**Załącznik nr 9 Sprawozdanie z zachowania trwałości w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027**

|  |
| --- |
| **Sprawozdanie z zachowania trwałości w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027** |

|  |  |
| --- | --- |
| Okres sprawozdawczy[[1]](#footnote-1) | *od DD-MM-RRRR do DD-MM-RRRR* |
| Nr umowy |  |
| Tytuł projektu |  |
| Okres realizacji projektu | *od DD-MM-RRRR do DD-MM-RRRR* |
| Nazwa Beneficjenta |  |
| NIP Beneficjenta |  |
| Status Beneficjenta na dzień podpisania umowy o dofinansowanie | * **MŚP** * **Inny** |
| Data otrzymania ostatniej płatności/ zatwierdzenia wniosku o płatność końcową[[2]](#footnote-2) |  |
| Termin końcowy zachowania trwałości projektu[[3]](#footnote-3) |  |
| Termin końcowy zachowania trwałości rezultatu[[4]](#footnote-4) |  |

1. **Trwałość Projektu[[5]](#footnote-5)**
2. Czy projekt zakładał wydatki w ramach cross- financingu?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi „TAK”, należy wymienić jakie wydatki zostały poniesione w ramach cross-financingu.*  *W przypadku odpowiedzi „NIE” przejść do części II.* |

1. W jaki sposób w okresie sprawozdawczym są wykorzystywane zakupy/ elementy infrastruktury sfinansowane w ramach projektu z cross-financingu, w jaki sposób zapewnione jest ich finansowanie?

|  |
| --- |
| *Opis.* |

1. Czy realizacja projektu zakładała udzielanie pomocy de minimis, która wprowadza inne wymogi w zakresie okresu trwałości?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy opisać wymogi i wskazać termin trwałości projektu wynikający z przepisów dotyczących pomocy de minimis.* |

1. Czy w okresie sprawozdawczym nastąpiło zaprzestanie działalności Beneficjenta[[6]](#footnote-6)?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy wskazać datę i przyczyny zaprzestania działalności.* |

1. Czy w okresie sprawozdawczym nastąpiło przeniesienie lokalizacji projektu poza obszar województwa podkarpackiego?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy wskazać datę i przyczynę zmiany lokalizacji.* |

1. Czy w okresie sprawozdawczym nastąpiła zmiana własności elementów infrastruktury sfinansowanej w ramach projektu ze środków FEP 2021-2027?

*(Za zmianę własności uznaje się prawne jej przeniesienie na inny podmiot. Przeniesienie własności dokonuje się na mocy umowy sprzedaży, zamiany, darowizny, przekazania lub innej umowy służącej przeniesieniu własności rzeczy)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy opisać charakter zmian i wskazać ich datę.* |

1. Czy w związku ze zmianą własności elementów infrastruktury Beneficjent uzyskał/uzyskuje korzyści?

*(Za korzyść rozumie się przysporzenie majątkowe, w tym uzyskanie przychodu, zwolnienie z długu lub uniknięcie straty, albo takie uzyskanie pozycji ekonomicznie lepszej niż możliwa do uzyskania przez inne podmioty w tych samych warunkach).*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |  |  | **NIE DOTYCZY** |

|  |
| --- |
| *Uzasadnienie.* |

1. Czy nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter projektu, jego cele lub warunki realizacji, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jego pierwotnych celów?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy opisać zaistniałą zmianę.* |

1. **Trwałość rezultatów**
2. Czy projekt zakładał trwałość rezultatów?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy odpowiedzieć na poniższe pytania, w przypadku odpowiedzi „NIE” przejść do części III.* |

1. Czy zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zachowuje trwałość rezultatów zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie?

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK, W PEŁNI** |  |  | **NIE** |  |  | **CZĘŚCIOWO** |

*Należy uzupełnić tabelę uwzględniając wszystkie rezultaty, do osiągnięcia/utrzymania których Beneficjent był zobligowany po zakończeniu realizacji projektu.*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Rezultat/wskaźnik określony we wniosku o dofinansowanie Wskazać pełną nazwę, jednostkę miary, wartość docelową | Wartość rezultatu/wskaźnika potwierdzona  w końcowym wniosku  o płatność | Stan obecny /  aktualna wartość rezultatu/wskaźnika | OPIS  (Opisać jak dany wskaźnik jest realizowany, w jaki sposób są utrzymywane efekty projektu) |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

1. **Kwalifikowalność podatku od towarów i usług (VAT)[[7]](#footnote-7)**
2. Czy w ramach Projektu podatek VAT stanowił koszt kwalifikowany (w całości lub częściowo)?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

1. Czy beneficjent od momentu zakończenia realizacji Projektu nabył prawo odzyskania podatku VAT?

*Beneficjent lub inny podmiot zaangażowany w projekt oraz wykorzystujący do działalności opodatkowanej produkty będące efektem realizacji projektu, zarówno w fazie realizacyjnej, jak i operacyjnej mają prawną możliwość jego odzyskania na gruncie ustawy o podatku od towarów i usług?*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

1. **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne[[8]](#footnote-8)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

*W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy odpowiedzieć na poniższe pytanie.*

1. Czy środki trwałe/wartości niematerialne i prawne**[[9]](#footnote-9)** nabyte w ramach projektu po zakończeniu realizacji projektu są wykorzystywane na działalność statutową Beneficjenta?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

*W przypadku zaznaczenia odpowiedzi NIE, należy odpowiedzieć na kolejne pytanie.*

1. Czy środki trwałe/wartości niematerialne i prawne**[[10]](#footnote-10)** nabyte w ramach projektu po zakończeniu realizacji projektu zostały przekazane nieodpłatnie podmiotowi niedziałającemu dla zysku?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy wskazać nazwę i adres podmiotu, któremu zostały przekazane.* |

1. **Kontrola i audyt**

Czy po zakończeniu realizacji projektu został on skontrolowany przez instytucję zewnętrzną inną niż Instytucją Pośrednicząca programu regionalnego FEP 2021-2027?

