

**LISTA SPRAWDZAJĄCA DO AUTOKONTROLI TRWAŁOŚCI PROJEKTU zrealizowanego w ramach POPC**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
| 1. Informacje ogólne
 |
|  | Nazwa Beneficjenta[[1]](#footnote-1) |  |
|  | Aktualna nazwa Beneficjenta | Czy nazwa uległa zmianie: [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać aktualną nazwę Beneficjenta)* ...............……………… |
|  | Nazwa Partnera Beneficjenta |  |
|  | Tytuł i nr projektu |  |
|  | Okres realizacji projektu | **od** dd-mm-rrrr **do** dd-mm-rrrr |
|  | Aktualne dane kontaktowe (adres, telefon, fax, e-mail, strona www beneficjenta) | Czy dane uległy zmianie: [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać aktualne dane kontaktowe Beneficjenta)* ...............……………… |
|  | Numer NIP |  |
|  | Imię, nazwisko i stanowisko osoby upoważnionej do reprezentowania beneficjenta |  |
|  | Imię, nazwisko i stanowisko osoby wypełniającej Listę (wraz z nr telefonu i adresem e-mail) |  |
|  | Rodzaj Beneficjenta | [ ]  Jednostka sektora finansów publicznych[ ]  Przedsiębiorca[ ]  Inne ……………………………………………………………………………………………………………………………… |
|  | Termin trwałości projektu[[2]](#footnote-2) | **od** dd-mm-rrrr **do** dd-mm-rrrr |
|  | Czy Beneficjent jest świadomy obowiązku dotyczącego konieczności zabezpieczenia trwałości projektu zgodnie z art. 71 rozporządzenia ogólnego?[[3]](#footnote-3) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
|  | Czy Beneficjent jest świadomy obowiązku dotyczącego zapewnienia hurtowego dostępu przez okres 7 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu?[[4]](#footnote-4)**(dotyczy Projektów realizowanych w ramach I osi POPC)** | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
|  | Czy od zakończenia realizacji nastąpiła zmiana własności elementów infrastruktury sfinansowanej ze środków POPC?[[5]](#footnote-5) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem na czym polegała zmiana formy prawnej beneficjenta)* ...............……………… |
| 1. Zasada trwałości projektu
 |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu dokonano zmiany lokalizacji projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem nowej lokalizacji projektu)* ...............……………… |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu dokonano zaprzestania działalności produkcyjnej?[[6]](#footnote-6) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn)* ...............……………… |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu nastąpiło przeniesienia działalności produkcyjnej poza obszar objęty programem? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn)* ...............……………… |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu doszło do modernizacji lub wymiany elementów infrastruktury zakupionych w ramach projektu?[[7]](#footnote-7) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać opisać jakie elementy infrastruktury zostały wymienione lub zmodernizowane oraz**podać przyczynę wymiany/modernizacji) ...............………………* |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu nastąpiła zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści?[[8]](#footnote-8) | [ ]  TAK [ ]  NIE [ ]  NIE DOTYCZY |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn)* ...............……………… |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów?[[9]](#footnote-9) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn)* ...............……………… |
|  | Czy w przypadku operacji obejmującej inwestycje w infrastrukturę lub inwestycje produkcyjne w okresie 10 lat[[10]](#footnote-10) od płatności końcowej/ zatwierdzenia wniosku o płatność końcową, nastąpiło przeniesienie działalności produkcyjnej poza obszar UE?(nie dotyczy Beneficjentów z sektora MŚP) | [ ]  TAK [ ]  NIE [ ]  NIE DOTYCZY |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn)* ...............……………… |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu, na infrastrukturę objętą dofinansowaniem uzyskano środki z innych funduszy publicznych wspólnotowych bądź krajowych? | [ ]  TAK [ ]  NIE [ ]  NIE DOTYCZY |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy to opisać)* ...............……………… |
|  | Czy od zakończenia realizacji projektu został on skontrolowany przez instytucję zewnętrzną inną niż IZ/IP POPC np. NIK, KAS, OLAF, RIO, UZP? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać instytucję, zakres oraz termin kontroli)* ...............……………… |
|  | Czy w trakcie kontroli stwierdzone zostały nieprawidłowości lub uchybienia? | [ ]  TAK [ ]  NIE [ ]  NIE DOTYCZY |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać stwierdzone nieprawidłowości oraz czy zrealizowano zalecenia wydane w toku czynności kontrolnych)* ...............……………… |
|  | Czy w związku z realizacją projektu toczy się postępowanie karne / postępowanie w sprawie o wykroczenie / postępowanie w sprawie o przestępstwo skarbowe albo wykro­czenie skarbowe lub inne postępowanie wyjaśniające, w tym przed organami ścigania (np. Policja, prokuratura, CBA, CBŚP itp.)? | ☐ TAK ☐ NIE  |
| (*w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać nazwę i adres organu oraz szczegółowe informacje w przedmiocie zakresu, etapu i przyczyn toczącego się postępowania)* ...............……………… |
| 1. Wskaźniki realizacji projektu
 |
|  | Czy zgodnie z zapisami Umowy/Porozumienia o dofinansowanie projektu cel projektu został osiągnięty i jest utrzymywany? | [ ]  TAK [ ]  CZĘŚCIOWO [ ]  NIE |
| (*przypadku odpowiedzi ‘NIE‘ lub ‘CZĘŚCIOWO‘ należy opisać odstępstwa w zakresie wartości osiągniętych i utrzymanych wskaźników oraz wskazać powody zaistniałych zmian)* ...............……………… |
|  | Czy od dnia zakończenia realizacji wprowadzono w projekcie zmiany modyfikując produkty projektu w sposób, który może spowodować nieutrzymanie wskaźników rezultatu projektu w okresie trwałości? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| (*przypadku odpowiedzi ‘TAK‘ należy opisać zaistniałe modyfikacje i jak one wpływają na utrzymanie wskaźników oraz wskazać powody zaistniałych zmian)* ...............……………… |
|  | Czy zgodnie z zapisami Umowy/Porozumienia o dofinansowanie projektu Beneficjent zachowuje trwałość rezultatów projektu zgodnie z Wnioskiem o dofinansowanie? | [ ]  TAK [ ]  CZĘŚCIOWO [ ]  NIE |
| (*przypadku odpowiedzi ‘NIE‘ lub ‘CZĘŚCIOWO‘ należy opisać odstępstwa w zakresie wartości osiągniętych i utrzymanych wskaźników oraz wskazać powody zaistniałych zmian)* ...............……………… |
| Wskaźniki rezultatu projektu zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Lp. | Nazwa wskaźnika | Jednostka miary | Wartość wskaźnika potwierdzona we Wniosku o płatność końcową | Stan na dzień:**dd-mm-rrrr** | Uwagi |
| 1 |  |  |  |  |  |

