Приложение №17 към чл.82, ал.1 и ал.3

**(ФИНАЛЕН) ДОКЛАД ЗА ИЗВЪРШЕНА ВЕРИФИКАЦИЯ**

**УПРАВЛЯВАЩ ОРГАН** <*посочва се точно наименованието на структурата, изпълняваща функции на УО*>

|  |  |
| --- | --- |
| *Наименование на програмата за ТГС* |  |
| *(Финален) Доклад за извършена верификация № и дата[[1]](#footnote-1):* |  |
| *Период на Доклада за извършена верификация – от/до[[2]](#footnote-2):* |  |

* Детайлна информация по проекти, искания за плащане и договори с изпълнители за верифицираните разходи е представена в приложения към настоящия Доклад Списък за извършена верификация.
* Включените в доклада разходи по проекти …………………, представляващи втори етап от изпълнението на операция с изпълняван първи етап в програмен период 2014-2020, не са включвани в Заявление за плащане към ЕК, отнасящо се към първия етап от изпълнението***[[3]](#footnote-3)***.
* Въз основа на постигнатия напредък при изпълнението на програмата спрямо заложеното във финансовия план ***не съществува риск/ съществува риск[[4]](#footnote-4)*** за намаляване на поетия от Европейската комисия финансов ангажимент към България в размер на ……... лева.

**Таблица 1**

**Верифицирани допустими разходи[[5]](#footnote-5)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Приоритет** | **В НАСТОЯЩИЯ ДОКЛАД[[6]](#footnote-6)** | | | | | | **С НАТРУПВАНЕ ЗА СЧЕТОВОДНАТА ГОДИНА[[7]](#footnote-7)** | | | | | | **Изчислена сума за техническа помощ върху приоритета, по който има включени разходи в настоящия доклад[[8]](#footnote-8)** |
| **Европейско финансиране** | **Верифицирани разходи национално съфинансиране, в т.ч.:** | | | **Допълнителен собствен принос на партньора** | | **Европейско финансиране** | **Верифицирани разходи национално съфинансиране, в т.ч.:** | | | **Допълнителен собствен принос на партньора** | |
| **Българско национално съфинансиране** | **XXXX[[9]](#footnote-9) национално съфинансиране** | | **Българско национално съфинансиране** | **XXXX национално съфинансиране** | |
| **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** |
| **Приоритет 1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет 2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет N** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОБЩО** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**ТАБЛИЦА 1а[[10]](#footnote-10)**

**Финансовото участие на ЕС, което се предоставя в съответствие с член 51, букви a), в), г) и д) с изключение на сумите по член 36, параграф 5 от Регламент (ЕС) 2021/1060**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Приоритет** | **В НАСТОЯЩИЯ ДОКЛАД[[11]](#footnote-11)** | | | | | | **С НАТРУПВАНЕ ЗА СЧЕТОВОДНАТА ГОДИНА[[12]](#footnote-12)** | | | | | |
| **Европейско финансиране** | **Верифицирани разходи национално съфинансиране, в т.ч.:** | | | **Допълнителен собствен принос на партньора** | | **Европейско финансиране** | **Верифицирани разходи национално съфинансиране, в т.ч.:** | | | **Допълнителен собствен принос на партньора** | |
| **Българско национално съфинансиране** | **XXXX[[13]](#footnote-13) национално съфинансиране** | | **Българско национално съфинансиране** | **XXXX национално съфинансиране** | |
| **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** |
| **Приоритет 1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет 2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет N** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОБЩО** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Таблица 2**

**Коригирани в настоящия ДИВ разходи, които са били включени и одобрени в предходни ДИВ[[14]](#footnote-14)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Приоритет/**  **проект/ договор с изпълнител** | **Номер и дата на ДИВ, в който са декларирани разходите** | **Номер на засегнатото Искане за плащане** | **Сума на корекциите (евро)** | | | | | | **Основание за корекциите[[15]](#footnote-15)** | **Корекцията касае разход от Таблица 1 или Таблица 1А[[16]](#footnote-16)** |
| **Европейско финансиране** | **Коригирани верифицирани разходи национално съфинансиране, в т.ч.:** | | | **Допълнителен собствен принос на партньора** | |
| **Българско национално съфинансиране** | **XXXX[[17]](#footnote-17) национално съфинансиране** | |
| **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** |
| **Приоритет 1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Проект / договор с изпълнител |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет 2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Проект / договор с изпълнител |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет N** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Проект / договор с изпълнител |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОБЩО** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Таблица 3**

