



## WZÓR

Umowa o dofinansowanie nr.....

Projektu „.....”<sup>1</sup>

w ramach działania 8.3. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusion”  
osi priorytetowej 8. „Społeczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności  
gospodarki”

**Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 – 2013**

zawarta w ..... dniu ....., pomiędzy:

Władzą Wdrażającą Programy Europejskie,  
zwaną dalej „Instytucją Wdrażającą/Instytucją Pośredniczącą II stopnia”,  
z siedzibą w

.....  
reprezentowaną przez:

.....  
*(imię, nazwisko, pełniona funkcja)*

a

.....  
*(nazwa i forma prawna/imię i nazwisko Beneficjenta)*

zwanym/zwaną dalej „Beneficjentem”,  
z siedzibą w/zamieszkałym w

.....  
*(miejsowość, adres)*

NIP.....,

REGON .....,

reprezentowanym przez:

.....  
*(imię i nazwisko, pełniona funkcja)*

przy kontrasygnacie (jeśli dotyczy):

.....  
*(imię i nazwisko, pełniona funkcja)*

na podstawie .....<sup>2</sup> z dnia....., których potwierdzone za  
zgodność z oryginałem kopie stanowią **załącznik nr 1** do niniejszej Umowy o  
dofinansowanie,

**zwana dalej „Umową”**

---

<sup>1</sup> Należy wpisać tytuł i nr Projektu.

<sup>2</sup> Należy wpisać pełnomocnictwo, upoważnienie lub inny dokument, z którego wynika umocowanie reprezentującego do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta. W przypadku gdy osoba podpisująca umowę w imieniu Beneficjenta ma umocowanie ustawowe, załącznik nie jest wymagany.



Preambuła:

**Działając na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2009, Nr 84, poz. 712 z późn. zm.) oraz art. 206 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2009, Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych” oraz mając na uwadze postanowienia:**

- 1) ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (tj. Dz. U. z 2009, Nr 84, poz. 712 z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”;
- 2) rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylającego rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (tj. Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r., s. 25–78), zwanego dalej „rozporządzeniem 1083/2006”;
- 3) rozporządzenia Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiającego szczegółowe zasady wykonania rozporządzenia Rady (WE) nr 1083/2006 ustanawiającego przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności oraz rozporządzenia (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego (tj. Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006 r., s. 1–169)<sup>3</sup> zwanego dalej „rozporządzeniem 1828/2006”;
- 4) ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (tj. Dz. U. z 2008, Nr 199, poz. 1227 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko”;
- 5) rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (tj. Dz. U. z 2009 r. Nr 223, poz. 1786);
- 6) rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2009r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywanych informacji dotyczących tych płatności (tj. Dz. U. z 2009r. Nr 220, poz. 1726);
- 7) Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007 – 2013, przyjętego przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczypospolitą Polską w dniu 2 października 2007 r. oraz przez Radę Ministrów w dniu 30 października 2007 r. oraz Szczegółowego opisu priorytetów tego programu;
- 8) Szczegółowego opisu priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013,

<sup>3</sup> Dokumenty i akty prawne wymienione w pkt 1–5 i 7-8 są dostępne na stronie [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl).



Strony Umowy uzgadniają, co następuje:

## § 1

### Definicje

Ilekcroć w Umowie mowa jest o:

- 1) **Projekcie** – należy przez to rozumieć przedsięwzięcie będące przedmiotem Umowy realizowane w ramach Działania 8.3 PO IG;
- 2) **PO IG** – należy przez to rozumieć Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013;
- 3) **Beneficjencie** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, realizującą projekty finansowane z budżetu państwa lub ze źródeł zagranicznych na podstawie Umowy;
- 4) **Jednostce realizującej Projekt** – jednostka organizacyjna Beneficjenta odpowiedzialna za realizację Projektu w imieniu Beneficjenta<sup>4</sup>;
- 5) **dochodzie** – należy przez to rozumieć dochód, o którym mowa w art. 55 ust. 2 rozporządzenia 1083/2006, obliczony zgodnie z zasadami ustalonymi w *Wytycznych w zakresie wybranych zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód* wydanymi przez Ministra Rozwoju Regionalnego<sup>5</sup>;
- 6) **dofinansowaniu** – należy przez to rozumieć wartość wsparcia udzielonego ze środków publicznych Beneficjentowi w formie płatności z budżetu środków europejskich oraz dotacji celowej z publicznych środków krajowych na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju Regionalnego wydanym na podstawie art. 189 ust. 4 ustawy o finansach publicznych;
- 7) **Instytucji Audytowej (IA)** – należy przez to rozumieć Generalnego Inspektora Kontroli Skarbowej, który odpowiada za zapewnienie prowadzenia audytów w celu weryfikacji skutecznego funkcjonowania systemu zarządzania i kontroli PO IG oraz audytów operacji;
- 8) **Instytucji Certyfikującej (IC)** – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego zadania w tym zakresie wykonuje właściwa komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym tego ministra, odpowiedzialna za realizację zadań w zakresie certyfikacji, wskazana w *Szczegółowym opisie priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013* ;
- 9) **Instytucji Zarządzającej (IZ)** – należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego, którego zadania w tym zakresie wykonuje komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym tego ministra odpowiedzialna za

<sup>4</sup> Dotyczy Beneficjenta będącego jednostką samorządu terytorialnego.

<sup>5</sup> Dostępne na stronie internetowej [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl).



przygotowanie i realizację PO IG wskazana w *Szczegółowym opisie priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013*;

- 10) **Instytucji Pośredniczącej** – należy przez to rozumieć ministra właściwego ds. informatyzacji, którego obsługę w zakresie realizacji Działania 8.3 PO IG zapewnia właściwa komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym tego ministra, któremu na podstawie porozumienia zawartego z Instytucją Zarządzającą, została powierzona część zadań związanych z realizacją Programu;
- 11) **Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia** – należy przez to rozumieć Władzę Wdrażającą Programy Europejskie; podmiot, któremu na podstawie porozumienia zawartego z Instytucją Pośredniczącą została powierzona, w ramach Działania 8.3 realizacja zadań odnoszących się bezpośrednio do Beneficjentów;
- 12) **nieprawidłowości** – należy przez to rozumieć jakiegokolwiek naruszenie prawa krajowego i wspólnotowego mające miejsce na skutek działalności lub zaniechania Beneficjenta, które mogło narazić lub naraziło na szkodę środki publiczne;
- 13) **okresie kwalifikowania wydatków** – należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikowane i w którym realizowany jest zakres rzeczowy i finansowy Projektu;
- 14) **rachunku bankowym Beneficjenta** – należy przez to rozumieć rachunek bankowy wskazany przez Beneficjenta, na który będzie przekazywane dofinansowanie;
- 15) **środkach publicznych** – należy przez to rozumieć, środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;
- 16) **sile wyższej** - należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń, niezależnych od Beneficjenta, które uniemożliwiają realizację w całości lub części wykonywanie jego zobowiązań wynikających z Umowy, których Beneficjent nie mógł przewidzieć i którym nie mógł zapobiec ani ich przewyciężyć poprzez działanie z należytą starannością;
- 17) **wkładzie własnym Beneficjenta** – należy przez to rozumieć pochodzące ze środków własnych lub z zewnętrznych źródeł finansowania środki finansowe i nakłady zabezpieczone przez Beneficjenta w kwocie niezbędnej do uzupełnienia dofinansowania Projektu i pełnej jego realizacji. Wkładem własnym państwowej jednostki budżetowej są te środki budżetu państwa, które nie podlegają dofinansowaniu ze środków publicznych;
- 18) **wniosku o dofinansowanie** – należy przez to rozumieć ostateczną wersję wniosku złożonego przez ubiegającego się o dofinansowanie w celu uzyskania dofinansowania na realizację Projektu, którego kopia stanowi **załącznik nr 2** do Umowy;
- 19) **wniosku o płatność** – należy przez to rozumieć wniosek Beneficjenta o płatność sporządzony według wzoru określonego przez Instytucję Zarządzającą POIG;
- 20) **wydatkach kwalifikowalnych** – należy przez to rozumieć wydatki poniesione przez Beneficjenta niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu, wskazane w niniejszej Umowie oraz zgodne z katalogiem wydatków kwalifikowanych określonym w



Wytycznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IG 2007-2013 wydanych przez Ministra Rozwoju Regionalnego<sup>6</sup>;

- 21) **zakończeniu realizacji Projektu** – należy przez to rozumieć dzień złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku o płatność końcową.

## § 2

### Przedmiot umowy

1. Przedmiotem Umowy jest udzielenie Beneficjentowi przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia dofinansowania na realizację Projektu „.....”(tytuł/numer) ze środków publicznych w ramach działania 8.3. PO IG.
2. Jednostką realizującą Projekt, o którym mowa w ust. 1 będzie.....<sup>7</sup>
3. Przedmiotem Umowy jest określenie praw i obowiązków Stron Umowy związanych z realizacją Projektu w zakresie zarządzania, rozliczania, zwrotu dofinansowania, monitorowania, sprawozdawczości, kontroli oraz w zakresie informacji i promocji.
4. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu w pełnym zakresie, w terminie wskazanym w § 5 ust. 4, z należytą starannością, zgodnie:
  - 1) z Umową i jej załącznikami, w szczególności z opisem zawartym we wniosku o dofinansowanie, wraz z załącznikami;
  - 2) z obowiązującymi przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w szczególności zasadami polityk wspólnotowych, które są dla niego wiążące, w tym przepisów dotyczących konkurencji, udzielania zamówień publicznych, ochrony środowiska oraz równouprawnienia kobiet i mężczyzn;
  - 3) z wytycznymi Ministra Rozwoju Regionalnego, wydanymi w trybie art. 35 ust. 3–7 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju w zakresie, w którym jego dotyczą, obowiązującymi na dzień dokonania odpowiedniej czynności, z zastrzeżeniem pkt 4;
  - 4) z wytycznymi Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IG, w wersji obowiązującej w chwili ogłoszenia naboru. W przypadku zmian ww. wytycznych na korzyść beneficjenta możliwe jest zastosowanie korzystniejszych warunków. Zmienione wytyczne w okresie realizacji Projektu są ogłaszane w formie komunikatu Ministra Rozwoju Regionalnego publikowanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” oraz udostępniane na stronie internetowej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl)
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje się udzielić dofinansowania na realizację Projektu w formie zaliczki lub refundacji w przypadku realizacji Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy.
6. Beneficjent zobowiązany jest do przekazywania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia lub podmiotom przez nią upoważnionym, na każde ich wezwanie, informacji i wyjaśnień na temat realizacji Projektu, w tym także do

<sup>6</sup> Dostępne na stronie internetowej [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl).

