

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |

Załącznik nr 3 do Regulaminu   
konkursu nr RPWM.01.03.02-IP.03-28-001/17(…)

z 25.08.2017 r.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |
| Regionalny Program Operacyjny |  |  |
| Województwa Warmińsko - Mazurskiego |  |  |
| na lata 2014-2020 |  |  |
|  |  |  |
| **INSTRUKCJA WYPEŁNIANIA ZAŁĄCZNIKÓW**  do wniosku o dofinansowanie projektu  ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego  Programu Operacyjnego  Województwa Warmińsko-Mazurskiego  na lata 2014-2020  **na etapie oceny i realizacji projektu** | | |

Olsztyn, ……………….2017 r.

Załączniki są integralną częścią Wniosku o dofinansowanie projektu. Wnioskodawca zobowiązany jest dołączyć wszystkie niezbędne załączniki, zróżnicowane, w zależności   
od typu Wnioskodawcy, rodzaju projektu, liczby podmiotów zaangażowanych w realizację projektu. Służą one uzupełnieniu danych zawartych we Wniosku o dofinansowanie projektu, bądź ich uwiarygodnienia i weryfikacji. Załączniki dzielimy na wymagane w chwili złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu, dodatkowe dokumenty, które należy dołączyć przed podpisaniem Umowy o dofinansowania projektu oraz dokumenty, które Wnioskodawca zobowiązany jest dostarczać do zakończenia okresu trwałości projektu.

###### *I Załączniki wymagane w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu:*

1. [Studium Wykonalności](file://C:\Documents%20and%20Settings\k.zalewska\Pulpit\WOLFRAM\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Content.Outlook\6SWI0LKQ\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Outlook\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Outlook\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Outlook\AppData\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Dane%20aplikacji\Microsoft\Word\Ustawienia%20lokalne\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\mam%20nadzieje.doc#_Toc115079169#_Toc115079169) / Biznes Plan.
2. Dokumentacja dotycząca procedury Oceny Oddziaływania na Środowisko (w przypadkach określonych przepisami prawa). ( nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A)
   1. Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A ).
   2. Deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000 (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   3. Deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   4. Tabela dotycząca przestrzegania przez aglomeracje będące przedmiotem Wniosku przepisów dyrektywy dotyczącej oczyszczania ścieków komunalnych (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
3. Dokumenty dotyczące zagospodarowania przestrzennego (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   1. [Kopia decyzji o warunkach zabudowy](file://C:\Documents%20and%20Settings\k.zalewska\Pulpit\WOLFRAM\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Content.Outlook\6SWI0LKQ\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Outlook\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Outlook\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\AppData\Local\Microsoft\Windows\INetCache\Content.Outlook\AppData\Roaming\Microsoft\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Dane%20aplikacji\Microsoft\Word\Ustawienia%20lokalne\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\Ustawienia%20lokalne\Temporary%20Internet%20Files\mam%20nadzieje.doc#_Toc115079172#_Toc115079172) (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   2. Kopia decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   3. Wypis i wyrys z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
4. Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, pozwolenia na budowę lub zgłoszenia budowy (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   1. Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
   2. Kopia pozwolenia na budowę lub zgłoszenia budowy (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
5. Wyciąg z dokumentacji technicznej (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
6. Oświadczenie o prawie do dysponowania nieruchomością (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
7. Kopia zawartej umowy (porozumienia lub innego dokumentu) określająca role partnerów w realizacji projektu, wzajemne zobowiązania stron, odpowiedzialność wobec dysponenta środków RPO WiM 2014-2020.
8. Dokument określający status prawny Wnioskodawcy, tj. dokument rejestrowy.
9. Oświadczenie VAT.
10. Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu.
11. Kopia dokumentu rejestrowego, świadcząca, że Wnioskodawca nie działa w celu osiągnięcia zysku (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
12. Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie bądź Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis.
13. Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis.
14. Dokumenty niezbędne do finansowej oceny Wnioskodawcy.
    1. Bilans, rachunek zysków i strat lub inne.
    2. Kopia odpowiedniego PIT/CIT.
    3. Opinia składu orzekającego RIO o sprawozdaniu z wykonania budżetu   
       za ostatni rok lub uchwała RIO, bądź Oświadczenie w sprawie dostarczenia sprawozdania z RIO. (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A)
15. Promesa kredytowa/pożyczki umowa kredytowa/ promesa leasingu/ umowa pożyczki, w przypadku przedsiębiorców, którzy realizację projektu finansować będą z kredytu/pożyczki lub leasingu.
16. Oświadczenie Wnioskodawcy, dotyczące zakazu podwójnego finansowania inwestycji.
17. Oświadczenie o niewykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie.
18. Oświadczenie o spełnianiu kryteriów MŚP.
19. Oświadczenie dotyczące danych osobowych.
20. Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące wyboru partnerów spoza sektora finansów publicznych (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
21. Oświadczenie dotyczące odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego.
22. Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące stosowania klauzul społecznych w zamówieniach.

Zgodnie z wykazem załączników do Wniosku o dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.

Poza dokumentami umieszczonymi na liście załączników składanych wraz z Wnioskiem   
o dofinansowanie projektu, w zależności od Działania/Poddziałania lub typu Wnioskodawcy, wymagane mogą być dodatkowe dokumenty. Przed złożeniem Wniosku należy zapoznać się   
z opisem dodatkowych dokumentów, aby upewnić się, że w ramach danego Działania/Poddziałania IOK/ION nie wymaga dodatkowych załączników.

###### *II Dodatkowe dokumenty wymagane w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu:*

1. Opinia o innowacyjności.

Powyższa lista nie stanowi katalogu zamkniętego. W p~~r~~zypadku wątpliwości IOK/ION może zwrócić się z prośbą do Wnioskodawcy o dostarczenie innych, nie wymienionych powyżej dokumentów.

***III Załączniki wymagane przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu:***

1. Kopia zezwolenia na realizację inwestycji drogowej/pozwolenia na budowę/ zgłoszenie budowy (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).
2. Dokument potwierdzający posiadanie wkładu własnego przez Wnioskodawcę (z wyjątkiem projektów składanych przez przedsiębiorców).
3. Dokumenty potwierdzające finansowy udział instytucji/ podmiotów partycypujących finansowo w kosztach projektu.
4. Promesa kredytowa/umowa kredytowa/promesa leasingu, w przypadku przedsiębiorców, którzy realizację projektu finansować będą z kredytu lub leasingu.
5. Dokument potwierdzający nadanie Numeru Identyfikacji Podatkowej (NIP).
6. Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa , zaświadczenie z Urzędu Marszałkowskiego o wywiązywaniu się z obowiązku uiszczania opłat za korzystanie ze środowiska, a tym samym niezalegania z opłatami za korzystanie ze środowiska.
7. Aktualny dokument określający status prawny Wnioskodawcy, tj. dokument rejestrowy.
8. Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt oraz o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy de minimis.
9. Formularz identyfikacji finansowej Wnioskodawcy.
10. Pierwszy harmonogram płatności.
11. Oświadczenie Wnioskodawcy o zapoznaniu się z przepisami dotyczącymi skutków finansowych naruszenia Ustawy Prawo Zamówień Publicznych/zasady konkurencyjności.
12. Oświadczenie Wnioskodawcy, dotyczące zakazu podwójnego finansowania inwestycji.
13. Deklaracja o wyborze zabezpieczenia należytego wykonania Umowy o dofinansowanie projektu.
14. Oświadczenie VAT.
15. Oświadczenie Wnioskodawcy/Beneficjenta/Partnera, dotyczące aktualności danych zawartych we Wniosku oraz załącznikach, dostarczonych w momencie złożenia wniosku i w dniu podpisania Umowy/ przed podjęciem Uchwały o dofinansowanie projektu.
16. Zaktualizowany wniosek o dofinansowanie projektu.
17. Zaktualizowany harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu.
18. Wnioski o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej.
19. Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące zgodności dokumentacji technicznej/wyciągu z dokumentacji technicznej.
20. Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą.

***IV Załączniki w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości projektu:***

1. Zestawienia wszystkich operacji księgowych dotyczących realizowanego projektu.
2. Oświadczenie w sprawie zachowania trwałości projektu, generowania dochodu, wyliczenia luki finansowej i kwalifikowalności podatku VAT oraz odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego.
   1. Ankieta do oświadczenia w sprawie zachowania trwałości projektu, generowania dochodu, wyliczenia luki finansowej i kwalifikowalności podatku VAT oraz odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego.
3. Zezwolenie na czynności podlegające zakazom w stosunku do gatunków objętych ochroną (decyzja RDOŚ) (nie dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A).

***V Wzory dokumentów***

***VI Wykaz skrótów zawartych w Instrukcji wypełnienia załączników do Wniosku o dofinansowanie projektu ze środków EFRR w ramach RPO WiM***

**EFRR** - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego

**CEIDG** - Centralna Ewidencja i Informacja o Działalności Gospodarczej

**LSI MAKS 2** - Generator Wniosków/ Lokalny system informatyczny

**IZ** - Instytucja Zarządzająca

**IP** - Instytucja Pośrednicząca

**JST** - Jednostki Samorządu Terytorialnego

**KRS** - Krajowy Rejestr Sądowy

**MŚP** - Mikro, Małe i Średnie Przedsiębiorstwo

**RPO WiM 2014-2020**- Regionalny Program Operacyjny Województwa Warmińsko- Mazurskiego na lata 2014-2020

**IOK** - Instytucja Organizująca Konkurs

**ION** - Instytucja Organizująca Nabór

**MIF** - Międzynarodowe Instytucje Finansowe

**SL2014** - Aplikacja główna centralnego systemu teleinformatycznego

**ZIT** - zintegrowane inwestycje terytorialne

**ZIT bis** - zintegrowane inwestycje terytorialne (bis) – subregionalne

**MOF** - miejski obszar funkcjonalny

**WFOŚiGW** - Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie

***VI Informacje ogólne***

Wszystkie załączniki do Wniosku o dofinansowanie projektu, wymagane w chwili składania Wniosku, przed podpisaniem umowy i w trakcie realizacji projektu, powinny zostać przygotowane zgodnie z niniejszą Instrukcją oraz z *Regulaminem naboru i oceny Wniosków o dofinansowanie projektów ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego   
na lata 2014-2020.*

IOK/ION aby ułatwić ocenę projektu, sugeruje ponumerować załączniki, zgodnie z listą załączników we Wniosku o dofinansowanie projektu. W dokumentach wielostronicowych (więcej niż jedna strona), strony powinny zostać ponumerowane. Należy je złożyć w formie zbindowanej/trwale spiętej w sposób uniemożliwiający zagubienie stron.

Załączniki - oryginały, należy podpisać czytelnie na pierwszej stronie dokumentu lub parafować wraz z przystawieniem imiennej pieczątki (poza Oświadczeniami, które są podpisywane/parafowane pod Oświadczeniem). W obu przypadkach należy podać datę.

W przypadku dokumentów, stanowiących kopie, należy poświadczyć je „za zgodność   
z oryginałem” na pierwszej stronie dokumentu, wskazując numery stron, których potwierdzenie dotyczy wraz z podaniem daty poświadczenia i parafować każdą stronę (bez imiennej pieczątki) lub parafować dokument na każdej stronie (parafka wraz z imienną pieczątką i datą poświadczenia) .

Podpisy składa jedna z osób upoważnionych.

W przypadku załączników, polegających na złożeniu oświadczeń lub innych dokumentów, dla których wzór opracowuje IP RPO WiM 2014-2020, Wnioskodawca wypełnia dokument odpowiednimi danymi. Wzory Oświadczeń stanowią załączniki do niniejszej instrukcji oraz dostępne są na stronie internetowej [www.wmarr.olsztyn.pl](http://www.wmarr.olsztyn.pl) oraz [www.rpo.warmia.mazury.pl](http://www.rpo.warmia.mazury.pl).

Wypełniając załączniki do Wniosku o dofinansowanie projektu należy wziąć pod uwagę kryteria, według których będą sprawdzane projekty, aby złożone dokumenty zawierały wyczerpujące informacje niezbędne do prawidłowej oceny projektów.

Jeżeli katalog dokumentów/załączników wskazany w *Instrukcji wypełniania załączników* nie jest wystarczający do oceny kryteriów merytorycznych Wnioskodawca zobowiązany jest do złożenia dodatkowych dokumentów potwierdzających spełnienie ww. kryteriów.

###### *I Załączniki wymagane w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie:*

1. **/ Biznes Plan**

Załączenie tego dokumentu jest konieczne dla każdego projektu.

W Biznes Planie Wnioskodawca powinien uzasadnić między innymi finansową wykonalność projektu. W zależności od konstrukcji wytycznych należy także wskazać, które z proponowanych rozwiązań problemu będzie najlepsze pod względem technicznym, ekonomicznym itp.

Wnioskodawca powinien także pamiętać o zachowaniu spójności Biznes Planu z zapisami wniosku o dofinansowanie projektu oraz załącznikami dołączonymi do Wniosku o dofinansowanie projektu.

Do biznes planu należy dołączyć prognozę finansową sekcji F (tabela F1, F2, F3, F4) w formacie MS Excel lub Open Office z aktywnymi komórkami i formułami zgodnymi z treściami w biznes planie w postaci własnej analizy Wnioskodawcy.

###### Dokumentacja dotycząca procedury Oceny Oddziaływania na Środowisko (w przypadkach określonych przepisami prawa)

###### Wnioskodawca zobowiązany jest do postępowania zgodnie z zapisami ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (ustawa OOŚ).

###### W zależności od typu projektu Wnioskodawca ma obowiązek złożenia:

###### załącznika nr 2.1 - Formularza w zakresie OOŚ (wypełnionego odrębnie dla każdego z przedsięwzięć objętych projektem),

###### załącznika nr 2.2. - Zaświadczenia organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000,

###### załącznika nr 2.3. - Deklaracji właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną.

* załącznika nr 2.4 - tabeli dotyczącej przestrzegania przez aglomeracje będące przedmiotem wniosku przepisów dyrektywy dotyczącej oczyszczania ścieków komunalnych;

###### 2.1 Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko

###### Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko umożliwia Wnioskodawcy kompleksowe przygotowanie informacji o wpływie projektu na środowisko (przeprowadzonej w ramach projektu procedurze OOŚ, analizie wpływu projektu na obszary Natura 2000) oraz uwzględnienia kwestii dotyczących zmian klimatu.

###### Wnioskodawca ubiegający się o dofinansowanie projektu dołącza do Wniosku o dofinansowanie projektu Załącznik nr 2.1 wypełniony zgodnie z *Instrukcją wypełnienia formularza*. Wzór Formularza wraz z instrukcją wypełniania są załącznikami do niniejszej Instrukcji.

###### W zależności od charakteru projektu Wnioskodawca dołącza również odpowiedni komplet dokumentacji środowiskowej, potwierdzającej przeprowadzenie procedur administracyjnych.

###### W *Instrukcji wypełnienia formularza* przedstawiono katalog dokumentów niezbędnych do oceny poprawności przeprowadzonych procedur (oceny oddziaływania na środowisko oraz oceny oddziaływania na obszary Natura 2000). Wykaz dokumentów zależy od rodzaju/charakteru planowanego przedsięwzięcia.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Lp. | Rodzaj przedsięwzięcia | Katalog niezbędnych dokumentów |
| 1. | przedsięwzięcie z I grupy - wymienione w § 2 rozporządzenia OOŚ (obligatoryjny raport OOŚ) | Lista nr 1 |
| 2. | przedsięwzięcie z II grupy - wymienione w § 3 rozporządzenia OOŚ – dla którego stwierdzono obowiązek przeprowadzenia OOŚ (konieczność sporządzenia raportu OOŚ) | Lista nr 2 |
| 3. | przedsięwzięcie z II grupy - wymienione w § 3 rozporządzenia OOŚ - dla którego stwierdzono brak obowiązku przeprowadzenia OOŚ | Lista nr 3 |
| 4. | przedsięwzięcie wymagające przeprowadzenia ponownej oceny oddziaływania na środowisko | Lista nr 4 |
| 5. | przedsięwzięcie z III grupy – niewymienione w rozporządzeniu OOŚ – dla którego przeprowadzono ocenę oddziaływania na obszary Natura 2000 | Lista nr 5 |
| 6. | przedsięwzięcie z III grupy – niewymienione w rozporządzeniu OOŚ – dla którego nie przeprowadzono oceny oddziaływania na obszary Natura 2000 | Lista nr 6 |
| 7. | przedsięwzięcie ujęte w dokumentach strategicznych. W przypadku ww. dokumentów przeprowadzono SOOŚ | Lista nr 7 |
| 8. | przedsięwzięcie ujęte w dokumentach strategicznych. W przypadku ww. dokumentów odstąpiono od przeprowadzenia SOOŚ | Lista nr 8 |

###### W przypadku, gdy w ramach projektu realizowane będzie więcej niż jedno przedsięwzięcie (w rozumieniu ustawy OOŚ) Wnioskodawca powinien dołączyć komplet dokumentów właściwy dla każdego z przedsięwzięć.

###### IOK/ION zastrzega sobie prawo do wezwania Wnioskodawcy do dostarczenia innych dokumentów poświadczających brak wpływu na środowisko, niewymienionych w niniejszej instrukcji. Dokumenty powinny być przekazywane w postaci kserokopii potwierdzonych za zgodność z oryginałem przez osoby (organy) uprawnione do reprezentowania danej jednostki organizacyjnej.

###### W przypadku gdy projekt obejmuje inwestycje wpisujące się w *Program rewitalizacji sieci miast Cittaslow,* *Lokalne programy rewitalizacji* lub *Lokalne strategie niskoemisyjne* Wnioskodawca powinien przedstawić również dokumenty dotyczące oceny oddziaływania na środowisko skutków realizacji tego dokumentu (potwierdzające przeprowadzenie SOOŚ lub odstąpienie od SOOŚ).

###### 2.2 Deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000

###### *Deklaracja organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000* jest załącznikiem potwierdzającym brak negatywnego wpływu projektu na obszary europejskiej sieci Natura 2000.

###### Organem właściwym do wydania ww. *Deklaracji* jest Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska.

###### *Deklarację organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000* należy złożyć w przypadku ubiegania się o dofinansowanie projektów infrastrukturalnych.

###### Wnioskodawca, przed wystąpieniem do RDOŚ o wydanie Deklaracji, powinien upewnić się (na podstawie uzyskanych decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach, uzgodnienia RDOŚ, decyzji budowlanych) czy w stosunku do planowanego przedsięwzięcia nie została wcześniej przeprowadzona ocena oddziaływania na obszary Natura 2000.

###### Jeżeli w trakcie postępowania w sprawie OOŚ kwestia oddziaływania przedsięwzięcia na obszary Natura 2000 była szczegółowo analizowana przez odpowiednie organy i ostatecznie uznano, że nie będzie znaczącego negatywnego oddziaływania, należy przyjąć, że ocena oddziaływania na obszary Natura 2000 została przeprowadzona. W takiej sytuacji *Deklaracja* nie jest wydawana. Załącznikiem do Wniosku dokumentującym analizę w zakresie oddziaływania projektu na obszary Natura 2000 będzie wówczas dokumentacja z procedury OOŚ lub dokumentacja z oceny oddziaływania na obszary Natura 2000.

###### Wnioskodawca nie ma obowiązku dostarczenia *Deklaracji organu odpowiedzialnego za monitorowanie obszarów Natura 2000* w przypadku projektów o charakterze nieinfrastrukturalnym (np. zakup sprzętu, urządzeń, taboru, szkolenia, projekty promocyjne).

###### Wzór *Deklaracji* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji. Do DeklaracjiWnioskodawca ma obowiązek dołączyć mapę w skali 1:100 000 lub zbliżoną, wskazującą położenie projektu w odniesieniu do obszarów Natura 2000. Na mapce powinna być pieczęć RDOŚ.

###### 2.3 Deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną („deklaracja RDW”)

###### *Deklaracja właściwego organu odpowiedzialnego za gospodarkę wodną* jest załącznikiem potwierdzającym brak negatywnego wpływu projektu na jednolite części wód. Organem właściwym do wydania ww. Deklaracjijest Regionalny Dyrektor Ochrony Środowiska.

###### W przypadku realizacji projektów o charakterze nieinfrastrukturalnym (np. zakup sprzętu, urządzeń, taboru, szkolenia, projekty promocyjne) Wnioskodawca nie ma obowiązku dostarczenia niniejszego załącznika do Wniosku o dofinansowanie projektu.

Z obowiązku uzyskania deklaracji RDW zwolnieni są również Wnioskodawcy realizujący projekty obejmujące:

1. termomodernizację budynków;
2. kolektory słoneczne, panele fotowoltaiczne, powietrzne pompy ciepła;
3. wszelkie prace konserwatorskie i restauratorskie prowadzone wewnątrz i na zewnątrz budynków;
4. prace związane z wymianą źródeł i systemów grzewczych w budynkach;
5. przebudowę obiektów, mieszczącą się w obrysie zewnętrznym ścian parteru budynku (m.in. nadbudowę, przebudowę układu wewnętrznego pomieszczeń itp.);
6. energooszczędne oświetlenia ulic i dróg;

###### Wzór *Deklaracji* jest załącznikiem nr 2.3 do niniejszej Instrukcji.

**2.4 Tabela dotycząca przestrzegania przez aglomeracje będące przedmiotem Wniosku przepisów dyrektywy dotyczącej oczyszczania ścieków komunalnych**

Tabelę wypełnia Wnioskodawca realizujący projekt w sektorze usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych.

1. **Dokumenty dotyczące zagospodarowania przestrzennego**

Do dokumentów związanych z zagospodarowaniem przestrzennym należy zaliczyć:

3.1 decyzję o warunkach zabudowy,

3.2 decyzję o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego,

3.3 wypis i wyrys z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego

**Dokumenty dotyczące zagospodarowania przestrzennego należy dołączyć   
w przypadku projektu, w ramach którego realizowane będą roboty budowlane.**

Wnioskodawca nie ma obowiązku przedstawienia nw. dokumentów, w przypadku gdy realizuje projekt infrastrukturalny, który uzyskał już pozwolenie na budowę (dotyczy wszystkich pozwoleń na budowę przewidzianych w ramach projektu) i załączył je   
do Wniosku o dofinansowanie projektu (nie dotyczy poddziałania 1.3.4).

W przypadku poddziałania 1.3.4 Wnioskodawca do Wniosku o dofinansowanie projektu obowiązkowo dołącza dokument 3.1 decyzja o warunkach zabudowy lub 3.3 wypis i wyrys   
z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego.

**3.1 Kopia decyzji o warunkach zabudowy**

Dokument ten sporządzany jest w przypadku braku miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego jedynie dla projektów infrastrukturalnych i tylko tych, dla których jest   
on wymagany przepisami ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 199 z późn. zm.).Jednocześnie, zgodnie z zapisami ww. ustawy, roboty budowlane niewymagające pozwolenia na budowę nie wymagają decyzji o warunkach zabudowy.

**3.2 Kopia decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego**

Dokument ten sporządzany jest w przypadku braku miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego jedynie dla projektów dotyczących inwestycji celu publicznego i tylko tych, dla których jest on wymagany przepisami ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Jednocześnie, zgodnie z zapisami ww. ustawy, roboty budowlane niewymagające pozwolenia na budowę nie wymagają decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego.

**3.3 Wypis i wyrys z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego**

Jeżeli został opracowany miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla obszaru,   
na którym zlokalizowany jest projekt infrastrukturalny, należy dołączyć aktualny wypis i wyrys   
z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, uchwalonego po 1 stycznia 1995r., określający przeznaczenie terenu oraz zawierający numery działek, na których będzie realizowany projekt. Na wyrysie należy zaznaczyć działki będące przedmiotem projektu.

Kopia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego nie stanowi wypisu i wyrysu

###### Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej, pozwolenia na budowę lub zgłoszenia budowy

###### 4.1 Kopia decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej

Dokument ten dotyczy inwestycji drogowych przeprowadzanych na podstawie ustawy   
o szczególnych zasadach przygotowania i realizacji inwestycji w zakresie dróg publicznych (specustawa). Wnioskodawca nie ma obowiązku dostarczenia kopii ww. decyzji na etapie składania Wniosku o dofinansowanie. Jednakże posiadanie zezwolenia na realizację inwestycji drogowej będzie stanowiło jeden z elementów oceny przygotowania projektu   
do jego realizacji. W związku z powyższym Wnioskodawca może dołączyć kopię zezwolenia na etapie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu w celu uzyskania większej liczby punktów na etapie oceny merytorycznej, w ramach kryterium oceniającego gotowość projektu do realizacji.

Wnioskodawca powinien dostarczyć decyzję o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej wydaną w oparciu o zapisy ww. ustawy. Dokument powinien być spójny z załącznikami: 5 (Wyciąg z dokumentacji technicznej) i 6 (Oświadczenie o prawie do dysponowania nieruchomością).

W przypadku braku posiadania decyzji o zezwoleniu na realizację inwestycji drogowej Wnioskodawca będzie zobowiązany do dołączenia jednego z załączników dotyczących zagospodarowania przestrzennego oznaczonych na liście załączników numerami 3.1, 3.2, 3.3.

###### 4.2 Kopia pozwolenia na budowę lub zgłoszenie budowy (jeżeli dotyczy)

Na etapie składania Wniosku o dofinansowanie Wnioskodawca nie ma obowiązku dostarczenia kopii pozwolenia/pozwoleń na budowę. Jedynie w Osiach priorytetowych, w których posiadanie pozwolenia na budowę, będzie stanowiło jeden z elementów oceny przygotowania projektu do jego realizacji jest zobowiązany do dostarczenia aktualnych dokumentów. W związku z powyższym Wnioskodawca może dołączyć kopię pozwolenia na etapie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu lub jego uzupełnienia na etapie weryfikacji wymogów formalnych w celu uzyskania większej liczby punktów na etapie oceny merytorycznej, w ramach kryterium oceniającego gotowość projektu do realizacji.

W przypadku posiadania pozwolenia na budowę Wnioskodawca nie jest zobowiązany   
do dołączenia jednego z załączników dotyczących zagospodarowania przestrzennego oznaczonych na liście załączników numerami 3.1, 3.2 i 3.3.

Pozwolenie na budowę powinno być spójne z załącznikami 5 (Wyciąg z dokumentacji technicznej) oraz 6 (Oświadczenie o prawie dysponowania nieruchomością).

W przypadku projektów realizowanych na zgłoszenie wykonania robót budowlanych Wnioskodawca może dołączyć dokumenty potwierdzające dokonanie zgłoszenia, tj.:

* kopię zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych potwierdzoną przez właściwy organ,
* kopię potwierdzenia organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszonego zamiaru wykonania robót budowlanych,
* lub oświadczenie Wnioskodawcy, że w terminie 30 dni od dnia zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych właściwy organ nie wniósł sprzeciwu (oryginał).