 |
|  | Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki produktu zostały utrzymane? | [ ]  TAK [ ]  CZĘŚCIOWO [ ]  NIE |
| (*przypadku odpowiedzi ‘NIE‘ lub ‘CZĘŚCIOWO‘ należy opisać odstępstwa w zakresie wartości osiągniętych i utrzymanych wskaźników oraz wskazać powody zaistniałych zmian)* ...............……………… |
| Wskaźniki produktu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Lp. | Nazwa wskaźnika | Jednostka miary | Wartość wskaźnika potwierdzona we Wniosku o płatność końcową | Stan na dzień:**dd-mm-rrrr** | Uwagi |
| 1 |  |  |  |  |  |

 |
|  | Czy wskaźniki rezultatu bezpośredniego planowane do osiągnięcia po zakończeniu realizacji projektu zostały osiągnięte/utrzymane? | [ ]  TAK [ ]  CZĘŚCIOWO [ ]  NIE |
| (*przypadku odpowiedzi ‘NIE‘ lub ‘CZĘŚCIOWO‘ należy opisać odstępstwa w zakresie wartości osiągniętych i utrzymanych wskaźników oraz wskazać powody zaistniałych zmian)* ...............……………… |
| Wskaźniki produktu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Lp. | Nazwa wskaźnika | Jednostka miary | Zaplanowana wartość docelowa wg wniosku odofinansowanie w terminie określonym w Umowie/Porozumieniu o dofinansowanie | Stan na dzień:**dd-mm-rrrr** | Uwagi |
| 1 |  |  |  |  |  |