<sup>7</sup> W przypadku realizacji Projektu przez jednostkę organizacyjną Beneficjenta należy wpisać nazwę jednostki, adres, numer Regon lub/i NIP (w zależności od statusu prawnego jednostki realizującej). Jeżeli Projekt będzie realizowany wyłącznie przez podmiot wskazany jako Beneficjent w ust. 2 należy wpisać „nie dotyczy”.



przedkładania dokumentów lub ich poświadczonych kopii, włączając w to wszystkie faktury i wyciągi bankowe dotyczące wydatków kwalifikowanych, w terminie 14 dni od dnia otrzymania żądania.

7. Beneficjent zobowiązuje się w okresie kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 5 ust. 4 aż do dnia zakończenia okresu trwałości Projektu, o którym mowa w § 7 ust. 1, bez uprzedniej zgody Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, do nie dokonywania czynności rozporządzających na inny podmiot dotyczących praw lub obowiązków wynikających z niniejszej Umowy.
8. W przypadku, gdy Beneficjent wraz z wnioskiem o dofinansowanie złożył oświadczenie, że Projekt uwzględnia przedsięwzięcia mogące znacząco oddziaływać na środowisko lub na obszar/potencjalny obszar Natura 2000, oraz dla przedsięwzięcia przeprowadzana była ponowna ocena oddziaływania na środowisko, Beneficjent zobowiązany jest do dostarczenia najpóźniej wraz z pierwszym wnioskiem o płatność, pozwolenia na budowę wraz z pełną, wymienioną w Wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych lub regionalnych programów operacyjnych dokumentacją oddziaływania Projektu na środowisko, sporządzoną zgodnie z ustawą o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko, z zastrzeżeniem art. 153 tej ustawy, pod rygorem wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym. Treść wytycznych jest publicznie dostępna na stronie internetowej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego. Dofinansowanie będzie wypłacone pod warunkiem, że przedstawiona dokumentacja oddziaływania Projektu na środowisko spełnia wymagania określone w ww. ustawie i ww. wytycznych. O miejscu publikacji, zmianie oraz terminie, od którego wytyczne lub ich zmiany powinny być stosowane, Minister Rozwoju Regionalnego informuje w komunikacie zamieszczonym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”. W przypadku, jeżeli pomiędzy dniem zawarcia Umowy a dniem złożenia pierwszego wniosku o płatność, z zastrzeżeniem § 6 ust. 1 pkt 4, nastąpi zmiana Wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie postępowania w sprawie oceny oddziaływania na środowisko dla przedsięwzięć współfinansowanych z krajowych lub regionalnych programów operacyjnych, która może mieć wpływ na realizację obowiązków i praw Stron w tym zakresie Umowa będzie aneksowana w sposób umożliwiający realizację nowych praw i obowiązków.
9. W przypadku projektu partnerskiego bądź realizowanego przez konsorcjum, podmiotem uprawnionym do kontaktu z Instytucją Wdrażającą jest wyłącznie Beneficjent. Wszelkie, wynikające z Umowy, uprawnienia i zobowiązania Beneficjenta stosuje się odpowiednio do partnerów, którzy w stosunku do Instytucji udzielającej wsparcia wykonują je za pośrednictwem Beneficjenta. Wzajemne zobowiązania Beneficjenta i partnerów określa porozumienie lub umowa partnerska lub właściwe przepisy.
10. Instytucja Wdrażająca nie ponosi odpowiedzialności za szkody powstałe w związku z realizacją Umowy.

### § 3

#### **Koszt realizacji projektu i źródła finansowania**

1. Całkowity koszt realizacji Projektu wynosi ..... PLN (słownie: .....PLN).
2. Całkowita kwota wydatków kwalifikowalnych, związanych z realizacją Projektu wynosi.....PLN (słownie:.....PLN).
3. Wkład własny Beneficjenta w odniesieniu do całkowitych wydatków kwalifikowalnych określonych w ust. 2 Projektu wynosi ..... PLN (słownie: .....PLN) i nie może być niższy niż 15% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych.
4. Beneficjent zobowiązany jest do sfinansowania Projektu ze środków własnych w przypadku wypłaty dofinansowania w formie refundacji.
5. Beneficjent zobowiązany jest pokryć w całości wydatki niekwalifikowalne konieczne dla realizacji Projektu, w tym wydatki wykraczające poza całkowitą wartość Projektu.

### § 4

#### **Wysokość i forma dofinansowania środkami publicznymi**

1. Instytucja Wdrażająca/ Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację Projektu w kwocie ..... PLN (słownie: .....PLN), stanowiącego ..... % kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych określonych w § 3 ust. 2, na które składa się:
  - a) płatność z budżetu środków europejskich w kwocie ..... PLN (słownie: ..... PLN), stanowiąca ..... % kwoty całkowitego dofinansowania,
  - b) dotacja celowa pochodząca z publicznych środków krajowych w kwocie ..... PLN (słownie: ..... PLN), stanowiąca ..... % kwoty całkowitego dofinansowania,po spełnieniu warunków wynikających z Umowy.
2. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego informowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zdarzeniach, które powodują, że kwota wydatków kwalifikowanych niezbędnych do osiągnięcia celów Projektu jest niższa niż kwota określona w § 3 ust. 2.
3. W przypadku zmiany w zakresie wartości Projektu, zmniejszenia lub zwiększenia wydatków kwalifikowalnych Projektu, kwota przyznanego dofinansowania w ramach Projektu może ulec zmianie, po wyrażeniu zgody przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
4. Ewentualna zmiana kwoty dofinansowania nie może spowodować przekroczenia maksymalnego poziomu dofinansowania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, wynoszącego 85% kwoty dofinansowania.
5. Beneficjent otrzyma dofinansowanie w formie refundacji lub w formie zaliczki na podstawie ustawy o finansach publicznych oraz zgodnie z rozporządzeniem Ministra



Rozwoju Regionalnego wydanym na podstawie art. 189 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

6. Dofinansowanie, o którym mowa w ust. 1 zostanie udzielone Beneficjentowi, poprzez przekazanie:
  - 1) refundacji całości lub części poniesionych wydatków kwalifikowanych w formie płatności pośrednich oraz płatności końcowej lub;
  - 2) zaliczki w jednej lub kilku transzach oraz refundacji części wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem poniesionych wcześniej przez Beneficjenta w formie płatności zaliczkowych, pośrednich oraz płatności końcowej zgodnie z Harmonogramem rzeczowo - finansowym, stanowiącym załącznik nr 3 do Umowy, po złożeniu wniosku o przekazanie płatności zaliczkowej na aktualnie realizowane zadanie.
7. Płatności, o których mowa w ust. 6 pkt. 1 i 2 będą przekazywane w postaci dwóch przelewów:
  - a) płatności z budżetu środków europejskich przekazywanej przez Bank Gospodarstwa Krajowego, dokonanej na podstawie zlecenia płatności wystawionego przez Instytucję Wdrażającą;
  - b) dotacji celowej pochodzącej z publicznych środków krajowych przekazywanej przez Instytucję Wdrażającą.
8. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie płatności zaliczkowych i pośrednich nie może przekroczyć 95% maksymalnej kwoty dofinansowania, o której mowa w ust. 1. Pozostała kwota dofinansowania będzie przekazana Beneficjentowi po akceptacji przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia przedłożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność końcową.
9. Wszystkie płatności, o których mowa w ust. 6 pkt. 1 i 2 będą dokonywane w złotych polskich na wyodrębniony rachunek bankowy Beneficjenta o numerze.....

Wszystkie płatności dokonywane przez Beneficjenta w związku z realizacją niniejszej Umowy będą wykonywane z wyodrębnionego dla Projektu rachunku Beneficjenta / jednostki realizującej Projekt w imieniu Beneficjenta<sup>8</sup> o numerze.....

Wypłaty z wyodrębnionego rachunku mogą być dokonywane wyłącznie na wydatki kwalifikowalne w ramach Projektu.
10. Wszystkie płatności zaliczkowe będą przekazywane na rachunek Beneficjenta, o którym mowa w ust. 9 w terminach i wysokości wynikającej z Harmonogramu rzeczowo-finansowego Projektu, przy czym druga oraz każda kolejna transza zaliczki zostanie wypłacona pod warunkiem rozliczenia, co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych wcześniej transz zaliczki.
11. Dofinansowanie w formie refundacji będzie przekazywane na rachunek bankowy Beneficjenta, o którym mowa w ust. 9 po zaakceptowaniu przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wniosku o płatność, po spełnieniu warunków wynikających z Umowy.
12. Dofinansowanie będzie przekazane na rachunek, o którym mowa w ust. 9 niezwłocznie, jednakże nie później niż w ciągu 30 dni od dnia ostatecznego zaakceptowania przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wniosku o płatność z

---

<sup>8</sup> Niepotrzebne skreślić.



uwzględnieniem terminów dokonywania płatności przez Bank Gospodarstwa Krajowego.

