*7.8 - Załącznik 3 Wzór listy sprawdzającej do kontroli trwałości projektu*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lista sprawdzająca do kontroli na miejscu realizacji projektu z zakresu wykonywania obowiązków nałożonych na beneficjenta w okresie trwałości projektu** | | | | | | |
| Tytuł projektu: | |  | | | | |
| Nazwa beneficjenta: | |  | | | | |
| Nr umowy/ decyzji o dofinansowanie/ id projektu | |  | | | | |
| Termin przeprowadzenia kontroli: | |  | | | | |
| Kontrola obejmująca okres: | |  | | | | |
| Miejsce przeprowadzenia kontroli | |  | | | | |
| Data rozpoczęcia okresu trwałości projektu: | |  | | | | |
| **I. PYTANIE ZASADNICZE (**Prawidłowość realizacji inwestycji w okresie trwałości projektu w rozumieniu art. 65 przepisy rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2021/1060 z dnia 24 czerwca 2021 r. r.) | | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
|  | Czy w projekcie zaszły okoliczności o których mowa w art. 65 rozporządzenia ogólnego? |  |  |  | |  |
| **/** | **W przypadku odpowiedzi NIE – przejść do części II** | | | | | |
|  | a) czy zaprzestano działalności produkcyjnej lub przeniesiono ją poza obszar objęty programem? |  |  |  | |  |
|  | b) czy nastąpiła zamiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści? |  |  |  | |  |
|  | c) czy nastąpiła istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów? |  |  |  | |  |
| **II. PYTANIA UZUPEŁNIAJĄCE**  (Prawidłowość realizacji inwestycji zgodnie z umową o dofinansowanie) | | | | | | |
| **A.** | **Utrzymanie wskaźników oraz celu projektu** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| A.1. | Czy po zakończeniu realizacji projektu do chwili obecnej cel projektu został zachowany? |  |  |  | |  |
| A.2 | Czy po zakończeniu realizacji projektu do dnia kontroli utrzymano wskaźniki produktu? |  |  |  | |  |
| A.3 | Czy po zakończeniu realizacji projektu do dnia kontroli utrzymano wskaźniki rezultatu? |  |  |  | |  |
| A.4 | Czy po zakończeniu realizacji projektu do dnia kontroli utrzymano wskaźnik zatrudnienia? |  |  |  | |  |
| **B.** | **Środki trwałe** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| B.1. | Czy w ramach projektu został zakupiony sprzęt/wyposażenie? |  |  |  | |  |
| **/** | **W przypadku odpowiedzi NIE – przejść do pytania C** | | | | | |
| B.2 | Czy sprzęt ruchomy jest użytkowany zgodnie z celem określonym we wniosku o dofinansowanie? |  |  |  | |  |
| B.3 | Czy nastąpiła jego wymiana? |  |  |  | |  |
| B.4 | Czy nastąpiła zmiana miejsca jego użytkowania? |  |  |  | |  |
| B.5 | Czy dokonano sprzedaży/zbycia zakupionego sprzętu/wyposażenia? |  |  |  | |  |
| B.6 | Czy sprzęt/wyposażenie zostało wpisane do ewidencji środków trwałych beneficjenta? |  |  |  | |  |
| B.7 | Czy zostały nadane numery inwentarzowe na sprzęcie, wyposażeniu? |  |  |  | |  |
| **C.** | **Podwójne dofinansowanie** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| C.1. | Czy po zakończeniu realizacji projektu pojawiły się przesłanki wskazujące na możliwość odzyskania podatku VAT (należy zaznaczyć ND jeśli podatek VAT był kosztem niekwalifikowanym) |  |  |  | | *< Zweryfikować na podstawie dostarczonych dokumentów oraz zbadać podczas oględzin czy na miejscu realizacji prowadzone są czynności opodatkowane>* |
| C.2. | Czy po zakończeniu realizacji projektu umorzono część lub całość pożyczki zaciągniętej na finansowanie projektu? (należy zaznaczyć ND jeśli nie było pożyczki) |  |  |  | |  |
| C.3. | Czy Beneficjent otrzymał inne, dodatkowe środki publiczne na inwestycje realizowaną w ramach podpisanej umowy/aneksu do umowy o dofinansowanie, które nie zostały wykazane w trakcie rozliczania projektu (we wnioskach o płatność?) |  |  |  | |  |
| **D.** | **Pomoc publiczna** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| D.1. | Czy ewentualne zmiany w projekcie mają lub mogą mieć wpływ na zasady dot. udzielania pomocy publicznej? |  |  |  | |  |
| **E** | **Archiwizacja dokumentacji projektu** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| E.1. | Czy beneficjent przechowuje dokumenty związane z realizacją projektu zgodnie z umową o dofinansowanie projektu? |  |  |  | |  |
| E.2. | Czy dokumenty znajdują się w miejscu wskazanym we wniosku o płatność końcową? |  |  |  | |  |
| **F** | **Informacja i promocja** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| F.1. | Czy beneficjent stosuje odpowiednie środki informacji i promocji projektu zgodnie z zapisami zawartymi w umowie i wnioskiem o dofinansowanie oraz wytycznymi w zakresie informacji i promocji? |  |  |  | |  |
| **G.** | **Kontrola** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| G.1. | Czy po zakończeniu realizacji projekt został skontrolowany przez inne instytucje upoważnione do kontroli? |  |  |  | |  |
| **H.** | **Inne** | | | | | |
| **/** | **Pytania kontrolne** | **TAK** | **NIE** | **ND** | | **Uwagi kontrolujących** |
| H.1. | Czy zastosowano dobór próby do kontroli? |  |  |  | | Jeśli TAK -należy opisać sposób doboru |
| H.2. | Czy sporządzono protokół z oględzin? |  |  |  | |  |
| **Wnioski z weryfikacji:** | | | | | | |
| **Data i podpisy osób kontrolujących:**  1)      …………………………………………………………………………………………...  2)      …………………………………………………………………………………………...  3)      …………………………………………………………………………………………... | | | | | | |
|  | **Zatwierdził Kierownik FR RMKT (data i podpis)**  ………………………………………………. | | | |  | |