

(ФИНАЛЕН) ДОКЛАД ЗА ИЗВЪРШЕНА ВЕРИФИКАЦИЯ

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

Наименование на програмата	
(Финален) Доклад за извършена верификация № и дата ¹ :	
Период на Доклада за извършена верификация – от/до 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 изпълнението³.
- В случай на включени в доклада разходи по проекти/операции, кумулативно финансирани от фондовете по чл. 1, ал. 2, т. 1 от Наредбата и от други програми и инструменти на Съюза, съгласно чл. 63, параграф 9 на Регламент 2021/1060, е приложена декларация от УО за стойността на тези разходи и разпределението им по източници на финансиране, на равнище приоритет и проекти/операции, по които са извършени⁴.
- Въз основа на постигнатия напредък при изпълнението на програмата спрямо заложеното във финансовия план **не съществува риск/ съществува риск**⁵ за намаляване на поетия от Европейската комисия финансов ангажимент към България в размер на лева.

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.

² ДИВ се въвежда в ИСУН до 10-то число на месеците януари, март, юни /Финален ДИВ/, август и октомври. ДИВ може да се въведе от УО в ИСУН и през месец декември. ДИВ може да не се въвежда от УО в ИСУН през месец януари в случай, че такъв е въведен през декември и заявлението за плащане във връзка с него е изпратено на ЕК до 31 декември. ДИВ не се въвежда от УО в ИСУН през месец януари, в случай, че такъв е въведен през декември и заявлението за плащане към ЕК във връзка с него не е изпратено до 31 декември. 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.

³ Ако не е приложимо се изтрива.

⁴ Ако не е приложимо се изтрива.

⁵ Ненужното се изтрива.

ТАБЛИЦА 1

Верифицирани допустими разходи⁶, свързани със специфични цели, за които отключващите условия са изпълнени, включително за операции, които допринасят за изпълнението на отключващите условия

Приоритет/ Категория региони ⁷	В настоящия доклад					С натрупване за счетоводната година				
	Верифицирани публични разходи ⁸			Верифицирани разходи, представляващи собствен принос на бенефициента	Обща сума на верифицираните допустими разходи	Верифицирани публични разходи ⁹			Верифицирани разходи, представляващи собствен принос на бенефициента	Обща сума на верифицираните допустими разходи
	ЕС	Държавен бюджет	Общо публични разходи			ЕС	Държавен бюджет	Общо публични разходи		
/1/	/2/	/3/	/4/	/5/	/6/	/7/	/8/	/9/	/10/	/11/
<u>Приоритет 1</u>										
По-слабо развити региони										
Региони в преход										
<u>Приоритет 2</u>										
По-слабо развити региони										
Региони в преход										
<u>Приоритет N</u>										
По-слабо развити региони										
Региони в преход										
Общ сбор По-слабо развити региони										
Общ сбор Региони в преход										
ОБЩО										

⁶ 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). Таблицата не включва разходи, свързани със специфични цели, за които отключващите условия не са изпълнени, с изключение на операцияте, които допринасят за изпълнението на отключващите условия.

⁷ В случай, че разпределението на разходите по категории региони не е приложимо за конкретната програма, съответните редове се изтриват.

⁸ След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи.

⁹ След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи.

ТАБЛИЦА 1А¹⁰

Финансовото участие на ЕС, което се предоставя в съответствие с член 51, букви а), в), г) и д) от Регламент (ЕС) 2021/1060 – за разходи, свързани със специфични цели, за които отключващите условия са изпълнени, включително за операции, които допринасят за изпълнението на отключващите условия								
Приоритет/ Категория региони¹¹	В настоящия доклад¹²				С натрупване за счетоводната година¹³			
	ЕС	Държавен бюджет	Собствен принос на бенефициента	Обща стойност /2+3+4/	ЕС	Държавен бюджет	Собствен принос	Обща стойност /6+7+8/
/1/	/2/	/3/	/4/	/5/	/6/	7/	/8/	/9/
<u>Приоритет 1</u>								
По-слабо развити региони								
Региони в преход								
<u>Приоритет N</u>								
По-слабо развити региони								
Региони в преход								
Общ сбор По-слабо развити региони								
Общ сбор Региони в преход								
ОБЩО								

¹⁰ Приложима за програми с предвидено възстановяване на финансовото участие на ЕС в съответствие с чл. 94 и чл.95 от Регламент (ЕС) 2021/1060.

¹¹ В случай, че разпределението на разходите по категории региони не е приложимо за конкретната програма, съответните редове се изтриват.

¹² След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи.

¹³ След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи.

ТАБЛИЦА 2

Верифицирани допустими разходи¹⁴, свързани със специфични цели, за които отключващите условия <u>не са изпълнени</u>, с изключение на операциите, които допринасят за изпълнението на отключващите условия <i>/ с натрупване от началото на програмата /</i>					
Приоритет / Категория региони ¹⁵	Верифицирани публични разходи ¹⁶			Верифицирани разходи, представляващи собствен принос на бенефициента	Обща сума на верифицираните допустими разходи
	ЕС	Държавен бюджет	Общо публични разходи		
<i>/1/</i>	<i>/2/</i>	<i>/3/</i>	<i>/4/</i>	<i>/5/</i>	<i>/6/</i>
<u>Приоритет 1</u>					
По-слабо развити региони					
Региони в преход					
<u>Приоритет 2</u>					
По-слабо развити региони					
Региони в преход					
<u>Приоритет N</u>					
По-слабо развити региони					
Региони в преход					
Общ сбор <i>По-слабо развити региони</i>					
Общ сбор <i>Региони в преход</i>					
ОБЩО					

¹⁴ 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).

