

## **Załącznik V Sprawozdawczość w Programach Europejskiej Współpracy Transgranicznej i Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa**

### **1. Ogólne zapisy dotyczące EWT i EISP**

- 1) Programy Europejskiej Współpracy Transgranicznej (PO EWT) i Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa (PO EISP) są programami o charakterze międzynarodowym o ponadnarodowych strukturach zarządzania.
- 2) Polska pełni rolę Instytucji Zarządzającej dla 3 programów w ramach PO EWT i 2 programów w ramach PO EISP. W przypadku pozostałych programów Polska pełni rolę IK, polegającą na koordynowaniu wdrażania PO EWT.
- 3) Międzynarodowy charakter programów polega m.in. na wspólnym podejmowaniu decyzji dotyczących programu przez państwa w nim uczestniczące. Decyzje te każdorazowo są zatwierdzane przez międzynarodowe Komitety Monitorujące w ramach poszczególnych PO EWT i PO EISP.
- 4) Ze względu na międzynarodowy charakter PO EWT i PO EISP oraz ponadnarodowe struktury zarządzania zapisy zawarte w *Wytycznych w zakresie sprawozdawczości* nie mogą być wiążące dla państw uczestniczących w programie. Jednakże ze względu na udział polskich beneficjentów w poszczególnych PO EWT i PO EISP Departament Współpracy Terytorialnej w Ministerstwie Rozwoju Regionalnego, który pełni rolę IZ i IK będzie dążył, by działania w zakresie sprawozdawczości prowadzone przez stronę polską wpisywały się w zapisy zawarte w *Wytycznych*.

### **2. Formy sprawozdawczości**

- 1) Instytucja Zarządzająca PO EWT i PO EISP przygotowuje sprawozdania roczne i końcowe z realizacji programu, według wzorów określonych w załączniku nr III *Wytycznych*.
- 2) Instytucja Zarządzająca sporządza informację bieżącą nt. stanu wdrażania PO EWT i PO EISP, według wzoru określonego w załączniku Va do *Wytycznych*.
- 3) Instytucja Krajowa sporządza sprawozdanie okresowe nt. stanu wdrażania PO EWT, według wzoru określonego w załączniku Vb do *Wytycznych*.
- 4) Instytucja Zarządzająca nie jest związana formą wymienionych dokumentów, co do stosowania ich przez podległe jej instytucje albo beneficjentów i może ustanowić własne wzory tych dokumentów w formie wytycznych, uwzględniając minimalne wymogi określone przez IK NSRO i zachowując zdolność do agregowania danych w zakresie i układzie określonym w załączniku nr III *wytycznych*.
- 5) Instytucja Zarządzająca zapewnia przedkładanie sprawozdań rocznych i końcowych oraz sprawozdań okresowych nt. stanu wdrażania programów PO EWT i PO EISP do IK NSRO w formie papierowej i elektronicznej w odpowiednich formatach.
- 6) Instytucja Krajowa zapewnia przedkładanie sprawozdań okresowych nt. stanu wdrażania PO EWT do IK NSRO w formie papierowej i elektronicznej w odpowiednich formatach.

### **3. Tryb sprawozdawczości**

- 1) Sprawozdania roczne i końcowe z realizacji PO EWT i PO EISP zatwierdzane są przez międzynarodowe Komitety Monitorujące w ramach poszczególnych programów PO EWT i PO EISP.
- 2) Instytucja Zarządzająca PO EWT i PO EISP przedstawia IK NSRO sprawozdania roczne i końcowe z realizacji programu jedynie do wiadomości.
- 3) Instytucja Zarządzająca przekazuje do KE wersje sprawozdań rocznych i końcowych przyjęte przez Komitet Monitorujący w ramach poszczególnych PO EWT i PO EISP.
- 4) Instytucja Zarządzająca przekazuje Komisji Europejskiej sprawozdania roczne i końcowe za pośrednictwem komputerowego systemu wymiany danych, stworzonego przez KE.

### **4. Terminy sprawozdawczości**

1. Instytucja Zarządzająca odpowiada za terminowe sporządzanie sprawozdań i informacji nt. stanu wdrażaniu PO ETW i PO EISP.
2. Instytucja Zarządzająca przedkłada informacje bieżące nt. stanu wdrażaniu PO EWT i PO EISP do IK NSRO w terminie do 15 dnia miesiąca następującego po kwartale, którego dotyczy informacja.
3. Instytucja Krajowa przedkłada sprawozdania okresowe nt. stanu wdrażaniu PO EWT do IK NSRO w terminach zgodnych z pkt 5.5 wytycznych.
4. Sprawozdania roczne składa się odpowiednio za rok kalendarzowy.
5. Instytucja Zarządzająca przedkłada do IK NSRO sprawozdania roczne i końcowe w terminach zgodnych z pkt 5.5 wytycznych.