Wnioskodawca nie ma obowiązku dostarczenia ww. dokumentów na etapie składania Wniosku o dofinansowanie. Jedynie w Osiach priorytetowych, w których posiadanie zgłoszenia, będzie stanowiło jeden z elementów oceny przygotowania projektu do jego realizacji jest zobowiązany do dostarczenia aktualnych dokumentów. Wnioskodawca może dołączyć wymienione dokumenty na etapie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu lub jego uzupełnienia na etapie weryfikacji wymogów formalnych w celu uzyskania większej liczby punktów na etapie oceny merytorycznej, w ramach kryterium oceniającego gotowość projektu do realizacji.

Zgłoszenie wykonania robót budowlanych powinno być spójne z załącznikiem nr 5 - Wyciąg z dokumentacji technicznej (jeśli dotyczy) i nr 6. Oświadczeniem o prawie do dysponowania nieruchomością.

**W przypadku, gdy z wytycznych lub odrębnych przepisów prawnych będzie wynikał obowiązek przedłożenia przez Wnioskodawcę dodatkowych dokumentów, jest on zobowiązany do ich przedłożenia na wezwanie IOK/ION we wskazanym terminie.**

###### Wyciąg z dokumentacji technicznej

Wnioskodawcy jako wymagany załącznik, w przypadku projektów przewidujących prace budowlane, powinni przedstawić wyciąg z projektu budowlanego, w postaci kopii stron dokumentacji zawierającej: numery tomów (jeżeli dotyczy), tytuły i autorów opracowań wraz z numerami uprawnień i podpisami autorów oraz opis techniczny wraz z podstawowymi rzutami inwestycji. Ponadto, na żądanie IOK/ION, Wnioskodawca jest zobowiązany do dostarczenia pełnej dokumentacji technicznej projektu. Załącznik ten może okazać się istotny w procesie oceny merytorycznej Wniosku o dofinansowanie projektu przy weryfikacji rzeczowego zakresu robót.

W przypadku projektów drogowych należy załączyć dodatkowo *Plan sytuacyjny drogi* oraz przekroje porzeczne i podłużne.

Wyciąg z dokumentacji technicznej powinien dotyczyć prac przewidzianych w projekcie (dokument może mieć szerszy charakter niż zakładany w projekcie, nie może jednak zakładać węższego katalogu prac). Jeśli dokument ten zawiera numery działek, powinny być one zgodne z działkami wskazanymi w pozwoleniu na budowę lub dokumentach dotyczących zagospodarowania przestrzennego (zał. nr 3.1, 3.2, 3.3) lub zał. 4.1, 4.2 oraz zał. 6.

IOK/ION nie przewiduje dofinansowania projektu w trybie „zaprojektuj i wybuduj”, z zastrzeżeniem projektów, które na dzień składania wniosku o dofinansowanie projektu posiadają pełną dokumentację techniczną opracowaną w trybie „zaprojektuj i wybuduj”.

Dokumentacja techniczna dla przedsięwzięć niepodlegających zgłoszeniu powinna zawierać opis techniczny wraz ze schematami / rysunkami technicznymi umożliwiającymi jednoznaczne określenie zakresu rzeczowego projektu wraz z charakterystyką prac i głównymi urządzeniami do zamontowania

Dodatkowo do Wniosku o dofinansowanie projektu w przypadku projektów polegających na zakupie środków trwałych powinien zostać dołączony plan sytuacyjny budynku na którym zaznaczone powinno być docelowe pomieszczenie, w którym dany środek trwały zostanie zamontowany.

###### Oświadczenie o prawie do dysponowania nieruchomością

W przypadku projektów polegających na przeprowadzeniu robót budowlanych (również jako robót towarzyszących przystosowaniu pomieszczeń do zakupywanego sprzętu, oraz   
w przypadku wszystkich innych typów projektów na wezwanie IOK/ION), Wnioskodawca/partnerzy zobowiązani są przedstawić Oświadczenie o prawie dysponowania nieruchomością. Posiadanie prawa do dysponowania nieruchomością wynikać może z różnych tytułów prawnych. Wnioskodawca/partnerzy w przypadku tytułów prawnych innych niż własność i użytkowanie wieczyste zobowiązany jest do dołączenia właściwych dokumentów, np. oświadczenia właścicieli nieruchomości zezwalające na prowadzenie robót na ich działkach, w przypadku stosunku zobowiązaniowego. W przypadku tytułów wymagających zgody (m.in. współwłasność małżeńska) innych osób/podmiotów do przeprowadzenia inwestycji na danej działce, IOK/ION będzie wymagać dostarczenia oświadczeń ww. osób/podmiotów zezwalających na realizację inwestycji.

Należy pamiętać, że Wnioskodawca/partnerzy muszą wykazać prawo do nieruchomości na okres trwałości projektu, czyli pięć lat od dokonania płatności końcowej na rzecz Beneficjenta, lub trzy w przypadku MŚP. Stąd, w przypadku posiadania tytułu do nieruchomości na zasadach stosunku zobowiązaniowego, najmu, dzierżawy itp. IOK/ION wymagać będzie dokumentów potwierdzających, że podmiot ma prawo do dysponowania nieruchomością we wskazanym okresie czasu.

Istotne jest, aby działki wymienione w oświadczeniu, były zgodne z właściwymi dokumentami planistycznymi wymienionymi w zał. nr 3.1, 3.2, 3.3, 4.1, 4.2 i 5 a w przypadku posiadania pozwolenia na budowę/zezwolenia na realizację inwestycji drogowej - z tym dokumentem oraz z dokumentacją techniczną. Pozwolenie na budowę/zezwolenie na realizację inwestycji drogowej nie powinno zawierać większej ilości numerów działek niż dokument na podstawie, którego wydano pozwolenie - dokumentacja techniczna.

Należy w tym miejscu przypomnieć, że w dotychczasowej praktyce realizacji projektów wspieranych środkami EFRR przypadki cofnięcia dofinansowania projektu wiązały się często z brakiem posiadania prawa do dysponowania nieruchomością przez Wnioskodawcę/partnerów projektu. Złożenie fałszywego oświadczenia jest zagrożone odpowiedzialnością karną.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Kopia zawartej umowy (porozumienia lub innego dokumentu), określająca role partnerów w realizacji projektu, wzajemne zobowiązania stron, odpowiedzialność wobec dysponenta środków RPO WiM 2014-2020 (jeżeli dotyczy)**

W celu wspólnej realizacji projektu, w zakresie określonym przez IZ RPO WiM 2014-2020, może zostać utworzone partnerstwo.

W myśl art. 33 ust.1 „ustawy wdrożeniowej”*,* w celu wspólnej realizacji projektu partnerstwo powinno polegać na wniesieniu przez podmioty zasobów ludzkich, organizacyjnych, technicznych lub finansowych określonych w porozumieniu albo umowie o partnerstwie.

Stroną porozumienia oraz umowy o partnerstwie nie może być podmiot wykluczony z możliwości otrzymania dofinansowania.

Jednostki sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów o finansach publicznych dokonują wyboru partnerów spoza sektora finansów publicznych z zachowaniem zasady przejrzystości i równego traktowania podmiotów.

Wybór partnerów spoza sektora finansów publicznych jest dokonywany przed złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu partnerskiego.

Porozumienie lub umowa o partnerstwie nie mogą być zawarte pomiędzy podmiotami powiązanymi w rozumieniu załącznika I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej.

W przypadku projektów realizowanych w partnerstwie, obowiązkowym załącznikiem   
do wniosku o dofinansowanie będzie **umowa partnerstwa albo porozumienie,** o których mowa w art. 33 ust. 5 „ustawy wdrożeniowej”, określające w szczególności:

* przedmiot porozumienia albo umowy
* prawa i obowiązki stron,
* zakres i formę udziału poszczególnych partnerów w projekcie,
* partnera wiodącego uprawnionego do reprezentowania pozostałych partnerów projektu,
* sposób przekazywania dofinansowania na pokrycie kosztów ponoszonych przez poszczególnych partnerów projektu umożliwiający określenie kwoty dofinansowania udzielonego każdemu z partnerów,
* sposób postępowania w przypadku naruszenia lub niewywiązywania się stron   
  z porozumienia lub umowy.

**Wyłącznie podmioty wpisujące się w typ beneficjenta w danym Działaniu/Poddziałaniu   
w Szczegółowym Opisie Osi Priorytetowej mogą być stronami takiej umowy.**

W przypadku projektów partnerskich nie jest dopuszczalne wzajemne zlecanie przez beneficjenta zakupu towarów lub usług partnerów i odwrotnie.

Ponadto niedopuszczalne są praktyki polegające na zawieraniu umów partnerskich, co do których zachodzi podejrzenie, że zostały zawarte wyłącznie w celu uzyskania dofinansowania. Przykładem może być umowa, na mocy której na jednym z partnerów spoczywa całość praw i obowiązków związanych z realizacją projektu.

Wnioskodawcą projektu w przypadku projektów partnerskich jest Lider projektu (wskazany w umowie lub porozumieniu), który składa Wniosek o dofinansowanie projektu i jest podmiotem wszelkich praw i obowiązków. Liderem przedsięwzięcia powinien być podmiot o odpowiednim potencjale umożliwiającym koordynację całego przedsięwzięcia. Lider reprezentuje wszystkie umawiające się strony, odpowiada za sprawozdawczość i rozliczenia, jak również odpowiada sam lub poprzez nadzór nad wyłonionym w drodze przetargu wyspecjalizowanym podmiotem, za zarządzanie projektem.

Porozumienie/umowa zawarta przez partnerów projektu powinna określać wyłączną odpowiedzialność Lidera wobec dysponenta środków RPO WiM 2014-2020, z kolei inne podmioty zaangażowane w realizację projektu występują jedynie w charakterze partnerów. Jednakże wszystkie zaangażowane w realizację projektu podmioty powinny załączyć dokumenty dotyczące zabezpieczenia finansowego swojego wkładu (przed podpisaniem umowy), oświadczenia o możliwości zwrotu podatku VAT oraz pozostałe dokumenty niezbędne do załączenia w przypadku konkretnych rodzajów podmiotów. Ponadto konieczne jest załączenie przez partnerów oświadczeń z treścią zgodną z oświadczeniami wnioskodawcy zawartymi we wzorze wniosku o dofinansowanie.

Ponadto umowa musi szczegółowo sprecyzować zasady, na jakich będzie odbywała się współpraca pomiędzy podmiotami zaangażowanymi w realizację projektu.

W umowie/porozumieniu powinno zostać określone m. in. sposób odbioru poszczególnych elementów robót lub usług, sposób zapłaty za poszczególne faktury, wielkość i czas zaangażowania środków własnych stron, sposób zapłaty bądź zwrotu podatku VAT, wartości wskaźników projektu planowane do osiągnięcia przez poszczególnych partnerów i inne sprawy ważne dla sprawnej realizacji inwestycji.

Umowa/porozumienie powinno określić zakres przeniesienia obowiązków wynikających z podpisanej pomiędzy Beneficjentem a IZ RPO WiM umowy o dofinansowanie na poszczególne podmioty wchodzące w skład porozumienia.

Umowa/porozumienie powinno zawierać plan finansowy w podziale na wydatki wszystkich uczestników partnerstwa (Lidera oraz partnerów) oraz zasady zarządzania finansowego, w tym przepływów finansowych i rozliczania środków (w szczególności sposobu przekazywania przez Beneficjenta środków finansowych na pokrycie niezbędnych kosztów realizacji zadań w ramach wniosku o dofinansowanie ponoszonych przez partnerów porozumienia) sposób przekazywania przez Beneficjenta środków finansowych na pokrycie niezbędnych kosztów ponoszonych przez Partnerów na realizację zadań w ramach wniosku o dofinansowanie.

Ponadto należy uwzględnić zapisy dotyczące udziału finansowego każdego z partnerów porozumienia w wymaganym wkładzie własnym projektu odnoszącym się do wydatków kwalifikowalnych.

Umowa/Porozumienie powinno określić własność majątku uzyskanego w ramach projektu (czyją własnością będą produkty zrealizowane w ramach projektu, zobowiązanie o zachowaniu celów projektu zgodnych z wnioskiem w okresie trwałości projektu).

Zawarcie umowy i wyznaczenie Lidera, nie oznacza że partnerzy nie mogą przeprowadzać postępowań o udzielenia zamówienia publicznego. Nie oznacza to również, że faktury nie mogą być wystawiane na partnerów. Należy pamiętać jednak, że partnerzy **nie składają wniosków o płatność**. Lider projektu składa wniosek o płatność, dołączając odpowiednie dokumenty księgowe potwierdzające dokonanie wydatków w ramach projektu.

Informacje przedstawione w ramach niniejszego załącznika powinny być spójne z informacjami zawartymi we wniosku o dofinansowanie projektu.

Projekty hybrydowe – przedsięwzięcie polegające na wspólnej realizacji i finansowaniu projektu przez partnerstwo publiczno-prywatne w rozumieniu art. 2 pkt. 24 rozporządzenia 1303/2013, utworzone w celu realizacji inwestycji infrastrukturalnej połączone z utrzymaniem lub zarządzaniem przedmiotem inwestycji za wynagrodzeniem i którego realizacja sfinansowana jest z uwzględnieniem środków UE. Projekty hybrydowe obejmują tę część projektów PPP, w której partner prywatny ponosi wydatki inwestycyjne podlegające współfinansowaniu UE.

Do wyboru partnera prywatnego w celu realizacji projektu hybrydowego stosuje się odrębne przepisy.

W celu uwzględnienia specyfiki projektów hybrydowych czyli łączących dofinansowanie UE z formułą partnerstwa publiczno-prywatnego (ppp) w rozporządzeniu Nr 1303/2013 zawarto odrębny rozdział poświęcony tej tematyce. Dodatkowo w Wytycznych w zakresie zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód i projektów hybrydowych na lata 2014-2020 poświęcono projektom hybrydowym Rozdział 12.

1. **Dokument określający status prawny Wnioskodawcy, tj. dokument rejestrowy**

W przypadku instytucji, których działalność jest rejestrowana (nie dotyczy podmiotów wpisanych do centralnych rejestrów: CEIDG lub KRS), należy dołączyć aktualny odpis z właściwego rejestru. Składany odpis powinien być wystawiony nie wcześniej niż na 3 miesiące przed dniem złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu. W przypadku spółek cywilnych należy złożyć kopię zawartej umowy spółki cywilnej.

Związki JST rejestrowane są w odpowiednim rejestrze prowadzonym przez ministra właściwego do spraw administracji publicznej.

Załącznik nie dotyczy JST.

W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów.

###### Oświadczenie VAT

Podmioty, które będą zaangażowane w realizację projektu (wskazane w pkt. 2.13 części II Wniosku o dofinansowanie) zobowiązane są do przedstawienia ww. oświadczenia. W przypadku realizacji projektu w ramach umowy partnerstwa, wszystkie strony składają ww. oświadczenie VAT.

Jeśli Wnioskodawca nie ma możliwości odzyskania podatku VAT koszty tego podatku będą traktowane jako koszty kwalifikowalne. Przy wypełnianiu Oświadczenia należy kierować się zasadami do pkt 6.2 części VI w Instrukcji wypełniania Wniosku o dofinansowanie projektu   
w ramach RPO WiM 2014-2020, Wytycznymi Ministerstwa Rozwoju p.t. „*Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”* i Wytycznymi programowymi w sprawie kwalifikowalności wydatków, o ile tak stanowi Regulamin konkursu oraz wypełnić Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT (zał. nr 9).

W przypadku, gdy Wnioskodawca jest podatnikiem VAT i będzie miał możliwość odzyskania podatku VAT koszty tego podatku będą traktowane jako koszty niekwalifikowalne.

Jeżeli Wnioskodawca ma możliwość odzyskania jedynie części podatku VAT, oznacza   
to, że część podatku VAT będzie niekwalifikowalna, zaś część podlegać będzie refundacji.   
Do każdego wydatku należy podejść indywidualnie, na zasadach opisanych w Wytycznych Ministerstwa Rozwoju p.t. „*Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020* oraz Wytycznych programowych w sprawie kwalifikowalności wydatków, o ile tak stanowi Regulamin konkursu.

W celu potwierdzenia wysokości podatku VAT, który stanowi wydatek kwalifikowalny i niekwalifikowalny, Wnioskodawca wypełnia Oświadczenie, z informacją, jaką cześć podatku był w stanie odzyskać, a jakiej nie, w roku poprzedzającym rok złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu.

Instytucja będąca stroną umowy zapewnia, aby beneficjent, który uzna VAT za wydatek kwalifikowalny zobowiązał się do przedstawienia w treści oświadczenia szczegółowego uzasadnienia zawierającego podstawę prawną wskazującą na brak możliwości obniżenia VAT należnego o VAT naliczony na dzień sporządzania wniosku o dofinansowanie.

Zgodnie z art. 90 ust. 1 ustawy o VAT, w przypadku, gdy podmiot dokonuje zarówno transakcji zwolnionych, jak i transakcji opodatkowanych VAT, powinien on przyporządkować naliczony VAT odnośnie dokonywanych przez siebie zakupów do trzech grup:

1. naliczonego VAT wynikającego z zakupów związanych wyłącznie z wykonywaniem czynności, w związku z którymi przysługuje prawo do odliczenia naliczonego VAT – podatek ten w całości podlega odliczeniu (a więc zgodnie z obowiązującymi mechanizmami - nie może być wydatkiem kwalifikowalnym),
2. naliczonego VAT wynikającego z zakupów związanych wyłącznie z wykonywaniem czynności, w związku z którymi nie przysługuje prawo do odliczenia naliczonego VAT - podatek ten w całości nie podlega odliczeniu (a więc zgodnie z obowiązującymi mechanizmami - może być uznany za wydatek kwalifikowalny),
3. naliczonego VAT związanego zarówno z czynnościami, w związku z którymi przysługuje prawo do odliczenia naliczonego VAT, jak również z czynnościami, w związku z którymi prawo do odliczenia naliczonego VAT nie przysługuje – w tym przypadku podmiot powinien określić kwotę naliczonego VAT podlegającego odliczeniu stosując proporcję, o której mowa w art. 90 ustawy o VAT (w tym przypadku VAT może być wydatkiem kwalifikowalnym w ustalonej proporcji).

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu

W momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu, Wnioskodawca zobowiązany jest dołączyć harmonogram rzeczowo-finansowy projektu. Na podstawie danych zawartych   
w tym dokumencie, Wnioskodawca powinien prowadzić realizację projektu i z jego zapisów będzie rozliczany. Harmonogram zawierać będzie podstawowe dane, obrazujące sposób realizacji, tempo prac i harmonogram dokonywania wydatków przez Wnioskodawcę.

Harmonogram należy wypełnić i wysłać przy wykorzystaniu aplikacji internetowej, powiązanej z aplikacją LSI MAKS 2 przeznaczoną do wypełniania Wniosku o dofinansowanie projektu po uprzednim wysłaniu Wniosku w formie elektronicznej.

System przeniesie automatycznie dane dotyczące zadań (kategorii kosztów) z Wniosku   
o dofinansowanie projektu. Następnie Wnioskodawca wypełnia samodzielnie wiersze dotyczące kwot przewidzianych do wydatkowania w danym kwartale.

Po wypełnieniu zakładki „podział na lata” należy przejść do zakładki „szczegółowy opis zakresu rzeczowego”. Wnioskodawca powinien wykazać w sposób szczegółowy podkategorie kosztu wchodzące w skład wybranego przez niego zadania (kategorii kosztu). W zależności od charakteru projektu oraz wydatków zaplanowanych do poniesienia dla każdej podkategorii kosztu należy wskazać liczbę sztuk (jeżeli dotyczy, np.: zakupionego sprzętu/wyposażenia) oraz podać wysokość kwoty przewidzianej na ten cel. Dodatkowo należy dokonać opisu oraz podać uzasadnienie, specyfikację i minimalne parametry kosztu w danej podkategorii. W przypadku gdy z uwagi na rodzaj wydatku nie jest zasadne podawanie informacji w zakresie specyfikacji i minimalnych parametrów pole należy pozostawić niewypełnione (np.: zakup biurka, krzeseł). Suma podkategorii powinna być spójna z poszczególnymi zadaniami (kategoriami kosztów).

Należy pamiętać, aby zaplanowane koszty były zgodne z zasadami określonymi w *Wytycznych w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności   
na lata 2014-2020* ora*z* Wytycznych programowych w sprawie kwalifikowalności wydatków, o ile tak stanowi Regulamin konkursu oraz wypełnić Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT (zał. nr 9).

System dokonuje sprawdzenia czy całkowita wartość kosztów kwalifikowalnych, niekwalifikowalnych i całkowita wartość projektu są zgodne z wartościami ujętymi   
we Wniosku o dofinansowanie projektu w części VI oraz czy wydatki przewidziane w ramach projektu nie wykraczają poza terminy realizacji projektu wskazane w części III Wniosku. Należy pamiętać, że w przypadku wprowadzenia zmian we wniosku o dofinansowanie konieczne jest ponowne wygenerowanie harmonogramu rzeczowo-finansowego w systemie LSI MAKS2, wysłanie za pomocą aplikacji internetowej oraz dostarczenie wersji papierowej dokumentu.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Kopia dokumentu rejestrowego, świadcząca, że Wnioskodawca nie działa w celu osiągnięcia zysku (nie dotyczy przedsiębiorców)

Załącznik ten jest wymagany w stosunku do m.in.: organizacji pozarządowych, agencji, fundacji oraz stowarzyszeń w celu uzasadnienia, że realizując projekt nie działają w celu osiągnięcia zysku lub przeznaczają zysk na cele statutowe, zgodnie z zapisami w statucie lub równoważnym dokumencie (działalność non profit).

W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów.

1. **Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie, bądź Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc de minimis**
2. Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc   
   w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie ma na celu sprawdzenie, czy podmiot ubiegający się o dofinansowanie projektu otrzymał pomoc publiczną na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których Wnioskodawca ubiega się o pomoc publiczną. Formularz składa każdy z Wnioskodawców/partnerów – jeśli dotyczy partnerów, którego projekt objęty jest pomocą publiczną.

Wzór formularza znajduje się w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 2 lutego 2016 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się   
o pomoc inną niż pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. z 2016 r., poz. 238).

1. Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się pomoc de minimis ma na celu sprawdzenie czy podmiot ubiegający się o dofinansowanie projektu otrzymał pomoc w odniesieniu do tych samych kosztów kwalifikujących się do objęcia pomocą, na pokrycie których ma być przeznaczona pomoc de minimis. Formularz składa każdy z Wnioskodawców/partnerów – jeśli dotyczy, którego projekt objęty jest pomocą de minimis.

Wzór formularza znajduje się w Rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 24 października 2014 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc de minimis (Dz. U. z 2014 r., poz. 1543).

Wzór *Formularza* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis**

Wnioskodawca i partnerzy mogą ubiegać się o dofinansowanie w formie pomocy de minimis   
na zasadach określonych w Rozporządzeniu Komisji Europejskiej (UE) nr 1407/2013 z dnia   
18 grudnia 2013 r. w sprawie stosowania art. 107 i 108 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy de minimis (Dz.Urz.UE L 352 z 24.12.2013, str.1) oraz Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 19 marca 2015 r. w sprawie udzielania pomocy *de minimis* w ramach regionalnych programów operacyjnych na lata 2014-2020 (Dz. U. z 2015 r., poz. 488).

Zgodnie z definicją zawartą w art. 2 ust. 2 Rozporządzenia Komisji nr 1407/2013 „jedno przedsiębiorstwo” obejmuje wszystkie powiązane ze sobą jednostki gospodarcze (powiązania o charakterze kapitałowym, osobowym, gospodarczym). Powyższe implikuje obowiązek kumulacji pomocy de minimis uzyskanej przez aplikujące przedsiębiorstwo oraz

przedsiębiorstwa powiązane, w okresie trzech lat podatkowych. Zgodnie z ww. aktami prawa, całkowita kwota pomocy de minimis przyznanej jednemu przedsiębiorstwu nie może przekroczyć 200 tysięcy euro (w przypadku jednego przedsiębiorstwa prowadzącego działalność zarobkową z zakresie drogowego transportu towarów kwota ta nie może przekroczyć 100 tysięcy euro).

Za datę ubiegania się o pomoc należy rozumieć datę złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu.

Wnioskodawca i partnerzy, którzy w okresie bieżącego roku podatkowego i dwóch poprzednich lat podatkowych nie otrzymali pomocy de minimis uzupełniają załącznik zerami.

W nawiązaniu do załącznika nr 18 (Oświadczenie o spełnieniu kryteriów MŚP) należy wziąć pod uwagę pomoc uzyskaną dla jednego przedsiębiorstwa, zgodnie z zapisami Rozporządzenia Komisji Europejskiej (UE) nr 1407/2013, wykorzystując w tym celu **Wykładnię dotyczącą badania powiązań kapitałowych i osobowych**. W związku   
z powyższym, w przypadku wykazania w załączniku nr 18 podmiotów powiązanych kapitałowo i/lub osobowo, załączniki nr 13, 14.1, 14.2 należy dostarczyć także dla każdego   
z tych podmiotów. Dostępna kwota pomocy de minimis jest różnicą wartości wynikającej   
z Rozporządzenia Komisji Europejskiej (UE) nr 1407/2013 a pomocą otrzymaną przez Wnioskodawcę i podmioty powiązane z nim kapitałowo i/lub osobowo.

Na etapie wniosku o dofinansowanie do obliczenia wnioskowanej wartości pomocy dla projektu w EUR należy przyjąć kurs wymiany podany w §6 ust. 1 Regulaminu konkursu.

Załącznik jest wymagany w przypadku projektów objętych pomocą de minimis.

W przypadku, gdy projekt zostanie wybrany do dofinansowania, załącznik należy dołączyć także przed podpisaniem umowy oraz w dniu podpisania umowy o dofinansowanie projektu (dane wskazane w formularzu mają dotyczyć dnia podpisania umowy).

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Dokumenty niezbędne do finansowej oceny Wnioskodawcy**

Wnioskodawca/partnerzy – jeśli dotyczy, zobowiązani są dostarczyć jeden z dokumentów pozwalający na ocenę jego kondycji finansowej (w przypadku dołączania bilansu wymagany będzie także rachunek zysków i strat). W zależności od kategorii podmiotu, załącznikami będą bilans, rachunek zysków i strat lub inny dokument, kopia odpowiedniego formularza podatkowego, (w zależności od sposobu rozliczania się Wnioskodawcy z Urzędem Skarbowym), opinia składu orzekającego RIO w sprawie wykonania budżetu przez JST lub opinia/oświadczenie RIO w tej samej sprawie.

Wszystkie dokumenty (poza opinią RIO) powinny dotyczyć 3 ostatnich lat obrachunkowych,   
a jeśli podmiot istnieje krócej ostatniego zamkniętego okresu obrachunkowego, a w przypadku nowego przedsiębiorcy, tzw. bilansu otwarcia.

Jeśli projekt jest realizowany przez więcej niż jeden podmiot, każdy z podmiotów jest zobowiązany dołączyć odpowiedni dokument sprawozdania finansowego, w zależności od typu Wnioskodawcy, który reprezentuje.

