

O que devo ter em conta para a construção do Plano Financeiro do projeto

- I. O que é o Plano financeiro do projeto
- II. Elementos a preencher e documentação que disponho
- III. O que se vai valorar da minha proposta de Plano Financeiro
- IV. Exercício práctico



- O Plano financeiro é o documento onde se quantificam e apresentam ordenadamente os montantes correspondentes às despesas no âmbito do projeto.
- Graças ao Plano financeiro, visualiza-se a despesa programada de cada beneficiário, assim como a ajuda FEDER correspondente e a contrapartida nacional. O Plano financeiro fixa também a repartição da despesa por cada beneficiário, por categorias de despesa, por Grupos de tarefas e por ano de pagamento.

A ter em conta, sempre de maneira coordenada:

O máximo a nível de projeto: o montante indicado na proposta de projeto. Sem limite máximo por beneficiário

Despesas elegíveis: fichas do Guia (8.0 a 8.6);
Regulamento Delegado (481/2014).

A Justificação orçamental (Com especial atenção às categorias vinculativas).

Os limites que se devem respeitar (eSudoe indica os mesmos, impedindo o encerramento do PF).

Justificação (Excel)

04. CUSTOS DE PERITOS E SERVIÇOS EXTERNOS

Incluir uma linha por beneficiário e objeto do serviço externo

Beneficiário	Objeto do perito ou serviço externo	Atividade em causa (exemplo: A.1.1)	Montante total (I)
Beneficiário Principal			
Beneficiário Principal			
TOTAL benef. Principal			- I
Beneficiário 2			
Beneficiário 2			
TOTAL Beneficiário 2			- I
TOTAL			- I

Categorias 4, 5 e 6,
vinculativas

05. DESPESAS DE EQUIPAMENTO

Incluir uma linha por beneficiário e equipamento

Beneficiário	Equipamento	Número	Custo unitário do equipamento (I)	Aquisição / Amortização / Aluguer (ver Guia do Programa, ficha 8.5)	% imputado ao projeto (acumulado para o período elegível do projeto)	Montante total (I)	Data Aquisição	Justificação da imputação da aquisição / amortização / aluguer do
Beneficiário Principal								
Beneficiário Principal								
TOTAL benef. Principal						- I		
Beneficiário 2								
Beneficiário 2								

A tabela de ajuda (Excel)

TABELA DE AJUDA PARA O PREENCHIMENTO DO PLANO FINANCEIRO DO PROJETO NA APLICAÇÃO INFORMÁTICA DO PROGRAMA SUDOE (eSudoe)

AVISO: (Esta tabela serve de apoio ao preenchimento do Plano Financeiro; relembramos que, não obstante, o Plano Financeiro se preenche diretamente através da eSudoe)

Beneficiário principal nº 01

<designação da entidade 01>

Categoria de despesa	GT.0: Preparação do projeto		GT.1											GT.2						
	2016	Subtotal GT	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Subtotal GT	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Custos de pessoal		0,00											0,00							
2. Despesa com instalações administrativas	0,00	0,00								0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Custos de deslocação e alojamento		0,00											0,00							
4. Custos de peritos e serviços externos		0,00											0,00							
5. Despesas de equipamento		0,00											0,00							
6. Despesas de obras e infraestruturas de pequena envergadura		0,00											0,00							
7. Receitas líquidas		0,00											0,00							
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

beneficiários

PROJETO

PF_Global

+

</

Por defeito, usou-se a taxa de 15%. Se não vai utilizar esta %, atualize a fórmula com a % a aplicar (entre 0 e 15%). Ter em conta para cada beneficiário

beneficiários

PROJETO

PF_Global

+

O plano financeiro

▼ PARTE C - PLANO FINANCEIRO

- Plano financeiro 1ª fase
- **Plano financeiro 2ª fase**
- C.1 Descrição complementar
- Justificação do Plano Financeiro

▼ PARTE D - DESCRIÇÃO DO PROJETO

- D.1 Pertinência do projeto
- D.2 Enfoque do projeto: objetivos, principais outputs e resultados previstos
- D.3 Contexto do projeto
- D.4 Princípios horizontais
- D.5 Plano de trabalho por grupo de tarefas (GT)
- D.6 Atividades desenvolvidas fora do território do Programa SUDOE
- D.7 Contribuição do projeto aos indicadores de realização do Programa

▼ PARTE E - PESSOAS DE CONTATO

- Pessoa de contato
- Responsável de comunicação

▶ CALENDÁRIO

▶ DECLARAÇÃO DE RESPONSABILIDADE E DE COMPROMISSO DO BENEFICIÁRIO PRINCIPAL

▼ ANEXOS:

1. Instituto Superior	2. Laboratorio	3. Empresa Soluções	4. Associação	5. Centro de Investigaciones	6. Universidad	7. Université France	8. Ville
9. University	TOTAL PROJETO	Contrapartida nacional por Beneficiário					

Um apartado para as CN











Uma tabela por GT e beneficiário....

Imprimir PLANO FINANCEIRO

Despesa Elegível €

GT.0 Preparação do projeto								
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	TOTAL
01.Custos de pessoal	€	€	€	€	€	€	€	0,00
02.Despesa com instalações e administrativas	€	€	€	€	€	€	€	0,00
03.Custos de deslocação e alojamento	€	€	1.142,10 €	€	€	€	€	1.142,10

O que se valora do Plano financeiro? CRITÉRIO 8

	Orçamento bem valorado		Orçamento sobrevalorizado (ou subvalorizado)
	Coerente com o Plano de trabalho		Não coerente com o Plano de trabalho, as atividades, etc.
	Repartição adequada entre beneficiários (reflete a implicação de cada um no projeto)		O orçamento não reflete de maneira realista a implicação de cada beneficiário
	Correta relação entre categoria de despesa e Plano de trabalho		Incorreta relação entre categoria de despesa e Plano de trabalho
	Coerência entre o Plano financeiro e a justificação		Incoerência entre o Plano financeiro e a justificação

Aspectos a ter em conta para a preparação do PF

1. O que implica que uma categoria de despesas seja vinculativa?

2. Quais são os limites financeiros por projeto, beneficiário, GT, e categoria de despesa? eSudoe tem em conta estes limites na programação? Uma vez programado o projeto, poderá modificar-se o Plano financeiro por beneficiário e categorias de despesa?

3. O que financia o Programa no GT de preparação?

4. O que são despesas comuns? Onde se indicam?

5. Porquê o plano financeiro permite eleger várias taxas de cofinanciamento?

6. Por que é muito importante preencher correctamente o Modelo de declaração sobre o regime de IVA?

Aspectos a ter em conta para a preparação do PF

7. A que nos referimos com “recurso a entidade terceira” (apartado B1 do Formulário de candidatura? Quando deve ser apresentado e estar aprovada a convenção por parte das Autoridades del programa?

8. É possível recorrer a algum tipo de contribuição em espécie? Como regula o Programa esta questão? Onde se deve indicar para ser tido em conta?

9. Como se garante a disponibilidade financeira de cada beneficiário?

10. O que se entende por contrapartida nacional? E como se preenche o apartado “Contrapartida nacional por beneficiário” em eSudoe?

Aspectos a ter em conta para a preparação do PF

11. Se se incorpora um novo beneficiário na 2ª fase, o que se deve ter em conta para o dotar de orçamento?

12. Que informação financeira se deve apresentar por parte das entidades de tipo IV?