

Załącznik nr 1 do „Wytucznych Instytucji Zarządzającej w zakresie monitorowania projektów realizowanych w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w okresie trwałości oraz przeprowadzania kontroli obszarów szczególnego ryzyka i kontroli trwałości”

## SPRAWOZDANIE

### w zakresie monitorowania trwałości projektu oraz obszarów szczególnego ryzyka

Nr i nazwa Osi priorytetowej	
Nr i nazwa działania/schematu	
Nr projektu	
Tytuł projektu	
Nazwa Beneficjenta	
Data zakończenia realizacji projektu	
Termin końcowy zachowania trwałości projektu (wypełnia IP II)	
Okres sprawozdawczy	rrrr lub dd-mm-rrrr <sup>1</sup>

### I. OBSZARY SZCZEGÓLNEGO RYZYKA

#### 1. Cel projektu

1. Czy w okresie sprawozdawczym cel projektu określony we wniosku o dofinansowanie został osiągnięty (o ile nie osiągnięto go w poprzednim okresie sprawozdawczym) i zachowany, w szczególności w kontekście wymaganych do osiągnięcia wskaźników produktu lub rezultatu, które były przedmiotem oceny w ramach oceny wniosku o dofinansowanie, a także innych istotnych założeń projektu, które nie zostały bezpośrednio odzwierciedlone w założonych do osiągnięcia wskaźnikach?

TAK       NIE       CZĘŚCIOWO

*(Jeżeli nie albo częściowo, należy przedstawić szczegółowe wyjaśnienie wraz z podaniem przyczyn nie osiągnięcia lub nie zachowania celu projektu, w szczególności poprzez odniesienie się do powodów nie osiągnięcia lub nie utrzymania wskaźników, które były przedmiotem oceny ale także pozostałych wskaźników i istotnych założeń projektu. Jeżeli cel projektu został precyzyjnie określony/ opisany we wniosku o dofinansowanie należy także odnieść się do jego zapisów. Odpowiedź na pytanie powinna być skorelowana z odpowiedzią na pytanie 4.2 niniejszego Sprawozdania)*

.....

<sup>1</sup> Zaleca się pełne wpisanie daty dla pierwszego i ostatniego roku okresu trwałości.

## 2. Lokalizacja

1. Czy w okresie sprawozdawczym dokonano zmiany lokalizacji projektu?

TAK       NIE

*(Jeżeli tak, należy przedstawić szczegółowe wyjaśnienie wraz z podaniem przyczyn zmiany lokalizacji projektu)*

## 3. VAT

1. Czy w projekcie podatek VAT był:

KWALIFIKOWALNY       NIEKWALIFIKOWALNY

**W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „niekwalifikowalny” Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „VAT”.**

2. Czy VAT poniesiony w projekcie jest **niemożliwy** do odzyskania (beneficjent lub inny podmiot realizujący/wdrażający projekt, w szczególności jednostka organizacyjna beneficjenta lub partner w projekcie nie mają prawnej możliwości jego odzyskania na gruncie ustawy o podatku od towarów i usług?)

TAK       NIE

*W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” beneficjent zobowiązany jest przytoczyć argumenty wskazujące na brak prawnej możliwości odzyskania podatku VAT w kontekście aktualnego stanu prawnego oraz specyfiki realizowanego projektu (w tym zależności pomiędzy podmiotami realizującymi projekt). Wskazane jest dołączenie kopii najistotniejszej dokumentacji potwierdzającej ww. stanowisko beneficjenta. W przypadku, gdy zaznaczono „NIE” beneficjent zobowiązany jest wskazać podstawę prawną oraz okoliczności związane z realizacją projektu powodujące możliwość odzyskania podatku VAT, a także szczegółowe informacje co do kwoty odzyskanego lub możliwego do odzyskania podatku VAT oraz informacje dotyczące dofinansowanego elementu infrastruktury, którego dotyczy ustalenie.*

### Pytania pomocnicze

3. Czy Beneficjent posiada indywidualną interpretację przepisów prawa podatkowego istotną z punktu widzenia kwalifikowalności VAT w projekcie, którego dotyczy sprawozdanie?