**14.1 Bilans, rachunek zysków i strat lub inne**

Bilans i rachunek zysków i strat za trzy ostatnie lata obrachunkowe (lub w przypadku krótszego okresu działalności jak wyżej), jest wymagany w przypadku podmiotów, na których ciąży obowiązek ich sporządzania, zgodnie z ustawą o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz.1047 ze zm.). Dokumenty powinny być sporządzone zgodnie z zapisami ww. ustawy. Bilans oraz rachunek zysków i strat powinny zostać potwierdzone przez osoby do tego upoważnione   
w ramach danego podmiotu.

W przypadku podmiotów niezobowiązanych do sporządzania bilansu należy podać informacje określające obroty, zysk oraz zobowiązania i należności ogółem.

Jeśli Wnioskodawca/partnerzy nie są zobowiązani do sporządzania żadnego z ww. dokumentów zaznaczyć należy odpowiedź „nie dotyczy”.

**14.2 Kopia odpowiedniego PIT/CIT**

Przedsiębiorcy, którzy zgodnie z ustawą o rachunkowości nie są zobowiązani   
do sporządzania bilansu oraz rachunku zysków i start, dołączają odpowiedni formularz podatkowy, PIT lub CIT, w zależności od sposobu rozliczania się z Urzędem Skarbowym. Dokumenty powinny dotyczyć trzech ostatnich zamkniętych lat obrachunkowych   
(w przypadku krótszego okresu działalności, dokumentów za ostatni zamknięty okres).

W przypadku realizacji projektu partnerskiego ww. dokument składają wszyscy partnerzy.

###### Opinia składu orzekającego RIO o sprawozdaniu z wykonania budżetu za ostatni rok lub uchwała RIO, bądź Oświadczenie w sprawie dostarczenia sprawozdania z RIO

Załącznik ten dotyczy JST.

###### Promesa kredytowa /pożyczki/ umowa kredytowa /umowa pożyczki/ promesa leasingu, w przypadku przedsiębiorców, którzy realizację projektu finansować będą z kredytu lub przy udziale leasingu

Dla projektów realizowanych przez przedsiębiorców **w przypadku założenia w Studium Wykonalności/Biznes Planie współfinansowania projektu kredytem/ leasingiem/ pożyczką, jest obligatoryjne** dołączenie promesy/umowy kredytowej/ umowy pożyczki lub promesy leasingu. Wartość środków, na którą wystawiono promesę kredytu/ leasingu/ podpisano umowę kredytową/ umowę pożyczki, musi odpowiadać wartości projektu pomniejszonej o wartość dofinansowania projektu.

Nie dopuszcza się dokumentu promesy kredytowej/leasingu/pożyczki wystawionej bez oceny zdolności kredytowej wnioskodawcy lub dokumentu wystawionego na rzecz wnioskodawcy nie posiadającego zdolności kredytowej

W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów. Jeżeli promesa nie została dołączona, dokument należy obowiązkowo dostarczyć przed podpisaniem umowy.

###### Oświadczenie Wnioskodawcy, dotyczące zakazu podwójnego finansowania inwestycji

Jedną z zasad funduszy strukturalnych jest zakaz podwójnego dofinansowania tego samego projektu, lub części jego kosztów z różnych źródeł publicznych (tzw. zakaz podwójnego finansowania). W tym celu każdy Wnioskodawca, partner, podmiot realizujący składa załącznik, w którym oświadcza, iż nie otrzymał/nie przyznano mu środków publicznych na te same wydatki kwalifikowalne. Jeśli otrzymał kwotę ze źródeł publicznych przewidzianą na wydatki kwalifikowalne określone we Wniosku w części VI, wartość dofinansowania zostaje pomniejszona o tę kwotę.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Oświadczenie Wnioskodawcy o niewykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie**

Każdy Wnioskodawca oraz partnerzy (jeżeli dotyczy) zobowiązani są do oświadczenia (załącznik nr 17), że nie podlegają wykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie na podstawie:

* + ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  + ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
  + ustawy z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary.

Ponadto, jeśli w okresie od dnia złożenia pierwszego Wniosku o dofinansowanie do dnia podpisania umowy o dofinansowanie Wnioskodawca oraz partnerzy (jeżeli dotyczy) znajdą się w wykazie podmiotów wykluczonych (art. 207 ustawy o finansach publicznych) zobowiązani są niezwłocznie poinformować o tym fakcie IZ/IP.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Oświadczenie o spełnianiu kryteriów MŚP

W celu prawidłowego określenia statusu MŚP, którego definicja zawarta jest w Rozporządzeniu Komisji (UE) NR 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu, koniecznym jest wypełnienie oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP. Dane zawarte w niniejszym oświadczeniu niezbędne będą do:

- określenia kwalifikowalności Wnioskodawcy do aplikowania w ramach danego Działania/ Poddziałania,

- wyliczenia wpływu projektu na poziom zatrudnienia w odniesieniu do danego Wnioskodawcy.

W celu dokonania wszelkich wyliczeń wartości wyrażonych w euro na złotówki należy stosować kurs euro obowiązujący w ostatnim dniu roboczym roku, za który składane jest oświadczenie. W przypadku realizacji projektu partnerskiego oświadczenie składają wszyscy partnerzy.

Oświadczenie stanowi załącznik nr 18 do niniejszej instrukcji.

###### Oświadczenie dotyczące danych osobowych

W momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu, każdy Wnioskodawca zobowiązany jest do wypełnienia oświadczenia (załącznik nr 19) dotyczącego danych osobowych. W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące wyboru partnerów spoza sektora finansów publicznych

Każdy Wnioskodawca zobowiązany jest do oświadczenia (załącznik nr 20), że w przypadku projektu partnerskiego wybór partnera/partnerów spoza sektora finansów publicznych został dokonany na zasadach i w trybie określonym w art. 33 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r.   
o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych   
w perspektywie finansowej 2014–2020 (Dz. U. z 2016, poz. 217 ze zm.).

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Oświadczenie dotyczące odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego**

W momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu, każdy Wnioskodawca zobowiązany jest do wypełnienia oświadczenia (załącznik nr 21), dotyczącego płacenia podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego.

Podmioty, które będą zaangażowane w realizację projektu (wskazane w pkt 2.13 części II Wniosku o dofinansowanie) zobowiązane są również do przedstawienia ww. oświadczenia. W przypadku realizacji projektu w ramach umowy partnerstwa, wszystkie strony składają ww. oświadczenie.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące stosowania klauzul społecznych w zamówieniach**

W momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu, każdy Wnioskodawca zobowiązany jest do wypełnienia oświadczenia (załącznik nr 22), dotyczącego stosowania klauzul społecznych w ramach zamówień publicznych.

Podmioty, które będą zaangażowane w realizację projektu (wskazane w pkt 2.13 części II Wniosku o dofinansowanie) zobowiązane są również do przedstawienia ww. oświadczenia. W przypadku realizacji projektu w ramach umowy partnerstwa, wszystkie strony składają ww. oświadczenie.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

***II Dodatkowe dokumenty wymagane w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu:***

Wnioskodawca powinien dołączyć do Wniosku o dofinansowanie projektu wszelkie inne wymagane lub mogące pomóc w należytej ocenie projektu załączniki. Istnieje grupa dokumentów, które Wnioskodawca zobowiązany jest dołączyć do projektów składanych   
do poszczególnych Działań/Poddziałań.

Wnioskodawca dołącza również dokumenty uzasadniające korzystanie z pewnych odmiennych rozwiązań, korzystanie ze zwolnień itp. Mogą to być ekspertyzy, badania, analizy, potwierdzające wybranie szczególnego rozwiązania w ramach projektu. Dodatkowo, istnieje możliwość, iż na etapie sprawdzania Wniosku o dofinansowanie projektu, IOK/ION może zażądać dołączenia dodatkowych załączników, niewymienionych w niniejszej Instrukcji, w celu potwierdzenia pewnych rozwiązań, zależności itp.

**1. Program rewitalizacji**

**Dokument ten musi być przygotowany zgodnie z obowiązującymi wytycznymi Ministra Infrastruktury i Rozwoju p.t. *Wytyczne w zakresie rewitalizacji w programach operacyjnych na lata 2014-2020.***

W konkursach/naborach, w których zgodność projektu z programem rewitalizacji jest obligatoryjna **(Działania 8.1, 8.2, 8.3 oraz realizowanych w ramach Programu CITTASLOW – Poddziałania 6.1.1, 6.1.2, 6.2.3),** Wnioskodawca wraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu dostarcza do IOK/ION wyciąg z programu rewitalizacji tj. kopię aktualnej uchwały przyjmującej program rewitalizacji oraz kopię listy planowanych, podstawowych projektów i przedsięwzięć rewitalizacyjnych wraz z ich opisami lub Oświadczenie Gminy o zgodności projektu z programem rewitalizacji (w przypadku projektów określonych w programie rewitalizacji, jako „pozostałe rodzaje przedsięwzięć rewitalizacyjnych”).

W konkursach, w których zgodność projektu z programem rewitalizacji nie jest obligatoryjna **(, Poddziałanie 1.3.2 Schemat B)**, a jedynie premiowana jest jego zgodność z programem rewitalizacji, w przypadku opisania zgodności projektu z celami określonymi w programie rewitalizacji, Wnioskodawca również dostarcza wraz z wnioskiem o dofinansowanie projektu wyciąg z programu rewitalizacji tj. kopię aktualnej uchwały przyjmującej program rewitalizacji oraz kopię listy planowanych, podstawowych projektów i przedsięwzięć rewitalizacyjnych wraz z ich opisami lub Oświadczenie Gminy o zgodności projektu z programem rewitalizacji (w przypadku projektów określonych w programie rewitalizacji, jako „pozostałe rodzaje przedsięwzięć rewitalizacyjnych”).

W celu przeprowadzenia weryfikacji kryteriów oceny projektu IOK/ION zwróci się do Gmin z prośbą o dostarczenie pełnej dokumentacji dotyczącej Programu Rewitalizacji.

**1.1. Oświadczenie Gminy o zgodności projektu z programem rewitalizacji**

W przypadku projektów określonych w programie rewitalizacji jako „pozostałe przedsięwzięcia rewitalizacyjne” Wnioskodawca zobowiązany jest dostarczyć Oświadczenie Gminy o zgodności projektu z programem rewitalizacji.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

**Opinia o innowacyjności (dotyczy Poddziałania 1.3.2 Schemat A i B)** .

Wnioskodawca zobowiązany jest przedstawić wraz z Wnioskiem o dofinansowanie opinię o innowacyjności w skali przedsiębiorstwa, regionu lub kraju wystawioną przez jednostkę naukową w rozumieniu art. 2 pkt 9 ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (tekst jednolity z 2014 r., poz. 1620 z późn. zm.).

Opinia powinna potwierdzać okres i zakres stosowania technologii będącej przedmiotem projektu.

Wzór *Opinii* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji

***III Załączniki, które należy dostarczyć przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu:***

###### Kopia zezwolenia na realizację inwestycji drogowej/ pozwolenia na budowę / zgłoszenie budowy (jeżeli dotyczy).

Dla projektów infrastrukturalnych zezwolenie na realizację inwestycji drogowej/pozwolenie na budowę/zgłoszenie budowy są dokumentami bezwzględnie wymaganymi przed podpisaniem umowy o dofinansowanie pomiędzy Wnioskodawcą a IOK/ION (chyba, że umowa o dofinansowanie stanowi inaczej). Załączone dokumenty powinny być aktualne.

Wnioskodawca powinien dołączyć prawomocne zezwolenie na realizację inwestycji drogowej lub ostateczne pozwolenie na budowę, potwierdzone odpowiednią pieczątką podmiotu wydającego decyzję.

Pozwolenie na budowę powinno być spójne z załącznikami 3.1, 3.2, 3.3, 5 i 6. Zezwolenie na realizację inwestycji drogowej powinno być spójne z załącznikami: 5 i 6.

W przypadku projektów realizowanych na zgłoszenie wykonania robót budowlanych Wnioskodawca powinien dołączyć dokumenty potwierdzające dokonanie zgłoszenia, tj.:

* kopię zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych potwierdzoną przez właściwy organ,
* kopię potwierdzenia organu, że nie wniósł sprzeciwu wobec zgłoszonego zamiaru wykonania robót budowlanych,
* lub oświadczenie Wnioskodawcy, że w terminie 30 dni od dnia zgłoszenia zamiaru wykonania robót budowlanych właściwy organ nie wniósł sprzeciwu.

Zgłoszenie wykonania robót budowlanych powinno być spójne z załącznikiem 5 (jeśli dotyczy) i 6.

1. **Dokument potwierdzający posiadanie wkładu własnego przez Wnioskodawcę**

Rodzaj dokumentu potwierdzającego posiadanie wkładu własnego oraz środków własnych zależy od kategorii Wnioskodawcy. W przypadku projektów partnerskich punkt ten dotyczy Lidera.

JST załącza poświadczoną kopię podjętej uchwały budżetowej wraz z załącznikiem dotyczącym wydatków na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności lub poświadczoną kopię podjętej uchwały przyjmującej wieloletni plan finansowy wraz załącznikiem. Załącznik ten nie jest dokumentem obrazującym dochody, a wydatki i powinien być odzwierciedleniem części VII Wniosku o dofinansowanie projektu z uwzględnieniem ewentualnych wydatków niekwalifikowalnych. W załączniku powinna być wymieniona nazwa/nazwy zadania współfinansowanego   
ze środków RPO WiM 2014-2020, lata realizacji inwestycji – jeżeli dotyczy (przy zachowaniu wymogów ustawy o finansach publicznych). Należy również wskazać całkowitą wartość projektu, wysokość środków publicznych pochodzących z dofinansowania z RPO WiM 2014-2020 oraz wysokość wkładu własnego, w tym wysokość środków własnych Wnioskodawcy, przy zachowaniu spójności z pozostałą dokumentacją Wniosku o dofinansowanie projektu.

Minimalny wkład własny jaki Wnioskodawca zobowiązany jest zabezpieczyć, w przypadku projektów nieobjętych pomocą publiczną i niegenerujących dochodu, wynosi 15% całkowitych wydatków kwalifikowanych w ramach projektu. Pozostałe środki pochodzić mogą z funduszy celowych np. z PFRON lub ze środków z Budżetu Państwa, np. pochodzących z Ministerstwa Sportu, Kultury i Dziedzictwa Narodowego itd. lub z dotacji udzielanych na realizację projektu przez inne JST, np. partnerów projektu.

Poziom wkładu własnego w przypadku projektów generujących dochód zależy od wartości luki finansowej. Dla projektów podlegających zasadom udzielania pomocy publicznej minimalny wkład własny Beneficjenta określany jest zgodnie z zasadami określonymi   
w rozporządzeniach dotyczących udzielania pomocy publicznej.

Posiadanie wkładu własnego należy wykazać dla całego projektu i dla każdego roku realizacji projektu.

Jeśli w ramach realizacji projektu Wnioskodawca lub Lider otrzymuje środki w ramach dotacji od innego podmiotu, środki te będą traktowane jako wkład własny, ale nie będą częścią środków własnych Wnioskodawcy.

Dodatkowo, Wnioskodawca ma obowiązek wykazać środki na pokrycie wydatków niekwalifikowalnych. Środki te należy dodać do środków wkładu własnego w wysokości wskazanej w części VII Wniosku o dofinansowanie projektu i wykazać w załącznikach   
do uchwały budżetowej.

Odnośnie innych dokumentów potwierdzających wkład własny Wnioskodawcy, wynikają one   
z przepisów prawa dotyczących konkretnego podmiotu oraz z jego regulacji wewnętrznych, wynikających np. z zapisów statutu. Dokumentem takim może być w przypadku szkoły wyższej uchwała senatu, a w przypadku szpitala uchwała rady społecznej itp.

Przedsiębiorcy, którzy nie złożyli dokumentów z wnioskiem o dofinansowanie projektu zobowiązani są dołączyć promesę kredytową/umowę kredytową/promesę leasingu/umowę leasingu. Wartość środków, na którą wystawiono promesę kredytu/leasingu/podpisano umowę kredytową/leasingu musi być spójna z wartością współfinansowania ww. środkami podaną w biznes planie – tzn. nie mniejsza niż wartość ww. środków wynikająca ze Studium Wykonalności/ Biznes Planu.

Dokumenty powinny być kontrasygnowane przez Skarbnika JST lub Głównego księgowego.

Wniesienie wkładu własnego w postaci wkładu niepieniężnego na rzecz projektu możliwe jest wyłącznie na zasadach określonych w *Wytycznych Ministra Rozwoju   
w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020.*

1. **Dokumenty potwierdzające finansowy udział instytucji/ podmiotów partycypujących finansowo w kosztach projektu**

W przypadku realizacji inwestycji w partnerstwie, wszyscy partnerzy uczestniczący w realizacji projektu zobowiązani są przedstawić dokumenty potwierdzające ich wkład finansowy. Punkt nie dotyczy Lidera. Wysokość wkładu wynika z postanowień umowy między stronami i została zapisana we Wniosku o dofinansowanie projektu w polu VII. Zasady dotyczące dokumentów potwierdzających zabezpieczenie wkładu własnego opisane zostały w punkcie 2 „Dokumenty potwierdzające posiadanie wkładu własnego przez Wnioskodawcę”

###### Promesa kredytowa/pożyczki umowa kredytowa/ umowa pożyczki/ promesa leasingu, w przypadku przedsiębiorców, którzy realizację projektu finansować będą z kredytu/pożyczki lub leasingu

Dla projektów realizowanych przez przedsiębiorców **w przypadku założenia w Studium Wykonalności/Biznes Planie współfinansowania projektu kredytem/ leasingiem/ pożyczką, jest obligatoryjne** dołączenie promesy/umowy kredytowej/ umowy pożyczki lub promesy leasingu. Wartość środków, na którą wystawiono promesę kredytu/ leasingu/ podpisano umowę kredytową/ umowę pożyczki, musi odpowiadać wartości projektu pomniejszonej o wartość dofinansowania projektu.

Nie dopuszcza się dokumentu promesy kredytowej/leasingu/pożyczki wystawionej bez oceny zdolności kredytowej wnioskodawcy lub dokumentu wystawionego na rzecz wnioskodawcy nie posiadającego zdolności kredytowej

W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów.

###### Dokument potwierdzający nadanie Numeru Identyfikacji Podatkowej (NIP)

W celu potwierdzenia danych zawartych we Wniosku o dofinansowanie projektu, każdy   
z Wnioskodawców/partnerów przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu dołącza potwierdzoną „za zgodność z oryginałem” kopię zaświadczenia o nadaniu podmiotowi Numeru Identyfikacji Podatkowej (NIP). W przypadku przedsiębiorców innych niż spółka cywilna, należy dołączyć zaświadczenie dotyczące spółki.

W przypadku spółek cywilnych należy dołączyć zaświadczenia wszystkich wspólników oraz spółki cywilnej/przedsiębiorstwa.

Dopuszcza się możliwość złożenia kopii dokumentu nadającego numer NIP, potwierdzonego „za zgodność z oryginałem” na zasadach określonych w punkcie „Informacje ogólne” oraz   
w Regulaminie do konkursu.

###### Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa zaświadczenie z Urzędu Marszałkowskiego o wywiązywaniu się z obowiązku uiszczania opłat za korzystanie ze środowiska, a tym samym niezalegania z opłatami za korzystanie ze środowiska

W celu sprawdzenia wiarygodności i rzetelności podmiotu ubiegającego się o wsparcie należy dołączyć zaświadczenie wydawane przez Urząd Skarbowy (za ostatni rok obrotowy) oraz zaświadczenie z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych potwierdzające niezaleganie   
z należnościami wobec Skarbu Państwa , a także Zaświadczenie z Urzędu Marszałkowskiego o niezaleganiu z opłatami ze środowisko.

W przypadku spółek cywilnych i jawnych należy złożyć odpowiednie zaświadczenia wszystkich wspólników wchodzących w skład spółki oraz zaświadczenia dotyczące spółki.

Dokumenty powinny być aktualne to znaczy wystawione nie wcześniej niż na 3 miesiące przed dniem złożenia dokumentów wymaganych przed podpisaniem umowy dofinansowania projektu.

W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów.

1. **Aktualny dokument określający status prawny Wnioskodawcy, tj. dokument rejestrowy**

W przypadku instytucji, których działalność jest rejestrowana (nie dotyczy podmiotów wpisanych do centralnych rejestrów: CEIDG lub KRS), należy dołączyć aktualny odpis z właściwego rejestru. Składany odpis powinien być wystawiony nie wcześniej niż na 3 miesiące przed dniem złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu. W przypadku spółek cywilnych należy złożyć kopię zawartej umowy spółki cywilnej.

Związki JST rejestrowane są w odpowiednim rejestrze prowadzonym przez ministra właściwego do spraw administracji publicznej.

Załącznik nie dotyczy JST.

W przypadku projektów partnerskich, konieczność dołączenia ww. dokumentów dotyczy także partnerów.

###### Oświadczenie Wnioskodawcy nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt oraz o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy de minimis

Jeśli Wnioskodawca/partner nie uzyskał od momentu złożenia Wniosku pomocy publicznej innej niż de minimis na finansowanie projektu, o którego dofinansowanie stara się w ramach RPO WiM 2014-2020 oraz nie uzyskał pomocy de minimis, składa poniższe oświadczenie.

Jeśli otrzymał pomoc publiczną inną niż de minimis lub pomoc de minimis składa ponownie jeden z załączników nr 12 lub załącznik nr 13, zgodnie ze wzorem umieszczonym w niniejszej Instrukcji.

W przypadku otrzymania pomocy de minimis Wnioskodawca/partner zobowiązany jest dostarczyć Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis w okresie bieżącego roku podatkowego i dwóch poprzednich lat podatkowych.

Załączniki należy dołączyć także w dniu podpisania umowy o dofinansowanie projektu. Dane wskazane w formularzu mają dotyczyć dnia podpisania umowy.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Formularz identyfikacji finansowej Wnioskodawcy

Formularz identyfikacji finansowej dotyczy danych niezbędnych dla IOK/ION do przekazywania refundacji poniesionych wydatków w ramach realizacji inwestycji. Wnioskodawca wpisuje w dokument dane dotyczące numeru rachunku bankowego, czyli dane posiadacza rachunku, numer rachunku, nazwę banku Wnioskodawcy oraz adres banku. Wnioskodawca zobligowany jest posiadać wyodrębniony rachunek dla Projektu, na którym dokonywane są wyłącznie operacje związane z Projektem. W przypadku dokonania przez Beneficjenta cesji praw z Umowy będzie to rachunek bankowy cesjonariusza (banku kredytującego).

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Pierwszy harmonogram płatności

Poprzez *Harmonogram płatności* należy rozumieć harmonogram składania Wniosków   
o płatność przez Beneficjenta. Przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu Beneficjent zobowiązany jest złożyć pierwszy harmonogram płatności w ramach projektu w formie papierowej zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik do umowy (załącznik nr 10).

O przyporządkowaniu określonej kwoty wydatków ogółem i kwalifikowalnych do konkretnego miesiąca/kwartału decyduje moment złożenia wniosku o płatność, w którym beneficjent wykaże poniesione wydatki.

W przypadku projektów finansowanych zaliczkowo, w których beneficjent w jednym wniosku o płatność zaliczkową ubiega się o zaliczkę, którą następnie w kolejnym okresie rozlicza wykazując określone wydatki, wypełnione powinny być co najmniej dwie pozycje w harmonogramie:

* pierwsza dotycząca kwartału/miesiąca, w którym beneficjent wnioskuje o dofinansowanie (wypełnione tylko pole dofinansowanie, niewypełnione pola wydatki ogółem oraz wydatki kwalifikowalne),
* druga (i ewentualnie kolejne) dotycząca kwartału/miesiąca, w którym beneficjent planuje wykazać we wniosku o płatność wydatki rozliczające zaliczkę (wypełnione pola wydatki ogółem oraz wydatki kwalifikowalne, niewypełnione pole dofinansowanie – o ile beneficjent nie ubiega się o kolejną transzę zaliczki).

***Przykłady liczbowe***

***Przypadek projektu refundacyjnego:***

Założenia projektu:

wydatki ogółem = wydatki kwalifikowalne = 200, dofinansowanie wynosi 85% wydatków kwalifikowalnych, tj. 170

okres realizacji projektu: 1.01-30.06 2015 r.

Beneficjent poniesie wydatki w okresie 1.03-30.04.2015, natomiast wniosek o płatność planuje złożyć do właściwej instytucji w czerwcu. W takim przypadku harmonogram, należy wypełnić w sposób następujący:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Kwartał | Miesiąc | Wydatki ogółem | Wydatki kwalifikowalne | Dofinansowanie | | |
| Zaliczka | Refundacja | Ogółem |
| 2015 | I | marzec | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Suma kwartał I | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2015 | II | kwiecień | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| maj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| czerwiec | 200 | 200 | 0 | 170 | 170 |
| Suma kwartał II | | 200 | 200 | 0 | 170 | 170 |
| Razem dla rok 2015 | | | 200 | 200 | 0 | 170 | 170 |
| Ogółem | | | 200 | 200 | 0 | 170 | 170 |

***Przypadek projektu zaliczkowego:***

Okres realizacji projektu: 1.04-30.09. 2015 r.

Beneficjent:

* W kwietniu występuję o zaliczkę w kwocie 85,
* W maju beneficjent wydatkuje otrzymane środki wraz z niezbędnym wkładem własnym (moment przekazania zaliczki – kwiecień lub maj – nie wpływa na zapisy harmonogramu),
* W czerwcu beneficjent planuje złożyć wniosek o płatność, w którym rozliczy otrzymaną wcześniej zaliczkę (wydatkami w kwocie 100) oraz zawnioskuje o kolejną (drugą) transzę zaliczki w kwocie 85,
* W lipcu beneficjent wydatkuje otrzymane środki zaliczki oraz środki stanowiące wkład własny,
* W sierpniu beneficjent planuje złożyć wniosek o płatność rozliczający drugą transzę zaliczki.

W opisanym przypadku harmonogram należy wypełnić w sposób następujący:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | Kwartał | Miesiąc | Wydatki ogółem | Wydatki kwalifikowalne | Dofinansowanie | | |
| Zaliczka | Refundacja | Ogółem |
| 2015 | II | kwiecień | 0 | 0 | 85 | 0 | 85 |
| maj | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| czerwiec | 100 | 100 | 85 | 0 | 85 |
| Suma kwartał II | | 100 | 100 | 170 | 0 | 170 |
| III | lipiec | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| sierpień | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| wrzesień | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Suma kwartał III | | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 |
| Razem dla rok 2015 | | | 200 | 200 | 170 | 0 | 170 |
| Ogółem | | | 200 | 200 | 170 | 0 | 170 |

Kolejne harmonogramy płatności Beneficjent przekazuje za pośrednictwem SL2014 zgodnie z terminami określonymi w umowie o dofinansowanie.

