i odredbama nacionalnih sustava kontrole. Nacionalni kontrolor će ili potvrditi ili odbiti (djelomično ili u cijelosti) trošak prijavljen od strane projektnog partnera u Jems-u. Provjereni i potvrđeni iznos od strane nacionalnog kontrolora uključit će se u »certifikat troškova«. Uz provjeru troškova koje provode nacionalni kontrolori LP mora provesti sljedeće dodatne provjere:

- ✓ osigurati da su troškovi svih PP-a koji su uključeni u izvješće o projektu provjereni od strane nacionalnih kontrolora na način da prilože certificate o troškovima koji obuhvaćaju relevantno razdoblje izvještavanja,
- ✓ osigurati da su troškovi projektnih partnera, uključeni u svako izvješće o projektu, povezani s provedbom projekta, da odgovaraju aktivnostima opisanim u posljednjoj važećoj verziji obrasca za prijavu i da su u skladu sa svim odredbama navedenim u ugovoru o sufinanciranju iz sredstava EFRR-a.

Od partnerstva se očekuje da provede aktivnosti i pokrije troškove u skladu s odobrenim obrascem za prijavu pri čemu treba uvijek imati na umu da se projekt prati u odnosu na zadnji važeći obrazac za prijavu.

Vodećim partnerima savjetujemo da koriste izvješća o projektu kao učinkovite komunikacijske alate: budite sažeti i jasni kod opisa cjelokupnog napretka projekta. U sadržajnom dijelu izvješća treba sažeti provedbu aktivnosti i njihove ishode. Kratak, relevantan i informativan opis bolji je od opsežnog i detaljnog prikaza aktivnosti bez jasne veze s projektom i njegovim akcijskim planom. U tom smislu, izvješće se treba usredotočiti na provedbu samog projekta, a ne na aktivnosti svakog partnera. Potičemo vodeće partnere da osiguraju kvalitetu informacija i dosljednost izvješća. Uz izvješće o projektu, vodeći partneri trebaju osigurati relevantne popratne materijale poput kopije studija i izvješća, novinskih članaka, itd., koji trebaju biti učitani u izvješće u Jems-u.