13. Kwota dofinansowania w formie płatności, o której mowa w ust. 1 lit. a, niewydatkowana z końcem roku budżetowego, pozostaje na rachunku bankowym, o którym mowa w ust. 9 i może być wydatkowana w terminie określonym w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu.
14. Kwota dofinansowania w formie dotacji celowej, o której mowa w ust. 1 lit. b przekazana w formie zaliczki powinna być wykorzystana zgodnie z art. 150 ustawy o finansach publicznych do:
  - a) 31 grudnia danego roku kalendarzowego, a nie rozliczoną część zaliczki Beneficjent zobowiązany jest zwrócić na rachunek budżetu państwa wskazany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia w terminie do dnia 15 stycznia następnego roku kalendarzowego,oraz
  - b) w okresie realizacji Projektu wskazanym w § 5 ust. 4, a nie rozliczoną część dotacji Beneficjent jest zobowiązany zwrócić na rachunek budżetu państwa wskazany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia w terminie nie dłuższym niż 10 dni od określonego w § 5 ust. 4 dnia zakończenia realizacji Umowy.
15. Beneficjent może złożyć wniosek o zgłoszenie środków, którym zostanie nadany status środków niewygasających z upływem roku budżetowego zgodnie z art. 181 ustawy o finansach publicznych.

## § 5

### **Kwalifikowalność wydatków i przejrzystość finansowa**

1. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikowalne jest poniesienie ich przez Beneficjenta lub podmiot wskazany we wniosku o dofinansowanie w związku z realizacją Projektu, zgodnie z postanowieniami Umowy oraz Wytycznymi Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IG 2007-2013, z zastrzeżeniem § 2 ust. 4 pkt 4 oraz zasadami racjonalnej gospodarki finansowej, w szczególności zaś najkorzystniejszej relacji nakładów do rezultatów.
2. W przypadku Projektu partnerskiego lub realizowanego przez konsorcjum w drodze porozumienia lub umowy partnerskiej dokumenty te powinny zawierać upoważnienie wystawione przez beneficjenta dla partnera do ponoszenia wydatków kwalifikowalnych, zasady rozliczeń pomiędzy Beneficjentem a partnerami oraz zasady wniesienia udziału własnego do Projektu.
3. Wydatkami kwalifikującymi się do objęcia dofinansowaniem są wydatki, które jednocześnie:
  - 1) są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu;
  - 2) zaliczają się do kategorii kosztów wymienionych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu;
  - 3) zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków;
  - 4) zostały zweryfikowane i zatwierdzone przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia;
  - 5) zostały prawidłowo udokumentowane.



4. Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu rozpoczyna się w dniu ..... r. i kończy się w dniu .....r.
5. Beneficjent zobowiązany jest zakończyć realizację zakresu rzeczowego i finansowego Projektu, wynikającego z wniosku o dofinansowanie, w okresie kwalifikowalności wydatków, określonym w ust. 4.
6. W przypadku rozpoczęcia przez Beneficjenta realizacji Projektu przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w ust. 4, wszystkie wydatki poniesione poza okresem kwalifikowalności, będą uznane za niekwalifikowalne. Przez rozpoczęcie realizacji Projektu przyjmuje się dzień faktycznej realizacji działań wyszczególnionych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu.
7. Zakończenie realizacji Projektu oznacza wykonanie pełnego zakresu rzeczowego Projektu zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu, udokumentowanie wykonania robót, dostaw i usług zgodnie z Umową odpowiednimi kopiami protokołów odbioru, kopiami dokumentów potwierdzających przyjęcie środków trwałych do użytkowania lub innymi dokumentami potwierdzającymi zgodność realizacji z warunkami Umowy oraz zrealizowanie przez Beneficjenta pełnego zakresu finansowego Projektu, co oznacza zrealizowanie przez Beneficjenta wszystkich płatności w ramach Projektu tj. poniesienie wydatków i pozyskanie dokumentów stanowiących podstawę uznania wydatków za kwalifikowane w ramach Projektu. Zakończenie realizacji Projektu kończy złożenie wniosku o płatność końcową.
8. Wydatki poniesione na pokrycie podatku od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikowane, jeśli nie podlega on zwrotowi lub odliczeniu na rzecz Beneficjenta zgodnie z właściwymi przepisami. Zaliczenie podatku od towarów i usług (VAT) do wydatków kwalifikowanych możliwe jest wyłącznie w przypadku Beneficjenta, który we wniosku o dofinansowanie złożył oświadczenie o kwalifikowalności VAT.
9. W przypadku, gdy w trakcie realizacji Projektu lub w okresie jego trwałości, zaszła zmiana dotycząca kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT) Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, zgodnie z wzorem sporządzonym przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia. Zmiana dotycząca kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT) wymaga zawarcia aneksu do Umowy.
10. Płatności w ramach Projektu za wykonane usługi, dostawy, roboty budowlane dokonywane będą za pośrednictwem rachunku bankowego, o którym mowa w § 4 ust. 9. W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się możliwość dokonania płatności gotówkowej przy niektórych wydatkach o wartości nie przekraczającej 5 tysięcy złotych na jeden projekt, takich jak koszty zakupu biletów, czy podróży służbowej, z zachowaniem przepisów ustawy o rachunkowości.
11. W przypadku realizacji Projektu przez utworzone w tym celu konsorcjum jednostek samorządu terytorialnego lub jednostek samorządu terytorialnego i organizacji pozarządowych, Beneficjent ponosi odpowiedzialność za utrzymanie celów Projektu oraz terminową realizację zadań przez wszystkich członków konsorcjum, w tym w szczególności za terminowe, zgodne z Harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu, rozliczanie Projektu.

## § 6

### Warunki wypłaty dofinansowania

1. W celu otrzymania dofinansowania Beneficjent jest obowiązany do przedłożenia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia:
  - 1) kompletnego i prawidłowo wypełnionego w Generatorze wniosków udostępnionego na stronie internetowej [www.poig.gov.pl](http://www.poig.gov.pl) wniosku Beneficjenta o płatność w wersji elektronicznej oraz w formie papierowej – tożsamej z wersją elektroniczną, w obowiązującym formacie zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą PO IG. O tożsamości obu wersji wniosku o płatność rozstrzyga suma kontrolna. Do wniosku o płatność dołączane są poświadczone na każdej stronie przez upoważnioną osobę za zgodność z oryginałem:
    - a) kopie dokumentów księgowych (faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej), potwierdzających poniesione wydatki oraz potwierdzających dokonanie zapłaty, opisanych w sposób umożliwiający ich przypisanie określonym pozycjom w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu,
    - b) kopie protokołów odbioru dokumentujących wykonanie robót, kopie dokumentów potwierdzających przyjęcie środków trwałych do użytkowania oraz kopie innych dokumentów potwierdzających zgodność realizacji Projektu z warunkami Umowy,
    - c) oświadczenie Beneficjenta o braku występowania na rynku co najmniej 3 potencjalnych dostawców towarów, usług czy robót budowlanych, z zastrzeżeniem § 11 ust. 4<sup>9</sup>;
  - 2) w przypadku nabycia prawa własności gruntu:
    - a) opinia rzeczoznawcy majątkowego potwierdzająca, że cena nabycia nie przekracza wartości rynkowej gruntu, określonej na dzień nabycia,
    - b) oświadczenie podmiotu zbywającego, że w okresie 7 lat poprzedzających datę nabycia, grunt nie był współfinansowany ze środków wspólnotowych ani z krajowych środków pomocy publicznej lub pomocy de minimis;
  - 3) w przypadku zakupu używanego środka trwałego:
    - a) oświadczenie podmiotu zbywającego, że w okresie 7 lat poprzedzających datę nabycia środka trwałego nie był współfinansowany ze środków wspólnotowych ani z krajowych środków pomocy publicznej lub pomocy de minimis,
    - b) oświadczenie Beneficjenta o tym, iż cena używanego środka trwałego nie przekracza jego wartości rynkowej i jest niższa niż cena podobnego, nowego środka trwałego,
    - c) oświadczenie sprzedającego określające zbywcę środka trwałego, miejsce i datę jego zakupu;
  - 4) pełna dokumentacja oddziaływania Projektu na środowisko zgromadzona w ramach ponownej oceny oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko oraz pozwolenia na budowę wraz z pierwszym wnioskiem o płatność, zgodnie z § 2 ust. 8. W przypadku, gdy Beneficjent wraz z wnioskiem o dofinansowanie złożył oświadczenie, że Projekt uwzględni przedsięwzięcia mogące znacząco

---

<sup>9</sup> Jeśli dotyczy



oddziaływać na środowisko lub na obszar/potencjalny obszar Natura 2000 oraz przeprowadzana była ponowna ocena oddziaływania przedsięwzięcia na środowisko.