Wzór harmonogramu jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Oświadczenie Wnioskodawcy o zapoznaniu się z przepisami dotyczącymi skutków finansowych naruszenia Ustawy Prawo Zamówień Publicznych/ zasady konkurencyjności

Wnioskodawca/partner, który zobowiązany jest do stosowania Ustawy prawo zamówień publicznych przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu powinien złożyć oświadczenie potwierdzające, że zapoznał się z przepisamidotyczącymi skutków finansowych naruszenia prawa zamówień publicznych.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Oświadczenie Wnioskodawcy, dotyczące zakazu podwójnego finansowania inwestycji

Jedną z zasad funduszy strukturalnych jest zakaz podwójnego dofinansowania tego samego projektu, lub części jego kosztów z różnych źródeł publicznych (tzw. zakaz podwójnego finansowania). W tym celu każdy Wnioskodawca, partner, podmiot realizujący składa załącznik, w którym oświadcza, iż nie otrzymał/nie przyznano mu środków publicznych na te same wydatki kwalifikowalne. Jeśli otrzymał kwotę ze źródeł publicznych przewidzianą na wydatki kwalifikowalne określone we Wniosku w części VI, wartość dofinansowania zostaje pomniejszona o tę kwotę.

Wzór *Oświadczenia* zgodnie załącznikiem Nr 16 wymaganym w momencie złożenia wniosku o dofinansowanie projektu.

1. **Deklaracja o wyborze zabezpieczenia należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektu**

Wnioskodawca/partner, który zobowiązany jest do wniesienia do IZ poprawnie ustanowionego zabezpieczenia/dokumenty potwierdzające ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektu, ma obowiązek dołączyć przed podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu pisemną Deklarację wyboru zabezpieczenia należytego wykonania umowy o dofinansowanie projektu - stanowiącą załącznik nr 1 do *Instrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu finansowanego z Europejskiego Funduszu  Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020*, w której dokonuje wstępnego wyboru formy zabezpieczenia należytego wykonania Umowy.

Zabezpieczenie prawidłowej realizacji umowy nie ma zastosowania do Wnioskodawców będących jednostką sektora finansów publicznych w rozumieniu ustawy o finansach publicznych.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Oświadczenie VAT**

Podmioty, które będą zaangażowane w realizację projektu (wskazane w pkt 2.13 części II Wniosku o dofinansowanie) zobowiązane są do przedstawienia ww. oświadczenia. W przypadku realizacji projektu w ramach umowy partnerstwa, wszystkie strony składają ww. oświadczenie VAT.

Jeśli Wnioskodawca nie ma możliwości odzyskania podatku VAT koszty tego podatku będą traktowane jako koszty kwalifikowalne. Przy wypełnianiu Oświadczenia należy kierować się zasadami do pkt 6.2 części VI w Instrukcji wypełniania Wniosku o dofinansowanie projektu   
w ramach RPO WiM, Wytycznymi Ministerstwa Rozwoju p.t. „*Wytyczne   
w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020”,* Wytycznymi programowymi w sprawie kwalifikowalności wydatków, o ile tak stanowi Regulamin konkursu orazwypełnić Oświadczenie o kwalifikowalności podatku VAT (załącznik nr 9).

W przypadku, gdy Wnioskodawca jest podatnikiem VAT i będzie miał możliwość odzyskania podatku VAT koszty tego podatku będą traktowane jako koszty niekwalifikowalne.

Jeżeli Wnioskodawca ma możliwość odzyskania jedynie części podatku VAT, oznacza to,   
że część podatku VAT będzie niekwalifikowalna, zaś część podlegać będzie refundacji.   
Do każdego wydatku należy podejść indywidualnie, na zasadach opisanych w Wytycznych Ministerstwa Rozwoju p.t. „*Wytyczne w zakresie kwalifikowalności wydatków w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności na lata 2014-2020 oraz* Wytycznych programowych w sprawie kwalifikowalności wydatków, o ile tak stanowi Regulamin konkursu.

W celu potwierdzenia wysokości podatku VAT, który stanowi wydatek kwalifikowalny i niekwalifikowalny, Wnioskodawca wypełnia Oświadczenie, z informacją, jaką cześć podatku był w stanie odzyskać, a jakiej nie, w roku poprzedzającym rok złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu.

Instytucja będąca stroną umowy zapewnia, aby beneficjent, który uzna VAT za wydatek kwalifikowalny zobowiązał się do przedstawienia w treści oświadczenia uzasadnienia zawierającego podstawę prawną wskazującą na brak możliwości obniżenia VAT należnego o VAT naliczony w okresie realizacji projektu oraz w okresie trwałości projektu.

Zgodnie z art. 90 ust. 1 ustawy o VAT, w przypadku, gdy podmiot dokonuje zarówno transakcji zwolnionych, jak i transakcji opodatkowanych VAT, powinien on przyporządkować naliczony VAT odnośnie dokonywanych przez siebie zakupów do trzech grup:

1. naliczonego VAT wynikającego z zakupów związanych wyłącznie z wykonywaniem czynności, w związku z którymi przysługuje prawo do odliczenia naliczonego VAT – podatek ten w całości podlega odliczeniu (a więc zgodnie z obowiązującymi mechanizmami - nie może być wydatkiem kwalifikowalnym),
2. naliczonego VAT wynikającego z zakupów związanych wyłącznie z wykonywaniem czynności, w związku z którymi nie przysługuje prawo do odliczenia naliczonego VAT - podatek ten w całości nie podlega odliczeniu (a więc zgodnie z obowiązującymi mechanizmami - może być uznany za wydatek kwalifikowalny),
3. naliczonego VAT związanego zarówno z czynnościami, w związku z którymi przysługuje prawo do odliczenia naliczonego VAT, jak również z czynnościami, w związku z którymi prawo do odliczenia naliczonego VAT nie przysługuje – w tym przypadku podmiot powinien określić kwotę naliczonego VAT podlegającego odliczeniu stosując proporcję, o której mowa w art. 90 ustawy o VAT (w tym przypadku VAT może być wydatkiem kwalifikowalnym w ustalonej proporcji).

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

###### Oświadczenie Wnioskodawcy/ Beneficjenta/ Partnera, dotyczące aktualności danych zawartych we Wniosku oraz załącznikach, dostarczonych w momencie złożenia wniosku i w dniu podpisania Umowy/ przed podjęciem Uchwały o dofinansowanie projektu

W celu uniknięcia ponownego składnia dokumentów w dniu zawarcia umowy   
o dofinansowanie/ przed podjęciem Uchwały, Wnioskodawca/Beneficjent/Partner zobowiązany jest do oświadczenia, że

1. Wniosek o dofinansowanie nr …. (ID…) wraz z załącznikami.

2. Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych   
o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa.

3. Odpis z właściwego krajowego rejestru sądowego/ Centralnej Ewidencji I Informacji o Działalności Gospodarczej.

4. Oświadczenie VAT.

nie uległy zmianie i są aktualne na dzień podpisania umowy o dofinansowanie/przed podjęciem Uchwały.

W przypadku projektów, dla których Beneficjentem jest Województwo Warmińsko-Mazurskie oświadczenie należy dostarczyć przed podjęciem Uchwały w sprawie podjęcia decyzji   
o dofinansowaniu projektu.

Wzór Oświadczenia jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji

1. **Zaktualizowany wniosek o dofinansowanie projektu**

W przypadku projektów generujących dochód Beneficjent na żądanie IOK/ION powinien dostarczyć ww. dokument zaktualizowany m.in. w zakresie uwzględnienia w polu VI *Zakres rzeczowo-finansowy* *wydatków kwalifikowalnych* po uwzględnieniu dochodu oraz dostosowaniu procentu dofinansowania. Stosowna informacja w powyższym zakresie będzie zawarta w piśmie wzywającym do złożenia dokumentów wymaganych przed podpisaniem umowy.

1. **Zaktualizowany harmonogram rzeczowo–finansowy realizacji projektu**

W przypadku projektów generujących dochód Beneficjent na żądanie IOK/ION powinien dostarczyć ww. dokument zaktualizowany zgodnie z poprawionym wnioskiem o dofinansowanie projektu.

**18. Wnioski o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej**

Beneficjent wyznacza osobę/y uprawnioną/e do wykonywania w jego imieniu czynności związanych z realizacją Projektu i zgłasza je IOK/ION do pracy w SL2014. Przez osobę/y uprawnioną/e rozumie się osobę/y, wskazane przez Beneficjenta w niniejszym wniosku i upoważnioną/e do obsługi SL2014, w jego imieniu do np. przygotowywania i składania wniosków o płatność czy przekazywania innych informacji związanych z realizacją projektu.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące zgodności dokumentacji technicznej/wyciągu z dokumentacji technicznej**

Przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu Wnioskodawca zobowiązany jest do wypełnienia oświadczenia potwierdzającego, iż dokumentacja techniczna/wyciąg z dokumentacji technicznej złożona/y wraz z wnioskiem o dofinansowanie jest tożsama/y z dokumentacją stanowiącą załącznik do pozwolenia na budowę/zgłoszenia.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

**20. Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną** **prowadzącą działalność gospodarczą**

Przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu Wnioskodawca będący osobą fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą zobowiązany jest do wypełnienia oświadczenia potwierdzającego, że pozostaje on lub nie pozostaje w związku małżeńskim. W przypadku występowania rozdzielności majątkowej małżeńskiej należy dostarczyć dodatkowy dokument w formie aktu notarialnego lub orzeczenia sądu.

Ww. załącznik dotyczy również wspólników spółek prawa cywilnego.

Wzór *Oświadczenia* jest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

***IV Załączniki w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości projektu:***

1. **Zestawienia wszystkich operacji księgowych dotyczących realizowanego projektu**

W trakcie realizacji projektu Beneficjent zobowiązany jest do prowadzenia, na potrzeby realizowanego Projektu zestawienia wszystkich operacji księgowych.

Wzór zestawieniajest załącznikiem do niniejszej Instrukcji

1. **Oświadczenie w sprawie zachowania trwałości projektu, generowania dochodu, wyliczenia luki finansowej i kwalifikowalności podatku VAT oraz odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego**
   1. **Ankieta do oświadczenia w sprawie zachowania trwałości projektu,** **generowania dochodu, wyliczenia luki finansowej i kwalifikowalności podatku VAT oraz odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego**

Beneficjent zobowiązany jest do przedkładania do 28 lutego każdego roku, aż do zakończenia okresu trwałości projektu po rozliczeniu wniosku o płatność końcową oraz na zakończenie okresu trwałości powyższego oświadczenia wraz z ankietą.

Wzór *Oświadczenia* oraz ankietyjest załącznikiem do niniejszej Instrukcji.

1. **Zezwolenie na czynności podlegające zakazom w stosunku do gatunków objętych ochroną** (decyzja RDOŚ)

Wnioskodawca jest zobowiązany do przedłożenia zezwolenia wydanego przez RDOŚ przed złożeniem pierwszego wniosku o płatność.

***V Wzory dokumentów***

***Załączniki wymagane w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie:***

**Załącznik nr 2.1 Formularz w zakresie oceny oddziaływania na środowisko** (wymagany w momencie złożenia wniosku o dofinansowanie projektu)

###### Załącznik nr 9 (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu oraz przed podpisaniem umowy lub w przypadku zmiany danych w dniu podpisania umowy)

**Oświadczenie VAT**

|  |  |
| --- | --- |
| *…………………………………………*  *…………………………………………* | *…………………………………………* |
| *Nazwa i adres podmiotu* | *(miejsce i data)* |
|  |  |
| NIP *…………………………………………* |  |

W związku z ubieganiem się przez:

|  |
| --- |
| *………………………………………………………………………………………………………...…* |
| *(nazwa podmiotu oraz jego status prawny*) |

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko - Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu:   
 …………...……………………………………………………………….………………………………

|  |
| --- |
| *……………………………………………………………………………………………..……………….* |
| *(tytuł projektu)* |

złożonego w ramach konkursu nr……………………………………………………………………..

……………………………………………………………………………………………………………

oświadczam, iż zgodnie z ustawą z dnia 11.03.2004 r. o podatku od towarów i usług:

posiadam/

nie posiadam[[1]](#footnote-1)

status(u) czynnego podatnika VAT.

Z związku z planowaną realizacją projektu[[2]](#footnote-2):

mam prawo odzyskać[[3]](#footnote-3) w całości VAT naliczony zawarty w cenach nabywanych usług i towarów związanych z realizacja projektu,

mam prawo do częściowego odzyskania VAT naliczonego zawartego w cenach usług i towarów związanych z realizacja projektu,

nie mam prawa do odzyskania VAT.

Uzasadnienie: ………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………………………

………………………………………………………………………………………………………………

W przypadku odzyskiwania części podatku od towarów i usług oświadczam:

iż wskaźnik procentowy podatku VAT, który został odzyskany w roku poprzedzającym rok złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu wyniósł …………….. %, zaś poziom nieodzyskanego podatku VAT, wyniósł …………………… %.

W przypadku:

* zaistnienia okoliczności, w których będzie mi przysługiwać prawo do obniżenia kwoty podatku należnego o kwotę podatku naliczonego,
* odzyskania podatku VAT lub
* odzyskania podatku VAT, w związku ze zmianą proporcji podatku odzyskiwanego

oświadczam, że podatek od towarów i usług wypłacony nienależnie jako koszt kwalifikowany zostanie zwrócony na zasadach określonych w umowie o dofinansowanie projektu.

Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

|  |
| --- |
| *…………………………………………………..…………………* |
| *(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)* |

**Załącznik nr 10 Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji projektu** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu oraz przed podpisaniem umowy)

**Harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji Projektu (w zł)**

Numer harmonogramu rzeczowo-finansowego w lokalnym systemie informatycznym:

Wnioskodawca:

Tytuł Projektu:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Zakres rzeczowy** | **Kwartał I**  **20… r.** | **Kwartał II**  **20… r.** | **Kwartał III**  **20… r.** | **Kwartał IV**  **20… r.** | **Razem** |
| **Koszty kwalifikowane** | | | | | | |
| 1. |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |
| **Razem koszty kwalifikowane** | |  |  |  |  |  |
| **Koszty niekwalifikowane** | | | | | | |
| 1. |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |
| **Razem koszty niekwalifikowane** | |  |  |  |  |  |
| **Razem koszty** | |  |  |  |  |  |

**Szczegółowy opis zakresu rzeczowego**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nazwa zadania (kategoria kosztu)** | **Liczba sztuk (jeżeli dotyczy)** | **Kwota wydatków kwalifikowalnych** | **Kwota wydatków niekwalifikowalnych** |
| 1. Nazwa podkategorii kosztu |  |  |  |
| **Opis, uzasadnienie, specyfikacja i minimalne parametry kosztu w danej podkategorii (jeżeli dotyczy)** | | | |
| 2. Nazwa podkategorii kosztu |  |  |  |
| **Opis, uzasadnienie, specyfikacja i minimalne parametry kosztu w danej podkategorii (jeżeli dotyczy)** | | | |

…………………………………………. …………………………………………

miejscowość i data podpis Wnioskodawcy

**Załącznik nr 12** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Formularz informacji przedstawianych przy ubieganiu się o pomoc inną niż pomoc w rolnictwie lub rybołówstwie, pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Zgodnie z art. 37 ust. 8 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej (Dz. U.**  **z 2007 r. Nr 59, poz. 404, z późn. zm.) niniejszy formularz wypełnia się wyłącznie w zakresie, w którym informacje w nim określone nie są przedstawiane na podstawie odrębnych ustaw.**  **Wraz z formularzem przedstawia się sprawozdania finansowe zgodnie z § 2 ust. 2 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 29 marca 2010 r. w sprawie zakresu informacji przedstawianych przez podmiot ubiegający się o pomoc inną niż pomoc de minimis lub pomoc de minimis w rolnictwie lub rybołówstwie (Dz. U. Nr 53, poz. 312, z późn. zm.).** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **A. Informacje dotyczące podmiotu, któremu ma być udzielona pomoc publiczna1)** | | | | | | | | | | | | | **A1. Informacje dotyczące wspólnika spółki cywilnej lub osobowej wnioskującego o pomoc w związku z działalnością prowadzoną w tej spółce2)** | | | | | | | | | | | | |
| **1) Identyfikator podatkowy NIP podmiotu** | | | | | | | | | | | | | **1a) Identyfikator podatkowy NIP wspólnika3)** | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |
| **2) Imię i nazwisko albo nazwa podmiotu** | | | | | | | | | | | | | **2a) Imię i nazwisko albo nazwa wspólnika** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | | | | | | | |  |  |  | | | | | | | | | | |  |
| **3) Adres miejsca zamieszkania albo adres siedziby podmiotu** | | | | | | | | | | | | | **3a) Adres miejsca zamieszkania albo adres siedziby wspólnika** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | | | | | | | |  |  |  | | | | | | | | | | |  |
| **4) Identyfikator gminy, w której podmiot ma miejsce zamieszkania albo siedzibę4)** | | | | | | | | | | | | |  | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **5) Forma prawna podmiotu5)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **przedsiębiorstwo państwowe** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **jednoosobowa spółka Skarbu Państwa** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **jednoosobowa spółka jednostki samorządu terytorialnego, w rozumieniu ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r.**  **o gospodarce komunalnej (Dz. U. z 2011 r. Nr 45, poz. 236, z późn. zm.)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **spółka akcyjna albo spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, w stosunku do których Skarb Państwa, jednostka** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **samorządu terytorialnego, przedsiębiorstwo państwowe lub jednoosobowa spółka Skarbu Państwa są podmiotami, które posiadają uprawnienia takie, jak przedsiębiorcy dominujący w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2015 r. poz. 184, z późn. zm.)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **jednostka sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **inna (podać jaka)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
| **6) Wielkość podmiotu, zgodnie z załącznikiem I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r.**  **uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz.**  **UE L 187 z 26.06.2014, str. 1), zwanego dalej** **„rozporządzeniem Komisji (UE) nr 651/2014”5)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **mikroprzedsiębiorca** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **mały przedsiębiorca** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **średni przedsiębiorca** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  | **inny przedsiębiorca** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **7) Klasa działalności, zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 24 grudnia 2007 r. w sprawie Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD) (Dz. U. Nr 251, poz. 1885, z późn. zm.)6)** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **8) Data utworzenia podmiotu** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  | **-** |  |  | **-** |  |  |  |  |  | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Strona 1 z 12** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **9) Powiązania z innymi przedsiębiorcami**  **Czy pomiędzy podmiotem a innymi przedsiębiorcami istnieją powiązania polegające na tym, że:** | | | | | | |
| **a) jeden przedsiębiorca posiada w drugim większość praw głosu?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **b) jeden przedsiębiorca ma prawo powołać lub odwołać większość członków organu** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **zarządzającego lub nadzorującego innego przedsiębiorcy?** | | | | | | |
| **c) jeden przedsiębiorca ma prawo wywierać dominujący wpływ na innego przedsiębiorcę zgodnie** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **z umową zawartą z tym przedsiębiorcą lub jego dokumentami założycielskimi?** | | | | | | |
| **d) jeden przedsiębiorca, który jest akcjonariuszem lub wspólnikiem innego przedsiębiorcy lub jego** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **członkiem, zgodnie z porozumieniem z innymi akcjonariuszami, wspólnikami lub członkami tego przedsiębiorcy, samodzielnie kontroluje większość praw głosu u tego przedsiębiorcy?** | | | | | | |
| **e) przedsiębiorca pozostaje w jakimkolwiek ze stosunków opisanych w lit. a–d poprzez jednego** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **innego przedsiębiorcę lub kilku innych przedsiębiorców?** | | | | | | |
| **f) przedsiębiorca pozostaje w jakimkolwiek ze stosunków opisanych w lit. a–d za pośrednictwem** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **osoby fizycznej lub grupy osób fizycznych działających wspólnie oraz prowadzi swoją działalność lub część działalności na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych7)?**  **W przypadku zaznaczenia przynajmniej jednej odpowiedzi twierdzącej w lit. a–f należy podać identyfikator podatkowy NIP wszystkich powiązanych z podmiotem przedsiębiorców:** | | | | | | |
|  |  | | | | |  |
|  | | | | | | |
| **Strona 2 z 12** | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **B. Informacje dotyczące sytuacji ekonomicznej podmiotu, któremu ma być udzielona pomoc publiczna8)** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **1) Czy, w przypadku spółki akcyjnej, spółki z ograniczoną odpowiedzialnością oraz spółki** | | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | |
| **komandytowo-akcyjnej, wysokość niepokrytych strat przewyższa 50% wysokości kapitału** | | | | | | | | | | | | |
| **zarejestrowanego9)?** | | | | | | |  | **nie dotyczy** | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **2) Czy, w przypadku spółki jawnej, spółki komandytowej, spółki partnerskiej oraz spółki cywilnej,** | | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | |
| **wysokość niepokrytych strat przewyższa 50% wysokości jej kapitału według ksiąg spółki?** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | |  | **nie dotyczy** | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **3) Czy podmiot spełnia kryteria kwalifikujące go do objęcia postępowaniem upadłościowym?** | | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **4) Czy podmiot otrzymał pomoc na ratowanie i nie spłacił do tej pory pożyczki lub nadal jest** | | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | |
| **stroną umowy gwarancji lub otrzymał pomoc na restrukturyzację i nadal realizuje plan restrukturyzacyjny?** | | | | | | | | | | | | |
| **5) Czy, w przypadku podmiotu innego niż mikro, mały lub średni przedsiębiorca, w ciągu ostatnich dwóch lat stosunek długów do kapitału własnego był większy niż 7,5 a stosunek zysku** | | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | |
| **operacyjnego powiększonego o amortyzację do odsetek był niższy niż 1?** | | | | | | |  | **nie dotyczy** | | | | |
| **6) Czy w odniesieniu do okresu ostatnich 3 lat poprzedzających dzień wystąpienia z wnioskiem o udzielenie pomocy:10)** | | | | | | | | | | | | |
| **a) podmiot odnotowuje rosnące straty?** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **b) obroty podmiotu maleją?** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **c) zwiększeniu ulegają zapasy podmiotu lub niewykorzystany** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **potencjał do świadczenia usług?** | | | | | | | | | | | | |
| **d) podmiot ma nadwyżki produkcji11)?** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **e) zmniejsza się przepływ środków finansowych?** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **f) zwiększa się suma zadłużenia podmiotu?** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **g) rosną kwoty odsetek od zobowiązań podmiotu?** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **h) wartość aktywów netto podmiotu zmniejsza się lub jest** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **zerowa?** | | | | | | | | | | | | |
| **i) zaistniały inne okoliczności wskazujące na trudności w** | |  | **tak** |  | **nie** | | | | | | | |
| **zakresie płynności finansowej? Jeśli tak, należy wskazać jakie:** | | | | | | | | | | | | |
|  |  | | | | | | | | | | |  |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **7) Czy którykolwiek z przedsiębiorców powiązanych, których identyfikatory podatkowe są** | | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | |
| **wskazane w części A pkt 9 formularza spełnia co najmniej jedną z przesłanek określonych** | | | | | | | | | | | | |
| **w pkt 1–5?** | | | | | | |  | **nie dotyczy** | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **C. Informacja o decyzji Komisji Europejskiej nakładającej obowiązek zwrotu udzielonej pomocy publicznej** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |
| **Czy na podmiocie, któremu ma być udzielona pomoc publiczna, lub którymkolwiek** | | | | | |  | **tak** | |  | **nie** | | |
| **przedsiębiorcy z nim powiązanym, którego identyfikator podatkowy jest wskazany w części A pkt 9 formularza, ciąży obowiązek zwrotu udzielonej pomocy, wynikający z decyzji Komisji Europejskiej nakazującej zwrot?** | | | | | | | | | | | | |
| **Strona 3 z 12** | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **D. Informacje dotyczące działalności gospodarczej prowadzonej przez podmiot, któremu ma być udzielona pomoc publiczna** | | | | | | |
| **1. Czy podmiot, któremu ma być udzielona pomoc, prowadzi dzialalność:** | | | | | | |
| **a) w sektorze rybołówstwa i akwakultury12)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **b) w zakresie produkcji podstawowej produktów rolnych wymienionych w załączniku I do** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej?** | | | | | | |
| **c) w zakresie przetwarzania i wprowadzania do obrotu produktów rolnych wymienionych** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **w załączniku I do Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej?** | | | | | | |
| **d) w sektorze hutnictwa żelaza i stali13)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **e) w sektorze budownictwa okrętowego14)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **f) w sektorze włókien syntetycznych15)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **g) w sektorze transportu16) lub związanej z nim infrastruktury?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **h) w sektorze wytwarzania energii, jej dystrybucji i infrastruktury energetycznej17)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
|  | | | | | | |
| **i) w sektorze węglowym18)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **j) w sektorze finansowym19)?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **2. Czy wnioskowana pomoc przeznaczona będzie na działalność wskazaną w pkt 1 lit. a–j?** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **3. W przypadku zaznaczenia odpowiedzi twierdzącej w pkt 1 lit. a, b lub d–j, czy zapewniona**  **20)** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **jest rozdzielność rachunkowa uniemożliwiająca przeniesienie na wskazaną w tych literach** | | | | | | |
| **działalność korzyści wynikających z uzyskanej pomocy (w jaki sposób)?** | |  | **nie dotyczy** | | | |
|  | | | | | | |
|  |  | | | | |  |
| **4. Informacje dotyczące planowanego przedsięwzięcia21), na realizację którego podmiot ubiega się o pomoc**  **a) opis przedsięwzięcia, w tym planowane daty jego rozpoczęcia i zakończenia** | | | | | | |
|  |  | | | | |  |
| **b) lokalizacja przedsięwzięcia** | | | | | | |
|  |  | | | | |  |
| **c) wykaz kosztów przedsięwzięcia oraz ich wartości nominalne i zdyskontowane** | | | | | | |
|  |  | | | | |  |
| **5. W przypadku ubiegania się o regionalną pomoc inwestycyjną udzielaną na waunkach** | |  | **tak** |  | **nie** | |
| **określonych w Wytycznych w sprawie pomocy regionalnej na lata 2014–2020 (Dz. Urz. UE C 209 z 23.07.2013, str. 1) lub rozporządzeniu Komisji (UE) nr 651/2014, czy podmiot ubiegający się o pomoc zamknął taką samą lub podobną działalność22) jak wskazana w pkt 4 lit. a na terytorium państwa będącego stroną porozumienia o Europejskim Obszarze Gospodarczym w okresie dwóch lat poprzedzających złożenie wniosku o pomoc lub planuje zamknąć taką działalność w okresie dwóch lat od zakończenia przedsięwzięcia, na realizację którego ubiega sie o pomoc?** | | | | | | |
| **Strona 4 z 12** | | | | | | |