**Повторно включени разходи в настоящия Доклад за извършена верификация[[18]](#footnote-18)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Приоритет/**  **проект/ ИП/договор с изпълнител** | **Номер и дата на ДИВ, в който разходите са първоначално включени от УО** | **Номер и дата на Заявлението за плащане, от което разходите са задържани от СО (ако е приложимо)** | **Номер и дата на Заявлението за плащане, в което разходите са първоначално включени от СО**  **(ако е приложимо)** | **Номер и дата на ДИВ, в който разходите са оттеглени от УО (ако е приложимо)** | **ГСО, от който разходите са изключени от СО (ако е приложимо)** | **Сума на повторно включените разходи (евро)[[19]](#footnote-19)** | | | | | | **Основание за повторното включване на разходите** | **Повторно включената сума касае разход от Таблица 1 или Таблица 1А [[20]](#footnote-20)** |
| **Европейско финансиране** | **Повторно включени разходи национално съфинансиране, в т.ч.:** | | | **Допълнителен собствен принос на партньора** | |
| **Българско национално съфинансиране** | **XXXX[[21]](#footnote-21) национално съфинансиране** | |
| **Публични средства** | **Частни средства** | **Публични средства** | **Частни средства** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | **13** | **14** |
| **Приоритет 1** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Проект/ ИП/договор с изпълнител |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет 2** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Проект/ ИП/договор с изпълнител |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет N** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Проект/ ИП/договор с изпълнител |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ОБЩО** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**ТАБЛИЦА 4**

**Принос от програмата, изплатен на финансови инструменти съгласно член 92 от Регламент (ЕС) 2021/1060 и включен в ДИВ, включително в настоящия[[22]](#footnote-22)**

***/с натрупване от началото на програмата/***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Приоритет** | **Сума, включена в първия ДИВ и изплатена на финансовите инструменти съгласно чл.92, параграф 2, буква „а“ от Регламент (ЕС) 2021/1060 (максимално 30% от общия размер на приноса от програмата, за който са поети задължения за финансовия/ите инструмент/и съгласно съответното споразумение за финансиране)[[23]](#footnote-23)** | | **Съответната уравнена сума, съгласно член 92, параграф 3[[24]](#footnote-24)** | | **Сума, включена в следващи ДИВ съгласно член 92, параграф 2, буква „б“** | |
| **Общ размер на приноса от програмата, изплатен за финансовите инструменти** | **Общ размер на съответния публичен принос** | **Общ размер на приноса от програмата, изплатен за финансовите инструменти** | **Общ размер на съответния публичен принос** | **Общ размер на приноса от програмата, изплатен за финансовите инструменти** | **Размер на съответните публични разходи** |
| **/1/** | **/2/** | **/3/** | **/4/** | **/5/** | **/6/** | **/7/** |
| **Приоритет 1** |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет 2** |  |  |  |  |  |  |
| **Приоритет N** |  |  |  |  |  |  |
| **ОБЩО** |  |  |  |  |  |  |

**ТАБЛИЦА 5**

**Авансови плащания в контекста на държавна помощ съгласно член 91, параграф 5 от Регламент (ЕС) 2021/1060**

***/с натрупване от началото на програмата/[[25]](#footnote-25)***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Приоритет** | **Общ размер на извършените авансови плащания** | **Сума, покрита от разходите, платени от партньорите в рамките на три години след годината, в която е платен авансът** | **Сума, която не е покрита от разходите, платени от партньорите, и за която тригодишният период все още не е изтекъл** |
| **/1/** | **/2/** | **/3/** | **/4/** |
| **Приоритет 1** |  |  |  |
| **Приоритет 2** |  |  |  |
| **Приоритет N** |  |  |  |
| **ОБЩО** |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| *Дата:* |  |
| *Подпис:* |  |
| *Име на ръководителя на Управляващия орган*[[26]](#footnote-26)*:* |  |
| *Акт за определяне на Ръководителя на Управляващия орган*[[27]](#footnote-27)*:* |  |