¹⁵ В случай, че разпределението на разходите по категории региони не е приложимо за конкретната програма, съответните редове се изтриват.

¹⁶ След отразяване на евентуални корекции по верифицирани разходи.

ТАБЛИЦА 3

Коригирани в настоящия ДИВ разходи, които са били включени и одобрени в предходни ДИВ¹⁷

Приоритет	Номер на проект	Номер на искане за плащане	Договор с изпълнител /име на изпълнителя и номер и дата на договора/	Номер и дата на ДИВ, в който са включени разходите	Коригирана сума		Основание за корекцията ¹⁸	Категория региони, към която се отнася коригирания разход	Корекцията касае разход от Таблица 1, Таблица 1а или Таблица 2
					Публични разходи	Собствен принос			
<u>Приоритет 1</u>									
<u>Приоритет 2</u>									
<u>Приоритет N</u>									
ОБЩО									

¹⁷ 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 в настоящия доклад в таблица 1, таблица 1а или таблица 2.

¹⁸ Причина за корекцията може да бъде издадено Решение за финансова корекция или друг акт за отмяна на финансовата подкрепа.

УО на Програма “<посочете наименованието>”

(Финален) Доклад за извършена верификация №

ТАБЛИЦА 4

Повторно включени разходи в настоящия Доклад за извършена верификация¹⁹

Приоритет	Номер на проект	Номер на искане за плащане	Договор с изпълнител /име на изпълнителя и номер и дата на договора/	Номер и дата на ДИВ, в който разходите са първоначално включени от УО	Номер и дата на Заявлението за плащане, от което разходите са задържан и 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 намалени чрез отписване от УО (ако е приложимо)	ГСО, от който разходът е са изключени от СО (ако е приложимо)	Повторно включена сума в лева		Основание за повторното включване на разходите	Категория региони, към която се отнася повторно включения разход	Повторно включената сума касае разход от Таблица 1, Таблица 1а или Таблица 2
									Публични разходи	Собствен принос			
<u>Приоритет 1</u>													
<u>Приоритет 2</u>													
<u>Приоритет N</u>													
ОБЩО²⁰													

¹⁹ 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

²⁰ Сумата е добавена към сумата на верифицираните разходи в настоящия доклад в Таблица 1 или сумата на верифицираните разходи от Таблица 2.

ТАБЛИЦА 5

Принос от програмата, изплатен на финансови инструменти съгласно член 92 от Регламент (ЕС) 2021/1060 и включен в ДИВ, включително в настоящия /с натрупване от началото на програмата/						
Приоритет/ Категория региони ²¹	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 финансови/ите инструмент/и съгласно съответното споразумение за финансиране) ²²		Съответната уравниена сума, съгласно член 92, параграф 3 ²³		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						
По-слабо развити региони						
Региони в преход						
Приоритет 2						
По-слабо развити региони						
Региони в преход						
Приоритет N						
По-слабо развити региони						
Региони в преход						
Общ сбор <i>По-слабо развити региони</i>						
Общ сбор <i>Региони в преход</i>						
ОБЩО						

²¹ В случай, че разпределението на разходите по категории региони не е приложимо за конкретната програма, съответните редове се изтриват.

²² 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.

²³ 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 таблици 1 или 2.

ТАБЛИЦА 6

Авансови плащания в контекста на държавна помощ съгласно член 91, параграф 5 от Регламент (ЕС) 2021/1060 <i>/с натрупване от началото на програмата/</i>			
Приоритет/ Категория региони ²⁴	Общ размер на извършените авансови плащания	Сума, покрита от разходите, платени от бенефициентите в рамките на три години след годината, в която е платен авансът	Сума, която не е покрита от разходите, платени от бенефициентите, и за която тригодишният период все още не е изтекъл
/1/	/2/	/3/	/4/
<u>Приоритет 1</u>			
По-слабо развити региони			
Региони в преход			
<u>Приоритет 2</u>			
По-слабо развити региони			
Региони в преход			
<u>Приоритет N</u>			
По-слабо развити региони			
Региони в преход			
Общ сбор По-слабо развити региони			
Общ сбор Региони в преход			
ОБЩО			

Дата:	
Подпис:	
Име на ръководителя на Управляващия орган ²⁵ :	
Акт за определяне на Ръководителя на Управляващия орган ²⁶ :	

²⁴ В случай, че разпределението на разходите по категории региони не е приложимо за конкретната програма, съответните редове се изтриват.

²⁵ В случай на подписване от заместващо лице се посочва и неговото име.

²⁶ В случай на подписване от заместващо лице се посочва и Акта за определянето му като заместник РУО.