 |
| 1. Trwałość środków trwałych
 |
|  | Czy Beneficjent posiada i wykorzystuje zgodnie z zapisami Umowy/Porozumienia o dofinansowanie środki trwałe, elementy infrastruktury oraz wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn zaistniałej sytuacji oraz sposób w jaki są obecnie wykorzystywane) .............………………* |
|  | Czy Beneficjent zbył/użyczył/wydzierżawił/ środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać rodzaj zbycia (użyczenie, dzierżawa, sprzedaż), kiedy nastąpiło, na mocy jakiego dokumentu oraz przyczyny zbycia) ...............………………* |
|  | Czy Wykaz/Rejestr Środków Trwałych (lub inny dokument pozwalający w sposób jednoznaczny przypisać zakupione w ramach projektu środki/elementyinfrastruktury) był modyfikowany od dnia zakończenia realizacji projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie oraz wskazać w jaki sposób został zmodyfikowany) .............………………* |
| 1. Generowania dochodu w projekcie
 |
|  | Czy projekt nie wygenerował dochodu, który nie został uwzględniony zgodnie z art. 61 oraz art. 65 ust. 8 rozporządzenia 1303/2013?[[11]](#footnote-11) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie,) .............………………* |
| 1. Kwalifikowalność podatku VAT w trwałości
 |
|  | Czy w projekcie podatek VAT był kwalifikowany? | [ ]  TAK [ ]  CZĘŚCIOWO[[12]](#footnote-12) [ ]  NIE[[13]](#footnote-13) |
|  | Czy VAT poniesiony w projekcie jest niemożliwy do odzyskania (beneficjent lub inny podmiot realizujący/wdrażający projekt, w szczególności jednostka organizacyjna beneficjenta lub partner w projekcie nie mają prawnej możliwości jego odzyskania na gruncie ustawy o podatku od towarów i usług)? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
|  | Czy do dnia sporządzenia niniejszej Listy wystąpiły zmiany, które wpłynęły lub mogą wpłynąć na możliwość odzyskania podatku VAT w związku ze zrealizowanym projektem? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy szczegółowo opisać zaistniałe zmiany) .............………………* |
|  | Czy do dnia sporządzenia niniejszej Listy dokonano korekty deklaracji VAT związanej z wydatkami objętymi projektem za okres, w którym przysługiwało prawo do obniżenia podatku należnego w związku z realizacją projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy szczegółowo opisać zaistniałe zmiany) .............………………* |
|  | Czy beneficjent dokonuje czynności opodatkowanych VAT z wykorzystaniem majątku wytworzonego w wyniku realizacji projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie oraz wymienić czynności opodatkowane VAT) .............………………* |
|  | Czy w projekcie zmieniła się proporcja podatku VAT w sytuacji gdy podatek VAT był częściowo kwalifikowany? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy szczegółowo opisać zaistniałe zmiany) .............………………* |
| 1. Archiwizacja
 |
|  | Miejsce przechowywania dokumentacji projektowej (m.in. oryginały umowy o dofinansowanie/aneksów, oryginały dokumentacji księgowo-finansowej oraz merytorycznej, przetargowej itd., także na potrzeby kontroli)? | *(należy podać adres) .............………………* |
|  | Wskazane miejsce jest? | [ ]  Siedzibą Beneficjenta [ ]  Miejscem realizacji projektu[ ]  Inne: …………………………………………………………………… |
|  | Czy Beneficjent opracował procedurę archiwizacji, która uwzględnia czas przechowywania dokumentów określony w Umowie/Porozumieniu o dofinansowanie?[[14]](#footnote-14) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać nazwę dokumentu określającego procedurę) .............………………* |
|  | Czy sposób przechowywania dokumentacji projektowej umożliwia jej zachowanie przez okres wskazany w Umowie/Porozumieniu o dofinansowanie? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn natomiast w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy opisać sposób przechowywania dokumentacji projektowej) .............………………* |
