



Erasmus+



Stratēģisko partnerību izdevumus apliecinošie dokumenti un pārbaužu veidi



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

Rīga, 2020. gada 27. augusts

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 apliecinošie dokumenti ir noteikti Finansējuma līguma Vispārīgajos noteikumos un 3.pielikumā «Finanšu noteikumi».



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

Noslēguma atskaites pārbaūžu veidi

1. Projekta noslēguma atskaites pārbaude: *visiem projektiem*
2. Projekta noslēguma atskaitei pievienoto dokumentu detalizētā pārbaude: *izlases veidā*
3. Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma: *izlases veidā*



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

1) Projekta noslīguma atskaite pārbaude

Uzsākot vērtēt MT+ iesniegto projekta noslīguma atskaiti, NA pārbauda vai atskaitē ir pievienota iestādes vadītāja parakstīta un apzīmogota (ja attiecināms) ticamības deklarācija

Projekta vadība un īstenošana

- Pārbauda noslīguma atskaitē sniegto aktivitāšu un rezultātu aprakstu/kvalitāti un izstrādātos projekta rezultātus rezultātu izplatīšanas platformā



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

1) Projekta noslīguma atskaides pārbaude

Starpvalstu (transnacionālās) projekta sanāksmes

- Pārbauda noslīguma atskaitē sniegto informāciju par sanāksmes norises vietu, laiku, attālumu, dalībnieku skaitu

Intelektuālie rezultāti

- Pārbauda projekta laikā izstrādātos projekta rezultātus un finanšu aprēķinu par darba dienu skaitu attiecīgajai personāla kategorijai attiecīgajā partnera organizācijas valstī (*izstrādātie rezultāti jāievieto projekta rezultātu izplatīšanas platformā*)



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

1) Projekta noslīguma atskaites pārbaude

Rezultātu izplatīšanas pasākumi

- Pārbauda pasākuma tiešo saistību ar projekta intelektuālajiem rezultātiem, informāciju par pasākumu noslīguma atskaitē

Mācīšanās/mācīšanas/mācību aktivitātes

- Pārbauda, vai finansējums ir aprēķināts, ņemot vērā pasākuma norises vietu, ilgumu, dalībnieku skaitu, distanču kategorijas/vai saturiski īstenotas saskaņā ar plānoto



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

1) Projekta noslēguma atskaites pārbaude

Atbalsts īpašām vajadzībām

- Pārbauda atskaitē iekļauto informāciju un to vai faktiskās izmaksas atbilst projektā plānotajam

Ārkārtas izmaksas

- Faktiskās izmaksas
- **Jāpievieno MT+ visi izdevumus pamatojošie dokumenti:** rēķini par apakšuzņēmēju sniegtajiem pakalpojumiem, apakšuzņēmumu līgumi, apmaksas dokumenti, čeki, pavadzīmes u.c.



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

2) Izdevumus apliecinošo dokumentu detalizētā pārbaude

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

Detalizētajai pārbaudei ir jāiesniedz šādu dokumentu kopijas:

Starpvalstu (transnacionālās) projekta sanāksmes:

- Sanāksmes dalībnieku reģistrācijas lapas vai apliecinājumi vai sertifikāti par dalību sanāksmē, ko parakstījusi uzņēmošās organizācijas paraksttiesīgā persona un kuros norādīti dalībnieku vārdi, uzvārdi, aktivitātes nosaukums, darba kārtība, sākuma un beigu datums un vieta
- Sanāksmes darba kārtība



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

2) Izdevumus apliecinājo dokumentu detalizētā pārbaude

Mācīšanās/mācīšanas/mācību aktivitātes

- reģistrācijas lapas ar dalībnieku parakstiem vai aplēcinājumi vai sertifikāti, ko parakstījusi uzņēmēšās organizācijas paraksttiesīgā persona un kuros norādīti dalībnieku vārdi, uzvārdi, aktivitātes nosaukums, sākuma un beigu datums un vieta



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

2) Izdevumus apliecinošo dokumentu detalizētā pārbaude

- Gadījumā, ja nosūtošā organizācija īstenojusi braucienu no vietas, kas nav nosūtošās organizācijas mītnes vieta un/vai, ja uzņemošajai organizācijai ir atšķirīga mītnes vieta no sākotnēji plānotās un šo izmaiņu rezultātā ir mainījies attālums un attiecīgi piemērojamā likme, jāiesniedz ceļojuma dokumenti (piemēram, iekāpšanas kartes, biļetes), kuros norādīta faktiskā izlidošanas un ielidošanas vieta, laiks un tml.

Atbalsts īpašām vajadzībām:

- Pavadzīmes, rēķinus un citus izdevumus pamatojošus dokumentus, tostarp dalībnieku īpašo vajadzību apliecinošus dokumentus (piemēram, invaliditātes apliecību un tml.)



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

2) Izdevumus apliecinājošo dokumentu detalizētā pārbaude

Intelektuālie rezultāti

- Darba laika uzskaites lapas
- Pierādījums par personas un attiecīgā saņēmēja attiecību veidu

Rezultātu izplatīšanas pasākumi

- Reģistrācijas lapas
- Pasākuma izdales materiāli
- Dalībnieku novērtējuma lapas



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

3) Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma pie finansējuma saņēmēja

NA **15 darbdienu** laikā pēc noslēguma atskaites iesniegšanas paziņo saņēmējam par pārbaudes vizītes uzsākšanu.

Pārbauda dokumentu oriģinālus:

Projekta vadība un īstenošana

- Īstenoto aktivitāšu kvalitāte (tēma, mērķis, atbilstība saistībā ar projekta plānotajiem rezultātiem) – aktivitāšu pamatojošie dokumenti



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

3) Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma pie finansējuma saņēmēja

Projekta starpvalstu (transnacionālās) sanāksmes

- Sanāksmes reģistrācijas lapa ar dalībnieku parakstiem
- Ceļojuma dokumenti vai uzņemošās organizācijas izsniegtie apliecinājumi
- Sanāksmes darba kārtības



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

3) Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma pie finansējuma saņēmēja

Intelektuālie rezultāti

- Darba laika uzskaites lapas (*timesheets*)
- Apliecinājums par saņēmēja darba attiecībām ar konkrēto darbinieku
- Algu saraksti vai algu aprēķins, kas attiecas uz intelektuālo rezultātu izstrādi
- Bankas konta izdrukas vai maksājumu uzdevumi



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

3) Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma pie finansējuma saņēmēja

Rezultātu izplatīšanas pasākumi

- Izmaksu dokumentu (līgumi, rēķini, apmaksas dokumenti)

Mācīšanas/mācīšanās/mācību aktivitātes

- Mācību aktivitātes reģistrācijas lapas
- 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



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

3) Pārbaudes vizīte pēc projekta noslēguma pie finansējuma saņēmēja

Atbalsts īpašām vajadzībām

- Faktiski veikto izdevumu attaisnojošie dokumenti

Ārkārtas izdevumi

- Faktiski veikto izdevumu attaisnojošie dokumenti



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

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



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra

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



Erasmus+



Valsts izglītības
attīstības aģentūra