TAK       NIE

*W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” Beneficjent zobowiązany jest dostarczyć poświadczoną kopię ww. interpretacji wraz z niniejszym Sprawozdaniem.*

4. Czy Beneficjent jest zwolniony podmiotowo z opodatkowania podatkiem VAT ?

TAK (= brak prawnej możliwości odzyskania podatku VAT)       NIE

*W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” Beneficjent zobowiązany jest wskazać przesłanki ww. zwolnienia.*

5. Czy Beneficjent w ramach projektu, którego dotyczy niniejsze sprawozdanie wykonuje jedynie czynności zwolnione z opodatkowania podatkiem VAT ?

TAK (=brak prawnej możliwości odzyskania podatku VAT)       NIE

*W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” Beneficjent zobowiązany jest wskazać zakres wykonywanych czynności oraz podstawę prawną uznania ich za zwolnione z opodatkowania podatkiem VAT.*

6. Czy Beneficjent prowadzi sprzedaż opodatkowaną?

TAK  NIE

*W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” Beneficjent zobowiązany jest wyjaśnić związek albo brak związku ww. sprzedaży z projektem, którego dotyczy sprawozdanie.*

7. Czy w projekcie wystąpiły przychody ?

TAK  NIE (= brak prawnej możliwości odzyskania VAT)

8. Czy dokonano korekty deklaracji VAT związanej z wydatkami objętymi projektem za okres, w którym przysługiwało prawo do obniżenia podatku należnego w związku z realizacją projektu?

TAK  NIE  NIE DOTYCZY

*(W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK” należy określić kwotę korekty VAT oraz opisać z jakiego powodu dokonano korekty.)*

#### 4. Generowanie dochodu w projekcie

1. Czy projekt był objęty zasadami pomocy publicznej (w tym pomoc de minimis), lub instrumentami inżynierii finansowej?

TAK całkowicie  
 TAK częściowo  
 NIE

***W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „TAK całkowicie” Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „Generowania dochodu w projekcie”.***

2. Czy wartość całkowita projektu na zakończenie realizacji projektu przekracza równowartość 1 mln euro?

TAK  NIE

***W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „NIE” Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „Generowania dochodu w projekcie”.***

3. Czy projekt generuje dochód w rozumieniu art. 55 ust. 2 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006?

TAK  NIE

***W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „NIE” Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „Generowania dochodu w projekcie”.***

4. Czy projekt generuje dochód w rozumieniu art. 55 ust. 3 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ?

TAK  NIE

**W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „NIE” Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „Generowania dochodu w projekcie”.**

5. Czy w ramach projektu poziom kosztów i/lub przychodów operacyjnych zmienił się wpływając tym samym na wzrost dochodu netto w stosunku do danych prezentowanych w ponownej analizie sporządzanej na zakończenie realizacji projektu (w przypadku jej uzasadnionego braku - w stosunku do etapu składania wniosku o dofinansowanie) lub w odniesieniu do danych z ostatniej aktualizacji/poprzedniego sprawozdania?

TAK       NIE

**W przypadku, gdy zaznaczono odpowiedź „NIE” Beneficjent nie wypełnia dalszej części pytań w zakresie „Generowania dochodu w projekcie”.**

6. Czy wygenerowany dochód netto jest wyższy od przewidzianego w projekcie na zakończenie realizacji projektu (w przypadku pierwszego sprawozdania), bądź w przypadku kolejnych sprawozdań do ich ostatniej aktualizacji?

TAK       NIE

7. Czy w ramach projektu pojawiły się inne lub nowe przychody w projekcie w podziale na poszczególne źródła oraz koszty operacyjne związane z funkcjonowaniem projektu, które **nie zostały wzięte pod uwagę** w analizie ex ante sporządzanej na etapie wniosku o dofinansowanie oraz przy ewentualnej ponownej analizie na etapie wniosku o płatność końcową, przy obliczaniu luki w finansowaniu, a które spełniają przesłanki przychodów, o których mowa w art. 55 ust. 1 rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ?

TAK       NIE

8. Czy w stosunku do ostatniego sprawozdania, bądź w przypadku kiedy składane jest ono po raz pierwszy od momentu zakończenia realizacji projektu **nastąpiły zmiany** w stosowanej dotychczas polityce taryfowej ?