1. Номерацията на ДИВ е последователна и се формира по следния начин: СГ/Н/дата, където СГ– пореден номер на счетоводната година, Н – пореден номер на ДИВ за съответната счетоводна година, дата – датата на одобрение на ДИВ от Ръководителя на УО. Например № 4/2/10.10.2024 г. означава втори ДИВ за четвърта счетоводна година, одобрен от Ръководителя на УО на 10.10.2024 г. [↑](#footnote-ref-1)
2. Докладите са с период от деня следващ крайната дата на разходите от предходния доклад за извършена верификация до датата, към която са включени разходите в настоящия доклад за извършена верификация. [↑](#footnote-ref-2)
3. Ако не е приложимо се изтрива. [↑](#footnote-ref-3)
4. Ненужното се изтрива. [↑](#footnote-ref-4)
5. Включително приноса от програмата, платен за финансови инструменти (член 92 от Регламент (ЕС) 2021/1060) и аванси, платени в контекста на държавните помощи (член 91 (5) от Регламент (ЕС) 2021/1060). [↑](#footnote-ref-5)
6. След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи. [↑](#footnote-ref-6)
7. След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи. [↑](#footnote-ref-7)
8. Сумата се изчислява, като одобреният в програмата процент за техническа помощ се приложи върху разходите включени в таблици 1 и 1а. [↑](#footnote-ref-8)
9. Посочва се страната-партньор [↑](#footnote-ref-9)
10. Таблицата не се прилага в случай, че по програмата не е предвидено възстановяване на финансовото участие на ЕС в съответствие с чл. 94 и чл.95 от Регламент (ЕС) 2021/1060. Сумите, включени в таблица 1а, не се включват в таблица 1. [↑](#footnote-ref-10)
11. След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи. [↑](#footnote-ref-11)
12. След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи. [↑](#footnote-ref-12)
13. Посочва се страната-партньор [↑](#footnote-ref-13)
14. Представя се информация за разходи, верифицирани и включени от УО в предходни ДИВ и включени от СО в ЗП, за които УО е взел решение да бъдат изключени от общата сума на верифицираните разходи. Корекцията е приспадната от сумата на верифицираните разходи с настоящия доклад в Таблица 1 или Таблица 1А (ако е приложима). [↑](#footnote-ref-14)
15. Основанието за корекцията може да бъде издадено Решение за финансова корекция или друг акт за отмяна на финансовата подкрепа. [↑](#footnote-ref-15)
16. В случай, че таблица 1А не е приложима за програмата колона 11 също не е приложима. [↑](#footnote-ref-16)
17. Посочва се страната партньор [↑](#footnote-ref-17)
18. Повторно включените в настоящия ДИВ разходи са тези, които (1) са били включени в ДИВ и (2) са намалени по един от следните три начина:

    - изключени от Заявление за плащане от СО;

    - включени в Заявление за плащане и коригирани в следващ ДИВ от УО;

    - включени в Заявление за плащане и коригирани в ГСО от СО [↑](#footnote-ref-18)
19. Сумата е добавена към сумата на верифицираните разходи в настоящия доклад в Таблица 1 или Таблица 1А (ако е приложима) [↑](#footnote-ref-19)
20. В случай, че таблица 1А не е приложима за програмата колона 14 също не е приложима [↑](#footnote-ref-20)
21. Посочва се страната партньор [↑](#footnote-ref-21)
22. В случай, че по програмата финансовата подкрепа не се предоставя чрез финансови инструменти таблицата не се прилага. [↑](#footnote-ref-22)
23. Покриването на сумите в колони 2 и 3 с допустими разходи съгласно чл.68, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2021/1060 се извършва не по-късно от последната счетоводна година. [↑](#footnote-ref-23)
24. Стойности в колони 4 и 5 се въвеждат, след като допустимите разходи съгласно чл.68, параграф 1 от Регламент (ЕС) 2021/1060 започнат да надвишат сума равна на разликата между договорения във финансовото споразумение финансов принос и сумите в колони 2 и 3. Сумите в колони 4 и 5 не се включват в таблица 1. [↑](#footnote-ref-24)
25. В случай, че по програмата няма такива авансови плащания таблицата не се прилага. [↑](#footnote-ref-25)
26. В случай на подписване от заместващо лице се посочва и неговото име. [↑](#footnote-ref-26)
27. В случай на подписване от заместващо лице се посочва и Акта за определянето му като заместник на РУО. [↑](#footnote-ref-27)