### \* Zestawienie znaków graficznych należy wybrać w zależności od źródła finasowania projektu.

# Załącznik nr 21

# LISTA SPRAWDZAJĄCA DOTYCZĄCA KONTROLI ZACHOWANIA TRWAŁOŚCI PROJEKTU DOFINANSOWANEGO W RAMACH RPO WP

Beneficjent *(nazwa i adres: ):* …………………………….………………..…….…………

Projekt *(nr):* …………………………………………………………………….………………

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

Decyzja o dofinansowanie *(nr: )* ………………….……… z dnia …………………….....

Termin przeprowadzenia kontroli trwałości: ………………………………..………….…

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Wyszczególnienie** | **Tak/Nie/ Nie dotyczy** | **Uwagi kontrolującego** |
| KONTROLA MERYTORYCZNO – TECHNICZNA | | | |
| 1. | Czy w ramach projektu zostały przeprowadzone przez IZ RPO WP kontrole na miejscu? |  |  |
| 2. | Czy Instytucja Zarządzająca w toku uprzedniej kontroli przedmiotowego projektu wydała beneficjentowi zalecenia pokontrolne? |  |  |
| 3. | Czy beneficjent posiada i wykorzystuje zgodnie z zapisami Decyzji o dofinansowanie środki trwałe/wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne zakupione w ramach projektu? |  | *w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem ich przyczyn zaistniałej sytuacji oraz sposób w jaki są obecnie wykorzystywane* |
| 4. | Czy środki trwałe/wyposażenie oraz wartości niematerialne i prawne dotyczące zrealizowanego projektu są wykorzystywane przez osoby zaangażowane w RPO WP na lata 2014-2020? |  |  |
| 5. | Czy w przypadku wystąpienia usterek egzekwowane są od wykonawców obowiązki wynikające z udzielonej gwarancji/rękojmi bądź podejmowane są inne działania służące usunięciu usterek? |  |  |
| 6. | Czy beneficjent uzyskał przysporzenie majątkowe polegające na uzyskaniu przychodu w wyniku zmiany charakteru własności elementu infrastruktury? |  | *Należy sprawdzić czy zakupiony sprzęt/wyposażenie/wartość niematerialna i prawna nie został wypożyczony, wydzierżawiony, sprzedany.* |
| 7. | Czy przy przekazywaniu środka trwałego/wyposażenia/wartości niematerialnych i prawnych mają zastosowanie zasada równości szans kobiet i mężczyzn oraz niedyskryminacji, w tym dostępności dla osób z niepełnosprawnościami? |  | *w przypadku odpowiedzi ‘NIE’ należy wyjaśnić przyczyny* |
| 8. | Czy beneficjent utrzymuje oznaczenia wymagane właściwymi wytycznymi  w zakresie informacji i promocji? |  | *dotyczy projektów, których całkowity wkład publiczny przeznaczony na realizację projektu przekracza 500 000 euro.*  *Przykładem może być zastosowanie oznaczenia*  *wizualnego lub wykorzystanie innych narzędzi promocyjnych np. stron internetowych* |
| 9. | Czy dokumentacja związana z realizacją projektu znajduje się w siedzibie beneficjenta? |  |  |
| 10. | Czy beneficjent posiada uregulowania wewnętrzne zapewniające realizację obowiązku archiwizacji dokumentacji związanej z realizacją projektu zgodnie z decyzją o dofinansowanie? |  |  |
| 11. | Czy ww. regulacje są przestrzegane przez beneficjenta? |  |  |
| 12**.** | Czy utrzymywane są wskaźniki produktu  zrealizowanego projektu dotyczące sprzętu/wyposażenia/wartości niematerialnych i prawnych? |  |  |
| KONTROLA FINANSOWA | | | |
| 1. | Czy beneficjent prowadził wyodrębnioną ewidencję księgową projektu, odrębny system księgowy/kod księgowy w księgach rachunkowych? |  |  |
| 2. | Czy po zakończeniu realizacji projektu beneficjent otrzymał faktury korygujące do faktur przedłożonych do rozliczenia we wnioskach beneficjenta  o płatność? |  |  |
| 3. | Czy zachodzi niedozwolone podwójne finansowanie wydatków kwalifikowanych? |  |  |
| 4. | Czy beneficjent przedłożył wydatki kwalifikowane do wniosków o płatność w ramach PO PROW 2014–2020? |  | *Przeprowadzenie kontroli krzyżowej horyzontalnej.* |
| 5. | Czy beneficjent przedłożył wydatki kwalifikowane do wniosków o płatność w ramach PO RYBY 2014–2020? |  | *Przeprowadzenie kontroli krzyżowej horyzontalnej.* |
| 6. | Czy beneficjent prowadzi/prowadził wyodrębnioną ewidencję środków trwałych/zakupionego w ramach projektu sprzętu i wyposażenia, wartości niematerialnych i prawnych? |  |  |
| 7. | Czy beneficjent od momentu zakończenia realizacji Projektu nabył prawo do odzyskania podatku VAT? |  | *W sytuacji gdy podatek VAT był wydatkiem kwalifikowanym.*  *W przypadku odpowiedzi „TAK” należy zweryfikować czy beneficjent poinformował o tym fakcie IZ RPO WP na lata 2014-2020 oraz czy z tego powodu pomniejszono dofinansowanie.* |

# Kontrolę przeprowadzili:

# Kontrola merytoryczno – techniczna (Część A )

|  |
| --- |
| **SPRAWDZAJĄCY:**  Imię i nazwisko: …………….....…..……………..…  Stanowisko: ……………………….......………….....  Data: ……………….................................…………  Podpis:……...................................………………… |

# Kontrola finansowa (Część B)

|  |
| --- |
| **SPRAWDZAJĄCY:**  Imię i nazwisko: …………….....…………………..…  Stanowisko: ………………………........………….....  Data: ………………..................................…………  Podpis: ……...................................………………… |