|  | Czy dokumentacja związana z realizacją projektu, niezbędna do zapewnienia właściwej ścieżki audytu (ze szczególnym uwzględnieniem dokumentów potwierdzających prawidłowość poniesionych wydatków) jest poprawnie archiwizowana w sposób umożliwiający prawidłową identyfikację i zapewniający jej kompletność? [[15]](#footnote-15) | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy wyjaśnić przyczyny) .............………………* |
|  | Czy do dnia sporządzenia niniejszej Listy miały miejsce zdarzenia, których wynikiem było zdekompletowanie/ zniszczenie/ zaginięcie dokumentacji projektu? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘TAK’ należy podać szczegółowy o*pis zdarzeń wraz ze wskazaniem dokumentacji oraz podjętych przez beneficjenta działaniach *naprawczych) .............………………* |
| 1. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi
 |
|  | Czy projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie projektu oraz we wniosku o płatność końcową w zakresie zasady równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami (o której mowa w art. 7 Rozporządzenia Rady 1303/2013)? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy wyjaśnić przyczyny) .............………………* |
|  | Czy projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie projektu oraz we wniosku o płatność końcową w zakresie przestrzegania zasady zrównoważonego rozwoju określonego w art. 8 Rozporządzenia Rady 1303/2013? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy wyjaśnić przyczyny) .............………………* |
| 1. Informacja i promocja projektu
 |
|  | Czy Beneficjent wypełnia obowiązki w zakresie informowania i promocji projektu wynikające z Umowy/Porozumienia o dofinansowanie oraz obowiązujących wytycznych w zakresie promocji projektu w tym Podręcznika wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji? | [ ]  TAK [ ]  NIE  |
| *(w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy wyjaśnić przyczyny) .............………………* |
|  | Jakie instrumenty informacji i promocji projektu są stosowane przez beneficjenta? | *(należy podać wszystkie stosowane przez beneficjenta środki promocji i informacji o projekcie, np. strona internetowa, plakaty informacyjne, tablice pamiątkowe itp.)* |
| 1. Monitorowanie trwałości projektu przez Beneficjenta
 |
|  | Kto po stronie beneficjenta zarządza projektem po zakończeniu okresu realizacji projektu? | *(należy podać Imię i Nazistko oraz stanowisko w strukturze organizacyjnej Beneficjenta) …………………………* |
|  | W jaki sposób beneficjent monitoruje zachowanie trwałości? | *(należy opisać środki, zasoby i narzędzia do monitorowania trwałości) …………………………* |
|  | Dodatkowe uwagi | *(należy podać wszelkie dodatkowe uwagi dot. realizacji projektu mające wpływ na zachowanie trwałości projektu) ………………………..* |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Sporządził:** |  | **Zatwierdził** |  |
| Imię i nazwisko: |  | Imię i nazwisko: |  |
| Pełniona funkcja: |  | Pełniona funkcja: |  |
| Podpis: |  | Podpis: |  |
| Data:  |  | Data:  |  |

**RODZAJE TRWAŁOŚCI**

**Trwałość instytucjonalna**–beneficjent zobowiązuje się do niedokonywania zmian w podmiocie zarządzającym produktami projektu, w tym zwłaszcza od płatnego lub nie odpłatnego przekazania zarządzania produktami projektu lub ich sprzedaży na rzecz innego podmiotu *(poza przyjętą pierwotnie strukturą zarządzania).*

**Trwałość finansowa**–beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia środków gwarantujących stabilność finansową projektu, zgodnie z obowiązującymi przepisami w zakresie monitorowania dochodowości projektu lub właściwym schematem pomocy publicznej.

