

**INSTRUKCJA OPRACOWANA PRZEZ WCRR DO WYPEŁNIANIA WNIOSKU O
ROZLICZENIE DOTACJI (ZAŁĄCZNIKI 1 i 2)
W RAMACH PROGRAMU CYFROWA SZKOŁA**

- ✓ Tabelę pn. *Wykorzystanie przekazanych środków na realizację pilotażu Rządowego programu rozwijania kompetencji uczniów i nauczycieli w zakresie stosowania technologii informacyjno – komunikacyjnych „Cyfrowa szkoła”* (załącznik nr 1) i *Zestawienie ilościowo - wartościowe* (załącznik nr 2) oraz wszystkie załączone do niego dokumenty należy składać **za pismem przewodnim** (dot. również korekt);
- ✓ W/w załączniki powinny być podpisane przez **osobę reprezentującą beneficjenta** oraz przez **Skarbnika** (powinien również posiadać pieczęć organu prowadzącego szkołę – Gmina...., a nie *Urząd Gminy...*);
- ✓ faktury, rachunki powinny być wystawione na **beneficjenta** umowy (organ prowadzący szkołę);
- ✓ kopie załączonych dokumentów powinny być podpisane za zgodność z oryginałem przez **osobę reprezentującą beneficjenta** (tj. występującą w umowie dotacji), natomiast dokumenty księgowe (faktury, rachunki, przelewy, wyciągi bankowe) dodatkowo przez osobę z pionu finansowego (skarbnik, główny księgowy);
- ✓ zgodnie z § 5 ust. 4 umowy dotacji należy załączyć:
 - kopie faktur, rachunków lub innych dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej,
 - kopie potwierdzeń zapłaty,
 - kopie protokołu odbioru sprzętu od dostawcy, a w przypadku zakupów urządzeń, które nie zostały zamontowane – kopie protokołów odbioru tych urządzeń, przyjęcia materiałów na magazyn z podaniem miejsca ich składowania, **przy czym protokół odbioru powinien zawierać informację dot. nazwy pomocy dydaktycznych oraz podstawowych parametrów (nr seryjny urządzeń, szt. itp.)**,
 - kopie protokołu przekazania pomocy dydaktycznych z organu prowadzącego do szkoły;
- ✓ **faktura VAT powinna zawierać dane** zgodne z § 5 ust. 1 Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 28.11.2008 r. w sprawie zwrotu podatku niektórym podatnikom, wystawiania faktur, sposobu ich przechowywania oraz listy towarów i usług, do których nie mają zastosowania zwolnienia od podatku od towarów i usług;
- ✓ **rachunek** potwierdzający dokonanie sprzedaży lub wykonanie usługi **powinien zawierać dane** zgodne z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 22 sierpnia 2005 r. w sprawie naliczania odsetek za zwłokę oraz opłaty prolongacyjnej, a także zakresu informacji, które muszą być zawarte w rachunkach oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 9 lutego 2011 r.,
- ✓ ponadto **faktura/rachunek** (na odwrocie) powinna posiadać **opis** zawierający następujące informacje:
 - nazwę programu,
 - numer umowy dotacji,
 - sprawdzono pod względem formalnym i rachunkowym,

- sprawdzono pod względem merytorycznym,
 - zatwierdzono do zapłaty
 - dekreteacja na kontach
 - klasyfikacja budżetowa (dział, rozdział, paragraf)
 - zgodność realizacji projektu z ustawą Prawo Zamówień Publicznych (podać Dziennik Ustaw i nr art. – podany art. ma wskazywać powód stosowania ustawy do danych wydatków lub powód wyłączenia przepisów ustawy),
 - płatne ze środków budżetu państwa (podać, w jakiej wysokości),
 - płatne ze środków beneficjenta (napisać, jakich i w jakiej wysokości)
- ✓ dokumenty kilkustronicowe powinny być ponumerowane oraz zaparafowane przez osobę do tego upoważnioną;
- ✓ jeżeli organ prowadzący szkołę zlecił przeprowadzenie postępowania o udzielenie zamówienia na zakup pomocy dydaktycznych osobie drugiej, należy załączyć stosowne upoważnienie do wykonywania powyższych czynności.