

Poprawne archiwizowanie dokumentacji projektowej ma wpływ na kwalifikowalność wydatków

PYTANIE

Jak długo trzeba przechowywać dokumentację z projektu unijnego? Czy istnieją jakieś ogólne zasady dotyczące archiwizacji?

ODPOWIEDŹ

Każdy beneficjent ma obowiązek zapewnić właściwe przechowywanie dokumentacji aplikacyjnej przez okres co najmniej 10 lat od zakończenia realizacji przedsięwzięcia. Wytyczne większości programów operacyjnych nie precyzują, w jaki sposób należy gromadzić i archiwizować dokumentację projektową. Beneficjent przyjmuje własne rozwiązania.

WYJAŚNIENIE Dokumenty należy przechowywać w formie oryginałów lub kopii poświadczonych za zgodność z oryginałem przez osoby uprawnione do reprezentowania podmiotu. Należy również pamiętać o wersji elektronicznej tj. pendrive'ach, płytach CD. Dotyczy to w szczególności:

- dokumentacji ogólnej projektu, w tym aplikacyjnej, umowy o dofinansowanie, aneksów do umów, wniosków o płatność wraz z załącznikami, korespondencji dotyczącej projektu;
- dokumentacji finansowo-księgowej;
- dokumentacji merytorycznej projektu, w tym dokumentów potwierdzających wykonanie zadań, decyzji i pozwoleń administracyjno-prawnych, opinii, dokumentacji technicznej, aktów notarialnych etc.,

- dokumentacji przetargowej/wyboru konkurencyjnego.

Grupy dokumentów powinny być w osobnych teczkach bądź segregatorach oznakowanych zgodnie z zasadami informacji i promocji poprzez umieszczenie logotypów, tytułu projektu oraz informacji o źródle dofinansowania. W trakcie realizacji projektu należy pamiętać, aby zachowywać kopie pism składanych w instytucji.

Dokumenty księgowe

Dokumentacja finansowo-księgowa będzie stanowiła zbiór dokumentów związanych z przekazywaniem płatności, przede wszystkim wnioski o płatność wraz z załącznikami. Jednym z podstawowych dokumentów składanych wraz z wnioskiem odpłatność są dokumenty

księgowe potwierdzające powstanie wydatków. Zalecamy, aby gromadzić oryginały tych dokumentów.

Informacje pokontrolne

Należy również wyodrębnić inne dokumenty dotyczące realizowanego projektu. Chodzi przede wszystkim o informacje pokontrolne z działań kontrolnych prowadzonych przede wszystkim przez instytucję zarządzającą, instytucję wdrażającą, a także Najwyższą Izbę Kontroli, Urząd Kontroli Skarbowej.

W przypadku zaprzestania prowadzenia działalności, likwidacji podmiotu będącego beneficjentem istnieje obowiązek przekazania kompletnej dokumentacji projektowej do archiwum i poinformowania o tym fakcie instytucję wdrażającą.

Podstawa prawna:

- **art. 90 ust. 1 lit. a rozporządzenia Rady WE nr 1083/2006 z 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz.Urz. UE L 210 z 2006 r., ze zm.).**

Małgorzata Nejfeld

dyrektor zarządzający Kancelaria Doradztwa Gospodarczego Cieślak & Kordasiewicz

Redaktor prowadząca:
Anna Śmigulska-Wojciechowska

Wydawca:
Katarzyna Czech

Kierownik grupy wydawniczej:
Ewa Ziętek-Maciejczyk

Koordynator produkcji:
Magdalena Huta

Skład i łamanie:
Dariusz Ziach

Drukarnia:
Miller Druk sp. z o.o.

Projekt graficzny:
Dominika Raczkowska

ISSN: 2353-6039

Nakład: 1200 egz.

Prenumerata:

Fundusze unijne w pytaniach i odpowiedziach
Centrum Obsługi Klienta
tel.: 22 518 29 29
e-mail: cok@wip.pl
Masz pytanie? Skontaktuj się z nami:
funduszeunijne@wip.pl

Redakcja zastrzega sobie prawo dokonywania zmian i skrótów w nadesłanych artykułach i ich tytułach. Artykułów ani jakichkolwiek innych materiałów niezamówionych Redakcja nie zwraca. Wszelkie prawa do niniejszej publikacji, w tym do jej tytułu oraz do treści zawartych w zamieszczonych w niej artykułach, podlegają ochronie prawnej przewidzianej w szczególności prawem autorskim. Ich przedruk oraz rozpowszechnianie bez wiedzy i zgody Redakcji są zabronione. Zakaz ten nie dotyczy cytowania ww. materiałów w granicach dozwolonego użytku, z powołaniem się na źródło. Wszelkie materiały zawarte w niniejszej publikacji mają charakter wyłącznie popularyzacyjno-informacyjny i nie mogą być traktowane w sposób prawnie wiążący pomiędzy Czytelnikiem a Wydawcą lub Redakcją. Redakcja dokłada wszelkich starań, aby informacje i dane zamieszczone w tych materiałach były poprawne merytorycznie i aktualne, jednakże informacje te nie mają charakteru porady czy opinii prawnej, jako że Wydawca ani Redakcja nie świadczy żadnych usług prawnych. Nie mogą być one również traktowane jako oficjalne stanowisko organów i urzędów państwowych. Zastosowanie tych informacji w konkretnym przypadku może wymagać dodatkowych, pogłębionych konsultacji lub opinii prawnej. Wobec powyższego Wydawca, Redakcja, redaktorzy ani autorzy ww. materiałów nie ponoszą odpowiedzialności prawnej, w szczególności za skutki zastosowania się lub wykorzystania w jakikolwiek sposób informacji zawartych w tych materiałach.

Wydawnictwo Wiedza i Praktyka sp. z o.o.

ul. Łotewska 9a, 03-918 Warszawa
NIP: 526-19-92-256
KRS: 0000098264 – Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, Sąd Gospodarczy XIII Wydział Gospodarczy Rejestrowy
Wysokość kapitału zakładowego: 200.000 zł