2. W przypadku wniosku o pierwszą płatność zaliczkową postanowień ust. 1 pkt 1-4 nie stosuje się. Wypłata pierwszej transzy następuje na podstawie wystąpienia Beneficjenta o jej wypłatę i po wniesieniu zabezpieczenia prawidłowej realizacji Umowy.
3. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia weryfikuje wniosek o płatność w terminie 30 dni od dnia otrzymania kompletnego i prawidłowo wypełnionego wniosku o płatność. W przypadku, gdy wniosek o płatność zawiera braki lub błędy, Beneficjent na wezwanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, jest zobowiązany do złożenia, pod rygorem odrzucenia wniosku o płatność i rozwiązania Umowy z miesięcznym terminem wypowiedzenia, poprawionego i uzupełnionego wniosku o płatność, w terminie 7 dni od dnia doręczenia wezwania. W takim przypadku termin zatwierdzenia przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wniosku o płatność biegnie od dnia dostarczenia poprawnego lub kompletnego wniosku. W razie zaistnienia takiej konieczności, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może dokonać ponownego wezwania w powyższym trybie.
4. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może poprawić we wniosku o płatność oczywiste omyłki pisarskie lub rachunkowe, bez konieczności wzywania Beneficjenta do uzupełniania lub korygowania wniosku o płatność. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie może poprawiać ani uzupełniać:
  - 1) zestawienia dokumentów potwierdzających poniesione i objęte wnioskiem wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek pisarskich i rachunkowych;
  - 2) załączonych kserokopii dokumentów potwierdzających poniesione wydatki, o ile nie dotyczy to oczywistych omyłek w opisie załączonych kserokopii dokumentów.
5. Instytucja Wdrażająca może zlecić ocenę realizacji Projektu oraz dokumentacji przedstawionej do rozliczania Projektu podmiotowi zewnętrznemu, w celu uzyskania opinii eksperckiej. W takim przypadku termin ostatecznej akceptacji wniosku Beneficjenta o płatność ulega wydłużeniu o okres niezbędny do dokonania zewnętrznej oceny.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wstrzymać wypłatę dofinansowania w przypadku wystąpienia uzasadnionych podejrzeń, że Projekt realizowany jest niezgodnie z Umową, w szczególności w razie stwierdzenia rozbieżności w realizacji Projektu w stosunku do opisu Projektu, zawartego we wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami, nie złożenia przez Beneficjenta informacji i wyjaśnień, o których mowa w § 2 ust. 6, nie usunięcia braków lub błędów, o których mowa w ust. 3, stwierdzenia błędów lub braków w przedłożonej dokumentacji oddziaływania Projektu na środowisko lub braku postępów w realizacji Projektu w stosunku do terminów określonych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu.
7. Przekazanie płatności końcowej następuje pod warunkiem zrealizowania pełnego zakresu rzeczowego i finansowego Projektu.
8. Warunkiem koniecznym przekazania Beneficjentowi płatności jest zatwierdzenie przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikowanych oraz pozytywne zweryfikowanie części



sprawozdawczej wniosku o płatność oraz, w przypadku gdy Beneficjent otrzymał dofinansowanie w formie płatności zaliczkowej, zatwierdzenie przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wniosków o płatność rozliczających otrzymane płatności zaliczkowej.

9. Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku o płatność pośrednią. Wniosek ten będzie składany co najmniej raz na 3 miesiące, licząc od momentu podpisania Umowy w terminie 30 dni od zakończenia danego okresu sprawozdawczego. Brak wydatków po stronie Beneficjenta nie zwalnia go z obowiązku przedkładania wniosków o płatność z wypełnioną częścią dotyczącą przebiegu realizacji Projektu (częścią sprawozdawczą). W przypadku, gdy Beneficjentem Projektu jest jednostka sektora finansów publicznych, każdy wydatek kwalifikowalny powinien zostać ujęty we wniosku o płatność w terminie do 3 miesięcy od dnia jego poniesienia. Wnioski o płatność, w których rozliczane są poniesione przez Beneficjenta wydatki i nie pełnią tylko i wyłącznie funkcji sprawozdawczej, powinny być składane przez jednostki sektora finansów publicznych raz na 2 miesiące w terminie 30 dni od zakończenia danego okresu sprawozdawczego.
10. W przypadku niezłożenia do Instytucji Wdrażającej wniosku o płatność pośrednią potwierdzającego rozliczenie zaliczki przez Beneficjenta na kwotę lub w terminach określonych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu, od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność.
11. Rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu przez Beneficjenta wydatków kwalifikowalnych we wnioskach o płatność złożonych do Instytucji Wdrażającej w terminach i na warunkach określonych w Umowie lub na zwrocie zaliczki.
12. Beneficjent jest zobowiązany, pod rygorem rozwiązania Umowy z zachowaniem miesięcznego okresu wypowiedzenia, do przedłożenia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku o płatność końcową nie później niż w terminie określonym w § 5 ust. 4.
13. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje się do przekazania Beneficjentowi dofinansowania w wysokości i w formie określonej w § 4 w przypadku realizacji Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy, pod warunkiem posiadania środków na rachunku bankowym oraz ustanowienia i wniesienia przez beneficjenta zabezpieczenia prawidłowego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy. Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie, w przypadku opóźnienia lub niedokonania wypłaty dofinansowania przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia będącej rezultatem:
  - 1) braku środków na rachunkach, z których następuje wypłata dofinansowania;
  - 2) braku ustanowienia zabezpieczenia prawidłowego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy, zgodnie z § 15;
  - 3) niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy przez Beneficjenta;
  - 4) negatywnej oceny dokumentacji oddziaływania Projektu na środowisko.W takich przypadkach Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie jest związana terminem, o którym mowa w § 4 ust. 12.



14. Rozwiązanie Umowy w trybach, o których mowa w ust. § 12 ust. 1 - 3, nie zwalnia Beneficjenta, który otrzymał co najmniej jedną płatność pośrednią lub zaliczkę z obowiązku złożenia części sprawozdawczej wniosku o płatność, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 1, w terminie 25 dni od dnia rozwiązania Umowy oraz przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu zgodnie z treścią § 9 ust. 24.
15. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania informacji o zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w § 4 ust. 9, w terminie 7 dni od dokonania zmiany lecz nie później niż w dniu złożenia wniosku o płatność w przypadku refundacji oraz najpóźniej tydzień przed terminem przekazania kolejnej transzy zaliczki. Skutki wynikłe z braku zawiadomienia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zmianie rachunku bankowego, ponosi Beneficjent. Zmiany rachunku bankowego nie wymagają sporządzania aneksu do Umowy.
16. Beneficjent jest zobowiązany do prowadzenia dla Projektu odrębnej informatycznej ewidencji księgowej kosztów, wydatków i przychodów lub stosowania w ramach istniejącego informatycznego systemu ewidencji księgowej odrębnego kodu księgowego umożliwiającego identyfikację wszystkich transakcji oraz poszczególnych operacji bankowych związanych z Projektem oraz zapewnienia, że operacje gospodarcze są ewidencjonowane zgodnie z obowiązującymi przepisami.
17. Beneficjent zobowiązany jest dla potrzeb rozliczania podatku od towarów i usług (VAT) do prowadzenia odrębnej ewidencji, która zawiera wykaz wydatków w stosunku do których podatek od towarów i usług (VAT) uznany jest za wydatek kwalifikowalny.
18. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia zakwestionuje wydatki ujęte we wniosku o dofinansowanie o wysokość podatku od towarów i usług (VAT) oraz może ich nie uwzględnić jako wydatku kwalifikowanego w przypadku nie prowadzenia przez Beneficjenta ewidencji, o której mowa w ust 17.
19. Odsetki od przekazanych Beneficjentowi płatności zaliczkowych wynikające z umowy rachunku bankowego, na którym były one przechowywane, pomniejszone o koszty prowadzenia rachunku bankowego oraz prowizji bankowej za przelew pieniędzy na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia są wykazywane we wniosku o płatność i pomniejszają kwotę kolejnych płatności na rzecz Beneficjenta<sup>10</sup>.
20. W przypadku gdy realizowany przez Beneficjenta Projekt generuje dochody, które nie zostały uwzględnione przy podpisywaniu Umowy zgodnie z art. 55 ust. 1 i 2 rozporządzenia 1083/2006, zasady na jakich następuje pomniejszenie należnego dofinansowania lub ewentualny zwrot środków określają art. 55 ust. 3 i 4 rozporządzenia 1083/2006 oraz *Wytyczne w sprawie płatności i rozliczeń* wydane przez Ministra Rozwoju Regionalnego<sup>11</sup>.
21. W przypadku wystąpienia okoliczności, które mogą mieć wpływ na zmniejszenie poziomu maksymalnego dofinansowania ze środków EFRR dla projektu generującego dochód zgodnie z art. 55 rozporządzenia 1083/2006, Beneficjent informuje o tych okolicznościach Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia aktualizując, w razie potrzeby, informacje w tym zakresie zgodnie z *Wytycznymi w zakresie*

<sup>10</sup> Nie dotyczy jednostek sektora finansów publicznych, dla których na mocy odrębnych przepisów odsetki te stanowią dochód Beneficjenta

<sup>11</sup> Dostępne na stronie internetowej [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl)



wybranych zagadnień związanych z przygotowaniem projektów inwestycyjnych, w tym projektów generujących dochód<sup>12</sup> wydanymi przez Ministra Rozwoju Regionalnego. Beneficjent nie jest zobowiązany do informowania o zmianach dochodu, które wynikają z normalnej przy prognozowaniu na etapie przygotowania przedsięwzięcia niepewności, co do wysokości przyszłych dochodów pod warunkiem, że została w sposób wyraźny uwzględniona w analizie finansowej stanowiącej załącznik do wniosku o dofinansowanie, w szczególności w części dotyczącej analizy wrażliwości.