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **6. W przypadku ubiegania się o pomoc w ramach następujących przeznaczeń pomocy:**   1. **na udział mikro-, małych i średnich przedsiębiorców w targach (art. 19 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014),** 2. **w formie subsydiowania wynagrodzeń na rekrutację pracowników znajdujących się w szczególnie niekorzystnej sytuacji (art. 32 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014),** 3. **w formie subsydiowania wynagrodzeń na zatrudnianie pracowników niepełnosprawnych (art. 33 rozporządzenia**   **Komisji (UE) nr 651/2014),**   1. **na rekompensatę dodatkowych kosztów związanych z zatrudnieniem pracowników niepełnosprawnych (art. 34 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014),** 2. **na rekompensatę kosztów wsparcia udzielanego pracownikom znajdującym się w szczególnie niekorzystnej sytuacji (art. 35 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014),** 3. **operacyjnej na kulturę i zachowanie dziedzictwa kulturowego (art. 53 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014),**   **należy podać całkowitą wartość w euro24) pomocy otrzymanej przez podmiot ubiegający się o pomoc oraz powiązane z nim podmioty, których identyfikatory podatkowe są wskazane w części A pkt 9 formularza w roku, w którym podmiot ubiega się o pomoc, w ramach tego samego przeznaczenia, co przeznaczenie pomocy, o którą się ubiega:** | | |
|  |  |  |
| **7. W przypadku ubiegania się o pomoc na finansowanie ryzyka (art. 21 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014) lub pomoc dla przedsiębiorstw rozpoczynających działalność (art. 22 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014) należy podać całkowitą wartość w euro24) pomocy otrzymanej przez podmiot ubiegajacy się o pomoc oraz powiązane z nim podmioty, których identyfikatory podatkowe są wskazane wskazane w części A pkt 9 formularza, w ramach tego samego przeznaczenia, co przeznaczenie pomocy, o którą się ubiega:** | | |
|  |  |  |
| **8. Jeżeli w tabeli zamieszczonej w pkt 5 wykazano jakąkolwiek pomoc, należy dodatkowo podać następujące informacje dotyczące przedzięwzięcia, na realizację którego podmiot tę pomoc otrzymał a) opis przedsięwzięcia25):** | | |
|  |  |  |
| **b) wykaz kosztów przedsięwzięcia kwalifikujących się do objęcia pomocą oraz ich wartości nominalne i zdyskontowane:** | | |
|  |  |  |
| **c) lokalizacja przedsięwzięcia:** | | |
|  |  |  |
| **d) etapy realizacji przedsięwzięcia:** | | |
|  |  |  |
| **e) data rozpoczęcia i zakończenia realizacji przedsięwzięcia:** | | |
|  |  |  |
|  | | |
| **Strona 6 z 12** | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **F. Informacje dotyczące osoby upoważnionej do przedstawienia informacji** | | | | |
| **Imię i nazwisko Numer telefonu** | | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Stanowisko służbowe Data i podpis** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  | | |  |  |
|  | | | | |
| 1. W przypadku gdy o pomoc wnioskuje wspólnik spółki cywilnej, jawnej albo partnerskiej albo komplementariusz spółki komandytowej albo komandytowo-akcyjnej niebędący akcjonariuszem, w związku z działalnością prowadzoną w tej spółce, w formularzu podaje się informacje dotyczące tej spółki. W przypadku spółki cywilnej należy podać NIP tej spółki, nazwę, pod jaką spółka funkcjonuje na rynku, oraz miejsce prowadzenia działalności, a w przypadku braku nazwy i miejsca prowadzenia działalności imiona i nazwiska oraz adresy wszystkich wspólników tej spółki. 2. Wypełnia się wyłącznie w przypadku, gdy o pomoc wnioskuje wspólnik spółki cywilnej, jawnej albo partnerskiej albo komplementariusz spółki komandytowej albo komandytowo-akcyjnej niebędący akcjonariuszem, w związku z działalnością prowadzoną w tej spółce (podaje się informacje dotyczące tego wspólnika albo komplementariusza). 3. O ile posiada identyfikator podatkowy NIP. 4. Wpisuje się siedmiocyfrowe oznaczenie nadane w sposób określony w rozporządzeniu Rady Ministrów z dnia 15 grudnia 1998 r. w sprawie szczegółowych zasad prowadzenia, stosowania i udostępniania krajowego rejestru urzędowego podziału terytorialnego kraju oraz związanych z tym obowiązków organów administracji rządowej i jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 157, poz. 1031, z późn. zm.). Lista identyfikatorów gmin znajduje się na stronie internetowej http://www.uokik.gov.pl/sporzadzanie\_sprawozdan\_z\_wykorzystaniem\_aplikacji\_shrimp.php. 5. Zaznacza się właściwą pozycję znakiem X. 6. Podaje się klasę działalności, w związku z którą podmiot ubiega się o pomoc. Jeżeli brak jest możliwości ustalenia jednej takiej działalności, podaje się klasę PKD tej działalności, która generuje największy przychód. 7. Za rynek pokrewny uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do rynku właściwego. 8. Części B formularza nie wypełnia się w przypadku podmiotów, którym pomoc ma być udzielona na podstawie art. 34a ustawy z dnia 8 maja 1997 r. o poręczeniach i gwarancjach udzielanych przez Skarb Państwa oraz niektóre osoby prawne (Dz. U. z 2015 r. poz. 1052, z późn. zm.). Ponadto punkty 1 i 2 nie dotyczą mikro-, małych i średnich przedsiębiorców, o których mowa w załączniku I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014, istniejących krócej niż 3 lata (od dnia ich utworzenia do dnia wystąpienia z wnioskiem o udzielenie pomocy) albo ubiegających się o pomoc udzialaną na warunkach określonych w art. 21 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 w okresie siedmiu lat od daty pierwszej sprzedaży komercyjnej, które kwalifikują się do inwestycji w zakresie finansowania ryzyka w następstwie przeprowadzenia procedury *due diligence* przez wybranego pośrednika finansowego. 9. Warunek jest spełniony, jeśli po odjęciu wartości skumulowanych strat od sumy kapitałów o charakterze rezerwowym (takich jak kapitał zapasowy, rezerwowy oraz kapitał z aktualizacji wyceny) uzyskano wynik ujemny, którego wartość bezwzględna przekracza połowę wartości kapitału zarejestrowanego, tj. akcyjnego lub zakładowego. 10. Wypełnia się jedynie w przypadku podmiotów, którym ma być udzielona pomoc, do obliczenia wartości której konieczne jest ustalenie ich stopy referencyjnej (tj. w formie takiej jak: pożyczki, gwarancje, odroczenia, rozłożenia na raty). 11) Dotyczy wyłącznie producentów. 11. Objętych rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 1379/2013 z dnia 11 grudnia 2013 r. w sprawie wspólnej organizacji rynków produktów rybołówstwa i akwakultury, zmieniającym rozporządzenia Rady (WE) nr 1184/2006 i (WE) nr 1224/2009 oraz uchylającym rozporządzenie Rady (WE) nr 104/2000 (Dz. Urz. UE L 354 z 28.12.2013, str. 1, z późn. zm.). 12. W rozumieniu art. 2 pkt 43 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014. 13. W rozumieniu Zasad ramowych dotyczących pomocy państwa dla przemysłu stoczniowego (Dz. Urz. UE C 364 z 14.12.2011, str. 9). 14. W rozumieniu art. 2 pkt 44 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014. 15. W rozumieniu art. 2 pkt 5 oraz 45 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014. 16. W rozumieniu art. 2 pkt 130 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014. 17. W rozumieniu decyzji Rady 2010/787/UE z dnia 10 grudnia 2010 r. w sprawie pomocy państwa ułatwiającej zamykanie niekonkurencyjnych kopalń węgla (Dz. Urz. UE L 336 z 21.12.2010, str. 24). 18. W rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 575/2013 z dnia 26 czerwca 2013 r. w sprawie wymogów ostrożnościowych dla instytucji kredytowych i firm inwestycyjnych, zmieniającego rozporządzenie (UE) nr 648/2012 (Dz. Urz. UE L 176 z 27.06.2013, str. 1, z późn. zm.). 19. Rozdzielność rachunkowa określonej działalności gospodarczej polega na prowadzeniu odrębnej ewidencji dla tej działalności gospodarczej oraz prawidłowym przypisywaniu przychodów i kosztów na podstawie konsekwentnie stosowanych i mających obiektywne uzasadnienie metod, a także określeniu w dokumentacji, o której mowa w art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330, z późn. zm.), zasad prowadzenia odrębnej ewidencji oraz metod przypisywania kosztów i przychodów. 20. Przez przedsięwzięcie należy rozumieć w szczególności projekt, inwestycję, działanie lub usługę świadczoną w ogólnym interesie gospodarczym. 21. Przez taką samą lub podobną działalność należy rozumieć działalność wskazaną w art. 2 pkt 50 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014. 22. Wypełnia się zgodnie z Instrukcją zawartą w części G formularza. 23. Podaje się wartość pomocy w euro obliczoną zgodnie z art. 11 ust. 3 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej. 24. W przypadku otrzymania pomocy stanowiącej rekompensatę z tytułu świadczenia usług w ogólnym interesie gospodarczym należy podać opis usługi, w związku z którą podmiot otrzymywał rekompensatę. Podaje się informacje pozwalające na zidentyfikowanie konkretnej usługi świadczonej przez podmiot, tj. pozwalające odróżnić tę usługę od innych usług świadczonych przez podmiot oraz usług świadczonych przez inne podmioty, np. nazwa usługi świadczonej w ogólnym interesie gospodarczym, sektor, w jakim jest świadczona, okres oraz obszar jej wykonywania. | | | | |
| **Strona 7 z 12** | | | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **G. Instrukcja wypełnienia tabeli w części E formularza** | | |
| Należy podać informacje o pomocy otrzymanej w odniesieniu do tego samego przedsięwzięcia, w związku z realizacją którego wnioskodawca ubiega się o pomoc publiczną, lub pomocy na ratowanie, restrukturyzację lub tymczasową pomoc na restrukturyzację. Na przykład jeżeli podmiot ubiegający się o pomoc otrzymał w przeszłości pomoc w związku z realizacją inwestycji, należy wykazać jedynie pomoc przeznaczoną na te same koszty kwalifikujące się do objęcia pomocą, na pokrycie których ma być udzielona wnioskowana pomoc. | | |
| **1. Dzień udzielenia pomocy** (kol. 1) – należy podać dzień udzielenia pomocy w rozumieniu art. 2 pkt 11 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej. | | |
| **2. Podmiot udzielający pomocy** (kol. 2) – należy podać pełną nazwę i adres podmiotu, który udzielił pomocy. W przypadku gdy podmiot uzyskał pomoc na podstawie aktu normatywnego, który uzależnia nabycie prawa do otrzymania pomocy wyłącznie od spełnienia przesłanek w nim określonych, bez konieczności wydania decyzji albo zawarcia umowy, należy pozostawić to miejsce niewypełnione. | | |
| **3. Podstawa prawna otrzymanej pomocy** (kol. 3a i 3b) | | |
| **Uwaga:** istnieją następujące możliwości łączenia elementów tworzących podstawę prawną otrzymanej pomocy, które należy wpisać w poszczególnych kolumnach tabeli w sposób przedstawiony poniżej. | | |
| **Podstawa prawna – informacje podstawowe** | **Podstawa prawna – informacje szczegółowe** |  |
| **3a** | **3b** |
| przepis ustawy | brak\* |
| przepis ustawy | przepis aktu wykonawczego |
| przepis ustawy | przepis aktu wykonawczego decyzja/uchwała/ umowa – symbol |
| przepis ustawy | decyzja/uchwała/umowa – symbol |
| \* W przypadku braku aktu wykonawczego, decyzji, uchwały i umowy należy wpisać określenie „brak”.  **Kol. 3a** Podstawa prawna – informacje podstawowe – należy podać w następującej kolejności: datę i tytuł oraz oznaczenie roku (numeru) i pozycji Dziennika Ustaw, w którym ustawa została opublikowana, oraz oznaczenie przepisu ustawy będącego podstawą udzielenia pomocy (w kolejności: artykuł, ustęp, punkt, litera, tiret).  **Kol. 3b** Podstawa prawna – informacje szczegółowe – jeżeli podstawą udzielenia pomocy był akt wykonawczy do ustawy, należy podać w następującej kolejności: nazwę organu wydającego akt, datę aktu i tytuł aktu oraz oznaczenie roku (numeru) i pozycji Dziennika Ustaw, w którym akt został opublikowany, oraz przepis aktu wykonawczego będącego podstawą udzielenia pomocy (w kolejności: paragraf, ustęp, punkt, litera, tiret). Akt powinien być aktem wykonawczym do ustawy wskazanej w kol. 3a.  W przypadku braku aktu wykonawczego będącego podstawą prawną udzielenia pomocy należy wstawić określenie „brak”. Jeżeli podstawą udzielenia pomocy była decyzja, uchwała lub umowa, należy podać symbol określający ten akt; w przypadku decyzji – numer decyzji, w przypadku uchwały – numer uchwały, w przypadku umowy – numer, przedmiot oraz strony umowy.  W przypadku braku decyzji, uchwały lub umowy będącej podstawą prawną udzielenia pomocy należy wstawić określenie „brak”. | |
| **Strona 8 z 12** | | |

|  |  |
| --- | --- |
| **4.** **Przeznaczenie pomocy publiczne**j (kol. 4) - należy podać kod wskazujący przeznaczenie otrzymanej pomocy według poniższej tabeli | |
| W przypadku pomocy de minimis: | **Kod** |
| pomoc de minimis | **e1** |
| pomoc de minimis w sektorze transportu drogowego udzielana zgodnie z rozporządzeniem Komisji nr 1998/2006 oraz pomoc de minimis w sektorze transportu drogowego towarów udzielana zgodnie z rozporządzeniem Komisji nr 1407/2013 | **e1t** |
| pomoc de minimis stanowiąca rekompensatę za realizację usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym udzielana zgodnie z rozporządzeniem Komisji nr 360/2012 | **e1c** |
| W przypadku pomocy publicznej: | **Kod** |
| **A. POMOC HORYZONTALNA** | |
| **Pomoc na działalność badawczą, rozwojową i innowacyjną** | |
| pomoc na projekty badawczo-rozwojowe: badania podstawowe | **a1.1.1** |
| pomoc na projekty badawczo-rozwojowe: badania przemysłowe | **a1.1.2** |
| pomoc na projekty badawczo-rozwojowe: eksperymentalne prace rozwojowe | **a1.1.3** |
| pomoc dla małych i średnich przedsiębiorstw na wspieranie innowacyjności | **a1.2** |
| pomoc na studia wykonalności | **a1.3** |
| pomoc na innowacje procesowe i organizacyjne | **a1.4** |
| pomoc dla klastrów innowacyjnych | **a1.7** |
| pomoc inwestycyjna na infrastrukturę badawczą | **a1.9** |
| pomoc na dzialalność badawczo-rozwojową w sektorze rybołówstwa i akwakultury | **a.1.10** |
| **Pomoc na ochronę środowiska i cele związane z energią** | |
| pomoc inwestycyjna umożliwiająca przedsiębiorstwom dostosowanie do norm unijnych (zgodnie z załącznikiem XII Traktatu o przystąpieniu Rzeczypospolitej Polskiej do Unii Europejskiej), zastosowanie norm surowszych niż normy unijne w zakresie ochrony środowiska lub podniesienie poziomu ochrony środowiska w przypadku braku norm unijnych | **a2.1** |
| pomoc na wcześniejsze dostosowanie przedsiębiorstw do przyszłych norm unijnych | **a2.3** |
| pomoc inwestycyjna na środki wspierające efektywność energetyczną | **a2.4** |
| pomoc inwestycyjna na projekty wspierające efektywność energetyczną w budynkach | **a2.4.1** |
| pomoc na wysokosprawną kogenerację | **a2.5** |
| pomoc inwestycyjna na propagowanie energii ze źródeł odnawialnych | **a2.6.1** |
| pomoc operacyjna na propagowanie energii ze źródeł odnawialnych | **a2.6.2** |
| pomoc operacyjna na propagowanie energii ze źródeł odnawialnych w instalacjach działających na małą skalę | **a2.6.3** |
| pomoc na badania środowiska | **a2.7** |
| pomoc w formie ulg podatkowych na ochronę środowiska na mocy dyrektywy 2003/96/WE | **a2.8** |
| pomoc w formie ulg podatkowych na odnawialne źródła energii | **a2.8.1** |
| pomoc inwestycyjna na efektywny energetycznie system ciepłowniczy i chłodniczy | **a2.9** |
| pomoc na gospodarowanie odpadami | **a2.10** |
| pomoc inwestycyjna na rekultywację zanieczyszczonych terenów | **a2.11** |
| pomoc na relokację przedsiębiorstw | **a2.12** |
| pomoc w postaci systemów przydziałów emisji gazów cieplarnianych | **a2.13** |
| **Strona 9 z 12** | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| pomoc na wychwytywanie i składowanie dwutlenku węgla |  | **a2.14** |
| pomoc inwestycyjna na infrastrukturę energetyczną |  | **a2.15** |
| pomoc na zapewnienie wystarczalności mocy wytwórczych |  | **a2.16** |
| **Pomoc dla małych i średnich przedsiębiorstw** | |  |
| pomoc inwestycyjna |  | **a3** |
| pomoc na usługi doradcze |  | **a5** |
| pomoc na udział w targach |  | **a6** |
| pomoc na udział w projektach w ramach Europejskiej Współpracy Terytorialnej |  | **a25** |
| **Pomoc dla pracowników znajdujących się w szczególnie niekorzystnej sytuacji oraz pracowników niepełnosprawnych** | |  |
| pomoc w formie subsydiów płacowych na rekrutację pracowników znajdujących się w szczególnie niekorzystnej sytuacji |  | **a11** |
| pomoc na rekompensatę kosztów wsparcia udzielanego pracownikom znajdującym się w szczególnie niekorzystnej sytuacji |  | **a11.1** |
| pomoc w formie subsydiowania wynagrodzeń na rekrutację pracowników niepełnosprawnych |  | **a12** |
| pomoc na rekompensatę dodatkowych kosztów związanych z zatrudnianiem pracowników niepełnosprawnych |  | **a13** |
| **Pomoc szkoleniowa** |  | **a14** |
| **Pomoc na ratowanie** |  | **a15** |
| **Pomoc na restrukturyzację** |  | **a16** |
| **Tymczasowa pomoc na restrukturyzację** |  | **a16.1** |
| **Pomoc udzielana na naprawienie szkód wyrządzonych przez klęski żywiołowe lub inne nadzwyczajne zdarzenia** |  | **a17** |
| **Pomoc udzielana na zapobieżenie lub likwidację poważnych zakłóceń w gospodarce o charakterze ponadsektorowym** |  | **a18** |
| **Pomoc udzielana na wsparcie krajowych przedsiębiorców działających w ramach przedsięwzięcia gospodarczego podejmowanego w interesie europejskim** |  | **a19** |
| **Pomoc na wspieranie kultury i zachowanie dziedzictwa kulturowego** |  | **a20** |
| **Pomoc o charakterze socjalnym dla indywidualnych konsumentów** |  | **a21** |
| **Pomoc w formie kapitału podwyższonego ryzyka** |  | **a22** |
| **Pomoc na dostęp małych i średnich przedsiębiorstw do finansowania** | |  |
| pomoc na finansowanie ryzyka |  | **a22.1** |
| pomoc dla przedsiębiorstw rozpoczynających działalność |  | **a22.2** |
| pomoc na rzecz alternatywnych platform specjalizujących się w małych i średnich przedsiębiorstwach |  | **a22.3** |
| pomoc na koszty rozpoznania |  | **a22.4** |
| **Pomoc przeznaczona na ułatwianie rozwoju niektórych działań gospodarczych lub niektórych regionów gospodarczych, o ile nie zmienia warunków wymiany handlowej w zakresie sprzecznym z rynkiem wewnętrznym** |  | **a23** |
| **Pomoc inwestycyjna na infrastrukturę lokalną** |  | **a26** |
| **Pomoc na działalność sportową i rekreacyjną** |  | **a27** |
| **B. POMOC REGIONALNA** | |  |
| pomoc inwestycyjna |  | **b1** |
| pomoc operacyjna |  | **b4** |
| pomoc regionalna na rzecz rozwoju obszarów miejskich |  | **b6** |
| **C. INNE PRZEZNACZENIE** | |  |
| pomoc stanowiąca rekompensatę za realizację usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym lub rekompensatę za realizację usług publicznych w sektorze transportu lądowego |  | **c5** |
| **Strona 10 z 12** | |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **D. POMOC W SEKTORACH - przeznaczenia szczególne** |  |
| **SEKTOR GÓRNICTWA WĘGLA** |  |
| pomoc na pokrycie kosztów nadzwyczajnych | **d3.1** |
| pomoc na zamknięcie | **d3.2** |
| **SEKTOR TRANSPORTU** |  |
| **ŻEGLUGA MORSKA** |  |
| pomoc inwestycyjna | **d4.1** |
| pomoc na poprawę konkurencyjności | **d4.2** |
| pomoc na repatriację marynarzy | **d4.3** |
| pomoc na wsparcie żeglugi bliskiego zasięgu | **d4.4** |
| **LOTNICTWO** |  |
| pomoc inwestycyjna na rzecz portów lotniczych | **d5.1** |
| pomoc na rozpoczęcie działalności dla przedsiębiorstw lotniczych | **d5.3** |
| pomoc operacyjna dla portów lotniczych | **d5.4** |
| pomoc o charakterze socjalnym dla indywidualnych konsumentów | **d5.5** |
| **SEKTOR KOLEJOWY** |  |
| pomoc regionalna w celu zakupu lub modernizacji taboru | **d6.1** |
| pomoc w celu anulowania długów | **d6.2** |
| pomoc na koordynację transportu | **d6.3** |
| **TRANSPORT MULTIMODALNY I INTERMODALNY** | **d7** |
| **INNA POMOC W SEKTORZE TRANSPORTU** | **t** |
| **SEKTOR ENERGETYKI**  pomoc na pokryciekosztów powstałychu wytwórców w związku z przedterminowymrozwiązaniem umów długoterminowychsprzedaży mocy i energii elektrycznej | **d8** |
| **SEKTOR KINEMATOGRAFII**  pomoc dotycząca kinematografii i innych przedsięwzięć audio-wizualnych | **d9** |
| **SEKTOR TELEKOMUNIKACYJNY** | **d10** |
| **SEKTOR BANKOWY** | **d11** |
| **5. Forma pomocy** (kol. 5) – należy podać wyłącznie kod oznaczający właściwą formę pomocy. | **Kod** |
| dotacja i inne bezzwrotne świadczenia | **A1.1** |
| dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych (bezpośrednio dla przedsiębiorców) | **A1.2** |
| inne wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek budżetowych lub realizacją ich zadań statutowych | **A1.3** |
| refundacja | **A1.4** |
| rekompensata | **A1.5** |
| zwolnienie z podatku | **A2.1** |
| odliczenie od podatku | **A2.2** |
| obniżka lub zmniejszenie, powodujące obniżenie podstawy opodatkowania lub wysokości podatku | **A2.3** |
| obniżenie wysokości opłaty | **A2.4** |
| zwolnienie z opłaty | **A2.5** |
| zaniechanie poboru podatku | **A2.6** |
| zaniechanie poboru opłaty | **A2.7** |
| umorzenie w całości lub w części zaległości podatkowej wraz z odsetkami | **A2.8** |
| **Strona 11 z 12** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| umorzenie w całości lub w części odsetek od zaległości podatkowej | **A2.9** |
| umorzenie opłaty (składki, wpłaty) | **A2.10** |
| umorzenie w całości lub w części odsetek za zwłokę z tytułu opłaty (składki, wpłaty, kary) | **A2.11** |
| umorzenie kar | **A2.12** |
| oddanie do korzystania mienia będącego własnością Skarbu Państwa albo jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków na warunkach korzystniejszych dla przedsiębiorcy od oferowanych na rynku | **A2.13** |
| zbycie mienia będącego własnością Skarbu Państwa albo jednostek samorządu terytorialnego lub ich związków na warunkach korzystniejszych od oferowanych na rynku | **A2.14** |
| umorzenie kosztów egzekucyjnych | **A2.15** |
| jednorazowa amortyzacja | **A2.16** |
| umorzenie kosztów procesu sądowego | **A2.17** |
| wniesienie kapitału | **B1.1** |
| konwersja wierzytelności na akcje lub udziały | **B2.1** |
| pożyczka preferencyjna | **C1.1** |
| kredyt preferencyjny | **C1.2** |
| dopłaty do oprocentowania kredytów bankowych (dla banków) | **C1.3** |
| pożyczki warunkowo umorzone | **C1.4** |
| odroczenie terminu płatności podatku | **C2.1** |
| odroczenie terminu zapłaty zaległości podatkowej lub zaległości podatkowej wraz z odsetkami | **C2.1.2** |
| rozłożenie na raty płatności podatku | **C2.2** |
| rozłożenie na raty płatności zaległości podatkowej lub zaległości podatkowej wraz z odsetkami | **C2.3.1** |
| odroczenie terminu płatności opłaty (składki, wpłaty) | **C2.4** |
| odroczenie terminu zapłaty zaległej opłaty (składki, wpłaty, kary) lub zaległej opłaty (składki, wpłaty, kary) wraz z odsetkami | **C2.4.1** |
| rozłożenie na raty opłaty (składki, wpłaty) | **C2.5** |
| rozłożenie na raty płatności zaległej opłaty (składki, wpłaty, kary) lub zaległej opłaty (składki, wpłaty, kary) wraz z odsetkami | **C2.5.1** |
| odroczenie terminu płatności kary | **C2.6** |
| rozłożenie na raty kary | **C2.7** |
| rozłożenie na raty kosztów egzekucyjnych | **C2.8** |
| rozłożenie na raty odsetek | **C2.9** |
| odroczenie terminu płatności kosztów egzekucyjnych | **C2.10** |
| odroczenie terminu płatności odsetek | **C2.11** |
| odroczenie terminu płatności kosztów procesu sądowego | **C2.12** |
| rozłożenie na raty kosztów procesu sądowego | **C2.13** |
| poręczenie | **D1.1** |
| gwarancja | **D1.2** |
| inne | **E** |
| **6.** **Wartość otrzymanej pomocy publicznej lub pomocy de minimis** (kol. 6a i 6b) – należy podać: | |
| 1. wartość nominalną pomocy (jako całkowitą wielkość środków finansowych będących podstawą do obliczania wielkości udzielonej pomocy, np. kwota udzielonej pożyczki lub kwota odroczonego podatku) oraz 2. wartość brutto (jako ekwiwalent dotacji brutto obliczony zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów wydanym na podstawie art. 11 ust. 2 ustawy z dnia 30 kwietnia 2004 r. o postępowaniu w sprawach dotyczących pomocy publicznej oraz właściwymi przepisami unijnymi). | |
| **Strona 12 z 12** | |

























**Załącznik nr 13** **Oświadczenie o otrzymaniu/nieotrzymaniu pomocy de minimis** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu przed podpisaniem umowy oraz w dniu podpisania umowy o dofinansowanie projektu)

**Zestawienia pomocy publicznej otrzymanej przez …………………w okresie od dnia ............................do dnia ................................**

**data ubiegania się o pomoc**

Tabela powinna zawierać zestawienie pomocy publicznej otrzymanej w okresie bieżącego roku podatkowego i dwóch poprzednich lat podatkowych

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Organ udzielający pomocy** | **Podstawa prawna** | **Nazwa programu pomocowego, numer decyzji lub umowy** | **Dzień udzielenia pomocy** | **Wartość pomocy w [EURO]** | ***Wartość wliczana do de minimis*** |
| 1. |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |

Suma wartości pomocy wliczana do pomocy *de minimis* na dzień ubiegania się o przyznanie pomocy....................................................wynosi: ................................................... Euro.