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TAK** |  |  | **NIE** |

|  |
| --- |
| *W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź TAK, należy wskazać podmiot kontrolujący, zakres i termin kontroli oraz wydane zalecenia i sposób ich realizacji.*  *Jednocześnie należy przekazać IP kopie informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych lub innych równoważnych dokumentów sporządzonych przez instytucje kontrolujące.* |

1. **Archiwizacja**

Miejsce przechowywania dokumentacji projektowej, w szczególności umowy o dofinansowanie/aneksów, oryginałów dokumentacji księgowo-finansowej oraz merytorycznej, przetargowej itd.:

|  |
| --- |
| *Należy podać adres.* |

|  |
| --- |
| 1. **Wskazanie aktualnych danych kontaktowych Beneficjenta** |

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Adres do korespondencji: |  |
| 1. Nr tel.: |  |
| 1. E-mail: |  |
| 1. Osoba do kontaktu: |  |

1. **Oświadczenie Beneficjenta**

Niniejszym oświadczam, iż jestem świadomy, że:

* stwierdzenie naruszenia zasady trwałości, o której mowa w § 22 Załącznika nr 1 do Umowy – Ogólne Warunki Realizacji Projektu, oznacza konieczność zwrotu przez Beneficjenta środków otrzymanych na realizację projektu, wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, proporcjonalnie do okresu niezachowania obowiązku trwałości;
* w przypadku niewywiązywania się Beneficjenta, którego projekt znajduje się w okresie trwałości, z obowiązku składania niniejszego sprawozdania z zachowania trwałości w ramach programu regionalnego FEP 2021-2027, pomimo dwukrotnego wezwania do złożenia wymaganych dokumentów, Instytucja Zarządzająca przeprowadza u Beneficjenta obligatoryjną kontrolę w miejscu realizacji projektu na zasadach określonych w umowie;
* w przypadku, gdy wniosek o dofinansowanie projektu przewiduje trwałość projektu lub trwałość rezultatów, zwrot dokumentu stanowiącego zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy następuje po upływie okresu trwałości.

1. **Dokumenty potwierdzające zachowanie trwałości Projektu lub trwałości rezultatów projektu**

|  |
| --- |
| *Należy wskazać dokumenty, które potwierdzają trwałość (ustalone z IP WUP), które stanowią załącznik do niniejszego sprawozdania.* |

Oświadczam, że informacje zawarte w niniejszym sprawozdaniu są zgodne ze stanem faktycznym.

|  |  |
| --- | --- |
| Imię i nazwisko:  *(osoby upoważnionej do reprezentowania Beneficjenta)* |  |
| Data: |  |
| Pieczęć i podpis: |  |

1. Należy wskazać okres, za jaki składane jest sprawozdanie. W okresie trwałości Projektu, Beneficjent zobowiązany jest do składania co pół roku „*Sprawozdania z zachowania trwałości w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027*”. W przypadku zakończenia okresu trwałości Beneficjent zobowiązany jest do złożenia ostatniego sprawozdania w terminie nie dłuższym niż miesiąc kalendarzowy od zakończenia okresu trwałości. [↑](#footnote-ref-1)
2. W sytuacji gdy Beneficjent nie otrzymuje płatności końcowej od Instytucji, wówczas za datę rozpoczęcia okresu trwałości należy przyjąć dzień zatwierdzenia końcowego wniosku o płatność. [↑](#footnote-ref-2)
3. Okres trwałości projektu trwa 5 lat, a w przypadku MŚP 3 lata (liczone od daty płatności końcowej na rzecz Beneficjenta tj. daty obciążenia rachunku płatniczego instytucji przekazującej środki Beneficjentowi – w przypadku, gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową Beneficjentowi są przekazywane środki lub daty zatwierdzenia wniosku o płatność – w pozostałych przypadkach). W przypadku, gdy przepisy regulujące udzielanie pomocy de minimis wprowadzają inne wymogi w tym zakresie, wówczas stosuje się okres ustalony zgodnie z tymi przepisami. [↑](#footnote-ref-3)
4. Okres trwałości rezultatu, należy przez to rozumieć okres wynikający ze szczegółowych kryteriów wyboru projektu dla danego naboru. [↑](#footnote-ref-4)
5. Dotyczy projektów, w których poniesiono wydatki w ramach cross-financingu. [↑](#footnote-ref-5)
6. W kontekście trwałości projektu, zaprzestanie działalności odnosi się do trwałego przerwania działań bezpośrednio związanych z realizowanym projektem; niekoniecznie oznacza to zaprzestanie całej działalności Beneficjenta. [↑](#footnote-ref-6)
7. Dotyczy wyłącznie projektów o wartości od 5 mln EUR. [↑](#footnote-ref-7)
8. Dotyczy projektów, w których poniesiono wydatki na zakup środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych [↑](#footnote-ref-8)
9. Niepotrzebne skreślić. [↑](#footnote-ref-9)
10. Niepotrzebne skreślić. [↑](#footnote-ref-10)