**Trwałość organizacyjna**–beneficjent zobowiązuje się do utrzymania inwestycji w miejscu lokalizacji oraz do niezwłocznego informowania o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację lub osiągnięcie celów Projektu

1. Zgodnie z Umową/Porozumieniem o dofinansowanie / ostatnim aneksem do umowy o dofinansowanie projektu [↑](#footnote-ref-1)
2. **Trwałość projektów** współfinansowanych ze środków funduszy strukturalnych lub Funduszu Spójności powinna być zachowana przez okres 5lat (3 lat w przypadku MŚP- w odniesieniu do projektów ,z którymi związany jest wymóg utrzymania inwestycji lub miejsc pracy) **od daty płatności końcowej na rzecz beneficjenta.**

Naruszenie zasady trwałości oznacza konieczność zwrotu przez beneficjenta środków otrzymanych na realizację projektu, wraz z odsetkami liczonymi jak dla zaległości podatkowych, proporcjonalnie do okresu niezachowania obowiązku trwałości

Za datę płatności końcowej uznaje się:

	* w przypadku, gdy w ramach rozliczenia wniosku o płatność końcową beneficjentowi przekazywane są środki – datę dokonania przelewu na rachunek bankowy beneficjenta,
	* w pozostałych przypadkach – datę zatwierdzenia wniosku o płatność końcową. [↑](#footnote-ref-2)
3. Termin trwałości określa się zgodnie z art. 71 rozporządzenia ogólnego tj. 3 lat od daty dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta (w przypadkach dotyczących utrzymania inwestycji lub miejsc pracy stworzonych przez MŚP) lub 5 lat od daty dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta (w przypadku pozostałych Beneficjentów). Okres trwałości Projektu ustala się na podstawie statusu przedsiębiorcy obowiązującego w dniu zawarcia Umowy. [↑](#footnote-ref-3)
4. W ramach I osi POPC w zależności od naboru Beneficjenci są zobligowani do:

**I konkurs** – Okres obowiązywania Umowy trwa od dnia jej zawarcia do dnia wykonania przez obie Strony Umowy wszystkich obowiązków z niej wynikających, w tym związanych
z zachowaniem zasady trwałości Projektu oraz **zapewnieniem hurtowego dostępu przez okres 7 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu** oraz poddawaniem się kontroli i wykonywaniem innych obowiązków przez okres wskazany w § 14 ust. 1 Umowy

**II konkurs** - Beneficjent zobowiązuje się zapewnić hurtowy dostęp przez okres **7 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu z zastrzeżeniem nieograniczonego w czasie prawa dostępu do Kanalizacji Kablowej, Podbudowy Słupowej, wolno stojących Wież i Masztów antenowych**, na zasadach określonych w Wymaganiach dla podłączenia gospodarstw domowych do drugiego naboru dla działania 1.1 POPC oraz Wymaganiach dla podłączenia Jednostek oświatowych w ramach drugiego naboru dla działania POPC.

**III konkurs** - Beneficjent zobowiązuje się zapewnić hurtowy dostęp przez okres **7 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu wskazanego w § 3 ust. 1, z zastrzeżeniem nieograniczonego
w czasie prawa dostępu do kanalizacji kablowej, podbudowy słupowej, wolno stojących wież i masztów antenowych,** w których przypadku zapewnienie dostępu hurtowego następuje niezwłocznie po wybudowaniu, na zasadach określonych w Wymaganiach dla podłączenia gospodarstw domowych do drugiego i trzeciego konkursu w ramach działania 1.1 POPC oraz Wymaganiach dla podłączenia Jednostek oświatowych do drugiego i trzeciego konkursu w ramach działania POPC.