TAK       NIE

9. Czy od momentu zakończenia realizacji projektu (w przypadku pierwszego sprawozdania), bądź w odniesieniu do ostatniego sprawozdania **nie nastąpiły zmiany** w stosowanej dotychczas polityce taryfowej - **niemożliwe do przewidzenia na etapie składania końcowego wniosku o płatność?**

TAK       NIE

## 5. Informacja i promocja

1. Czy Beneficjent stosuje odpowiednie środki informowania i promocji projektu, zgodnie z umową o dofinansowanie zawartą w ramach RPO WM 2007-13 ?

TAK       NIE

(W przypadku nie stosowania środków informacji i promocji w zakresie wynikającym z umowy należy szczegółowo podać przyczyny takiego stanu rzeczy).

2. Proszę wymienić instrumenty informacji i promocji, które są stosowane dla projektu.

(Instrumentami informacji i promocji projektu są m.in. tablice informacyjne, stałe tablice pamiątkowe, naklejki informacyjne, billboardy, plakaty, dyplomy, certyfikaty, publikacje, ulotki itd.)

.....

## 6. Polityki horyzontalne

1. Czy projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie polityki równości szans?

TAK       NIE       NIE DOTYCZY

(Jeżeli nie/ nie dotyczy, należy wyjaśnić przyczyny)

.....

2. Czy projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z deklaracją zawartą we wniosku o dofinansowanie w zakresie zgodności z polityką zrównoważonego rozwoju – ochrona i poprawa jakości stanu środowiska?

TAK       NIE       NIE DOTYCZY

(Jeżeli nie/nie dotyczy należy wyjaśnić przyczyny)

.....

3. Czy projekt zrealizowany przez Beneficjenta jest zgodny z pozostałymi politykami horyzontalnymi, z którymi zgodność potwierdzał we wniosku o dofinansowanie?

TAK       NIE       NIE DOTYCZY

(należy wskazać, której polityki horyzontalnej dotyczy a w przypadku zaznaczenia nie/nie dotyczy oraz wyjaśnić przyczyny)

.....

## 7. Archiwizacja

1. Miejsce przechowywania dokumentacji projektowej (w szczególności umowy o dofinansowanie wraz z załącznikami, oryginałów dokumentów przedstawianych do wniosków o płatność i na potrzeby kontroli na miejscu realizacji)?

(należy podać adres)

.....

2. Czy wskazane miejsce jest (właściwe podkreśl lub uzupełnij):

**A** siedzibą Beneficjenta

**B** miejscem realizacji projektu

**C** inne:.....

3. Czy sposób przechowywania dokumentacji umożliwia jej zachowanie przez okres wskazany w umowie o dofinansowanie?

TAK       NIE

4. Czy Beneficjent opracował procedurę archiwizacji, która uwzględnia czas przechowywania dokumentów określony w umowie o dofinansowanie?

TAK       NIE

(jeżeli tak należy krótko wskazać jakim dokumentem wprowadzono ww. procedurę).

.....

5. Czy do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania miały miejsce zdarzenia, których wynikiem było zdekompletowanie/ zniszczenie/ zaginięcie dokumentacji projektu?

TAK  NIE

(jeżeli tak należy krótko wskazać jakiej sytuacji i jakiej dokumentacji dotyczy oraz czy odzyskano/ odtworzono dokumentację, a jeżeli nie: jakie działania zamierza podjąć beneficjent celem umożliwienia odtworzenia adekwatnej ścieżki audytu).

.....

#### 8. Posiadanie kontraktu/ umowy z NFZ<sup>2</sup> (o ile było to warunkiem uzyskania wsparcia z RPO WM 2007-2013)

1. Czy w okresie trwałości miała miejsce utrata finansowania z NFZ istotna z punktu widzenia warunków konkursu<sup>3</sup>, w ramach którego realizowany jest projekt ?