Można udzielić pomoc *de minimis* do wysokości ………………………………………. Euro brutto.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

………………………. ……………………..

Miejscowość i data pieczątka i podpis

###### Załącznik nr 14.1 (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

**Bilans otwarcia** na dzień ………………………………… (w tys. PLN)

|  |  |
| --- | --- |
| **Aktywa** | Wartość |
| **A. Aktywa trwałe (I+II+III)** |  |
| I. Wartości niematerialne i prawne |  |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe (1+2+3+4+5) |  |
| 1. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) |  |
| 2. Budynki i budowle |  |
| 3. Urządzenia techniczne i maszyny |  |
| 4. Środki transportu |  |
| 5. Pozostałe środki trwałe |  |
| III Pozostałe aktywa trwałe |  |
| **B.** **Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)** |  |
| I. Zapasy |  |
| II. Należności krótkoterminowe |  |
| III. Inwestycje krótkoterminowe (w tym środki pieniężne) |  |
| IV. Pozostałe aktywa obrotowe |  |
| **Aktywa razem (A+B)** |  |
| **Pasywa** | Wartość |
| **C. Kapitał (fundusz) własny** |  |
| **D.** **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)** |  |
| I. Rezerwy na zobowiązania |  |
| II. Zobowiązania długoterminowe (1+2) |  |
| 1. Kredyty i pożyczki |  |
| 2. Pozostałe |  |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe (1+2+3) |  |
| 1. Z tytułu dostaw i usług |  |
| 2. Kredyty i pożyczki |  |
| 3. Pozostałe |  |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe |  |
| **Pasywa razem (C+D)** |  |

……………………………………………………

data oraz podpis

**Załącznik nr 16 Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące zakazu podwójnego finansowania inwestycji** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu oraz przed podpisaniem umowy)

…………………………… ……………………………

…………………………… (miejsce i data)

……………………………

Nazwa i adres podmiotu

W związku z ubieganiem się. …………………………….………………………………..………...

*(nazwa podmiotu oraz jego status prawny)*

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu ...………………………………………………………………………………………………………...

……………………………………………………………….………………..…………….…………..

*(tytuł projektu)*

złożonego w ramach konkursu nr ……………………………………………………………………….

oświadczam, że nie otrzymano/nie przyznano środków publicznych na wydatki kwalifikowalne przewidziane we Wniosku o dofinansowanie projektu w punkcie 6.2 części VI z innych źródeł (zakaz podwójnego finansowania).

W przypadku otrzymania/przyznania środków publicznych na te same wydatki kwalifikowalne w kwocie mniejszej niż określona we Wniosku o dofinansowanie projektu, oświadczam, iż kwota ta wynosi………………..

Oświadczam, że po otrzymaniu/przyznaniu innych środków publicznych na finansowanie tych samych wydatków kwalifikowalnych poinformuje o tym fakcie IOK/ION wskazując także wysokość kwoty jaką otrzymano/jaka została przyznana.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

...............................................

*(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)*

**Załącznik nr 17** **Oświadczenie o niewykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu oraz przed podpisaniem umowy)

**Oświadczenie o niewykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie**

Oświadczam, że nie podlegam, wykluczeniu z ubiegania się o dofinansowanie na podstawie:

* 1. ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
  2. ustawy z dnia 15 czerwca 2012 r. o skutkach powierzania wykonywania pracy cudzoziemcom przebywającym wbrew przepisom na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
  3. ustawy z dnia 28 października 2002 r. o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary.

Jednocześnie oświadczam, że jeśli w okresie od dnia złożenia pierwszego Wniosku o dofinansowanie do dnia podpisania umowy o dofinansowanie znajdę się w wykazie podmiotów wykluczonych (art. 207 ustawy o finansach publicznych) niezwłocznie poinformuję o tym fakcie IZ/IP.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

...............................................

*(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)*

###### Załącznik nr 18 (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu oraz przed podpisaniem umowy)

*…………………..………………………… ………………………………*

*(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy) (miejsce i data)*

**OŚWIADCZENIE**

**O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

w związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020

Oś Priorytetowa ……………………………………………………………………………………..……..

Działanie ………………………………………………………………………………………...........………………..

Podziałanie …………………………………………………………………………………..……...……..

..............................................................................................................................................................

*(tytuł projektu)*

*...................................................................................................*...........................................................

*(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy)*

oświadcza, że jest1**:**

**mikroprzedsiębiorcą □**

**małym przedsiębiorcą □**

**średnim przedsiębiorcą** **□**

spełniającym warunki określone w Załączniku I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014   
z dn. 17 czerwca 2014. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r.).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1.Wnioskodawca**:  *(pełna nazwa zgodnie z dokumentem rejestrowym)* | | | | | | |
| **2. Data rozpoczęcia działalności Wnioskodawcy** *(miesiąc/rok)* |  | | | | | |
| **3.** **Jest przedsiębiorstwem samodzielnym2**  **UWAGA:** W przypadku gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorcą samodzielnym nie wypełnia załączników A, B i C do oświadczenia  o spełnianiu kryteriów MŚP | **□ tak □ nie** | | | | | |
| **4. Pozostaje w relacji przedsiębiorstw/ podmiotów partnerskich 3 z**:  *(należy podać nazwy i wypełnić załącznik A i B oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa/ podmiotu partnerskiego)*  UWAGA:W przypadku gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorcą nie pozostającym z żadnym innym przedsiębiorcą w stosunku partnerskim, należy wpisać – „nie dotyczy” | 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| 4. | | | | | |
| 5. | | | | | |
| 6. | | | | | |
| 7. | | | | | |
| 8. | | | | | |
| 9. | | | | | |
| 10 | | | | | |
| **5.** **Pozostaje w relacji przedsiębiorstw/ podmiotów związanych 4 z**:  *(należy podać nazwy i wypełnić załącznik A i C oddzielnie dla każdego przedsiębiorstwa / podmiotu związanego)*  UWAGA:W przypadku gdy Wnioskodawca jest przedsiębiorcą niepozostającym z żadnym innym przedsiębiorcą w stosunku związania, należy wpisać – „nie dotyczy” | 1. | | | | | |
| 2. | | | | | |
| 3. | | | | | |
| 4. | | | | | |
| 5. | | | | | |
| 6. | | | | | |
| 7. | | | | | |
| 8. | | | | | |
| 9. | | | | | |
| 10 | | | | | |
| **6.** W przypadku podmiotów wpisanych do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, należy wskazać wszystkich:   1. członków organów zarządzających, 2. wspólników, 3. udziałowców, 4. akcjonariuszy posiadających akcje imienne, 5. prokurentów samoistnych,   będących osobami fizycznymi prowadzącymi jednoosobową działalność gospodarczą na podstawie wpisu do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, w tym wspólników spółek cywilnych. | Lp. | Nazwa przedsiębiorcy (pełniona funkcja) | | NIP | | |
| 1. |  | |  | | |
| 2. |  | |  | | |
| 3. |  | |  | | |
| 4. |  | |  | | |
| 5. |  | |  | | |
| 6. |  | |  | | |
| 7. |  | |  | | |
| 8. |  | |  | | |
| 9. |  | |  | | |
| 10. |  | |  | | |
| **Dane stosowane do określenia kategorii MSP 5** | W ostatnim okresie sprawozdawczym  (od m, r. –do m, r.) | | W poprzednim okresie sprawozdawczym  (od m, r. –do m, r.) | | W okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego  (od m, r. –do m, r.) | |
| **7.** **Wielkość zatrudnienia 6** |  | |  | |  | |
| **8. Przychody netto 7** ze sprzedaży towarów, wyrobów, usług i operacji finansowych  *(w tys. EUR na koniec roku obrotowego)* |  | |  | |  | |
| **9.** **Suma aktywów bilansu** *(w tys. EUR)* |  | |  | |  | |
| **10.** 25% lub więcej kapitału lub praw głosu jest kontrolowane bezpośrednio lub pośrednio, wspólnie lub indywidualnie, przez co najmniej jeden organ publiczny | | | **□ tak** | | **□ nie** | |
| **11.** Powyższa wartość 25% kapitału lub praw głosu została osiągnięta lub przekroczona przez następujących inwestorów:   1. publiczne korporacje inwestycyjne, spółki kapitałowe podwyższonego ryzyka, osoby fizyczne lub grupy osób prowadzące regularną działalność inwestycyjną podwyższonego ryzyka, które inwestują kapitał własny w firmy nienotowane na giełdzie (tzw. anioły biznesu), pod warunkiem, że cała kwota inwestycji tych inwestorów w to samo przedsiębiorstwo nie przekroczy 1 250 000 EUR; 2. uczelnie (szkoły wyższe) lub ośrodki badawcze nienastawione na zysk; 3. inwestorzy instytucjonalni8, w tym regionalne fundusze rozwoju; 4. samorządy lokalne z rocznym budżetem poniżej 10 milionów EUR oraz liczbą mieszkańców poniżej 5 000   - i podmioty te nie są związane9, indywidualnie lub wspólnie, z przedsiębiorstwem, w którym posiadają 25% lub więcej kapitału lub praw głosu. | | | **□ tak** | | **□ nie** | |
| **12.** Przedsiębiorstwa pozostające w jednym z takich związków z osobą fizyczną lub grupą osób fizycznych działających wspólnie, jeżeli przedsiębiorstwa te prowadzą swoją działalność lub jej część na tym samym właściwym rynku lub rynkach pokrewnych. Za „rynek pokrewny” uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do rynku właściwego. | | | **□ tak** | | **□ nie** | |
| **13.** Przedsiębiorstwo pozostaje w relacji powiązania z innymi podmiotami przez osobę fizyczną (w tym osobę fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą) lub grupę osób fizycznych (np. powiązania rodzinne) na podstawie powiązań:   1. Gospodarczych10 2. Organizacyjnych11 | | | **□ tak** | | **□ nie** | |
| Proszę opisać na czym polegają powiązania wskazane wyżej, należy również wskazać podmioty związanie itp. | | | | | | |
|  | | | | | | |
| **14**. W trakcie roku, w którym Wnioskodawca składa oświadczenie, nastąpiły zmiany mające wpływ na status przedsiębiorstwa12 np. przejęcie przedsiębiorstwa przez inny podmiot, zmiana wspólników/akcjonariuszy, nabycie udziałów/akcji w innych podmiotach, restrukturyzacja lub inne okoliczności. | | | **□ tak** | | | **□ nie** |
| Proszę opisać rodzaj zmian jakie nastąpiły w trakcie roku, w którym Wnioskodawca składa oświadczenie, które mają wpływ na zmianę statusu przedsiębiorstwa. (*np. w przypadku przejęcia przedsiębiorstwa należy podać wielkość zatrudnienia, sumę aktywów bilansu i obrotów ze sprzedaży netto (w tys. PLN) podmiotu przejmowanego*). | | | | | | |
|  | | | | | | |

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

………………………… ……..…………………………................

*(miejscowość, data) (podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)*

Status przedsiębiorstwa określa się na podstawie danych z pkt. 7 – 9 z uwzględnieniem sytuacji wskazanych w pkt. 14 oświadczenia.

Na kategorię **mikroprzedsiębiorstw** oraz **małych** i **średnich** przedsiębiorstw **(MŚP)** składają się przedsiębiorstwa, które zatrudniają mniej niż 250 pracowników i których roczny obrót nie przekracza 50 milionów EUR a/lub całkowity bilans roczny nie przekracza 43 milionów EUR.

W kategorii MŚP przedsiębiorstwo **małe** definiuje się jako przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 50 pracowników   
i którego roczny obrót lub całkowity bilans roczny nie przekracza 10 milionów EUR.

W kategorii MŚP **mikroprzedsiębiorstwo** definiuje się jako przedsiębiorstwo zatrudniające mniej niż 10 pracowników i którego roczny obrót lub całkowity bilans roczny nie przekracza 2 milionów EUR.

W przypadku, gdy w dniu zamknięcia ksiąg rachunkowych wskaźniki danego przedsiębiorstwa przekraczają lub spadają poniżej progu zatrudnienia lub pułapu finansowego, uzyskanie lub utrata statusu średniego, małego lub mikroprzedsiębiorstwa następuje tylko wówczas gdy zjawisko to powtórzy się w ciągu dwóch następujących po sobie okresach obrachunkowych, nie zaś w dwóch dodatkowych latach po roku, w którym wystąpiło po raz pierwszy. Powyższa zasada nie dotyczy sytuacji wynikających ze zmiany w strukturze właścicielskiej przedsiębiorstwa np. przejęcia przedsiębiorstwa mającego status MŚP przez przedsiębiorstwo duże, które w związku z tym stanie się przedsiębiorstwem powiązanym lub partnerskim. Utrata statusu mikro lub małego przedsiębiorstwa może mieć także miejsce w przypadku przejęcia pierwszego z nich przez małe lub średnie przedsiębiorstwo, a w przypadku drugiego   
z nich w wyniku przejęcia przez średnie przedsiębiorstwo.

W sytuacjach opisanych powyżej utrata statusu następuje w dniu przejęcia przedsiębiorstwa. Mechanizm ten działa również w przypadku sytuacji odwrotnej, tj np. sprzedaży udziałów przez podmiot dominujący   
i zakończenia powiązań pomiędzy przedsiębiorstwami – w takim przypadku przedsiębiorstwo będzie mogło uzyskać/odzyskać status przedsiębiorstwa MŚP o ile dane tego przedsiębiorstwa mieszczą się w progach określonych dla danej kategorii przedsiębiorstwa.

W przypadku **nowo utworzonych** przedsiębiorstw, których księgi rachunkowe jeszcze nie zostały zamknięte, odpowiednie dane pochodzą z oceny dokonanej w dobrej wierze i w trakcie roku obrachunkowego.

**Uwaga:** Dane niezbędne do ustalenia kategorii przedsiębiorstwa, ustala się zgodnie z ust. 3-11 niniejszego oświadczenia.

2 Za **„przedsiębiorstwo samodzielne”** uważa się przedsiębiorstwo:

które nie posiada 25% lub więcej kapitału lub praw głosu w innym przedsiębiorstwie lub

w którym inne przedsiębiorstwo nie posiada 25 % lub więcej kapitału lub praw do głosu,

Przedsiębiorstwo to nie będzie więc przedsiębiorstwem partnerskim lub związanym w rozumieniu art. 3 ust. 2 i 3 załącznika I do rozporządzenia 651/2014.

3 Za **„przedsiębiorstwa partnerskie”** uważa się przedsiębiorstwa:

które posiadają 25 % lub więcej kapitału lub praw głosu w innym przedsiębiorstwie lub

w którym inne przedsiębiorstwa posiadają 25 % lub więcej kapitału lub praw głosu oraz

- które nie są przedsiębiorstwami powiązanymi z innymi przedsiębiorstwami oraz

które nie mają obowiązku sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zawierających dane innych przedsiębiorstw i nie są objęte sprawozdaniami finansowymi innych przedsiębiorstw skonsolidowanych lub przedsiębiorstw pozostających w stosunku do niego w charakterze przedsiębiorstwa związanego.

Gdy wartość procentu odnosząca się do kapitału lub praw głosu jest różna, należy zastosować wartość wyższą.

Przedsiębiorstwami partnerskimi będą więc wszystkie przedsiębiorstwa, które nie zostały zakwalifikowane jako przedsiębiorstwa powiązane i które pozostają w następującym wzajemnym związku:przedsiębiorstwo (typu „upstream”) posiada, samodzielnie lub wspólnie z jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami powiązanymi 25% lub więcej kapitału lub praw głosu drugiego przedsiębiorstwa (przedsiębiorstwa typu „downstream”).

Jeśli więc przedsiębiorstwa, z których każde posiada mniej niż 25% kapitału lub głosów w ocenianym przedsiębiorstwie, są ze sobą powiązane i jednocześnie posiadają łącznie nie więcej niż 50% w ocenianym przedsiębiorstwie, to wówczas przedsiębiorstwo oceniane uzyskuje status przedsiębiorstwa partnerskiego, wskutek czego jest zobowiązane dodać odpowiedni procent danych każdego z przedsiębiorstw.

**Uwaga:** Uznaje się jednak za przedsiębiorstwa samodzielne, przedsiębiorstwa których wartość 25 % została osiągnięta bądź przekroczona przez podmioty będące inwestorami, wymienione w pkt. 10 oświadczenia, (pod warunkiem, że nie są one powiązane, indywidualnie lub samodzielnie, z przedsiębiorstwem, w którym posiadają 25% lub więcej kapitału lub praw głosu).

41. **„Przedsiębiorstwa związane”** oznaczają przedsiębiorstwa, które pozostają w jednym z poniższych związków:

1. przedsiębiorstwo posiada większość praw głosu w roli udziałowca/akcjonariusza lub członka   
   w innym przedsiębiorstwie;
2. przedsiębiorstwo ma prawo wyznaczyć lub odwołać większość członków organu administracyjnego, zarządzającego lub nadzorczego innego przedsiębiorstwa;
3. przedsiębiorstwo ma prawo wywierać dominujący wpływ na inne przedsiębiorstwo zgodnie z umową zawartą z tym przedsiębiorstwem lub postanowieniami w jego statucie lub umowie spółki;
4. przedsiębiorstwo będące udziałowcem/akcjonariuszem lub członkiem innego przedsiębiorstwa kontroluje samodzielnie, zgodnie z umową z innymi udziałowcami/akcjonariuszami lub członkami tego przedsiębiorstwa, większość praw głosu udziałowców/akcjonariuszy lub członków w tym przedsiębiorstwie.

2. Przedsiębiorstwa, pozostające w którymś ze związków opisanych w punkcie 1 powyżej, z jednym lub kilkoma innymi przedsiębiorstwami lub też inwestorzy o których mowa w punkcie 11 oświadczenia, również traktuje się jako powiązanych.

3. Przedsiębiorstwa pozostające w jednym ze związków opisanych w punkcie 1 powyżej, za pośrednictwem osoby fizycznej lub grupy osób fizycznych działających wspólnie, również traktuje się jak przedsiębiorstwa powiązane, jeżeli prowadzą swoją działalność lub część działalności na tym samym właściwym rynku lub rynkach pokrewnych   
(z zastrzeżeniem punktu 5).

4. Za osobę fizyczną, w rozumieniu punktu 3, uważa się osobę nieprowadzącą działalności gospodarczej. Osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą (w tym wspólnicy spółek cywilnych) jest przedsiębiorcą i ustalając dotyczące ją stosunki powiązania i partnerstwa, stosuje się ogólne zasady dotyczące przedsiębiorców, nie zaś regułę opisaną w punkcie 3 powyżej.

Za **„przedsiębiorstwa związane”** uważa się przedsiębiorstwa pozostające we wskazanym powyżej związku z:

jednym lub kilkoma przedsiębiorstwami,

podmiotami, o których mowa w pkt 11 oświadczenia,

* + 1. osobą fizyczną lub grupą osób fizycznych działających wspólnie, jeżeli wykonują swoją działalność lub część swojej działalności na tym samym odpowiadającym rynku lub rynku pokrewnym,

ma obowiązek sporządzania skonsolidowanych sprawozdań finansowych zawierających dane innych przedsiębiorstw lub jest objęty sprawozdaniami finansowymi innych przedsiębiorstw skonsolidowanych lub przedsiębiorstw pozostających w stosunku do niego w charakterze przedsiębiorstwa związanego.

5. Za **rynek pokrewny** uważa się rynek dla danego produktu lub usługi znajdujący się bezpośrednio na wyższym lub niższym szczeblu rynku w stosunku do rynku właściwego.

Uwaga! Należy dokonywać wykładni celowościowej mającej na celu wyeliminowanie z kategorii MŚP grup przedsiębiorstw, których siła ekonomiczna może przekraczać siłę prawdziwych MŚP, zwłaszcza biorąc pod uwagę zewnętrzne objawy opisywanych związków (zaangażowanie w zarządzanie, dominujący wpływ na działalność przedsiębiorstwa, etc.). Badając status MŚP należy zapewnić, że tylko przedsiębiorstwa, które naprawdę potrzebują przywilejów przewidzianych dla MŚP, faktycznie z nich korzystają. Art. 3 załącznika I do rozporządzenia wyłącza   
z definicji pojęcia przedsiębiorstwa samodzielnego jednostki, które formalnie posiadają status podmiotów odrębnych, jednak faktycznie pozostają ze sobą w bardzo bliskim powiązaniu realizowanym za pośrednictwem osoby fizycznej nieprowadzącej działalności gospodarczej lub grupy takich osób. Zgodnie z literalnym brzmieniem przepisu art. 3 ust. 3 akapit 3 załącznika I do rozporządzenia 651/2014, okoliczność niedziałania na tym samym rynku właściwym lub rynkach pokrewnych w przypadku tego typu powiązania pośredniego wyłącza możliwość stwierdzenia powiązania   
w ogóle. Biorąc jednak pod uwagę cel definicji MŚP w decyzjach Komisji Europejskiej i orzecznictwie polskich sądów administracyjnych należy badać przynależność przedsiębiorstwa do grupy, nawet nieformalnej, nawet w razie niedziałania przedsiębiorstw należących do grupy na tym samym lub pokrewnym rynku.

W takim przypadku przedsiębiorstwo należące do grupy powiązanej przez osobę lub osoby fizyczne nie może zostać uznane za samodzielne i należy badać jego status biorąc pod uwagę także dane przedsiębiorstw powiązanych.

5 W przypadku, gdy Wnioskodawca pozostaje z innym przedsiębiorcą w związku przedsiębiorstw partnerskich bądź powiązanych, Wnioskodawca wypełnia Załączniki A, B, C; a następnie dokonuje obliczenia odpowiednio **skumulowanych danych tych przedsiębiorców ze swoimi danymi**, zgodnie z rozporządzeniem 651/2014.

W przypadku przedsiębiorstwa **samodzielnego** dane dotyczące zatrudnienia oraz dane dotyczące wielkości obrotu i/lub bilansu tego przedsiębiorstwa ustalane są wyłącznie na podstawie ksiąg rachunkowych tego przedsiębiorstwa. W przypadku przedsiębiorstw **partnerskich**, do danych przedsiębiorstwa Wnioskodawcy dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości obrotu/lub bilansu, należy dodać dane każdego przedsiębiorstwa partnerskiego, proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub w prawie głosu (zależnie od tego, która z tych wartości jest większa). W przypadku przedsiębiorstw posiadających nawzajem akcje/udziały/prawa głosu (cross-holding) stosuje się wyższy procent.

W przypadku przedsiębiorstw **związanych** do danych przedsiębiorstwa Wnioskodawcy dotyczących zatrudnienia oraz danych dotyczących wielkości obrotu lub bilansu dodaje się w 100% dane przedsiębiorstwa powiązanego.

Dane, które będą stosowane przy określaniu liczby zatrudnionych i kwot finansowych są to dane odnoszące się do zamkniętych okresów obrachunkowych i są obliczone na podstawie rocznej. Są one brane pod uwagę od dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych. Kwota wybrana na obrót jest obliczana bez uwzględniania podatku VAT.

W przypadku **nowo utworzonych** przedsiębiorstw, których księgi rachunkowe jeszcze nie zostały zamknięte, dane które mają zastosowanie pochodzą z oceny dokonanej w dobrej wierze zgodnie z najlepszą praktyką w trakcie roku obrachunkowego.

6 **Liczba zatrudnionych** osób odpowiada liczbie „rocznych jednostek roboczych” (RJR), to jest liczbie pracowników zatrudnionych na pełnych etatach w obrębie danego przedsiębiorstwa lub w jego imieniu w ciągu całego roku, który jest brany pod uwagę. Praca osób, które nie przepracowały pełnego roku, które pracowały w niepełnym wymiarze godzin lub pracowników sezonowych jest obliczana jako część ułamkowa RJR. Personel składa się z:

1. pracowników;
2. osób pracujących dla przedsiębiorstwa, podlegających mu i uważanych za pracowników na mocy przepisów prawa krajowego;
3. właścicieli – kierowników;
4. partnerów prowadzących regularną działalność w przedsiębiorstwie i czerpiących z niego korzyści finansowe.

W skład personelu, co do zasady, zaliczyć należy także osoby wykonujące pracę jako mikroprzedsiębiorstwa związane z danym przedsiębiorcą-właścicielem umową zlecenia lub inną umową cywilnoprawną, jeżeli związek tychże mikroprzedsiębiorstw z danym przedsiębiorcą-właścicielem ma charakter stały i stanowi główny, bardzo istotny (również z punktu widzenia przedsiębiorcy – właściciela) zakres ich działalności. Również współwłaścicieli niewykonujących czynności związanych z produkcją, czy świadczeniem usług ani czynności zarządczych, jedynie czerpiących zyski z działania przedsiębiorstwa, zalicza się do personelu, jako partnerów. Do personelu zaliczyć również należy osoby związane z przedsiębiorstwem kontraktem menadżerskim. Każdy z opisanych przypadków należy każdorazowo rozważyć w odniesieniu do danego przedsiębiorstwa.

Praktykanci lub studenci odbywający szkolenie zawodowe na podstawie umowy o praktyce lub szkoleniu zawodowym nie wchodzą w skład personelu. Okres trwania urlopu macierzyńskiego lub wychowawczego nie jest wliczany.

7 W rozumieniu przepisów Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r.  
w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniająca dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylająca dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG

8 W tej kategorii mieścić się będą np. fundusze inwestycyjne, fundusze emerytalne.

9 W rozumieniu art. 3 ust. 3 załącznika I do rozporządzenia 651/2014.

10 **Powiązania gospodarcze** to:

- stosunki handlowe – osiąganie obrotów ze sprzedaży w ramach podmiotów powiązanych przez osoby fizyczne lub grupy osób;

- relacje finansowe – istnienie wzajemnych relacji finansowych, wskazujących na możliwość wsparcia przedsiębiorstwa wnioskodawcy ze strony podmiotów powiązanych przez osoby fizyczne lub grupy osób fizycznych, takich jak pożyczki, poręczenia kredytów wspólne inwestycje majątkowe lub kapitałowe, umowy użyczenia, najmu lub dzierżawy, umowa franszyzy, itp.;

- wizerunek podmiotów – marka/nazwa podmiotu, logo podmiotu, adres strony www;

- wspólne występowanie na rynku – wspólni klienci, wspólni dostawcy, wspólni usługodawcy – np. usługi księgowe, reklamowe, prawnicze, informatyczne, wspólny zakres oferowanych produktów lub usług).

11 **Powiązania organizacyjne** – to wspólne miejsce prowadzenia działalności gospodarczej podmiotów, korzystanie   
z tych samych środków transportu, wspólne serwery internetowe, wspólne numery telefonów lub faksów, adresy do korespondencji.