22. Beneficjent, którego Projekt wygenerował nie uwzględniony wcześniej dochód w okresie 3 lat od dnia zamknięcia PO IG<sup>13</sup> zobowiązany jest zwrócić część środków w proporcji, jaką stanowi kwota dofinansowania w kosztach całkowitych Projektu.
23. Beneficjent zgadza się na pomniejszenie poświadczonych kwot wydatków kwalifikowanych o błędnie uznane za kwalifikowane w ramach poprzednich weryfikacji wcześniejszych wniosków o płatność składanych w ramach Projektu.
24. Kwoty nieprawidłowo wydatkowane, a przekazane wcześniej Beneficjentowi, pomniejszają kwotę zatwierdzoną do wypłaty w ramach danego wniosku o płatność lub podlegają zwrotowi przez Beneficjenta.

## § 7

### Monitorowanie, sprawozdawczość i ewaluacja

1. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu tak, aby zostały zrealizowane cele Projektu oraz osiągnięte wskaźniki określone we wniosku o dofinansowanie oraz w Umowie, a także do zapewnienia trwałości efektów Projektu przez okres 5 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu.
2. Beneficjent jest zobowiązany przekazać do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wraz z wnioskiem o płatność, dokumenty potwierdzające wykonanie Projektu, w zakresie wynikającym z Harmonogramu rzeczowo-finansowego Projektu.
3. Naruszenie obowiązku, o którym mowa w § 8 ust. 1, stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia o wszelkich okolicznościach mogących powodować zasadniczą modyfikację Projektu. Wymóg utrzymania trwałości Projektu nie uniemożliwia wprowadzenia w projekcie uzasadnionych ekonomicznie modyfikacji.
4. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia monitoruje realizację Projektu, a w szczególności osiąganie wskaźników Projektu w terminach i wielkościach określonych w Umowie lub we wniosku o dofinansowanie. Beneficjent ma obowiązek przedkładania na żądanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia informacji o osiągniętych wskaźnikach w okresie trwałości Projektu.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia monitoruje w okresie, o którym mowa w ust. 1, czy nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość

<sup>12</sup> Dostępne na stronie internetowej [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl)

<sup>13</sup> O dacie zamknięcia PO IG Beneficjent zostanie poinformowany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia



- odzyskania przez Beneficjenta podatku od towarów i usług (VAT), który stanowił wydatek kwalifikowany w okresie realizacji Projektu.
6. Beneficjent jest zobowiązany, tam gdzie to możliwe, do przedstawiania wskaźników dotyczących zatrudnienia w podziale według płci.
  7. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Projektu.
  8. W trakcie realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu aż do upływu 5 lat Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z podmiotami upoważnionymi przez Instytucję Zarządzającą, Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia lub Komisję Europejską do przeprowadzania oceny Projektu, w szczególności Beneficjent jest zobowiązany do:
    - 1) przekazywania tym podmiotom wszelkich informacji i dokumentów dotyczących Projektu we wskazanym przez nie zakresie i terminach;
    - 2) uczestnictwa w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych.
  9. Beneficjent zobowiązuje się do używania gruntu objętego dofinansowaniem w ramach Umowy wyłącznie zgodnie z celami Projektu.
  10. W przypadku nabycia wartości niematerialnych i prawnych na zasadach określonych w odpowiednich przepisach w formie patentów, licencji, know-how oraz nieopatentowanej wiedzy technicznej, beneficjent zobowiązuje się do zachowania wartości niematerialnych i prawnych w swoich aktywach i pozostawienia ich przez okres, o którym mowa w ust. 1 oraz do amortyzacji tych aktywów zgodnie z odrębnymi przepisami, a także do wykorzystania tych aktywów wyłącznie na cele Projektu<sup>14</sup>.
  11. Beneficjent zobowiązuje się do przesyłania informacji dotyczących pomiaru wartości wskaźników w oparciu o listę wskaźników kluczowych, stanowiącą załącznik nr 3 do *Wytycznych w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w formie elektronicznej*<sup>15</sup> ogłoszonych w Monitorze Polskim obowiązującymi na dzień dokonania odpowiedniej czynności, zgodnie z zasadą określoną w § 2 ust. 4 pkt. 3.

## § 8

### Zmiany w projekcie

1. Beneficjent nie może dokonywać zmian prowadzących do zmiany Projektu w rozumieniu art. 57 ust. 1 rozporządzenia 1083/2006.
2. W przypadku konieczności wprowadzenia zmian w Projekcie niezwiązanych z okresem kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 5 ust. 4, Beneficjent zobowiązuje się, w terminie 30 dni od dnia zaistnienia przyczyny dokonania zmiany, do złożenia do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku o zaakceptowanie zmian wraz z przedstawieniem zakresu zmian i ich uzasadnieniem.
3. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić realizację Projektu, nie później niż 15 dni przed dniem upływu okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 5 ust. 4, Beneficjent jest zobowiązany wystąpić z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji Projektu. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest

<sup>14</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>15</sup> Dostępne na stronie internetowej [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl)



zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu realizacji Projektu oraz aktualny Harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu.

4. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić realizację działania Projektu, nie później niż 30 dni przed dniem upływu okresu realizacji działania Projektu, Beneficjent jest zobowiązany wystąpić z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji działania Projektu. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu realizacji działania Projektu oraz aktualny Harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu. Nie wymaga zmiany w formie aneksu do Umowy, zmiana okresu realizacji działania Projektu o ile nie powoduje to zmiany okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 5 ust. 4.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia rozpatrzy wnioski, o których mowa w ust. 2, 3 i 4, w terminie 30 dni od dnia otrzymania kompletnych wniosków, jednak nie później niż 5 dni roboczych przed terminem określonym w § 5 ust. 4.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest uprawniona do żądania od Beneficjenta wyjaśnień i uzupełnień do wniosków, o których mowa w ust. 2, 3 i 4. Beneficjent zobowiązany jest doręczyć je w terminie do 7 dni od dnia otrzymania wezwania. W takim przypadku termin rozpatrzenia wniosku przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, o którym mowa w ust. 5, biegnie od dnia dostarczenia uzupełnienia wniosku lub wyjaśnień. W przypadku gdy wnioski nie wpłyną w terminie określonym w ust. 3 i 4 Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca może rozpatrzyć wniosek lub go odrzucić bez podania przyczyny.
7. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może zlecić zaopiniowanie wniosków, o których mowa w ust. 2, 3 i 4, niezależnemu ekspertowi zewnętrznemu. W takim przypadku termin, o którym mowa w ust. 5, ulega wydłużeniu o okres niezbędny do sporządzenia opinii przez niezależnego eksperta zewnętrznego. Instytucja Wdrażająca /Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o wystąpieniu o tę opinię.
8. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia odrzuca wnioski, o których mowa w ust. 2, 3 i 4 w przypadku, gdy zaproponowane przez Beneficjenta zmiany miałyby negatywny wpływ na osiągnięcie celów Projektu albo które nie wpłynęły w terminach określonych w ust. 3 i 4.
9. W przypadku odrzucenia wniosków, o których mowa w ust. 2, 3 i 4 Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta na piśmie o odrzuceniu wniosku wraz z uzasadnieniem.
10. W przypadku akceptacji wniosków, o których mowa w ust. 2, 3 i 4, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia przesyła do Beneficjenta Projekt stosownego aneksu do Umowy, zgodnie z § 14 ust. 3.
11. Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Projektu lub osiągnięcie celów Projektu.
12. Bez konieczności informowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia Beneficjent jest uprawniony do dokonania przesunięcia pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikowanych do 10% wartości kwoty danej kategorii wydatków, z której następuje przesunięcie, bez względu na poziom

wzrostu kategorii wydatków, do której następuje przesunięcie, z zastrzeżeniem zasad określonych w odpowiednich przepisach (programie pomocowym).

13. Beneficjent jest zobowiązany do pisemnego poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, bez konieczności zawarcia aneksu, o:
- 1) zmianie parametrów sprzętu komputerowego i innego sprzętu planowanego do zakupu w ramach Projektu (pod warunkiem zachowania wysokości środków finansowych przeznaczonych na ten cel oraz parametrów jakości nie gorszych niż poprzednio zakładane przez beneficjenta oraz pod warunkiem uzasadnienia przez Beneficjenta postulowanych zmian i pozytywnego ich rozpatrzenia przez instytucje Wdrażającą);
  - 2) zmianie w zakresie czynności technicznych związanych z rozliczaniem kwalifikowalnych kosztów zarządzania Projektem, m.in. rodzaju zawieranych umów z osobami zaangażowanymi w realizację Projektu – pod warunkiem uzasadnienia przez Beneficjenta postulowanych zmian i pozytywnego ich rozpatrzenia przez Instytucję Wdrażającą;
  - 3) zmianie w zakresie działań/produktów promocyjno-informacyjnych (pod warunkiem zachowania wysokości środków finansowych przeznaczonych na ten cel oraz parametrów jakości nie gorszych niż poprzednio zakładane przez Beneficjenta oraz pod warunkiem uzasadnienia przez Beneficjenta postulowanych zmian i pozytywnego ich rozpatrzenia przez Instytucję Wdrażającą;
  - 4) zmianie w zakresie kryteriów doboru grupy docelowej wykraczających poza niezbędne minimum określone w *Szczegółowym opisie priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013* pod warunkiem uzasadnienia przez Beneficjenta postulowanych zmian i pozytywnego ich rozpatrzenia przez Instytucję Wdrażającą

## § 9

### **Kontrola i audyt oraz przechowywanie dokumentów**

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli w zakresie realizowanej Umowy, prowadzonej przez Instytucję Zarządzającą, Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Wdrażającą/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, Instytucję Certyfikującą, Instytucję Audytową, Komisję Europejską oraz inne właściwe organy kontroli uprawnione na podstawie odrębnych przepisów i pełnomocnictw, oraz udostępnić, na żądanie tych instytucji oraz Europejskiego Trybunału Obrachunkowego, wszelką dokumentację związaną z przygotowywanym Projektem oraz realizowaną Umową.
2. Beneficjent zobowiązuje się do udzielania wyjaśnień i przekazywania informacji w zakresie realizowanego Projektu na żądanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Zarządzającej, Instytucji Certyfikującej lub innych instytucji upoważnionych na podstawie odrębnych przepisów.
3. Kontrole mogą być przeprowadzane w każdym czasie, od dnia otrzymania informacji o wyłonieniu Projektu do dofinansowania do dnia upływu 3 lat od zamknięcia PO IG lub



do dnia upływu 3 lat następujących po roku, w którym dokonano częściowego zamknięcia PO IG<sup>16</sup>.

