

a ustaloną kwotą możliwą do rozliczenia stanowi kwotę dotacji pobranej w nadmiernej wysokości.

4. W przypadku, gdy nie zostały zrealizowane wszystkie działania lub średnia procentowa wartości realizacji wskaźników wyniosła poniżej 50%, Dyrektor określa wysokość kwoty Dotacji do zwrotu jako wykorzystanej niezgodnie z przeznaczeniem.
5. Wskaźniki do realizacji określone są w niniejszym Regulaminie w pkt. 5. Tabela 1. Wskaźniki i harmonogram działań.

14.3. Sprawozdawczość

1. Rozliczenie Dotacji następuje na podstawie złożonego przez Beneficjenta sprawozdania.
2. Sprawozdanie zawiera: opis stopnia realizacji zaplanowanych działań, poniesionych wydatków oraz osiągniętych rezultatów, a także osiągniętych w wyniku realizacji działań wartości zaplanowanych wskaźników.
3. Okres sprawozdawczości: od 1 stycznia 2020 r. do 31 grudnia 2020 r.
4. Beneficjent przedkłada do IZ sprawozdanie częściowe z realizacji działań w ciągu 30 dni od zakończenia okresu finansowania, o którym mowa w Rozdziale 8.3 ust. 1.
5. IZ weryfikuje sprawozdania, przy czym może zwrócić się do Beneficjenta o uzupełnienie zawartych w nich informacji. Beneficjent na wezwanie IZ dostarcza stosowne uzupełnienia i wyjaśnienia do sprawozdań w nieprzekraczalnym terminie 7 dni od dnia otrzymania wezwania.

14.4 Dokumentacja księgową i zasady jej przechowywania

Pomimo rozliczania metodą kwoty ryczałtowej Beneficjenci zobowiązani są dokumentować wydatki finansowane ze środków Dotacji. Kwalifikowalne wydatki ponoszone w związku z realizacją zadania muszą być dokumentowane za pomocą dowodów księgowych, spełniających wymagania określone dla dowodu księgowego, które zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351), dalej jako „ustawa o rachunkowości”. Dowody księgowe powinny być rzetelne, to jest zgodne z rzeczywistym przebiegiem operacji gospodarczej, którą dokumentują, kompletne oraz wolne od błędów rachunkowych. Dowody księgowe winny być opisane w sposób trwały na odwrocie dowodu księgowego, zgodnie z wymogami określonymi w art. 21 ustawy o rachunkowości, w szczególności powinny zawierać zapis: *Wydatek w kwocie.....(zł) (zł słownie) dotyczy realizacji działania (nazwa oraz numer działania zgodnego z regulaminem i wnioskiem konkursowym)*