12 W przypadku tych zmian nie stosuje się dwuletniego okresu przejściowego, w którym status przedsiębiorstwa nie zmienia się pomimo przekroczenia lub spadku poniżej pułapów zatrudnienia lub pułapów finansowych przez to przedsiębiorstwo.

**……………………………………… …………………………….**

(*Nazwa i adres Wnioskodawcy) (Miejscowość i data)*

**Załącznik A**

**DO OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

**Dane Wnioskodawcy pozostającego w układzie przedsiębiorstw/podmiotów partnerskich lub powiązanych**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Wnioskodawca**  *(pełna nazwa zgodnie z dokumentem rejestrowym)* | | | |
| **Dane stosowane do określenia kategorii MŚP** | W ostatnim okresie sprawozdawczym  (od m, r. –do m, r.) | W poprzednim okresie sprawozdawczym  (od m, r. –do m, r.) | W okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego  (od m, r. –do m, r.) |
| **Wielkość zatrudnienia** 1 |  |  |  |
| **Obroty ze sprzedaży** **netto** (*w tys. EUR na koniec roku obrotowego*) 2 |  |  |  |
| **Suma aktywów bilansu** (*w tys. EUR*) |  |  |  |

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

……..…………………………........................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

Wielkości te są liczone zgodnie z Załącznikiem I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dn. 17 czerwca 2014r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r.). (ogólne rozporządzenie w sprawie wyłczeń blokowych).

2 W rozumieniu przepisów Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca  
 2013 r. w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych   
 i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniająca dyrektywę Parlamentu   
 Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylająca dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG.

**……………………………………… …………………………….**

(*Nazwa i adres Wnioskodawcy) (Miejscowość i data)*

**Załącznik** ……. **B**\*

**\* Należy wpisać kolejny numer zgodnie z oznaczeniem w punkcie 4 *Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP* przedsiębiorstwa/podmiotu partnerskiego**

**DO OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

**Przedsiębiorstwa/podmioty partnerskie**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przedsiębiorstwo/ podmiot partnerski**  *(pełna nazwa zgodnie z dokumentem rejestrowym)* | | | |
| **Data rozpoczęcia działalności** *(miesiąc, rok)* | | | |
| **Udział w kapitale lub prawie głosu**  *(w procentach)* |  | | |
| **Dane stosowane do określenia kategorii MŚP** | W ostatnim okresie sprawozdawczym  (od m, r. –do m, r.) | W poprzednim okresie sprawozdawczym  (od m, r. –do m, r.) | W okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego  (od m, r. –do m, r.) |
| **Wielkość zatrudnienia** 1 |  |  |  |
| **Obroty ze sprzedaży netto** (*w tys. EUR na koniec roku obrotowego*) 2 |  |  |  |
| **Suma aktywów bilansu** *(w tys. EUR)* |  |  |  |

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

……..………………..................................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

1 Wielkości te są liczone zgodnie z Załącznikiem I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dn. 17 czerwca 2014r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r.).(ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń blokowych).

Wielkości podaje się proporcjonalnie do procentowego udziału w kapitale lub w prawie głosu (w zależności który większy). W przypadku przedsiębiorców posiadających nawzajem akcje/udziały/prawa głosu (cross-holding) stosuje się wyższy procent.

2 W rozumieniu przepisów Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r.  
 w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych   
 sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniająca dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE   
 oraz uchylająca dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG.

**……………………………………… …………………………….**

(*Nazwa i adres Wnioskodawcy) (Miejscowość i data)*

**Załącznik …….****C**\*

**\* Należy wpisać kolejny numer zgodnie z oznaczeniem w punkcie 5 *Oświadczenia o spełnianiu kryteriów MŚP* przedsiębiorstwa/podmiotu powiązanego**

**DO OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

**Przedsiębiorstwa/podmioty związane**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Przedsiębiorstwo/ podmiot powiązany**  *(pełna nazwa zgodnie z dokumentem rejestrowym)* | | | |
| **Data rozpoczęcia działalności** *(miesiąc, rok)* | | | |
| **Udział w kapitale lub prawie głosu**  *(w procentach* |  | | |
| **Dane stosowane do określenia kategorii MŚP** | W ostatnim okresie sprawozdawczym | W poprzednim okresie  sprawozdawczym | W okresie sprawozdawczym za drugi rok wstecz od ostatniego okresu sprawozdawczego |
| **Wielkość zatrudnienia 1** |  |  |  |
| **Obroty ze sprzedaży netto** (*w tys. EUR na koniec roku obrotowego*) 2 |  |  |  |
| **Suma aktywów bilansu** (*w tys. EUR*) |  |  |  |

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

……..…………………………....................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

Wielkości te są liczone zgodnie z Załącznikiem I do rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dn. 17 czerwca 2014r. uznające niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.06.2014 r.).(ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń blokowych).

2 W rozumieniu przepisów Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2013/34/UE z dnia 26 czerwca 2013 r.  
w sprawie rocznych sprawozdań finansowych, skonsolidowanych sprawozdań finansowych i powiązanych sprawozdań niektórych rodzajów jednostek, zmieniająca dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady 2006/43/WE oraz uchylająca dyrektywy Rady 78/660/EWG i 83/349/EWG.

**…………………………………… …………………………………….**

(*Nazwa i adres Wnioskodawcy) (Miejscowość i data)*

**Załącznik D\***

**DO OŚWIADCZENIA O SPEŁNIANIU KRYTERIÓW MŚP**

**Oświadczenie Wnioskodawcy o nabyciu statusu MSP w okresie poprzedzającym**

**3 ostatnie zamknięte okresy sprawozdawcze**

w związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko – Mazurskiego na lata 2014-2020

Oś Priorytetowa ……………………………………………………………………………………..……..

Działanie ……………………………………………………………………………………………..……..

Podziałanie ……………………………………………………………………………………...…...……………….…..

..............................................................................................................................................................

*(tytuł projektu)*

*...................................................................................................*.........................................................

*(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy)*

oświadcza, że w oparciu o dane poprzedzające 3 ostatnie zatwierdzone okresy rozliczeniowe nabył status:

**mikroprzedsiębiorcy □**

**małego przedsiębiorcy □**

**średniego przedsiębiorcy □**

**1** Wielkości te są liczone zgodnie z załącznikiem I do Rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

……..…………………………....................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

***\** Uwaga:** Załącznik D należy **wypełnić w przypadku rozbieżności danych** przedsiębiorcy przypadających na 3 ostatnie zatwierdzone okresy sprawozdawcze, skutkujących brakiem możności nabycia bądź utraty statusu MSP przez przedsiębiorcę jedynie na podstawie tych danych.

**Załącznik nr 19 Oświadczenie dotyczące danych osobowych** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

1. Zgodnie z art. 23 ust. 1 pkt 1 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 1182 ze zm.) wyrażam zgodę na przetwarzanie moich danych osobowych przez Administratora Danych Osobowych   
   w zakresie niezbędnym do realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.
2. Oświadczam, iż zgodnie z art. 24 ust. 1 Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. o ochronie danych osobowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r. poz. 1182 ze zm.) zostałem poinformowany, że:

* Administratorem Danych Osobowych niezbędnych do realizacji Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 jest Województwo Warmińsko-Mazurskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego – Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie z siedzibą przy ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn;
* dane osobowe będą przetwarzane w celu przeprowadzenia postępowania mającego na celu wybór podmiotu realizującego projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oraz zawarcia i wykonania umowy dotyczącej realizacji projektu;
* ww. dane będą gromadzone i przetwarzane w Lokalnym Systemie Informatycznym (LSI MAKS 2), którego administratorem jest Województwo Warmińsko-Mazurskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego – Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie   
  z siedzibą przy ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn;
* dodatkowo dane osobowe będą gromadzone i przetwarzane w Centralnym Systemie Informatycznym (CST), którego Administratorem jest Minister Infrastruktury i Rozwoju (jeżeli dotyczy);
* posiadam prawo dostępu do treści swoich danych, ich aktualizacji oraz ich poprawiania,   
  a także do wniesienia sprzeciwu ich dalszego przetwarzania przez Administratora Danych Osobowych;
* podanie danych osobowych jest dobrowolne, przy czym niezbędne do przeprowadzenia postępowania mającego na celu wybór podmiotu realizującego projekt w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 oraz zawarcia i wykonania umowy dotyczącej realizacji projektu.

1. Oświadczam,
   * iż jestem w posiadaniu oświadczenia o wyrażeniu zgody na przetwarzanie danych osobowych innych osób wskazanych we Wniosku o dofinansowanie, w tym osób do kontaktu, w zakresie wskazanym we Wniosku o dofinansowanie.

* iż osoby te zostały poinformowane, iż Administratorem Danych Osobowych gromadzonych w Lokalnym Systemie Informatycznym (LSI MAKS 2) jest Województwo Warmińsko-Mazurskie reprezentowane przez Zarząd Województwa Warmińsko – Mazurskiego – Urząd Marszałkowski Województwa Warmińsko – Mazurskiego w Olsztynie, z siedzibą przy ul. E. Plater 1, 10-562 Olsztyn, a dane   
  w ww. systemie są gromadzone w celu aplikowania o dofinansowanie i realizacji projektów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.
* iż osoby te zostały poinformowane o dobrowolności podania danych osobowych, przy czym podanie danych jest niezbędne do aplikowania o dofinansowanie oraz realizacji projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020.
* iż osoby te zostały poinformowane o prawie do wglądu do swoich danych osobowych, ich poprawy i aktualizacji oraz do wniesienia sprzeciwu dalszego ich przetwarzania do Administratora Danych Osobowych.
* W przypadku powzięcia przez mnie informacji o wniesieniu sprzeciwu w ww. zakresie przez te osoby, oświadczam, iż o powyższym fakcie poinformuję Administratora Danych Osobowych.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

...............................................

Miejscowość i data podpisania

...............................................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

**Załącznik nr 20** **Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące wyboru partnerów spoza sektora finansów publicznych** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

|  |  |
| --- | --- |
| …………………………………………………  ………………………………………………...  …………………………………………………  Nazwa i adres podmiotu | ………………………………..  Miejscowość i data |

W związku z ubieganiem się……………………………………………….……………………

………………………………………………………………………………………………………………

(nazwa Wnioskodawcy)

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu …………………………………

..............................................................................................................................................................

*(tytuł projektu)*

złożonego w ramach konkursu nr ……………………………………………………………….……….

**oświadczam/y, że wybór partnera/partnerów spoza sektora finansów publicznych został dokonany na zasadach i w trybie określonym w art. 33 *ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020* (Dz. U. z 2016, poz. 217 ze zm.).**

**W imieniu partnera/parterów oświadczam/y, iż:**

* **zapoznałem/łam/liśmy się z informacjami zawartymi w niniejszym wniosku o dofinansowanie;**
* **zobowiązuję/emy się do realizowania projektu zgodnie z informacjami zawartymi w niniejszym wniosku o dofinansowanie;**
* **partner/rzy spełnia/ją warunki w tym samym zakresie co określone dla Wnioskodawcy.**

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

|  |  |
| --- | --- |
|  | ………………………………………………………………. (podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot) |

**Załącznik nr 21 Oświadczenie dotyczące odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko - mazurskiego** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

……………………………… ……………………

……………………………… *(miejsce i data)*

………………………………

nazwa i adres podmiotu

W związku z ubieganiem się. …………………………….……………………………………………...

*(nazwa podmiotu oraz jego status prawny)*

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu …………….……………………

……………………………………………………………….………………....…………………….……..

*(tytuł projektu)*

złożonego w ramach konkursu nr ……………………………………………………………….……….

oświadczam, że:

**płacę**

**będę płacił**

niżej wymienione podatki na terenie Województwa Warmińsko - Mazurskiego[[4]](#footnote-4):

podatek dochodowy (PIT, CIT)

podatek od towarów i usług (VAT)

akcyza

podatek od nieruchomości

podatek od środków transportowych

podatek od czynności cywilnoprawnych od umowy spółki

jednocześnie oświadczam, że zobowiązuję się do uiszczania opłat z tytułu wskazanych przeze mnie podatków, co najmniej do zakończenia okresu trwałości niniejszego projektu.

**nie płacę**

**nie będę płacił**

żadnego z wyżej wymienionych podatków na terenie województwa warmińsko - mazurskiego

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

...............................................

*(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)*

**Załącznik nr 22 Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące stosowania klauzul społecznych w zamówieniach publicznych** (wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

……………………………… ……………..………………

nazwa i adres podmiotu (miejsce i data)

W związku z ubieganiem się. …………………………….……………………………………...

*(nazwa podmiotu oraz jego status prawny)*

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu nr………….…………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………

*(tytuł projektu)*

oświadczam, że:

zobowiązuję się do stosowania klauzul społecznych dopuszczonych przez Ustawę

z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2015 poz. 2164 ze zm.)   
w ramach udzielanych zamówień publicznych dotyczących realizowanego projektu [[5]](#footnote-5),   
np. w opisie przedmiotu zamówienia, w warunkach udziału lub w kryteriach oceny ofert

1…………………………………………………………………………………………………………

2.…………………………………………………………………………………………………………

3.……………………………………………………………………………………….………………[[6]](#footnote-6):

nie zobowiązuję się do stosowania klauzul społecznych dopuszczonych przez Ustawę z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. 2015 poz. 2164 ze zm.) w ramach udzielanych zamówień publicznych dotyczących realizowanego projektu[[7]](#footnote-7):

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

...............................................

*(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)*

***Dodatkowe dokumenty wymagane w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu:***

**Załącznik nr 1 Opinia o innowacyjności**

(załącznik dodatkowy wymagany w momencie złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu)

**Wzór opinia o innowacyjności**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Opinia została wystawiona przez:** | | | | |
| Nazwa Instytucji/Podmiotu | |  | | |
| Adres | |  | | |
| NIP | |  | | |
| Pieczęć | |  | | |
| Instytucja jest jednostką naukową\* w rozumieniu ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o zasadach finansowania nauki (tekst jednolity: Dz. U. z 2014 r.poz. 1620 z późn. zmianami) prowadzącą w sposób ciągły badania naukowe lub prace rozwojowe, taką jak:   1. podstawowe jednostki organizacyjne uczelni w rozumieniu statutów tych uczelni, 2. jednostki naukowe Polskiej Akademii Nauk w rozumieniu ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o Polskiej Akademii Nauk (Dz. U. Nr 96, poz. 619, z późn. zm.2)), 3. instytuty badawcze w rozumieniu ustawy z dnia 30 kwietnia 2010 r. o instytutach badawczych (Dz. U. Nr 96, poz. 618, z późn. zm.3)),> 4. międzynarodowe instytuty naukowe utworzone na podstawie odrębnych przepisów, działające na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, 5. Polską Akademię Umiejętności, 6. inne jednostki organizacyjne niewymienione w lit. a–e, posiadające siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, będące organizacjami prowadzącymi badania i upowszechniającymi wiedzę w rozumieniu art. 2 pkt 83 rozporządzenia Komisji (UE) nr 651/2014 z dnia 17 czerwca 2014 r. uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne z rynkiem wewnętrznym w zastosowaniu art. 107 i 108 Traktatu (Dz. Urz. UE L 187 z 26.6.2014, str. 1);   *\*właściwe podkreślić* | | | | |
| **Opinia została sporządzona na wniosek:** | | | | |
| Nazwa Wnioskodawcy aplikującego o wsparcie | |  | | |
| Adres siedziby | |  | | |
| NIP | |  | | |
| Dotyczy technologii/inwestycji/ produktu/ usługi: | |  | | |
| Polegającej/ polegającym na: | |  | | |
| **Bezpośrednim celem projektu będzie wdrożenie innowacji:** | | | | |
| a | procesowej (technologicznej) | | |  |
| b | produktowej | | |  |
| c | organizacyjnej | | |  |
| d | marketingowej | | |  |
| *Uzasadnienie powinno zawierać odniesienie do wybranej opcji. Istnieje możliwość wdrożenia zarówno innowacji procesowej (technologicznej), jak i produktowej. Projekt nie może polegać tylko i wyłącznie na wdrożeniu innowacji marketingowej lub organizacyjnej. Uzupełniającym elementem projektu może być wprowadzenie nowych rozwiązań organizacyjnych lub marketingowych, jednak inne rodzaje innowacji, będące uzupełniającym elementem projektu wymienione we wniosku o dofinansowanie nie podlegają ocenie.* | | | | |
| *Uzasadnienie* | | | | |
| **Projekt prowadzi do wdrożenia innowacji:** | | | | |
| a | niestosowanej w przedsiębiorstwie Wnioskodawcy (innowacja na poziomie przedsiębiorstwa) | | |  |
| b | stosowanej w skali regionu, nie dłużej niż 3 lata (innowacja na poziomie regionu) | | |  |
| c | stosowanej w skali kraju, nie dłużej niż 3 lata (innowacja na poziomie kraju) | | |  |
| d | stosowanej w skali międzynarodowej, nie dłużej niż 3 lata (innowacja na poziomie międzynarodowym) oraz nieznanej i niestosowanej dotychczas (innowacja na poziomie międzynarodowym) | | |  |
| *Uzasadnienie opinii powinno zawierać w szczególności:*   * *informację, które z elementów linii technologicznej produkcji lub procesu realizacji usługi są innowacyjne, a które pełnią rolę uzupełniającą;* * *analizę informującą, czy wdrażana(y)/zakupywana(y) technologia/produkt jest innowacyjna(y) względem oferty już istniejącej na rynku i na czym ta innowacyjność polega;*   *W przypadku wdrożenia innowacji o różnym charakterze (np. innowacji produktowej oraz procesowej (technologicznej) lub produktowej) w uzasadnieniu należy wskazać skalę i okres stosowania każdej  z rodzajów innowacji.* | | | | |
| *Uzasadnienie* | | | | |
| ***Wykaz źródeł*** *, na podstawie których określono stopień innowacyjności procesu/produktu, z podaniem tytułów raportów, roczników statystycznych i dat ich wydania, adresów stron internetowych, roczników publikacji itp. wraz ze wskazaniem miejsca ich dostępności w celu zweryfikowania z informacjami przedstawionymi w opinii, z zastrzeżeniem, że podstawą opinii nie mogą być jedynie np. ogólne teksty reklamowo-opisowe dotyczące wdrażanego produktu czy dane parametrów technicznych pochodzących z instrukcji obsługi itp.* | | | | |
| *Uzasadnienie* | | | | |
| **Projekt wykorzystuje kluczowe technologie wspomagające (KET):** | | | | |
| a | mikro i nanoelektronika | | |  |
| b | materiały zaawansowane | | |  |
| c | biotechnologia przemysłowa | | |  |
| d | fotonika | | |  |
| e | nanotechnologia | | |  |
| f | zaawansowane systemy wytwarzania | | |  |
| *Uzasadnienie* | | | | |
| Deklaracja bezstronności i poufności: | | | | |
| * + 1. Nie pozostaję z niniejszym Wnioskodawcą, jego zastępcami prawnymi lub członkami władz osób prawnych w takim stosunku prawnym lub faktycznym, że może to budzić uzasadnione wątpliwości, co do mojej bezstronności, w szczególności polegającym na:   - uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;  - posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji;  - pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;  - pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli,   * + 1. Nie pozostaję/nie pozostawałam/em z podmiotem, który udzielił licencji na wykorzystanie patentu dotyczącego opiniowanej technologii w takim stosunku prawnym lub faktycznym, że może to budzić uzasadnione wątpliwości, co do mojej bezstronności, w szczególności polegającym na:   - uczestniczeniu w spółce jako wspólnik spółki cywilnej lub spółki osobowej;  - posiadaniu co najmniej 10% udziałów lub akcji;  - pełnieniu funkcji członka organu nadzorczego lub zarządzającego, prokurenta, pełnomocnika;  - pozostawaniu w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa w linii prostej, pokrewieństwa drugiego stopnia lub powinowactwa drugiego stopnia w linii bocznej lub w stosunku przysposobienia, opieki lub kurateli.   * + 1. Nie uczestniczyłem/am w przygotowaniu projektu (m.in. na każdym etapie tworzenia technologii,  w trakcie tworzenia wniosku o dofinansowanie).     2. Nie będę ubiegać się o udzielenie zamówienia w ramach projektu.     3. Nie zostałam/em prawomocnie skazana/y za przestępstwo popełnione w związku z postępowaniem  o udzielenie zamówienia, przestępstwo przekupstwa, przestępstwo przeciwko obrotowi gospodarczemu lub inne przestępstwo popełnione w celu osiągnięcia korzyści majątkowych.     4. Zobowiązuję się do zachowania w tajemnicy i zaufaniu wszystkich informacji i dokumentów ujawnionych mi lub wytworzonych przeze mnie lub przygotowanych przeze mnie w trakcie lub jako rezultat przygotowania opinii i zgadzam się, że informacje te powinny być użyte tylko dla celów przygotowania przedmiotowej opinii i nie powinny być ujawnione stronom trzecim. Zobowiązuję się również nie zatrzymywać kopii jakichkolwiek pisemnych informacji. | | | | |
| Potwierdzam rzetelność opinii i zgodność ze stanem faktycznym treści deklaracji bezstronności i poufności. | | | | |
| Opinię sporządził/a:  *(imię i nazwisko, tytuł naukowy, funkcja w podmiocie wystawiającym opinię)* | | |  | |
| Data | | |  | |
| Podpis | | |  | |
| Opinię Zatwierdził/a:  *(imię i nazwisko, tytuł naukowy, funkcja w podmiocie wystawiającym opinię))*  (Osobą zatwierdzającą opinię nie może być ta sama osoba, która ją sporządziła). | | |  | |
| Data | | |  | |
| Podpis | | |  | |

*Załączniki wymagane przed podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu:*

**Załącznik nr 8** (wymagany przed podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu oraz w dniu podpisania umowy)

###### Oświadczenie Wnioskodawcy o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku o dofinansowanie projektu pomocy publicznej innej niż de minimis na dany projekt oraz o nieotrzymaniu od momentu złożenia Wniosku pomocy de minimis

……………………………. …………………………….

……………………………. *(miejsce i data)*

…………………………….

*(nazwa i adres podmiotu)*

W związku z ubieganiem się ..............................................................................................

*(nazwa Wnioskodawcy oraz jego status prawny*)

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu nr……………………………………...............................................................................................................................................................................................................................................

*(tytuł projektu)*

oświadczam, że nie uzyskałem od momentu złożenia Wniosku nr…………………, w ramach konkursu nr………………….. do dnia……………., pomocy publicznej innej niż de minimis na finansowanie ww. projektu, oraz pomocy de minimis.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

.......................................................................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

**Załącznik nr 9 Formularz identyfikacji finansowej Wnioskodawcy**

(wymagany przed podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu)

**Formularz identyfikacji finansowej Wnioskodawcy**

Numer Wniosku: …………………………………………….

DANE POSIADACZA RACHUNKU

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| BENEFICJENT |  | | | |
| ULICA |  | NUMER | |  |
| MIEJSCOWOŚĆ |  | KOD | |  |
| WOJEWÓDZTWO |  | | | |
| OSOBA DO KONTAKTU |  | | | |
| TELEFON |  | | FAX |  |
| E-MAIL |  | | | |

BANK

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAZWA BANKU |  | | |
| ULICA |  | NUMER |  |
| MIEJSCOWOŚĆ |  | KOD |  |
| WOJEWÓDZTWO |  | | |
| KRAJ |  | | |
| NUMER RACHUNKU |  | | |
| IBAN |  | | |

UWAGI

|  |  |
| --- | --- |
| PIECZĘĆ BANKOWA + PODPIS PRZEDSTAWICIELA BANKU (\*)  (OBA WYMAGANE)  \* lub dokument wydany przez bank zawierający następujące informacje: dane rachunku i posiadacza rachunku | DATA + PODPIS POSIADACZA RACHUNKU (WYMAGANE) |

**Załącznik nr 10 Pierwszy harmonogram płatności**

|  |  |
| --- | --- |
| ***Numer Wniosku w lokalnym systemie informatycznym:*** |  |
| ***Beneficjent:*** |  |
| ***Numer Projektu:*** |  |
| ***Tytuł Projektu:*** |  |
| ***Data planowanego zakończenia realizacji projektu:*** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Rok*** | ***Kwartał*** | ***Miesiąc*** | ***Wydatki***  ***ogółem*** | ***Wydatki kwalifikowalne*** | ***Dofinansowanie*** | | |
| ***Ogółem*** | ***Zaliczka*** | ***Refundacja*** |
| 2016 | I | Styczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Luty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Marzec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał I** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| II | Kwiecień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Czerwiec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał II** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| III | Lipiec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sierpień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wrzesień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał III** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| IV | Październik | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Listopad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grudzień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał IV** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Razem dla roku 2016** | | | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| 2017 | I | Styczeń | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Luty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Marzec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał I** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| II | Kwiecień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maj | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Czerwiec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał II** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| III | Lipiec | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sierpień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wrzesień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał III** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| IV | Październik | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Listopad | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Grudzień | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Suma kwartał IV** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Razem dla roku 2017** | | | **0,00** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |
| **OGÓŁEM** | | | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |

…………………………………………. …………………………………………

miejscowość i data podpis Wnioskodawcy

**Załącznik nr 11 Oświadczenie Wnioskodawcy o zapoznaniu się z przepisami dotyczącymi skutków finansowych naruszenia Ustawy Prawo Zamówień Publicznych/zasady konkurencyjności**   
(wymagany przed podpisaniem Umowy o dofinansowanie projektu)

|  |  |
| --- | --- |
| *……………………………………………………………..……..* | *…………………………………..* |
| *nazwa i adres podmiotu* | *(miejsce i data)* |

W związku z uzyskaniem dofinansowania przez

|  |
| --- |
| *………………………………………………………………………………………………………………….* |
| *nazwa podmiotu* |

ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego  
na lata 2014-2020 na realizację projektu nr ……………...……………………………………………

|  |
| --- |
| *………………………………………………………………………………………………………………….* |
| *(tytuł projektu)* |

oświadczam, iż w przypadku stwierdzenia przez Instytucję pośredniczącą RPO WiM,   
że wystąpiło naruszenie przez Wnioskodawcę warunków i procedur udzielenia zamówień, IP będąca stroną umowy będzie mogła uznać całość lub część wydatków związanych z tym zamówieniem publicznym/zamówieniem za niekwalifikowalne, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Rozwoju *w sprawie warunków obniżania wartości korekt finansowych oraz wydatków poniesionych nieprawidłowo związanych z udzieleniem zamówień.*

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

|  |
| --- |
|  |
| *………………………………………………………………………………………*  (podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot) |

**Załącznik nr 13** **Deklaracja o wyborze zabezpieczenia należytego wykonania Umowy o dofinansowanie projektu** (wymagany przed podpisaniem umowy o dofinansowanie projektu)

……………………………....

Imię i nazwisko/Nazwa Beneficjenta

……………………………....

…………………..................

…………………..................