TAK  NIE  NIE DOTYCZY

(Beneficjent projektu, dla którego koniecznym warunkiem realizacji było posiadanie kontraktu z NFZ zobligowany jest poinformować, czy nadal posiada kontrakt dla w zakresie dotyczącym dofinansowanego elementu infrastruktury. W przypadku utraty kontraktu beneficjent zobowiązany jest podać w jakim okresie nie posiadał kontraktu lub od którego dnia go nie posiada. Ponadto Beneficjent zobowiązany jest do podania szczegółowych informacji o statusie dofinansowanego elementu infrastruktury: czy w okresie braku kontraktu był on użytkowany przez beneficjenta – jeśli tak: w jaki sposób i w jakim zakresie, w szczególności czy użytkowanie było odpłatne,

.....

#### 9. Kontrole/audyty i postępowania

1. Czy w okresie sprawozdawczym projekt podlegał kontrolom/ audytom na miejscu realizacji prowadzonym przez instytucję zewnętrzną inną niż IP II (Mazowiecka Jednostka Wdrażania Programów Unijnych), w szczególności: Komisję Europejską, Urząd Kontroli Skarbowej, Najwyższą Izbę Kontroli, Prezesa Urzędu Zamówień Publicznych, Regionalną Izbę Obrachunkową ?

TAK  NIE

*W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK” należy szczegółowo podać nazwę i adres podmiotu kontrolującego/ audytującego zakres i termin przeprowadzonej kontroli/audytu oraz załączyć kopię ostatecznego wyniku kontroli/audytu (informacji pokontrolnej, wyniku kontroli, protokołu kontroli, sprawozdania z audytu itp.) – o ile nie był wcześniej przekazywany do IP II.*

.....

2. Czy w wyniku kontroli/ audytów, o których mowa w pkt. 1 wydano zalecenia pokontrolne/ rekomendacje ?

TAK  NIE  NIE DOTYCZY

.....

<sup>2</sup> Dotyczy projektów realizowanych w ramach Działania 2.2, 4,3, 7.1.

<sup>3</sup> Działalność, w ramach której wykorzystywany jest dofinansowany element infrastruktury musi posiadać finansowanie w ramach NFZ.

W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK” należy załączyć kopię zaleceń/ rekomendacji (o ile nie były wcześniej przekazywane do IP II) oraz podać szczegółowe informacje w przedmiocie ich wykonania z powołaniem się na dowody ich wykonania. IP II ma prawo zwrócić się o przekazanie dokumentacji potwierdzającej wykonanie zaleceń/ rekomendacji.

3. Czy w związku z realizacją projektu toczy się postępowanie przed organami ścigania (np. Policja, prokuratura, postępowanie sądowe, CBA, CBS itp.) lub innymi uprawnionymi podmiotami ?

TAK  NIE

W przypadku udzielenia odpowiedzi „TAK” należy szczegółowo podać nazwę i adres organu oraz informacje w przedmiocie zakresu, etapu i przyczyn toczącego się postępowania.

.....

## II. TRWAŁOŚĆ PROJEKTU<sup>4</sup>

### OCENA PODDANIA OPERACJI ZASADNICZEJ MODYFIKACJI

#### 10. Zaprzestanie działalności produkcyjnej

1. Czy w okresie sprawozdawczym miało miejsce zaprzestanie działalności produkcyjnej związanej z dofinansowanym elementem infrastruktury?

TAK  NIE

(Jeżeli tak, należy podać szczegółowe wyjaśnienie terminu i powodów zaprzestania działalności produkcyjnej)

.....

#### 11. Zmiana charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury

1. Czy w okresie sprawozdawczym miała miejsce zmiana charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury?

TAK  NIE

(Jeżeli tak, należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem na czym polegała zmiana charakteru własności oraz jaki miała wpływ na pierwotnie planowane założenia realizacji projektu określone we wniosku o dofinansowanie oraz w umowie o dofinansowanie)

.....

### OCENA WPŁYWU NA CHARAKTER I WARUNKI REALIZACJI OPERACJI

#### 12. Zmiana charakteru lub warunków realizacji projektu

1. Czy zaprzestanie działalności produkcyjnej/ zmiana charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury miały wpływ na charakter i warunki realizacji operacji?