### **5. System informatyczny**

W stosunku do Programów Europejskiej Współpracy Terytorialnej oraz Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Współpracy stosowanie pkt 7.1 Sprawozdawczość na poziomie krajowym zostaje wyłączona.

## Załącznik V a

### Wzór informacji bieżącej

Tabela 1. Porozumienia i umowy

Nazwa porozumienia/umowy	Instytucje zawierające porozumienie/umowę	Data zawarcia porozumienia/umowy	Stan zaawansowania prac nad porozumieniem/umową	Aneksy do porozumienia/umowy
1.	2.	3.	4.	5.

Tabela 2. Nabory projektów

Priorytet/działanie	Data rozpoczęcia naboru	Miejsce ogłoszenia naboru	Termin ukończenia naboru	Planowana data (kolejnego) naboru
1.	2.	3.	4.	5.
Priorytet				
...				
Priorytet				
...				

**Tabela 3. Stan wdrażania Programu ..... w którym MRR pełni funkcje Instytucji Zarządzającej (EFRR, euro)**

Priorytet	Wnioski o dofinansowanie zatwierdzone do realizacji przez KS/KM					Zawarte umowy/wydane decyzje o dofinansowanie					Płatności zrealizowane na rzecz beneficjentów (EFRR, euro)					Wydatki poniesione przez beneficjentów wykazane we wnioskach IZ do IC (EFRR,euro)		
	Zatwierdzone wnioski o dofinansowanie dla całego Programu				w tym udział polskiego partnera/partnerów w projekcie	Umowy/decyzje w całym Programie				w tym udział polskiego partnera/partnerów w projekcie	płatności zrealizowane na rzecz wszystkich beneficjentów Programu			w tym płatności przekazane na rzecz polskiego partnera/partnerów w projekcie		w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013
	Liczba		Wartość		Wartość	Liczba		Wartość		Wartość	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu			
	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	EFRR	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013	EFRR	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	EFRR	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013	EFRR								
0	1	2	3	4	7	8	9	10	11	14	15	16	17	18	19	20	21	22
Priorytet 1																		
Priorytet 2																		
....																		
.....																		
Ogółem																		

## Załącznik V b

### Wzór sprawozdania okresowego

Tabela 1. Porozumienia i umowy

Nazwa porozumienia/umowy	Instytucje zawierające porozumienie/umowę	Data zawarcia porozumienia/umowy	Stan zaawansowania prac nad porozumieniem/umową	Aneksy do porozumienia/umowy
1.	2.	3.	4.	5.

Tabela 2. Nabory projektów

Priorytet/działanie	Data rozpoczęcia naboru	Miejsce ogłoszenia naboru	Termin ukończenia naboru	Planowana data (kolejnego) naboru
1.	2.	3.	4.	5.
Priorytet				
...				
Priorytet				
...				

**Tabela 3. Stan wdrażania Programu ..... w którym MRR pełni funkcje Instytucji Krajowej (EFRR, euro)**

Priorytet/ działanie	Wnioski o dofinansowanie zatwierdzone do realizacji przez KS/KM							Zawarte umowy/wydane decyzje o dofinansowanie							Płatności zrealizowane na rzecz beneficjentów (EFRR,				
	Zatwierdzone wnioski o dofinansowanie dla całego Programu				w tym wnioski o dofinansowanie, w których polski beneficjent jest Partnerem Wiodącym projektu			Umowy/decyzje w całym Programie				w tym umowy/decyzje, w których polski beneficjent jest Partnerem Wiodącym projektu			płatności zrealizowane na rzecz wszystkich beneficjentów Programu			w tym płatności przekazane na rzecz polskich Partnerów Wiodących	
	Liczba		Wartość		Liczba		Wartość	Liczba		Wartość		Liczba		Wartość	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu
	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	EFRR	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	EFRR	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	EFRR	% realizacji zobowiązań na lata 2007-2013	w okresie sprawozdawczym	od uruchomienia Programu	EFRR					
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Priorytet 1																			
Priorytet 2																			
....																			
.....																			
Ogółem																			