Adres

**Deklaracja o wyborze zabezpieczenia**

należytego wykonania Umowy o dofinansowanie projektu

„……………………………………….......................”[[8]](#footnote-8),

w ramach konkursu nr …………………..……………….[[9]](#footnote-9),

z zakresu Osi priorytetowej…- „…………………………………”[[10]](#footnote-10),

Działania…-„……….……….”[[11]](#footnote-11),Poddziałania…-„………………..………”[[12]](#footnote-12)

Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020

Wybieram spośród propozycji zabezpieczeń należytego wykonania Umowy wskazanych w I*nstrukcji zabezpieczania umowy o dofinansowanie projektu finansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego* *w ramach RPO WiM,* zabezpieczenie w następującej/cych formie/formach[[13]](#footnote-13) i wysokości (nie mniejszej niż 120% łącznej kwoty dofinansowania).

……………………………………………………………………………………………….

………………………………………………………………………………………………..

....................................... ......................................

*(miejscowość, data)*  *(czytelny podpis i pieczątka Beneficjenta)*

**Załącznik nr 15 Oświadczenie Wnioskodawcy/Beneficjenta/Partnera, dotyczące aktualności danych zawartych we Wniosku oraz załącznikach, dostarczonych   
w momencie złożenia wniosku i w dniu podpisania Umowy/ przed podjęciem Uchwały   
o dofinansowanie projektu** (wymagany w dniu zawarcia Umowy/przed podjęciem Uchwały).

Oświadczam, że dane zawarte w dokumentach złożonych przed podpisaniem umowy/podjęciem Uchwały o dofinansowanie *(nr umowy o dofinansowanie)* oraz załącznikach do niej, w szczególności:

1. Wniosek o dofinansowanie nr …. (ID…) wraz z załącznikami.
2. Zaświadczenie z Urzędu Skarbowego i Zakładu Ubezpieczeń Społecznych o niezaleganiu z należnościami wobec Skarbu Państwa.
3. Odpis z właściwego KRS / CEIDG / lub innego rejestru publicznego.
4. Oświadczenie VAT

nie uległy zmianie i są aktualne na dzień podpisania umowy o dofinansowanie/przed podjęciem Uchwały.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

…………......................................................................................

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

**Załącznik nr 18 Wnioski o nadanie/zmianę/wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej[[14]](#footnote-14)**

Wniosek o nadanie/zmianę[[15]](#footnote-15) dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014[[16]](#footnote-16)

|  |  |
| --- | --- |
| **Dane Beneficjenta:** | |
| Kraj |  |
| Nazwa Beneficjenta |  |
| NIP Beneficjenta |  |
| Nr projektu |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Dane osoby uprawnionej:** | |
| Kraj |  |
| PESEL[[17]](#footnote-17) |  |
| Nazwisko |  |
| Imię |  |
| Adres e-mail |  |

|  |
| --- |
| **Oświadczenie osoby uprawnionej[[18]](#footnote-18):** |
| Ja, niżej podpisany/a …………………. ……………………..……… oświadczam, że:  Imię Nazwisko   * Zapoznałem się z Regulaminem bezpieczeństwa informacji przetwarzanych w aplikacji głównej centralnego systemu teleinformatycznego i zobowiązuję się do jego przestrzegania**.**   ………………………………………………………………….  Data, Podpis osoby uprawnionej |

Wnioskowany zakres uprawnień w SL2014:

|  |
| --- |
| **Aplikacja obsługi wniosków o płatność, w tym:** |
| * Wnioski o płatność |
| * Korespondencja |
| * Harmonogram płatności |
| * Monitorowanie uczestników projektu |
| * Zamówienia publiczne |
| * Personel projektu |

|  |  |
| --- | --- |
| **Oświadczenie Beneficjenta:** | |
| Oświadczam, że wszystkie działania w SL2014, podejmowane przez osoby uprawnione zgodnie z niniejszym załącznikiem będą działaniami podejmowanymi w imieniu i na rzecz ……………………..…(nazwa beneficjenta). | |
| **Data sporządzenia wniosku** |  |
| **Podpis Beneficjenta\*** |  |

**\* Osoba/Osoby uprawnione do reprezentowania Beneficjenta (np. prokurent, członek zarządu, itd.)**

Wniosek o wycofanie dostępu dla osoby uprawnionej w ramach SL2014

|  |  |
| --- | --- |
| **Dane Beneficjenta:** | |
| Kraj |  |
| Nazwa Beneficjenta |  |
| NIP Beneficjenta |  |
| Nr projektu |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Dane osoby uprawnionej:** | |
| Kraj |  |
| PESEL[[19]](#footnote-19) |  |
| Nazwisko |  |
| Imię |  |
| Adres e-mail |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Data sporządzenia wniosku** |  |
| **Podpis Beneficjenta\*** |  |

**\* Osoba/Osoby uprawnione do reprezentowania Beneficjenta (np. prokurent, członek zarządu, itd.)**

**Załącznik nr 19 Oświadczenie Wnioskodawcy dotyczące zgodności dokumentacji technicznej/wyciągu z dokumentacji technicznej** (wymagany przed podpisaniem umowy)

…………………………… ….…………………………………

…………………………… (miejsce i data)

……………………………

Nazwa i adres podmiotu

W związku z ubieganiem się. …………………………….……………………………………...

*(nazwa podmiotu oraz jego status prawny)*

o przyznanie dofinansowania ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 na realizację projektu   
nr……………………………………..…………………………………………….………………….………………..……………………………………………..………………………………………...

*(tytuł projektu)*

Oświadczam, iż dokumentacja techniczna/wyciąg z dokumentacji technicznej złożona/y wraz z wnioskiem o dofinansowanie jest tożsama z dokumentacją stanowiącą załącznik do pozwolenia na budowę/zgłoszenia na ww. inwestycję.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

...............................................

*(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)*

**Załącznik nr 20 Oświadczenie Wnioskodawcy będącego osobą fizyczną** **prowadzącą działalność gospodarczą** (wymagany przed podpisaniem umowy)

……………………………… ……………………………

(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy) (miejsce i data)

**OŚWIADCZENIE**

**WNIOSKODAWCY BĘDĄCEGO OSOBĄ FIZYCZNĄ   
PROWADZĄCĄ DZIALALNOŚĆ GOSPODARCZĄ**

W związku z ubieganiem się o przyznanie dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020:

Oś Priorytetowa...……………………………………………………………………………….

Działanie………………………………………………………………………………………….

Poddziałanie………………………………………………………………………………………

…………………………………………………………………………………………………….

*(tytuł projektu)*

*…………………………………………………………………………………………………..*

*(imię i nazwisko/nazwa Wnioskodawcy)*

oświadczam, że:

1. pozostaję w związku małżeńskim, w którym obowiązuje:

wspólność majątkowa małżeńska,

rozdzielność majątkowa małżeńska potwierdzona:

aktem notarialnym (w załączeniu),

orzeczeniem sądu (w załączeniu),

1. nie pozostaję w związku małżeńskim.

*Ja niżej podpisany jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczania nieprawdy, co do okoliczności mających znaczenie prawne.*

.....................................................

*(podpis i pieczątka)*

***VI Załączniki w trakcie realizacji oraz w okresie trwałości projektu***

**Załącznik nr 1**

**Zestawienie wszystkich operacji księgowych dotyczących realizowanego projektu\***

(faktury i inne dokumenty o równoważnej wartości dowodowej)

Numer umowy: ……..…………….

Tytuł projektu: ................................

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Nr dokumentu** | **Nr księgowy/ ewidencyjny** | **Data wystawienia dokumentu** | **Pozycja pod którą dokument został ujęty  w ewidencji księgowej** | **Kontrahent** | **Nazwa towaru  lub usługi** | **Nr dowodu potwierdzającego dokonanie płatności oraz data dokonania zapłaty** | **Kwota dokumentu brutto** | **Kwota dokumentu netto** | **Kwota wydatków kwalifikowalnych** | **Uwagi** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\*nie dotyczy Beneficjentów prowadzących pełną księgowość-księgi rachunkowe.

**Załącznik nr 2**

Przed przystąpieniem do wypełnienia Ankiety należy podpisać Oświadczenia załączone do Ankiety i przesłanie go do IZ wraz z wypełnioną Ankietą.

……………………………....

……………………………....

…………………………….... dnia………..……… *Nazwa Beneficjenta*

**Oświadczenie w sprawie zachowania trwałości projektu, generowania dochodu, wyliczenia luki finansowej i kwalifikowalności podatku VAT oraz odprowadzania podatków na terenie województwa warmińsko-mazurskiego**

Będąc upoważnionym do reprezentowania …………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..……

*(nazwa i adres Beneficjenta)*

odpowiedzialnego za zachowanie trwałości Projektu

**Numer projektu**:…………………………………………………………………………….........……….

**Numer umowy:** ……………………………………. **z dnia** …………………………………………...

**Tytuł projektu:** ……………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………………..…

współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego WiM na lata 2014-2020.

**Oświadczam, że:**

* + - 1. Powstałe produkty i rezultaty są/nie są\* utrzymywane w okresie zachowania trwałości projektu i są zgodne/niezgodne\* z Wnioskiem o dofinansowanie, będącym załącznikiem do obowiązującej umowy/ uchwały Zarządu Województwa Warmińsko - Mazurskiego w sprawie dofinansowania projektu.
      2. Projekt nie został poddany zasadniczym modyfikacjom zgodnie z zapisami art. 71 Rozporządzenia Rady (WE) Nr 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiającego wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006.

Zasada trwałości rozumiana jest jako niepoddanie projektu zasadniczym modyfikacjom:

a) zaprzestanie działalności produkcyjnej lub przeniesienie jej poza obszar objęty programem;

b) zmiana własności elementu infrastruktury, która daje przedsiębiorstwu lub podmiotowi publicznemu nienależne korzyści;

c) istotna zmiana wpływająca na charakter operacji, jej cele lub warunki wdrażania, która mogłaby doprowadzić do naruszenia jej pierwotnych celów.

3. Od momentu rozliczenia wniosku o płatność końcową nie uległa zmianie wartość całkowita projektu oraz wartość wydatków kwalifikowanych projektu, nie pojawiły się nowe źródła przychodów w ramach projektu oraz nie wystąpiły istotne zmiany w polityce taryfowej, a tym samym wartość wyliczonej luki finansowej nie uległa zmianie[[20]](#footnote-20).

4. Wskaźnik procentowy podatku VAT, który został określony we Wniosku o dofinansowanie projektu nie uległ zmianie.

5. **Odprowadzam/nie odprowadzam** niżej wymienione podatki na terenie Województwa Warmińsko - Mazurskiego[[21]](#footnote-21).

podatek dochodowy (PIT, CIT)

podatek od towarów i usług (VAT)

akcyza

podatek od nieruchomości

podatek od środków transportowych

podatek od czynności cywilnoprawnych od umowy spółki

zgodnie z Oświadczeniem dotyczącym odprowadzania podatków na terenie Województwa Warmińsko-Mazurskiego przedłożonym w momencie składania wniosku o dofinansowanie.

Ja, niżej podpisany, jestem świadomy odpowiedzialności karnej wynikającej z art. 271 kodeksu karnego, dotyczącej poświadczenia nieprawdy co do okoliczności mających znaczenie prawne.

*…………………………………*

(podpis i pieczątka osoby reprezentującej podmiot)

*\*niepotrzebne skreślić*

|  |  |
| --- | --- |
| 1. BENEFICJENT | |
| 1.1 Nazwa i adres Beneficjenta |  |
| 1.2 Osoba upoważniona do reprezentowania   Beneficjenta |  |
| 1.3 Telefon, Fax, Adres e-mail, strona www |  |
| 1.4 Numer NIP i REGON |  |
| 1.5 Miejsce realizacji Projektu |  |
| 1.6 Kontakt do osoby sporządzającej Ankietę |  |
| 1. INFORMACJA   *Przed przystąpieniem do wypełnienia Ankiety proszę o podpisanie Oświadczenia załączonego do Ankiety i przesłanie do IZ wraz z wypełnioną Ankietą* | |
| 2.1 Czy beneficjent podpisał Oświadczenie dotyczące:  - obowiązku utrzymania wymaganych w umowie o dofinansowanie wskaźników produktu i rezultatów;  - obowiązku zabezpieczenia trwałości projektu i nie poddawania zasadniczym modyfikacjom wynikających z zapisów art. 71 Rozporządzenia Rady (WE) nr 1303/2013;  - obowiązku niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM o zaistnieniu przesłanek umożliwiających odzyskanie podatku VAT;  - obowiązku niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM o dochodzie wygenerowanym przez projekt w okresie 3 lat od zakończenia jego realizacji, w rozumieniu art. 61 Rozporządzenia Rady (WE) NR 1303/2013;  obowiązku niezwłocznego informowania Instytucji Zarządzającej RPO WiM o wszelkich nieprawidłowościach i problemach w utrzymaniu celów i trwałości projektu; |  |
| 1. Projekt | |
| * 1. Numer umowy o dofinansowanie projektu |  |
| 3.2 Okres realizacji projektu:  - termin rozpoczęcia realizacji projektu  - termin zakończenia finansowego realizacji projektu |  |
| 3.3 Czy przeniesiono formę własności zakupionego ze środków unijnych sprzętu/wyposażenia? (wypożyczono, wydzierżawiono, sprzedano zakupiony sprzęt objęty dofinansowaniem) ?  W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK proszę opisać zaistniałe zmiany i ich przyczyny | TAK  NIE  NIE DOTYCZY |
| 3.4 Czy po zakończeniu realizacji projektu do chwili obecnej cel projektu został zachowany?  W przypadku zaznaczenia odpowiedzi NIE należy podać zaistniałe zmiany i ich przyczyny | TAK  NIE  Dlaczego? |
| 3.5 Jeśli projekt dotyczył zakupu sprzętu/wyposażenia: |  |
| 1. Czy jest on nadal użytkowany?   *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi NIE należy podać zaistniałe zmiany i ich przyczyny* | TAK  NIE  NIE DOTYCZY |

**Załącznik nr 2.1** **ANKIETA**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1. Czy nastąpiła jego wymiana?   *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK należy podać zaistniałe zmiany i ich przyczyny oraz czy został wymieniony na sprzęt o co najmniej takich samych parametrach?* | | | | | TAK  NIE  NIE DOTYCZY | | | | |
| 1. Czy nastąpiła zmiana miejsca jego użytkowania?   *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK należy podać zaistniałe zmiany i ich przyczyny* | | | | | TAK  NIE  NIE DOTYCZY | | | | |
| 1. Czy dokonano sprzedaży/zbycia zakupionego sprzętu/wyposażenia?   *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK należy podać zaistniałe zmiany i ich przyczyny* | | | | | TAK  NIE  NIE DOTYCZY | | | | |
| 3.6 Czy od daty zakończenia finansowego projektu zostały zapewnione środki gwarantujące utrzymanie jego trwałości finansowej, instytucjonalnej i organizacyjnej?  *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi NIE należy opisać ich przyczyny* | | | | | TAK  NIE  NIE DOTYCZY | | | | |
| 3.7 Kto zarządza projektem po zakończeniu okresu realizacji projektu? | | | | |  | | | | |
| * 1. Czy przedmiot projektu jest   wykorzystywany do świadczenia usług medycznych w ramach publicznego systemu opieki zdrowotnej, zgodnie z założeniami wskazanymi we Wniosku o dofinansowanie (m.in. czy beneficjent ma podpisaną aktualną umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia?)  *Jeśli NIE proszę wyjaśnić* | | | | | TAK  NIE  NIE DOTYCZY | | | | |
| 3.9 Liczba świadczeń w ramach kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia | | | | | | | | | |
| L.p. | Infrastruktura/sprzęt medyczny zakupiony w ramach projektu | | | | Liczba świadczeń w ramach kontraktu z NFZ | | | Liczba świadczeń poza kontraktem z NFZ oraz świadczeń finansowanych z innych źródeł | |
| 1. |  | | | |  | | |  | |
| 2. |  | | | |  | | |  | |
| 3.10 Wskaźniki produktu projektu | | | | | | | | | |
| Nazwa wskaźnika | | Źródło pozyskania informacji na temat osiągniętej wartości wskaźnika | Jednostka miary wskaźnika / Wartość bazowa | Wartość docelowa wskaźnika | | Wartość w momencie składania wniosku o płatność końcową | Wartość faktyczna, osiągnięta w okresie, za który składana jest ankieta | | Stopień realizacji wskaźnika (%)1 |
|  | |  |  |  | |  |  | |  |
|  | |  |  |  | |  |  | |  |
| 3.11 Wskaźniki rezultatu projektu | | | | | | | | | |
| Nazwa wskaźnika | | Źródło pozyskania informacji na temat osiągniętej wartości wskaźnika | Jednostka miary wskaźnika / Wartość bazowa | Wartość docelowa wskaźnika | | Wartość w momencie składania wniosku o płatność końcową | Wartość faktyczna, osiągnięta w okresie, za który składana jest ankieta | | Stopień realizacji wskaźnika (%)1 |
|  | |  |  |  | |  |  | |  |
|  | |  |  |  | |  |  | |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 3.12 Czy zachowana jest metodologia (sposób) naliczania wartości wskaźników? | TAK  NIE |
| 3.13 Czy Beneficjent przekazał dokumentację obliczeniową (kalkulacje/zestawienia/pomiary, inne dane źródłowe) umożliwiającą weryfikację danego poziomu wskaźników projektu? | TAK  NIE |
| 3.14 Czy wskaźniki planowane do osiągnięcia po zakończeniu realizacji projektu zostały osiągnięte? | TAK  NIE  NIE DOTYCZY |
| 3.15 Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu wskaźniki zostały utrzymane? | TAK  NIE |
| 3.16 Czy wskaźniki zostały zmodyfikowane lub czy występują odstępstwa od wskaźników?  *Jeśli TAK to jakie?* | TAK  NIE |
| 3.17 Czy w projekcie wystąpiła znacząca  modyfikacja wpływająca na jego charakter?  *Jeśli TAK to na czym polega modyfikacja?* | TAK  NIE |
| 3.18 Czy stan projektu jest zgodny z opisem zawartym we Wniosku o dofinansowanie?  *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi NIE, należy opisać stan bieżący* | TAK  NIE |
| 3.19 Czy w projekcie nastąpiły zmiany charakteru własności elementu infrastruktury albo zaprzestanie działalności?  *W przypadku zaznaczenia odpowiedzi TAK, należy opisać stan bieżący* | TAK  NIE  NIE DOTYCZY |
| 3.20 Czy beneficjent jest aktualnie  zarejestrowany jako podatnik VAT? | TAK  NIE |
| 3.21 Czy beneficjent nie zmienił formy prawnej po zakończeniu realizacji projektu.  *Jeśli TAK to jaka jest obecna forma prawna?* | TAK  NIE |
| 3.22 Czy beneficjent zmienił formę rozliczania podatku VAT lub dokonał jego korekty począwszy od dnia rozliczenia projektu o dofinansowanie do dnia wypełnienia ankiety? (korekta VAT może dotyczyć nie tylko wydatków VAT rozliczanych w ramach realizowanego projektu .*Jeżeli zaznaczono odpowiedź TAK, należy opisać zaistniałą sytuację* | TAK  NIE |
| 3.23 Czy inwestycja zrealizowana w ramach dofinansowania z RPO WiM wygenerowała dochody?  Dotyczy wyłącznie projektów nieobjętych schematami pomocy publicznej.  *Jeśli zaznaczono odpowiedź NIE proszę przejść do pkt 4.* | TAK – dochody wskazane w Studium Wykonalności/Biznes Planie, pochodzące z ………………………………………………………, w wysokości ………………………………………………………  TAK – dochody niewskazane w Studium Wykonalności/Biznes Planie, pochodzące z ……………………………………. w wysokości ………………………….  NIE  NIE DOTYCZY |
| 3.24 Czy w ramach projektu pojawiły się inne lub nowe źródła przychodów, które nie zostały uwzględnione w analizie sporządzonej na etapie Wniosku o dofinansowanie (przy obliczaniu ex-ante luki finansowej)?  *Jeżeli TAK, proszę opisać zaistniałe zmiany, ich przyczyny oraz przedstawić zaktualizowaną analizę finansową.* | TAK  NIE  NIE DOTYCZY |
| 3.25 Czy w ramach projektu poziom kosztów i/lub przychodów zmienił się z innych przyczyn, wpływając tym samym na wzrost dochodu w stosunku do danych prezentowanych w analizie sporządzonej na etapie podpisania umowy o dofinansowanie?  *Jeżeli TAK, proszę opisać zaistniałe zmiany, ich przyczyny oraz przedstawić zaktualizowaną analizę finansową.* | TAK  NIE  NIE DOTYCZY |
| 1. Zgodność projektu z politykami horyzontalnymi UE | |
| 4.1 Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we Wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki Zrównoważonego Rozwoju?  *Jeżeli zaznaczono odpowiedź NIE proszę wyjaśnić.* | TAK  NIE |
| 4.2 Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we Wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki Równości szans i niedyskryminacji?  Jeżeli zaznaczono odpowiedź NIE proszę wyjaśnić. | TAK  NIE |
| 4.3 Czy projekt zrealizowany przez beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we Wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki Równouprawnienia płci?  Jeżeli zaznaczono odpowiedź NIE proszę wyjaśnić. | TAK  NIE |
| 1. Kontrola | |
| 5.1 Czy po zakończeniu realizacji projektu został on skontrolowany przez Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, Najwyższą Izbę Kontroli, Urząd Kontroli Skarbowej bądź inną instytucję upoważnioną do kontroli? | TAK  NIE |
| 5.2 Jeśli tak, to czy w trakcie kontroli stwierdzone zostały nieprawidłowości lub uchybienia? (opisać stwierdzone uchybienia/nieprawidłowości i wydane zalecenia oraz termin ich usunięcia, załączyć właściwe informacje pokontrolne, opisać stan wdrożenia rekomendacji/zaleceń pokontrolnych).  *Jeśli otrzymano zalecenia pokontrolne proszę o załączenie kopii.* |  |
| 5.3 Czy beneficjent otrzymał inne, dodatkowe środki publiczne na inwestycję realizowaną w ramach podpisanej umowy o dofinansowanie?  *Jeśli tak to jakie? Proszę podać kwotę.* | TAK  NIE |
| 1. Pomoc publiczna | |
| 6.1 Czy projekt podlegał zasadom pomocy publicznej? | TAK  NIE |
| 6.2 Czy zrealizowano przedsięwzięcie zgodnie z dokumentacją aplikacyjną (w szczególności zgodnie z właściwym schematem pomocy publicznej) | TAK  NIE |
| 6.3 Czy zadeklarowana w projekcie działalność uległa zmianie - nowe usługi, inna forma działalności, zmiany w statucie? | TAK  NIE |
| 6.4 Czy pojawiły się inne niż zadeklarowane we Wniosku koszty i przychody? | TAK  NIE |
| 6.5 Czy grupa docelowa odbiorców uległa zmianie? (czy jest inna niż założona we Wniosku o dofinansowanie) | TAK  NIE |
| 6.6 Czy pojawiły się inne zmiany w projekcie?  *(Jeśli tak, proszę opisać w jakim zakresie)* | TAK  NIE |
| 1. Informacja i promocja | |
| 7.1 Czy beneficjent stosuje odpowiednie środki informacji i promocji projektu zgodnie z zapisami umowy o dofinansowanie projektu z RPO WiM? | TAK  NIE |
| 1. Archiwizacja | |
| 8.1 Czy dokumentacja związana z realizacją projektu znajduje się w siedzibie beneficjenta?  *(Jeżeli zaznaczono NIE proszę podać adres przechowywania dokumentacji)* | TAK  NIE |
| 8.2 Czy dokumentacja jest archiwizowana w sposób zgodny z zapisami umowy o dofinansowanie? | TAK  NIE |
| 1. Uwagi | |
| 10.1 Proszę podać uwagi związane z realizacją projektu |  |

1 W porównaniu do wartości zaplanowanych we Wniosku o dofinansowanie

1. Niepotrzebne skreślić [↑](#footnote-ref-1)
2. Zaznaczyć właściwą odpowiedź [↑](#footnote-ref-2)
3. VAT „odzyskiwany”1 w rozumieniu przepisów DZIAŁU IX - odliczenie i zwrot podatku, Rozdział 1 Odliczenie i zwrot podatku i Rozdział 2 Odliczanie częściowe podatku oraz korekta podatku naliczonego Ustawa z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług ( t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 710, ze zm.)  [↑](#footnote-ref-3)
4. należy wybrać pola, które dotyczą Wnioskodawcy/Partnera. [↑](#footnote-ref-4)
5. należy wybrać pola, które dotyczą Wnioskodawcy/Partnera. [↑](#footnote-ref-5)
6. należy wymienić postępowania, w ramach których Wnioskodawca/Partner zobowiązuje się do zastosowania klauzul społecznych. [↑](#footnote-ref-6)
7. należy wybrać pola, które dotyczą Wnioskodawcy/Partnera. [↑](#footnote-ref-7)
8. Należy wpisać tytuł projektu; [↑](#footnote-ref-8)
9. Należy wpisać numer konkursu; [↑](#footnote-ref-9)
10. Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Osi priorytetowej zgodnie z RPO WiM; [↑](#footnote-ref-10)
11. Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Działania zgodnie z RPO WiM; [↑](#footnote-ref-11)
12. Należy wpisać numer oraz pełną nazwę Poddziałania zgodnie z RPO WiM. [↑](#footnote-ref-12)
13. Opis wybranego zabezpieczenia powinien precyzyjnie określać przedmiot zabezpieczenia w sposób pozwalający na jego wstępna weryfikację (np. nr Kw, opis przedmiotu zastawu rejestrowego, wskazanie poręczycieli, gwaranta) [↑](#footnote-ref-13)
14. Przez osobę uprawnioną rozumie się tu osobę, wskazaną przez Beneficjenta w niniejszym wniosku i upoważnioną do obsługi SL2014, w jego imieniu do np. przygotowywania i składania wniosków o płatność czy przekazywania innych informacji związanych z realizacją projektu [↑](#footnote-ref-14)
15. Niepotrzebne skreślić, jedna z dwóch opcji jest obsługiwana danym wnioskiem dla osoby uprawnionej [↑](#footnote-ref-15)
16. Bez podania wymaganych danych nie możliwe będzie nadanie praw dostępu do SL2014. [↑](#footnote-ref-16)
17. Dotyczy osób, dla których w polu „Kraj” wskazano „Polska”. [↑](#footnote-ref-17)
18. Należy wypełnić tylko w przypadku wniosku o nadanie dostępu dla osoby uprawnionej [↑](#footnote-ref-18)
19. Dotyczy osób, dla których w polu „Kraj” wskazano „Polska” [↑](#footnote-ref-19)
20. Zapisy dotyczące projektów generujących dochód reguluje art. 61 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) NR 1303/2013 z dnia 17 grudnia 2013 r. ustanawiające wspólne przepisy dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności, Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego, Funduszu Spójności i Europejskiego Funduszu Morskiego i Rybackiego oraz uchylające rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 [↑](#footnote-ref-20)
21. należy wybrać pola, które dotyczą Wnioskodawcy/Partnera. [↑](#footnote-ref-21)