TAK  NIE  NIE DOTYCZY (nie zaprzestano działalności/ brak zmiany charakteru własności)

<sup>4</sup> Odpowiedzi na pytania zawarte w niniejszej części sprawozdania należy udzielać w szczególności w kontekście zapisów dokumentu Ministerstwa Rozwoju Regionalnego „Zagadnienie zachowania trwałości projektu współfinansowanego z funduszy europejskich” oraz zapisów ekspertyzy zewnętrznej „Nieuzasadniona korzyść” wykonanej na zamówienie MRR przez Deloitte Legal i udostępnionej na stronie [www.funduszeuropejskie.gov.pl](http://www.funduszeuropejskie.gov.pl).

(Jeżeli tak, należy podać szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem na czym polegała zmiana charakteru lub warunków realizacji projektu oraz jaki miała wpływ na pierwotnie planowane założenia realizacji projektu określone we wniosku o dofinansowanie oraz w umowie o dofinansowanie)

## 12.1 Wskaźniki realizacji projektu

1. Czy osiągnięte na zakończenie realizacji projektu **wskaźniki produktu** zostały utrzymane?

TAK  NIE  CZĘŚCIOWO

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa wg wniosku o dofinansowanie na zakończenie projektu	Rok osiągnięcia	Stan obecny utrzymane/ zmodyfikowane

(W przypadku odpowiedzi „NIE” lub „CZĘŚCIOWO” należy opisać odstępstwa w zakresie wartości osiągniętych i utrzymanych wskaźników oraz wskazać przyczyny zaistniałych zmian).

2. Czy **wskaźniki rezultatu** planowane do osiągnięcia po zakończeniu realizacji projektu zostały utrzymane/ osiągnięte?

TAK  NIE  CZĘŚCIOWO

Nazwa wskaźnika	Jednostka miary	Wartość docelowa wg wniosku o dofinansowanie na rok sprawozdawczy	Wartość osiągnięta w roku sprawozdawczym	Uwagi (w przypadku rozbieżności pomiędzy zakładaną wielkością docelową a osiągniętą należy opisać przyczyny)

(W przypadku zmian w osiągniętej wartości wskaźnika rezultatu w okresie trwałości do sprawozdania należy załączyć oświadczenie o osiągnięciu wskaźników i wyjaśnienia powodów braku utrzymania wskaźnika.) Dodatkowo należy dostarczyć kopie dokumentów potwierdzające osiągnięcie wskaźników).

## OCENA WYSTĄPIENIA NIEUZASADNIONEJ KORZYŚCI

### 13. Nieuzasadniona korzyść

1. Czy w związku z zaprzestaniem działalności produkcyjnej związanej z dofinansowanym elementem infrastruktury kontrahent (przedsiębiorstwo lub podmiot publiczny) uzyskał korzyść (przysporzenie majątkowe polegające na uzyskaniu przychodu) ?

TAK  NIE  NIE DOTYCZY (nie doszło do zaprzestania ww. działalności produkcyjnej)

(Jeżeli TAK należy szczegółowo opisać związek przyczynowo – skutkowy pomiędzy zaprzestaniem działalności produkcyjnej a uzyskaniem korzyści przez kontrahenta, a także wskazać podmiot/ podmioty będące kontrahentami oraz określić dofinansowane elementy infrastruktury, których dotyczy ww. sytuacja i ich obecny status formalno – prawny i techniczny. Jeżeli NIE należy wskazać przesłanki uznania, iż pomimo zaprzestania działalności produkcyjnej związanej z dofinansowanym elementem infrastruktury, w przedmiotowym przypadku żaden kontrahent nie uzyskał ww. korzyści).



2. Czy w ramach projektu miała miejsce (np. w związku z zaprzestaniem działalności produkcyjnej) transakcja (czynność prawna) powodująca zmianę charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury ?

TAK       NIE

*(Jeżeli TAK należy szczegółowo opisać przesłanki, przebieg i rodzaj transakcji, a także wskazać podmioty w niej uczestniczące oraz ich cechy podmiotowe oraz określić dofinansowane elementy infrastruktury, których dotyczy i ich obecny status formalno – prawny i techniczny).*

.....