4. Kontrole mogą być przeprowadzane zarówno w siedzibie Beneficjenta, jak i w miejscu realizacji Projektu.
5. Odmowa poddania się kontroli lub utrudnianie jej przeprowadzenia stanowi podstawę do rozwiązania Umowy z miesięcznym terminem wypowiedzenia.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub podmiot przez nią upoważniony wysyła do Beneficjenta pisemne zawiadomienie o planowanej kontroli w terminie nie krótszym niż 5 dni przed planowanym terminem kontroli. Beneficjent otrzymuje zawiadomienie o kontroli planowanej przez inne instytucje, uprawnione do jej przeprowadzania na podstawie odrębnych przepisów, w terminach i trybie określonych tymi przepisami. Najpóźniej w dniu wszczęcia kontroli Zespół kontrolujący zobowiązany jest przedstawić Beneficjentowi upoważnienie do kontroli oraz poinformować go o przysługujących mu prawach i obowiązkach.
7. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia przedstawicielom instytucji przeprowadzającej kontrolę nieograniczonego dostępu do pomieszczeń i terenów, na których realizowany jest lub był Projekt, oraz dostępu do systemu teleinformatycznego i wszystkich dokumentów elektronicznych związanych z zarządzaniem Projektem oraz do udzielania wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu.
8. Podczas kontroli Beneficjent zapewni obecność osób kompetentnych do udzielenia wyjaśnień na temat procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.
9. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów lub odmowa udzielenia informacji jest traktowane jak utrudnienie przeprowadzenia kontroli.
10. Podmiot dokonujący kontroli sporządza informację pokontrolną, zawierającą między innymi zalecenia pokontrolne, które Beneficjent jest obowiązany wykonać w terminie wskazanym w tej informacji. Informacja pokontrolna zostanie sporządzona w formie pisemnej w terminie 21 dni od dnia zakończenia kontroli oraz niezwłocznie dostarczona Beneficjentowi.
11. Niewykonanie przez Beneficjenta zaleceń pokontrolnych w terminie wskazanym w informacji pokontrolnej lub nie przedstawienie przekonującego uzasadnienia ich niewykonania wraz z propozycją nowego terminu wykonania zaleceń pokontrolnych, stanowi podstawę do rozwiązania Umowy z miesięcznym terminem wypowiedzenia.
12. Beneficjent może przedstawić, na piśmie, stanowisko w odniesieniu do informacji pokontrolnej, o której mowa w ust. 10, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania. W przypadku braku zastrzeżeń do informacji pokontrolnej, Beneficjent zobowiązany jest do odesłania podpisanej informacji pokontrolnej do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, w terminie 14 dni od dnia jej otrzymania.
13. W przypadku odmowy podpisania informacji pokontrolnej Beneficjent zobowiązany jest do przekazania pisemnego uzasadnienia odmowy podpisania informacji wraz z jednym egzemplarzem niepodpisanej informacji pokontrolnej, w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania.

---

<sup>16</sup> O dacie zamknięcia PO IG Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje na swojej stronie internetowej.

14. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.
15. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia rozpatruje zgłoszone zastrzeżenia Beneficjenta do treści informacji pokontrolnej, w terminie 14 dni od dnia ich otrzymania. W przypadku uwzględnienia zastrzeżeń, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia wzywa Beneficjenta do podpisania i odesłania zweryfikowanej informacji pokontrolnej, w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania.
16. Instytucja przeprowadzająca kontrolę jest zobowiązana do sprawdzenia wykonania zaleceń pokontrolnych określonych w informacji pokontrolnej. W tym celu podmiot kontrolujący może zwrócić się na piśmie do Beneficjenta o udzielenie informacji o stopniu i zakresie wykonania zaleceń pokontrolnych lub przeprowadzić ponownie kontrolę na miejscu realizacji Projektu.
17. W przypadku zastrzeżeń, co do prawidłowości wydatkowania środków lub sposobu realizacji Umowy, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia pisemnie informuje o tym fakcie Beneficjenta oraz jest uprawniona do wstrzymania wypłaty dofinansowania do czasu ostatecznego wyjaśnienia zastrzeżeń.
18. W przypadku, gdy podczas kontroli badającej prawidłowość poniesionych wydatków kwalifikowanych oraz sposób realizacji Umowy stwierdzone zostaną nieprawidłowości, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, podmiot przez nią upoważniony lub inna instytucja uprawniona do przeprowadzenia kontroli na podstawie odrębnych przepisów, mogą przeprowadzić kontrolę mającą na celu ponowne sprawdzenie kwalifikowalności wydatków oraz prawidłowości sposobu realizacji Umowy.
19. W trakcie kontroli Projektu na miejscu, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub inna instytucja uprawniona do przeprowadzenia kontroli na podstawie odrębnych przepisów, sprawdza czy Beneficjent nie nabył prawa do pomniejszenia kwoty podatku od towarów i usług (VAT) o VAT naliczony.
20. W przypadku zmian w sytuacji prawnej lub faktycznej Beneficjenta odnoszących się do informacji wykazanych w oświadczeniu o kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT) lub ankiecie dotyczącej oceny kwalifikowalności VAT, zgodnie z § 5 ust. 8, Beneficjent jest zobowiązany do aktualizacji oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT).
21. Zmiana oświadczenia dotyczącego kwalifikowania podatku od towarów i usług (VAT) może być dokonana, z zastrzeżeniem § 5 ust. 9, na wniosek Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia lub na wniosek Beneficjenta.
22. Beneficjent przekazuje Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia w terminie 7 dni od dnia otrzymania, kopie informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych lub innych równoważnych dokumentów sporządzonych przez instytucje, inne niż Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jeżeli wyniki kontroli dotyczą Projektu.
23. W przypadku powzięcia przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia informacji o podejrzeniu powstania nieprawidłowości w realizacji Projektu lub wystąpienia innych istotnych uchybień ze strony Beneficjenta, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub inna upoważniona instytucja o



której mowa w ust. 1 może przeprowadzić kontrolę doraźną bez uprzedniego powiadomienia, o którym mowa w ust. 6. Do przeprowadzenia kontroli doraźnej stosuje się postanowienia niniejszego paragrafu.

24. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres co najmniej 3 lat od daty zamknięcia PO IG<sup>17</sup>.
25. Beneficjent będący jednostką sektora finansów publicznych zobowiązany jest do prowadzenia audytu wewnętrznego na zasadach określonych w ustawie o finansach publicznych.

## § 10

### Promocja i informacja

1. Beneficjent jest zobowiązany do informowania opinii publicznej o fakcie otrzymania dofinansowania na realizację Projektu ze środków PO IG zarówno w trakcie realizacji Projektu jak i po jego zakończeniu.
2. W zakresie, o którym mowa w ust. 1, Beneficjent jest zobowiązany do stosowania art. 8 i 9 rozporządzenia nr 1828/2006.
3. Beneficjent zobowiązany jest do realizacji działań informacyjnych i promocyjnych poprzez umieszczenie, co najmniej:
  - 1) emblematu Unii Europejskiej, spełniającego normy graficzne określone w załączniku I do rozporządzenia 1828/2006, oraz odniesienie do Unii Europejskiej;
  - 2) odniesienie do Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
  - 3) hasła określonego przez Instytucję Zarządzającą, podkreślającego wartość dodaną pomocy Wspólnoty, „Fundusze Europejskie – dla rozwoju innowacyjnej gospodarki” lub „Dotacje na innowacje”, najlepiej z wyrażeniem „Inwestujemy w waszą przyszłość”.
4. Postanowienia zawarte w ust. 3 pkt 2 i 3 nie mają zastosowania do małych materiałów promocyjnych, o których mowa w Rozporządzeniu 1828/2006.
5. Beneficjent realizuje działania informacyjne i promocyjne, w szczególności zgodnie z zleceniami zawartymi w *Przewodniku w zakresie promocji projektów finansowanych w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013 dla beneficjentów i instytucji zaangażowanych we wdrażanie Programu.*

## § 11

### Zamówienia publiczne

1. Beneficjent jest zobowiązany stosować przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.) do

---

<sup>17</sup> O dacie zamknięcia PO IG Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje na swojej stronie internetowej.



udzielania zamówień publicznych w ramach Projektu, w przypadku gdy wymóg jej stosowania wynika z tej ustawy, w szczególności z art. 3 tej ustawy.