**IV konkurs** - Beneficjent zobowiązuje się zapewnić hurtowy dostęp przez okres **7 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu wskazanego w § 3 ust. 1, z zastrzeżeniem nieograniczonego
w czasie prawa dostępu do kanalizacji kablowej, podbudowy słupowej, wolno stojących wież i masztów antenowych**, w których przypadku zapewnienie dostępu hurtowego następuje niezwłocznie po wybudowaniu, na zasadach określonych w Wymaganiach dla podłączenia gospodarstw domowych, Gminnych Ośrodków Kultury i Ochotniczych Straży Pożarnych do czwartego konkursu w ramach działania 1.1 POPC oraz Wymaganiach dla podłączenia Jednostek oświatowych w ramach czwartego konkursu w ramach działania 1.1 POPC. [↑](#footnote-ref-4)
5. 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,której skutkiem jest przeniesienie prawa własności. Pojęcie to odnosi się także do przekształceń polegających na zmianach w strukturze własnościowej określonego podmiotu. Termin „zmiana własności” należy rozumieć także ,jako zmianę własności elementu projektu. Obciążenie ograniczonym prawem rzeczowym nie musi jednak automatycznie stanowić zmiany charakteru własności. Zmiany własności nie powodują też czynności ustanawiające prawa o charakterze względnym **takie jak najem, dzierżawa, zastaw czy użyczenie**, gdyż nie przenoszą prawa własności na inny podmiot. [↑](#footnote-ref-5)
6. W kontekście trwałości projektu, zaprzestanie działalności produkcyjnej odnosi się do trwałego przerwania działań bezpośrednio związanych z realizowanym projektem – niekoniecznie oznacza to zaprzestanie całej działalności produkcyjnej przedsiębiorstwa lub instytucji publicznej. [↑](#footnote-ref-6)
7. Jeżeli w projekcie doszło do zużycia elementów infrastruktury/środków trwałych wymagających odtworzenia oraz zostały one odtworzone należy zaznaczyć odpowiedź «tak». Ponadto w polu „opis” należy wskazać jakie elementy infrastruktury/środki trwałe zostały odtworzone.

Jeżeli w projekcie doszło do zużycia elementów infrastruktury/środków trwałych wymagających odtworzenia oraz nie zostały one odtworzone/zmodernizowane należy zaznaczyć odpowiedź «nie» oraz w polu „opis” należy obowiązkowo wskazać jakie elementy się zużyły, wyjaśnić dlaczego niedoszło do ich odtworzenia oraz określić jaki ma to wpływ na dalsze funkcjonowanie projektu, w szczególności na utrzymanie celów i rezultatów projektu.

Beneficjent zobowiązany jest do zapewnienia środków, które zagwarantują stabilność finansową, instytucjonalną i organizacyjną projektu w okresie trwałości, dotyczy to w szczególności obowiązku odtworzenia elementów infrastruktury/środków trwałych, które uległy zużyciu, a są niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania projektu i realizacji założonych celów. [↑](#footnote-ref-7)
8. Np. sprzedano zakupione środki trwałe, wartości niematerialne i prawne/poddane robotom budowlanym obiekty, itp.

**Nienależne (nieuzasadnione) korzyści–„Korzyść”** to 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, które:

	1. nastąpiło w wyniku zmiany charakteru własności elementu infrastruktury;
	2. albo zaprzestania działalności produkcyjnej;
	3. faktycznie powstało po stronie przedsiębiorstwa lub podmiotu publicznego.Korzyść nieuzasadniona to z kolei ta, która jest nie do pogodzenia z celami pomocy oraz celami dofinansowania danego działania. [↑](#footnote-ref-8)
9. Np. zmieniono przeznaczenie wykorzystywania zakupionych środków trwałych bądź obiektów, które w ramach projektu zostały poddane robotom budowlanym, oddano w leasing, najem itp. [↑](#footnote-ref-9)
10. W przypadku gdy wkład z EFSI stanowi pomoc państwa, okres 10 lat zostaje zastąpiony terminem mającym zastosowanie na mocy przepisów dotyczących pomocy państwa. [↑](#footnote-ref-10)
11. **Projekty generujące dochód:** projekty, które generują dochód w fazie operacyjnej–po zamknięciu fazy inwestycyjnej.

Do kategorii projektów generujących dochód nie zalicza się:

operacji lub części operacji finansowanych wyłącznie z EFS;

operacji, których koszt kwalifikowalny wynosi do 1mln EUR;

pomocy zwrotnej udzielonej z zastrzeżeniem obowiązku spłaty w całości ani nagród;

operacji, dla których wydatki publiczne przyjmują postać kwot ryczałtowych lub standardowych stawek jednostkowych;

wsparcia udzielanego instrumentom finansowym lub przez instrumenty finansowe;

pomocy technicznej;

operacji realizowanych w ramach wspólnego planu działania;

operacji, dla których kwoty lub stawki wsparcia są określone w Załączniku nr1 do rozporządzenia w sprawie EFRROW;

operacji, dla których wsparcie w ramach programu stanowi: pomoc de minimis; zgodną z rynkiem wewnętrznym pomoc państwa dla MŚP, gdy stosuje się limit w zakresie dopuszczalnej intensywności lub kwoty pomocy państwa; zgodną z rynkiem wewnętrznym pomoc państwa, gdy przeprowadzono indywidualną weryfikację potrzeb w zakresie finansowania zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi pomocy państwa.

Dochody wygenerowane po ukończeniu realizacji projektu–to dochody w rozumieniu art.61 rozporządzenia ogólnego stanowiące dochody operacyjne projektu, czyli uzyskiwane w okresie eksploatacji inwestycji (fazie operacyjnej), pomniejszone o wszelkie koszty operacyjne i odtworzeniowe.

**Beneficjent ma obowiązek ujawniać oraz dokumentować wszelki dochód, który powstaje w związku z realizacją projektu w ramach PO 2014-2020, wygenerowany zarówno podczas jak i po ukończeniu realizacji projektu (w przypadku projektów współfinansowanych z EFRR również w okresie trwałości),a który nie został zaplanowany lub został niedoszacowany na etapie wniosku o dofinansowanie.** [↑](#footnote-ref-11)
12. W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedz ‘CZĘŚCIOWO‘ dla opcji gdy podatek VAT został częściowo zakwalifikowany należy uwzględnić tą kwestię w dalszej części Listy. [↑](#footnote-ref-12)
13. W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź ‘NIE‘ Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „kwalifikowalności podatku VAT”. [↑](#footnote-ref-13)
14. Zgodnie z zapisami Umowy/Porozumienia o dofinansowanie projektu każdy beneficjent w ramach POPC zobowiązany jest do przechowywania dokumentacji związanej z realizacją projektu przez okres dwóch lat od dnia 31 grudnia roku następującego po złożeniu do Komisji Europejskiej Rocznego Zestawienia Wydatków, w którym mowa w art. 137 Rozporządzenia Rady 1303/2013 obejmującego wydatki wskazane we wniosku o płatność końcową.

W przypadku projektów objętych pomocą publiczną lub pomocą de minimis beneficjent ma  obowiązek przechowywania dokumentów dotyczących udzielonej pomocy publicznej przez okres 10 lat od dnia zawarcia umowy o dofinansowanie/wydania decyzji o dofinansowaniu projektu, jednak nie krócej niż w terminie określonym powyżej. [↑](#footnote-ref-14)
15. W tym w szczególności: oryginał umowy o dofinansowanie wraz z aneksami, dokumentację związaną z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów
z wykonawcami. [↑](#footnote-ref-15)