3. Czy beneficjent lub inny podmiot niebędący kontrahentem<sup>5</sup> uzyskał przysporzenie majątkowe polegające na uzyskaniu przychodu w wyniku zaprzestania działalności produkcyjnej/ zmiany charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury ?

TAK       NIE       NIE DOTYCZY (nie zaprzestano działalności/ brak zmiany charakteru własności)

*(Jeżeli TAK, należy przedstawić szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem charakteru zależności pomiędzy zaprzestaniem działalności produkcyjnej/ zmianą charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury a uzyskaniem przez beneficjenta lub inny podmiot niebędący kontrahentem przysporzenia majątkowego polegającego na uzyskaniu przychodu. Należy również określić rodzaj przysporzenia i jego wielkość, a także termin jego uzyskania. Jeżeli NIE należy wskazać przesłanki uznania, iż pomimo zaprzestania działalności produkcyjnej związanej z dofinansowanym elementem infrastruktury/ zmianą charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury, w przedmiotowym przypadku żaden podmiot niebędący kontrahentem nie uzyskał ww. korzyści).*

.....

4. Z jakiego powodu i w jaki sposób został wyłoniony kontrahent transakcji (czynności prawnej) powodującej zmianę charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury (w szczególności czy sposób jego wyboru gwarantował, iż kontrahent nie miał przewagi nad innymi podobnymi podmiotami w takiej samej sytuacji i w ten sposób uzyskał korzyść) ?

NIE DOTYCZY

*(Jeżeli dotyczy, należy szczegółowo odnieść się do ww. pytania. Powodem transakcji mogą być m.in. okoliczności związane z zaprzestaniem działalności produkcyjnej w zakresie dofinansowanego elementu infrastruktury – jeżeli tak jest należy precyzyjnie opisać ww. sytuację). W przypadku gdy zaznaczono NIE DOTYCZY lecz zdaniem beneficjenta powód zaznaczenia tej odpowiedzi nie wynika jednoznacznie z udzielonych wcześniej odpowiedzi, wskazane jest jej uzasadnienie).*

.....

5. Czy kontrahent zaangażował w związku z transakcją (czynnością prawną) powodującą zmianę charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury fundusze o wartości niższej niż rynkowa wartość elementu infrastruktury, którego dotyczyła zmiana charakteru własności i w ten sposób uzyskał korzyść ?

TAK       NIE       NIE DOTYCZY

*(Jeżeli TAK, należy przedstawić szczegółowe wyjaśnienie wraz ze wskazaniem na jakiej podstawie oszacowano rynkową wartość elementu infrastruktury, wskazaniem jaką kwotę zaangażował kontrahent, wskazaniem powodów/ przesłanek/ podstawy przeprowadzenia transakcji w obliczu ww. nieproporcjonalności wartości. Należy wskazać czy istnieją okoliczności pozwalające uznać, iż pomimo ww. stanu faktycznego kontrahent nie uzyskał korzyści (przysporzenia majątkowego polegającego na uzyskaniu przychodu. Jeżeli NIE należy wykazać, iż kontrahent zaangażował fundusze co najmniej o wartości odpowiadającej rynkowej wartości dofinansowanego elementu infrastruktury, wraz ze wskazaniem na jakiej podstawie oszacowano rynkową wartość elementu infrastruktury. W przypadku gdy zaznaczono NIE DOTYCZY lecz zdaniem beneficjenta powód zaznaczenia tej odpowiedzi nie wynika jednoznacznie z udzielonych wcześniej odpowiedzi, wskazane jest jej uzasadnienie.)*

---

<sup>5</sup> Tj. nie będący bezpośrednim uczestnikiem transakcji (czynności prawnej) powodującej zmianę charakteru własności dofinansowanego elementu infrastruktury

### Oświadczenie Beneficjenta

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

Imię i Nazwisko <sup>6</sup>	
Adres	
Numer telefonu/faksu	
Data	
Pieczęć i podpis	

---

<sup>6</sup> Sprawozdanie podpisuje osoba, odpowiedzialna za realizację projektu lub osoba przez nią upoważniona (należy przekazać stosowne upoważnienie jako załącznik do sprawozdania).