2. Beneficjent zobowiązuje się do udokumentowania wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert po dokonaniu rozeznania rynku w celu zachowania zasady uczciwej konkurencji, efektywności, jawności i przejrzystości oraz zobowiązany jest dołożyć wszelkich starań w celu uniknięcia konfliktu interesów rozumianego jako brak bezstronności i obiektywności w wypełnianiu funkcji jakiegokolwiek podmiotu objętego niniejszą Umową w związku z jej realizacją.
3. Jeżeli Beneficjent nie ma obowiązku stosowania ustawy, o której mowa w ust. 1 i dotyczy to zamówień, których wartość netto nie przekracza wyrażonej w złotych polskich równowartości kwoty 14 000 euro w celu wypełnienia przesłanek wskazanych w ust. 2, Beneficjent zobowiązany jest do udokumentowania wyboru najkorzystniejszej spośród złożonych ofert po dokonaniu rozeznania rynku.
4. Jeżeli Beneficjent nie jest zobowiązany do stosowania ustawy, o której mowa w ust. 1, w przypadku realizacji w ramach Projektu zakupu jednego asortymentu od jednego dostawcy towarów, usług, czy robót budowlanych, którego wartość netto przekracza wyrażoną w złotych polskich równowartość kwoty 14 000 euro, Beneficjent dokonuje zakupu w oparciu o najbardziej korzystną ekonomicznie ofertę, z zachowaniem zasad, o których mowa w ust. 2 i 3. Beneficjent jest zobowiązany wówczas do przedstawienia na żądanie Instytucji Zarządzającej, Instytucji Pośredniczącej, Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, Komisji Europejskiej lub wskazanym przez nie podmiotom co najmniej trzech ofert ważnych na dzień dokonywania zakupu lub złożenia zamówienia, złożonych przez potencjalnych dostawców towarów, usług, czy robót budowlanych (o ile na rynku istnieje trzech potencjalnych dostawców towarów, usług, czy robót budowlanych) w odpowiedzi na zapytanie ofertowe skierowane do nich przez Beneficjenta. Zapytanie ofertowe zawierające opis przedmiotu zakupu, kryteria oceny ofert oraz termin składania ofert Beneficjent jest zobowiązany do zamieszczenia na swojej stronie internetowej (o ile posiada taką stronę) oraz w swojej siedzibie w miejscu publicznie dostępnym.

W przypadku, gdy pomimo wysłania zapytania ofertowego do co najmniej trzech potencjalnych dostawców towarów, usług, czy robót budowlanych, Beneficjent otrzyma tylko jedną ofertę uznaje się zasadę konkurencyjności za spełnioną, pod warunkiem udokumentowania wysłania przez Beneficjenta zapytania ofertowego, zgodnie z zasadami opisanymi powyżej.

W przypadku, gdy na rynku nie istnieje trzech potencjalnych dostawców towarów, usług, czy robót budowlanych, Beneficjent jest zobowiązany do złożenia oświadczenia, o którym mowa w § 6 ust. 1 pkt 1 lit. c.

5. Wartość zamówień, o których mowa w ust. 3 i 4 oraz zamówień zawartych w planie udzielania zamówień, o którym mowa w ust. 7 określana jest na podstawie kursu euro ustalonego przez Prezesa Rady Ministrów w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 35 ust. 3 ustawy Prawo zamówień publicznych obowiązującego na dzień dokonywania szacowania wartości zakupu.
6. W przypadku stwierdzenia naruszeń wspólnotowych lub krajowych przepisów o zamówieniach publicznych Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może dokonywać korekt finansowych ustalanych zgodnie z dokumentem pt.: „Wymierzanie korekt finansowych za naruszenia prawa zamówień publicznych związane z realizacją projektów współfinansowanych ze środków funduszy UE”



zamieszczonym na stronie internetowej Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia [www.wwpe.gov.pl](http://www.wwpe.gov.pl).

7. Beneficjent ma obowiązek niezwłocznie po podpisaniu Umowy a przed rozpoczęciem realizacji projektu przesłać Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia plan udzielania zamówień, o których mowa odpowiednio w ust. 1, 3 i 4, dotyczących umów odpłatnych zawieranych przez Beneficjenta, których przedmiotem są usługi, dostawy lub roboty budowlane. Plan udzielania zamówień zawierać będzie w formie tabelarycznej pogrupowane zamówienia tego samego rodzaju wraz z podaniem wartości poszczególnych zamówień oszacowanych zgodnie z art. 32 – 35 ustawy Prawo zamówień publicznych. Beneficjent nie może w celu uniknięcia stosowania przepisów ustawy dzielić zamówienia na części lub zaniżać jego wartości.

## § 12

### Tryb i warunki rozwiązania Umowy

1. Umowa może zostać rozwiązana przez każdą ze Stron z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia. Wypowiedzenie następuje na piśmie i powinno zawierać uzasadnienie.
2. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wypowiedzieć Umowę z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia, w szczególności w przypadku, gdy:
  - 1) Beneficjent odmawia poddania się kontroli lub utrudnia jej przeprowadzanie stosownie do § 9 ust. 5 lub w przypadku wystąpienia okoliczności, o których mowa w § 9 ust.11;
  - 2) Beneficjent dokonał zmian prawno-organizacyjnych zagrażających realizacji Umowy;
  - 3) Beneficjent nie przedłożył wniosku o płatność w terminach określonych w § 6 ust. 9 i 12;
  - 4) w przypadku zaistnienia okoliczności, o których mowa w § 6 ust. 3;
  - 5) nie dokonuje promocji Projektu, zgodnie z § 10;
  - 6) wystąpią inne nieprawidłowości w trakcie realizacji Projektu, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Umowy.
3. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wypowiedzieć Umowę ze skutkiem natychmiastowym, w przypadku, gdy:
  - 1) Beneficjent nie rozpoczął realizacji Projektu przez okres dłuższy niż 2 miesiące od dnia rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 5 ust. 4 i nie poinformował Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o uzasadnionych przyczynach opóźnienia;
  - 2) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu bądź realizuje go w sposób sprzeczny z postanowieniami Umowy lub z naruszeniem prawa;
  - 3) Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności, pozostaje pod zarządem komisarycznym, zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne lub znajduje się w trakcie postępowania naprawczego;
  - 4) Beneficjent w celu uzyskania dofinansowania przedstawił fałszywe lub niepełne oświadczenia lub dokumenty;



- 5) Beneficjent dopuścił się nieprawidłowości finansowych oraz nie usunął ich przyczyn i skutków;
  - 6) Beneficjent dokonał zasadniczej modyfikacji Projektu, o której mowa w § 8 ust 1;
  - 7) Beneficjent dokonał zakupu towarów, usług i robót budowlanych w sposób sprzeczny z § 11;
  - 8) Beneficjent przedstawił wniosek Beneficjenta o płatność lub dokumenty stanowiące załączniki do wniosku, w którym podane informacje nie odpowiadają stanowi faktycznemu;
  - 9) Beneficjent nie dostarczył pełniej dokumentacji oddziaływania Projektu na środowisko wraz z pozwoleniem na budowę zgodnie z § 2 ust.8;
  - 10) Dokumentacja oddziaływania Projektu na środowisko została oceniona negatywnie;
  - 11) w przypadku niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 1;
  - 12) Beneficjent wykorzystał dofinansowanie niezgodnie z przeznaczeniem, o którym mowa w art. 207 ustawy o finansach publicznych;
  - 13) Beneficjent wykorzystał dofinansowanie z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;
  - 14) Beneficjent pobrał dofinansowanie nienależnie lub w nadmiernej wysokości, o którym mowa w art. 207 ustawy o finansach publicznych;
  - 15) na Beneficjencie ciąży obowiązek zwrotu pomocy wynikający z decyzji Komisji Europejskiej, uznającej pomoc za niezgodną z prawem oraz wspólnym rynkiem.
4. W przypadku rozwiązania Umowy w trybach, o których mowa w ust. 1 - 3, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.
  5. W związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem przez Beneficjenta obowiązków wynikających z Umowy w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem działania siły wyższej, Beneficjent jest obowiązany do niezwłocznego poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o fakcie wystąpienia siły wyższej, udowodnienia wystąpienia siły wyższej oraz wskazania wpływu, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
  6. W przypadku, gdy dalsza realizacja Projektu nie jest możliwa z powodu działania siły wyższej, Beneficjent zobowiązany jest rozwiązać Umowę w trybie, o którym mowa w ust. 1.
  7. Beneficjent nie będzie odpowiedzialny wobec Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia lub uznany za naruszającego postanowienia Umowy w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Umowy w zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem siły wyższej.
  8. Beneficjent zobowiązany jest do ubezpieczenia przedmiotu Projektu oraz zabezpieczenia danych, które powstały lub są przechowywane w związku z jego realizacją. Beneficjent ma ponadto obowiązek zabezpieczenia informacji niejawnych, jeżeli takie wystąpiły w trakcie realizacji Projektu.



## § 13

### Zwrot dofinansowania

1. W przypadku rozwiązania Umowy w jednym z trybów, o których mowa w § 12 ust. 1 - 3, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu dofinansowania, w terminie 30 dni od dnia rozwiązania Umowy, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonymi od dnia przekazania środków na rachunek bankowy Beneficjenta. Zwrot dofinansowania powinien zostać dokonany na rachunki bankowe wskazane przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
2. W sytuacji, gdy w wyniku dokonanego rozliczenia projektu, Beneficjent zobowiązany jest do zwrotu części dofinansowania, jednakże w innych przypadkach niż określone w ust. 3 i ust. 5, zwrot ten następuje na zasadach określonych w ust. 1.
3. Jeżeli z wniosku o płatność wynika, że część przekazanego dofinansowania nie została wydatkowana przez Beneficjenta, Beneficjent bez wezwania, wraz z wnioskiem o płatność końcową zwraca na rachunki wskazane przez Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia niewykorzystaną kwotę dofinansowania wraz z odsetkami wynikającymi z przechowywania tej kwoty na rachunku bankowym. Beneficjent dokumentuje kwotę narosłych odsetek załączonym do wniosku wyciągiem z rachunku bankowego.
4. W razie niedokonania zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 3 wraz z wnioskiem o płatność końcową bez wezwania lub nieprzedstawienia, pomimo wezwania, wyciągu z rachunku bankowego Beneficjenta stosuje się art. 207 ustawy o finansach publicznych.
5. W przypadku:
  - 1) wykorzystania przyznanego dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 2) wykorzystania przyznanego dofinansowania z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;
  - 3) pobrania dofinansowania w sposób nienależnie;
  - 4) pobrania dofinansowania w nadmiernej wysokości,

Beneficjent ma obowiązek zwrócić dofinansowanie na wskazane w decyzji, o której mowa w ust.7, rachunki wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych, liczonymi od dnia przekazania środków, w terminie 14 dni od dnia doręczenia ww. decyzji, z zastrzeżeniem ust. 6.

6. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 5 Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia wezwie Beneficjenta do:
  - a) zwrotu środków lub
  - b) wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności, zgodnie z art. 207 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, w terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
7. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 6 Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia wyda decyzję określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, oraz sposób zwrotu środków, z uwzględnieniem, iż zwrot kosztów może być dokonany poprzez pomniejszenie kolejnej płatności na rzecz beneficjenta o kwotę podlegającą zwrotowi zgodnie z ust. 6 lit b.
8. W przypadku niedokonania zwrotu środków w pełnej wysokości wraz z odsetkami określonymi jak dla zaległości podatkowych – wpłatę tę zalicza się proporcjonalnie na poczet zaległości głównej, rozumianej jako kwota dofinansowania przewidziana do



- zwrotu (bez odsetek) oraz kwoty odsetek jak dla zaległości podatkowych w stosunku, w jakim w dniu wpłaty, pozostaje kwota zaległości głównej do kwoty odsetek.
9. Beneficjent zostanie wykluczony na okres trzech lat, zgodnie z zasadami określonymi w art. 207 ustawy o finansach publicznych, z możliwości otrzymania środków na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich w przypadku zaistnienia okoliczności, o których mowa w art. 207 ust. 4 ustawy o finansach publicznych<sup>18</sup>.
  10. Beneficjent zobowiązuje się do pokrycia udokumentowanych kosztów działań windykacyjnych podejmowanych wobec niego.

## § 14

### Tryb i zakres zmian do umowy

1. Strony mogą dokonać zmiany Umowy zgodnymi oświadczeniami woli.
2. Wszelkie oświadczenia składane przez Strony w związku z Umową oraz w celu jej zmiany wymagają dla swojej ważności zachowania formy pisemnej.
3. Wszelkie zmiany w Umowie albo jej załącznikach z zastrzeżeniem ust. 4, 5 i 6 oraz § 8 ust. 4, 12 i 13 wymagają zgodnie z § 8 Umowy formy pisemnej pod rygorem nieważności i są wprowadzane za pomocą aneksu.
4. Zmiana adresu lokalizacji Projektu wymaga pisemnej zgody Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia na pisemny wniosek Beneficjenta.
5. Zmiana adresu siedziby Beneficjenta wymaga pisemnego potwierdzenia przyjęcia zmiany do wiadomości wystawionego przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia na pisemny wniosek Beneficjenta.
6. Beneficjent jest zobowiązany do pisemnego poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, bez konieczności zawarcia aneksu, o:
  1. zmianie adresu do korespondencji w terminie 10 dni od dnia zmiany adresu;
  2. zmianie rachunku bankowego, o którym mowa w § 4 ust. 9. Zmiana wymaga złożenia do Instytucji Wdrażającej/Pośredniczącej II stopnia pisemnego wniosku o dokonanie wypłaty zaliczki/refundacji na zmieniony rachunek nie później niż w dniu złożenia wniosku o płatność.

## § 15

### Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy

1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.
2. W przypadku gdy dofinansowanie przekazywane jest Beneficjentowi jedynie w formie refundacji zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1 ustanawiane jest w formie weksła in blanco z podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Wdrażającą wraz z deklaracją wekslową na całą wartość dofinansowania Projektu przez okres realizacji oraz trwałości Projektu.

---

<sup>18</sup> Przepisu tego nie stosuje się do jednostek sektora finansów publicznych



3. W przypadku, gdy wartość dofinansowania przyznana w Umowie w formie zaliczki nie przekracza 10 mln zł zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1 ustanawiane jest w formie weksla in blanco z podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Wdrażającą wraz z deklaracją wekslową na całą wartość dofinansowania Projektu przez okres realizacji oraz trwałości Projektu.
4. W przypadku, gdy wartość dofinansowania przyznana w Umowie w formie zaliczki przekracza 10 mln zł zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 1, ustanawiane jest w wysokości co najmniej równoważności najwyższej transzy zaliczki wynikającej z Harmonogramu rzeczowo-finansowego na okres realizacji oraz trwałości Projektu, w jednej lub kilku z następujących form:
  - a) pieniądzu,
  - b) poręczeniach bankowych lub poręczeniach spółdzielczej kasy oszczędnościowo – kredytowej, z tym że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym,
  - c) gwarancjach bankowych,
  - d) gwarancjach ubezpieczeniowych,
  - e) poręczeniach udzielanych przez podmioty, o których mowa w art. 6b ust. 5 pkt 2 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości (Dz. U. z 2007 r. Nr 42, poz. 275 z późn. zm.),
  - f) wekslach z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo – kredytowej,
  - g) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego,
  - h) zastawu rejestrowego na zasadach określonych w przepisach o zastawie rejestrowym i rejestrze zastawów; w przypadku gdy mienie objęte zastawem może stanowić przedmiot ubezpieczenia, zastaw ustanawiany jest wraz z cesją praw polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu,
  - i) przewłaszczeniu rzeczy ruchomych Beneficjenta na zabezpieczenie,
  - j) hipotecę,
  - k) poręczeniu według prawa cywilnego.
5. W przypadku, rozliczenia przez Beneficjenta całości zaliczki w ramach Projektu, w którym zabezpieczenia ustanowione było w formie, o której mowa w ust. 4, może ono ulec zmianie na wniosek Beneficjenta i przyjąć formę weksla in blanco z podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Wdrażającą wraz z deklaracją wekslową opiewającego na całą wartość dofinansowania projektu przez okres realizacji Umowy oraz trwałości projektu.
6. Wyboru form zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 4, dokonuje Instytucja Wdrażająca /Instytucja Pośrednicząca II stopnia na wniosek Beneficjenta.
7. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem regulują odrębne przepisy.
8. Beneficjent jest zobowiązany do dostarczenia prawidłowo wystawionego wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania Umowy, o którym mowa w ust. 1, do Instytucji



- Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia nie później niż w terminie 14 dni od dnia podpisania zawarcia Umowy, ale nie później niż w dniu wystąpienia o wypłatę pierwszej transzy zaliczki.
9. Brak ustanowienia lub niewniesienie zabezpieczenia w terminie wynikającym z Umowy i formie zaakceptowanej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
  10. W przypadku podjęcia uzasadnionych wątpliwości co do wysokości i formy przyjętego zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest uprawniona do żądania dodatkowego zabezpieczenia spośród form określonych w ust. 4. Beneficjent obowiązany jest to żądanie spełnić pod rygorem wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
  11. Zwrot zabezpieczenia określonego w ust. 1 nastąpi po upływie okresu, o którym mowa w § 7 ust. 1.
  12. Wszelkie koszty zabezpieczenia ponosi Beneficjent i są one uznawane za koszty kwalifikowalne.
  13. Postanowień powyższego paragrafu nie stosuje się do beneficjentów będących jednostką sektora finansów publicznych na mocy art. 206 ust. 4 ustawy o finansach publicznych.

## § 16

### Postanowienia końcowe

1. Wszelkie wątpliwości powstałe w trakcie realizacji Projektu oraz związane z interpretacją Umowy będą rozstrzygane w pierwszej kolejności w drodze negocjacji pomiędzy Stronami.
2. Jeżeli Strony nie dojdą do porozumienia, spory będą poddane rozstrzygnięciu przez sąd powszechny, właściwy dla siedziby Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia.
3. Strony ustalają, że:
  - 1) za dzień złożenia dokumentów w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia przyjmuje się dzień ich wpływu do odpowiedniej Instytucji;
  - 2) Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia doręcza pisma za pokwitowaniem przez pocztę, przez swoich pracowników, przez inne upoważnione osoby lub organy lub za pomocą faksu.
4. Beneficjent zobowiązuje się z zastrzeżeniem § 2 ust. 7 dostarczyć do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia w terminie 30 dni od zawarcia Umowy potwierdzone za zgodność z oryginałem pozwolenie na budowę<sup>19</sup>. Na uzasadniony wniosek beneficjenta Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może przedłużyć termin przedłożenia potwierdzonego za zgodność z oryginałem pozwolenia na budowę wskazując nowy termin dostarczenia tego dokumentu”.

---

<sup>19</sup> Jeśli dotyczy



5. Integralną część Umowy stanowią dokumenty wymienione w Spisie załączników.
6. Umowa podlega przepisom obowiązującego prawa polskiego.
7. Do spraw nieuregulowanych postanowieniami Umowy mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego oraz ustawy o finansach publicznych.
8. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach. Po jednym egzemplarzu dla Beneficjenta i Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia.
9. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron.

Beneficjent

Instytucja Wdrażająca/  
Instytucja Pośrednicząca II stopnia

.....

.....

### **Spis załączników:**

1. Dokument potwierdzający prawo do reprezentacji Beneficjenta (KRS lub wyciąg z EDG, w przypadku reprezentowania Beneficjenta przez inną osobę/podmiot niż uwidoczony w dokumencie rejestrowym - również pełnomocnictwo/upoważnienie Beneficjenta do zawarcia Umowy).
2. Wniosek o dofinansowanie wraz ze wszystkimi załącznikami.
3. Harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu.