

**Umowa o dofinansowanie Nr.....**  
**w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi**  
**priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia**  
**Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007 – 2013**

zawarta w..... pomiędzy Stronami:

Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości działającą na podstawie 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.) z siedzibą w Warszawie (kod pocztowy 00-834), przy ulicy Pańskiej 81/83, NIP 526-25-01-444, REGON 017181095, zwaną w dalszej części umowy „Instytucją Wdrażającą/Instytucją Pośredniczącą II stopnia”, reprezentowaną przez:

<nazwa Regionalnej Instytucji Finansującej> z siedzibą w <adres Regionalnej Instytucji Finansującej> wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy ....., pod nr KRS ....., <o kapitale zakładowym w wysokości ....., wpłaconym w wysokości .....><sup>1</sup>  
NIP ....., REGON .....

na podstawie pełnomocnictwa z dnia ..... udzielonego przez Prezesa / Zastępcę Prezesa<sup>2</sup> Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości,

w imieniu której działa

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

na podstawie ..... z dnia .....

a

.....<sup>3</sup>

<sup>1</sup> Jeśli dotyczy.

<sup>2</sup> Wpisać zgodnie z udzielonym pełnomocnictwem.

<sup>3</sup> **SPÓŁKA AKCYJNA (S.A.) I SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA (S.K.A.)**

..... Spółką Akcyjną z siedzibą w ..... (kod pocztowy .....), przy ulicy ..... wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy ....., pod nr KRS ....., o kapitale zakładowym w wysokości ..... zł, wpłaconym w wysokości ....., NIP ....., REGON ....., **SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ (sp. z o.o. lub spółka z o.o.)**

..... Spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w ..... (kod pocztowy .....), przy ulicy ....., wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy ....., pod nr KRS ....., o kapitale zakładowym w wysokości ..... zł, NIP ....., REGON ....., **SPÓŁKI OSOBOWE: SPÓŁKA JAWNA (sp.j.), SPÓŁKA KOMANDYTOWA (sp.k.), SPÓŁKA PARTNERSKA (sp.p.)**

..... Spółką Jawną z siedzibą w ..... (kod pocztowy .....), przy ulicy ....., wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego

zwanym/zwaną w dalszej części umowy „Beneficjentem”,  
reprezentowanym/reprezentowaną przez<sup>4</sup>

.....,

(imię i nazwisko, pełniona funkcja)

na podstawie .....<sup>5</sup> z dnia .....

**zwana „Umową”**

---

przez Sąd Rejonowy ....., pod nr KRS ....., NIP ....., REGON .....

**OSOBA FIZYCZNA PROWADZĄCA DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ**

..... zamieszkałym w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ....  
....., prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą ..... w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., wpisanym do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, NIP ....., REGON .....

**SPÓŁKA CYWILNA (s.c.)**

..... zamieszkałym w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ....  
....., wpisanym do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej i  
..... zamieszkałym  
w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., wpisanym do Centralnej Ewidencji i Informacji o Działalności Gospodarczej, prowadzącymi wspólnie działalność gospodarczą w formie spółki cywilnej pod firmą ..... w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., NIP ....., REGON .....

<sup>4</sup> Reprezentacja powinna być zgodna z aktualnym odpisem z Krajowego Rejestru Sądowego albo z wydrukiem komputerowym aktualnych informacji o podmiotach wpisanych do KRS (jeśli dotyczy). Podmiot może być także reprezentowany przez prawidłowo umocowanego pełnomocnika. W przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą dotyczy sytuacji, w których za stronę (osobę fizyczną) działa prawidłowo umocowany pełnomocnik; w przypadku osobistej reprezentacji należy wykreślić; w przypadku spółki cywilnej stroną umowy są jej wspólnicy, a nie spółka.

<sup>5</sup> Należy wpisać pełnomocnictwo lub inny dokument, z którego wynika umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta. Kopia dokumentu potwierdzającego umocowanie przedstawiciela Beneficjenta do działania w jego imieniu i na jego rzecz (pełnomocnictwo, wypis z KRS, inne), potwierdzona za zgodność z oryginałem stanowi załącznik nr 3 do Umowy.

Działając na podstawie art. 6b ust. 8 i 9 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.) oraz na podstawie rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 2 kwietnia 2012 r. w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013 (Dz. U. z 2012 r. , poz. 438 z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem”, które stanowi program pomocowy o numerze referencyjnym SA.35010(2012/X), oraz mając na uwadze przepisy:

- ustawy z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84 poz. 712, z późn. zm.), zwanej dalej „Ustawą”,

- ustawy z 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko (Dz. U. 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”,

- 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 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r., s. 25 – 78, z późn. zm.), zwanego dalej „Rozporządzeniem 1083/2006”,

- 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 (Dz. Urz. UE L 371 z 27.12.2006 r., s. 1 – 169 z późn. zm.) zwanego dalej „Rozporządzeniem 1828/2006”,

- rozporządzenia Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. *uznającego niektóre rodzaje pomocy za zgodne ze wspólnym rynkiem w zastosowaniu art. 87 i 88 Traktatu (ogólne rozporządzenie w sprawie wyłączeń blokowych)* (Dz. Urz. UE L 214 z 9.08.2008 r., str. 3 z późn. zm.), zwanego dalej „rozporządzeniem 800/2008”,

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm. ), zwaną dalej „ustawą o finansach publicznych”,

- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 21 grudnia 2012 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (Dz. U. z 2012 r., poz. 1539), zwanego dalej „rozporządzeniem w sprawie płatności”,

- rozporządzenie Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 18 grudnia 2009 r. w sprawie warunków i trybu udzielania i rozliczania zaliczek oraz zakresu i terminów składania wniosków o płatność w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (Dz. U. Nr 223, poz. 1786), zwanego dalej „rozporządzeniem w sprawie zaliczek”,

- Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007 – 2013, przyjętego przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczpospolitą Polską w dniu 2 października 2007 r. oraz przez uchwałę Radę Ministrów w dniu 30 października 2007 r. oraz Szczegółowego opisu priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013.<sup>6</sup>

---

<sup>6</sup> Wymienione dokumenty i akty prawne są dostępne na stronie [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl).

Strony uzgadniają, co następuje:

## § 1.

### Definicje

Ileć w Umowie mowa jest o:

- 1) **Projekcie** - należy przez to rozumieć przedsięwzięcie będące przedmiotem Umowy, realizowane w ramach Działania 4.4 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 o dofinansowanie;
- 4) **dotacji celowej** – należy przez to rozumieć część dofinansowania w wysokości odpowiadającej wkładowi krajowemu, o której mowa w art. 127 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych;
- 5) **płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego** – należy przez to rozumieć część dofinansowania w wysokości odpowiadającej wkładowi środków europejskich, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;

- 6) **dofinansowaniu** – należy przez to rozumieć wartość wsparcia udzielonego Beneficjentowi ze środków publicznych w formie dotacji celowej oraz płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, w ramach niniejszej Umowy;
- 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 komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym tego ministra, odpowiedzialna za realizację zadań w zakresie certyfikacji wskazana w Szczegółowym opisie priorytetów PO IG;
- 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 przygotowanie i realizację PO IG wskazana w Szczegółowym opisie priorytetów PO IG;
- 10) **Instytucji Pośredniczącej (IP)** - należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw gospodarki, którego zadania w tym zakresie wykonuje właściwa komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym tego ministra;
- 11) **Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia** - należy przez to rozumieć Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości - podmiot, któremu na podstawie porozumienia zawartego z Instytucją Pośredniczącą została powierzona, w ramach Działania 4.4 PO IG realizacja zadań odnoszących się bezpośrednio do Beneficjentów;
- 12) **mikroprzedsiębiorcy, małym i średnim przedsiębiorcy** – należy przez to rozumieć przedsiębiorcę spełniającego warunki określone w załączniku I do rozporządzenia 800/2008;
- 13) **nieprawidłowości** - należy przez to rozumieć jakiekolwiek naruszenie przepisu prawa krajowego lub wspólnotowego, wynikające z działania lub zaniechania Beneficjenta, które mogło narazić lub naraziło na szkodę środki publiczne;
- 14) **okresie kwalifikowalności wydatków** - należy przez to rozumieć okres, w którym mogą być ponoszone wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem i w którym realizowany jest zakres rzeczowy i finansowy Projektu;
- 15) **rachunku bankowym Beneficjenta** – należy przez to rozumieć rachunek bankowy wskazany w § 4 ust. 10, na który będzie przekazywane dofinansowanie lub inny rachunek służący dla potrzeb wykonywania Umowy;
- 16) **Regionalnej Instytucji Finansującej (RIF)** - należy przez to rozumieć instytucję, która wykonuje zlecone przez Instytucję Wdrażającą/ Instytucję Pośredniczącą II stopnia czynności w zakresie zadań związanych z wdrażaniem Działania 4.4. PO IG;
- 17) **sile wyższej** - należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń niezależnych od Beneficjenta, które zasadniczo utrudniają wykonywanie jego zobowiązań wynikających z Umowy, których Beneficjent nie mógł przewidzieć oraz którym nie mógł zapobiec, a także ich przewyciężyć poprzez działanie z należytą starannością;
- 18) **środkach publicznych** – należy przez to rozumieć środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 ustawy o finansach publicznych;

- 19) **wkładzie własnym Beneficjenta** - należy przez to rozumieć środki finansowe i nakłady zabezpieczone przez Beneficjenta w kwocie niezbędnej do uzupełnienia dofinansowania Projektu i pełnej jego realizacji, pochodzące z innych źródeł niż pomoc publiczna lub wsparcie ze środków publicznych;
- 20) **wniosku o dofinansowanie** - należy przez to rozumieć wniosek złożony przez ubiegającego się o dofinansowanie w celu uzyskania dofinansowania na realizację Projektu, którego kopia stanowi załącznik nr 1 do Umowy;
- 21) **wniosku o płatność** – należy przez to rozumieć wniosek o płatność sporządzony według wzoru określonego przez Instytucję Zarządzającą PO IG;
- 22) **wydatkach kwalifikujących się do objęcia wsparciem**- należy przez to rozumieć wydatki poniesione przez Beneficjenta, z zastrzeżeniem wydatków o których mowa w § 5 ust. 2 niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu, wskazane w niniejszej Umowie oraz zgodne z katalogiem wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem określonym w Rozporządzeniu;
- 23) **wykonawcy** - należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną albo jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, która złożyła Beneficjentowi ofertę i zawarła z nim umowę związaną z realizacją Projektu;
- 24) **zakończeniu realizacji Projektu** - należy przez to rozumieć dzień złożenia w Instytucji Wdrażającej/ Instytucji Pośredniczącej II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, wniosku o płatność końcową;
- 25) **Płatniku** - należy przez to rozumieć Bank Gospodarstwa Krajowego, który na podstawie wystawionego przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia zlecenia płatności, przekazuje płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego;
- 26) **zleceniu płatności** - należy przez to rozumieć dokument wystawiony zgodnie z wzorem określonym w rozporządzeniu w sprawie płatności;

## § 2.

### Przedmiot Umowy

1. Przedmiotem Umowy jest udzielenie Beneficjentowi przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia dofinansowania na realizację Projektu „.....” ze środków publicznych w ramach PO IG oraz określenie praw i obowiązków Stron Umowy związanych z realizacją Projektu w zakresie zarządzania, rozliczania, monitorowania, sprawozdawczości i kontroli, a także w zakresie informacji i promocji.

2. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu w pełnym zakresie, w terminie wskazanym w § 5 ust. 5, 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 przepisami dotyczącymi konkurencji, udzielania zamówień publicznych, pomocy publicznej, ochrony środowiska oraz równouprawnienia;
  - 3) z wytycznymi Ministra Rozwoju Regionalnego, wydanymi w trybie art. 35 ust. 3 – 7 Ustawy w zakresie, w którym jego dotyczą, obowiązującymi na dzień dokonania odpowiedniej czynności, z zastrzeżeniem pkt 4;
  - 4) 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 jest on uprawniony do powoływania się na zmiany wytycznych obowiązujące na dzień dokonania odpowiedniej czynności lub operacji związanej z realizacją Projektu. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia informuje Beneficjenta o zmianie ww. *Wytycznych*. Treść ww. *Wytycznych* oraz ich zmiany są publicznie dostępne na stronie internetowej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego<sup>7</sup>. O miejscu publikacji, zmianie oraz terminie, od którego ww. *Wytyczne* lub ich zmiany powinny być stosowane, Minister Rozwoju Regionalnego informuje w komunikacie zamieszczonym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”.
3. Strony zobowiązują się do udzielania pisemnych odpowiedzi na wszelkie wzajemne zapytania i wystąpienia dotyczące realizacji Umowy w terminach określonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
4. 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 przedkładania dokumentów lub ich poświadczonych kopii, włączając w to wszystkie faktury i wyciągi bankowe dotyczące wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w terminie 14 dni od dnia otrzymania wezwania.
5. Beneficjent zobowiązuje się w okresie kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 5 ust. 5 oraz aż do dnia zakończenia okresu trwałości projektu, o którym mowa w § 7 ust. 2, bez uprzedniej zgody Instytucji Wdrażającej/ Instytucji Pośredniczącej II stopnia, do nieprzenoszenia na inny podmiot praw i obowiązków wynikających z niniejszej Umowy.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie ponosi odpowiedzialności za szkody powstałe w związku z realizacją Projektu.
7. Beneficjent zobowiązany jest do przestrzegania przepisów dotyczących poziomów intensywności pomocy publicznej przy korzystaniu podczas realizacji Projektu ze środków stanowiących pomoc publiczną.
8. W przypadku zmian projektu wymagających przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko, Beneficjent zobowiązany jest do dostarczenia wraz z wnioskiem o wprowadzenie zmiany, 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*

---

<sup>7</sup> [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl)

*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 zgodnie z § 12 ust. 3 pkt 17. 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 wejścia w życie Umowy a dniem złożenia wniosku o wprowadzenie zmiany 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.

### § 3.

#### **Koszt realizacji Projektu i źródła finansowania**

1. Całkowity koszt realizacji Projektu wynosi ..... zł (słownie: ..... zł).
2. Całkowita kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, związanych z realizacją Projektu wynosi ..... zł (słownie: ..... PLN), przy czym:
  - 1) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem części inwestycyjnej projektu wynosi ..... zł (słownie: ..... zł),
  - 2) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na analizy przygotowawcze i usługi doradcze związane bezpośrednio z inwestycją wynosi ..... zł (słownie: ..... zł),
  - 3) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na szkolenia specjalistyczne konieczne do prawidłowego wdrożenia inwestycji wynosi ..... zł (słownie: ..... zł),
  - 4) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na ustanowienie lub utrzymanie zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy oraz na koszty związane z otwarciem i prowadzeniem przez Beneficjenta odrębnego rachunku bankowego, lub subkonta na rachunku bankowym, przeznaczonym do obsługi Projektu, lub płatności zaliczkowych wynosi..... zł. (słownie .....zł)



3. Wydatki wykraczające poza całkowitą kwotę wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem określoną w ust. 2, w tym wydatki wynikające ze wzrostu całkowitego kosztu realizacji Projektu po wejściu w życie Umowy, są wydatkami niekwalifikującymi się do objęcia wsparciem i zwiększają wkład własny Beneficjenta.
4. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia finansowania Projektu.
5. Beneficjent zobowiązany jest pokryć w całości wydatki niekwalifikujące się do objęcia wsparciem konieczne dla realizacji Projektu, przy czym co najmniej 25% wydatków inwestycyjnych Projektu kwalifikujących się do objęcia wsparciem zostanie pokryte z wkładu własnego Beneficjenta.

#### § 4.

##### Wysokość i forma dofinansowania

1. Po spełnieniu warunków wynikających z Umowy oraz Rozporządzenia Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia zobowiązuje się udzielić Beneficjentowi dofinansowania na realizację Projektu do maksymalnej wysokości ..... zł (słownie: .....zł), *w tym:*
  - do 85% kwoty dofinansowania w formie płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, co stanowi ..... zł (słownie: .....zł) oraz
  - do 15% kwoty dofinansowania w formie dotacji celowej, co stanowi ..... zł (słownie: .....zł).
2. Kwota dofinansowania, o której mowa w ust.1, stanowi sumę kwot dofinansowania wskazanych zgodnie z kategoriami wydatków określonych we wniosku o dofinansowanie:
  - 1) kwota dofinansowania na część inwestycyjną Projektu w wysokości .....zł, co stanowi...% dofinansowania kategorii, o których mowa w § 3 ust. 2 pkt 1,<sup>8</sup>
  - 2) kwota dofinansowania kosztów analiz przygotowawczych i usług doradczych związanych bezpośrednio z inwestycją w wysokości ...zł, co stanowi...% dofinansowania kategorii, o których mowa w § 3 ust. 2 pkt 2,<sup>9</sup>
  - 3) kwota dofinansowania kosztów szkoleń specjalistycznych koniecznych do prawidłowego wdrożenia inwestycji w wysokości ...zł, co stanowi...% dofinansowania kategorii, o których mowa w § 3 ust. 2 pkt 3,<sup>10</sup>
  - 4) kwota dofinansowania kosztów ustanowienia, lub utrzymania zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy oraz kosztów związanych z otwarciem i prowadzeniem przez Beneficjenta odrębnego rachunku bankowego, lub subkonta na rachunku bankowym, przeznaczonym do obsługi Projektu, lub płatności zaliczkowych w wysokości .....zł., co stanowi.....% dofinansowania kategorii, o których mowa w § 3 ust. 2 pkt 4.<sup>11</sup>

<sup>8</sup> Zgodnie z intensywnością pomocy wskazaną w Rozporządzeniu

<sup>9</sup> Wydatki na zakup analiz przygotowawczych i usług doradczych związanych z inwestycją możliwe są jedynie w przypadku sektora MSP, zgodnie z intensywnością pomocy wskazaną w Rozporządzeniu

<sup>10</sup> Zgodnie z intensywnością pomocy wskazaną w Rozporządzeniu

<sup>11</sup> Dofinansowanie wskazane w § 4 ust. 2 pkt. 4 stanowi pomoc de minimis i jest udzielane zgodnie z warunkami określonymi w rozporządzeniu Komisji (WE) nr 1998/2006 z dnia 15 grudnia 2006 r. w sprawie stosowania art. 87 i 88 Traktatu do pomocy de minimis (Dz.Urz. WE L 379 z 28.12.2006, str. 5)

3. W przypadku zmiany w zakresie wartości Projektu, zmniejszenia lub zwiększenia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem Projektu, kwota przyznanego dofinansowania może ulec zmianie po wyrażeniu zgody Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia. W przypadku wyrażenia zgody przez Instytucję Wdrażającą, kwota dofinansowania ulega zmniejszeniu lub zwiększeniu proporcjonalnie dla płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i dotacji celowej, zgodnie z proporcjami określonymi w ust. 1.
4. Ewentualna zmiana kwoty dofinansowania nie może spowodować przekroczenia dopuszczalnego maksymalnego poziomu intensywności wsparcia określonego danym rodzajem pomocy publicznej.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może udzielić Beneficjentowi dofinansowania, o którym mowa w ust. 1, w następujących formach:
  - 1) refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności pośrednich i płatności końcowej lub
  - 2) zaliczki i refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności pośrednich i płatności końcowej.
6. Beneficjent dokonuje wyboru sposobu finansowania otrzymanego wsparcia, sporządzając Harmonogram płatności stanowiący załącznik nr 6 do Umowy. Dofinansowanie może być wypłacane na zasadach refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, w formie płatności pośrednich i płatności końcowej albo w formie zaliczki i refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem.
7. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie zaliczki lub płatności pośrednich nie może przekroczyć 95% maksymalnej wysokości 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.
8. W przypadku wyboru zaliczkowego sposobu finansowania Projektu, pierwsza transza dofinansowania w formie zaliczki wypłacana jest w wysokości wynikającej z wniosku o płatność zatwierdzonego przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, z zastrzeżeniem § 6 ust. 9 i 17. Wysokość pierwszej transzy zaliczki nie może być wyższa niż 50% wartości dofinansowania, o którym mowa w ust. 1 i nie może być wyższa niż wykazana w Harmonogramie płatności, stanowiącym załącznik nr 6 do Umowy. Wypłata kolejnej transzy zaliczki następuje pod warunkiem, rozliczenia przez Beneficjenta co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki. Rozliczenie zaliczki polega na wykazaniu we wniosku o płatność poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem lub na zwrocie zaliczki. W terminie, o którym mowa w § 6 ust. 7. Beneficjent zobowiązany jest do rozliczenia co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki.

W przypadku:

- 1) nierozliczenia w terminie określonym w § 6 ust. 7 kwoty stanowiącej co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki lub
- 2) niezłożenia wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę w terminie określonym w § 6 ust. 7, lub
- 3) gdy kwota dofinansowania wynikająca z zatwierdzonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem wraz z dokonaniem zwrotu zaliczki, nie stanowi co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki

od środków pozostałych do rozliczenia 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia:

- 1) zwrotu nierozliczonej zaliczki lub
- 2) złożenia kolejnego wniosku o płatność rozliczającego zaliczkę.

W przypadku rozliczenia co najmniej 70% łącznej kwoty przekazanych transz zaliczki, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może pomniejszyć kwotę kolejnych płatności o nierozliczone środki dotychczas otrzymanej zaliczki.

9. Kolejna transza zaliczki lub kolejna płatność jest pomniejszana o odsetki bankowe narosłe na odrębnym rachunku bankowym dla płatności zaliczkowych, o którym mowa w ust. 10 zd. 3. Beneficjent składając wniosek o płatność rozliczający płatność zaliczkową, zobowiązany jest do przedkładania wyciągów z rachunku bankowego do obsługi płatności zaliczkowych, o którym mowa w ust. 10 zd. 3 za okres, którego dotyczy wniosek o płatność. W przypadku, gdy zaistnieje konieczność zwrotu odsetek narosłych na rachunku bankowym od dofinansowania przekazanego Beneficjentowi w formie zaliczki, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o trybie i terminie zwrotu odsetek narosłych w danym roku budżetowym.
10. Wszystkie płatności w formie refundacji będą dokonywane w złotych polskich na rachunek bankowy Beneficjenta o nr..... W przypadku, gdy Beneficjent dokona wyboru sposobu finansowania w formie wymienionej w ust. 5 pkt 2, jest on zobowiązany do założenia odrębnego rachunku bankowego wyłącznie do obsługi płatności zaliczkowych. Wszystkie płatności zaliczkowe będą dokonywane w złotych polskich na rachunek bankowy Beneficjenta o nr..... . Wpłaty z wyodrębnionego rachunku mogą być dokonywane wyłącznie jako płatności za poniesione wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem w ramach Projektu, z zastrzeżeniem § 6 ust. 28<sup>12</sup>.
11. W przypadku wydatków, o których mowa w § 5 ust. 2 płatności będą dokonywane dla podmiotu upoważnionego przez Beneficjenta (leasingodawcy). Płatności będą dokonywane w formie refundacji w złotych polskich na rachunek bankowy należący do podmiotu wskazanego w § 5 ust. 3 o nr ....., z zastrzeżeniem ust.2 pkt 1.
12. Kwota dofinansowania obliczana będzie na podstawie faktycznie poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem wykazanych we wniosku o płatność i zatwierdzonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, z uwzględnieniem poziomów intensywności wsparcia, maksymalnych wysokości dofinansowania, o których mowa w ust. 1 i 2 oraz z zachowaniem proporcji określonych w ust. 1.

---

<sup>12</sup> Dopuszczalne jest ponoszenie z wyodrębnionego do obsługi płatności zaliczkowych rachunku bankowego niekwalifikowanego podatku od towarów i usług (VAT) pod warunkiem, że:

- 1) niekwalifikowany koszt VAT odnosi się do wydatku kwalifikującego się do objęcia wsparciem;
- 2) w tym samym dniu, w którym Beneficjent dokonał z tego rachunku zapłaty za niekwalifikowany podatek VAT, rachunek ten zostanie zasilony kwotą odpowiadającą kwocie niekwalifikowanego podatku VAT.

## § 5.

### Kwalifikowalność wydatków i przejrzystość finansowa

1. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikujące się do objęcia wsparciem jest poniesienie ich przez Beneficjenta z zastrzeżeniem wydatków, o których mowa w ust. 2, w związku z realizacją Projektu, zgodnie z postanowieniami Umowy, w szczególności zgodnie z postanowieniami ust. 14 oraz 15, katalogiem i wysokością wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem określonym w Rozporządzeniu oraz zgodnie z zasadami racjonalnej gospodarki finansowej, w szczególności zaś najkorzystniejszej relacji nakładów i rezultatów.
2. Warunkiem uznania poniesionych przez leasingodawcę wydatków za kwalifikujące się do objęcia wsparciem jest ich poniesienie w związku z umową leasingu prowadzącą do przeniesienia własności oraz dodatkowo upoważnienia wystawionego przez Beneficjenta, które jest ujęte w formie umowy zlecenia, na podstawie której przyjmujący zlecenie (leasingodawca) dokonuje w imieniu własnym zakupu przedmiotu leasingu.
3. Podmiotem upoważnionym przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków (leasingodawcą) jest .....<sup>13</sup> Dokument rejestrowy leasingodawcy stanowi załącznik nr .... do umowy.
4. Wydatkami kwalifikującymi się do objęcia wsparciem są wydatki, które jednocześnie:
  - 1) są niezbędne do prawidłowej realizacji Projektu;
  - 2) zostały wskazane w Harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy;
  - 3) zostały faktycznie poniesione w okresie kwalifikowalności wydatków i nie wcześniej niż w dniu następnym po dniu złożenia wniosku o dofinansowanie;
  - 4) zostały zweryfikowane i zatwierdzone przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia ;
  - 5) zostały prawidłowo udokumentowane.
5. Okres kwalifikowalności wydatków dla Projektu rozpoczyna się w dniu ... .. (nie wcześniej niż w dniu następnym po dniu złożenia wniosku o dofinansowanie) i kończy się w dniu.....
6. Beneficjent zobowiązuje się zakończyć realizację zakresu rzeczowego i finansowego Projektu, wynikającego z wniosku o dofinansowanie, w okresie kwalifikowalności wydatków, określonym w ust. 5.
7. W przypadku rozpoczęcia przez Beneficjenta realizacji Projektu przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w ust. 5, wszystkie wydatki w ramach Projektu stają się niekwalifikowane. Rozpoczęcie realizacji Projektu przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w ust. 5, stanowi przesłankę wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
8. Za rozpoczęcie realizacji Projektu uznaje się dzień rozpoczęcia robót budowlanych lub dzień zaciągnięcia pierwszego zobowiązania do zamówienia towarów, usług związanych z realizacją Projektu, z wyłączeniem działań przygotowawczych, w szczególności studiów wykonalności, usług doradczych związanych z przygotowaniem Projektu, w tym analiz przygotowawczych (technicznych, finansowych, ekonomicznych), oraz przygotowania dokumentacji związanej z wyborem wykonawcy.
9. Zaliczka wypłacona przez Beneficjenta wykonawcy na poczet wykonania zamówienia nie stanowi wydatku kwalifikującego się do objęcia wsparciem. Wydatki mogą zostać

---

<sup>13</sup> Należy wskazać leasingodawcę zgodnie ze wzorem komparycji.

uznane za kwalifikujące się do objęcia wsparciem w oparciu o dokument stwierdzający wykonanie zamówienia.

10. Zakończenie realizacji Projektu oznacza wykonanie pełnego zakresu rzeczowego Projektu zgodnie z Umową oraz Harmonogramem rzeczowo-finansowym projektu, udokumentowanie wykonania robót odpowiednimi protokołami odbioru, udokumentowanie dostaw i usług fakturami oraz innymi dokumentami potwierdzającymi zgodność realizacji Projektu z warunkami Umowy, a także 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 kwalifikujące się do objęcia wsparciem w ramach Projektu. Zakończenie realizacji Projektu kończy złożenie wniosku o płatność końcową.
11. Wydatki poniesione po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków nie będą uznane za kwalifikujące się do objęcia wsparciem.
12. Wydatki poniesione na pokrycie podatku od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikujące się do objęcia wsparciem, jeśli nie podlega on zwrotowi lub odliczeniu na rzecz Beneficjenta zgodnie z właściwymi przepisami. Zaliczenie podatku VAT do wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem możliwe jest wyłącznie w przypadku Beneficjenta, który we wniosku o dofinansowanie złożył oświadczenie o kwalifikowalności VAT.
13. W przypadku gdy w trakcie realizacji Projektu lub po jego zakończeniu, Beneficjent będzie mógł odliczyć lub uzyskać zwrot podatku od towarów i usług (VAT) zakupionych w ramach realizacji Projektu, wówczas jest on 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. Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu podatku od towarów i usług (VAT), który uprzednio został przez niego określony jako nie podlegający odliczeniu i który został mu dofinansowany od chwili, w której uzyskał możliwość odliczenia tego podatku, na podstawie wcześniejszych oświadczeń.
14. Wszelkie płatności za poniesione wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem w ramach Projektu, dokonywane są za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta. Rachunek ten nie musi być tożsamy z rachunkiem bankowym, o którym mowa w § 4 ust. 10 zd. 1, z zastrzeżeniem płatności dokonywanych ze środków zaliczki. W takim przypadku płatności muszą być dokonywane z rachunku Beneficjenta wyodrębnionego dla płatności zaliczkowych, o którym mowa w § 4 ust. 10 zd. 3, z zastrzeżeniem § 6 ust. 28. Koszty związane z otwarciem i prowadzeniem przez Beneficjenta odrębnego rachunku bankowego, lub subkonta na rachunku bankowym, przeznaczonym do obsługi Projektu, lub płatności zaliczkowych stanowią wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem na zasadach określonych w Rozporządzeniu. W przypadku, gdy wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem ponosi podmiot upoważniony przez Beneficjenta (leasingodawca), płatności mogą być ponoszone za pośrednictwem rachunku bankowego wskazanego w § 4 ust. 11.
15. W przypadku gdy płatność za poniesione wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem w ramach Projektu, została dokonana w sposób inny niż określony w ust. 14 Beneficjent zobowiązany jest poinformować Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia o sposobie poniesienia płatności i ją udokumentować. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia w celu ustalenia, czy wydatek jest kwalifikowalny, może poprosić Beneficjenta o dostarczenie dodatkowych dokumentów. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia dokonuje oceny prawidłowości

realizacji Projektu w oparciu o wytyczne Ministra Rozwoju Regionalnego w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IG, lata 2007-2013 obowiązujące w dniu ogłoszenia naboru wniosków przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, z zastrzeżeniem § 2 ust. 2 pkt 4.

## § 6.

### Warunki wypłaty dofinansowania

1. Podstawą wypłaty dofinansowania jest złożenie przez Beneficjenta prawidłowo wypełnionego w Generatorze wniosków o płatność, dostępnym na stronie internetowej: [www.poig.gov.pl](http://www.poig.gov.pl) oraz kompletnego wniosku Beneficjenta o płatność w formie papierowej i tożsamej z nią wersji elektronicznej, w obowiązującym formacie zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą PO IG. O tożsamości obu wersji wniosku o płatność rozstrzyga suma kontrolna.
2. Do pierwszego wniosku o płatność rozliczającego wydatki poniesione na realizację Projektu Beneficjent zobowiązany jest załączyć<sup>14</sup>:
  - 1) kopie dokumentów księgowych (faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej), potwierdzających poniesione wydatki oraz potwierdzających dokonanie zapłaty opisanych w sposób umożliwiający ich przypisanie do określonych pozycji w Harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu;
  - 2) 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;
  - 3) w przypadku zawarcia umowy leasingu, potwierdzoną za zgodność z oryginałem kopię umowy leasingu;

W przypadku upoważnienia leasingodawcy do ponoszenia wydatków kwalifikujących się do objęcia dofinansowaniem załącza także:

  - a) kopię faktury zakupu przedmiotu leasingu opłaconą przez leasingodawcę, potwierdzoną za zgodność z oryginałem przez leasingodawcę,
  - b) kopię upoważnienia dla leasingodawcy w formie umowy zlecenia;
- 4) w przypadku nabycia prawa własności lub prawa użytkowania wieczystego gruntu:
  - a) opinię rzeczoznawcy majątkowego potwierdzającą, że cena nabycia nie przekracza wartości rynkowej gruntu, określonej na dzień nabycia;
  - b) oświadczenie podmiotu zbywającego, że w okresie 7 lat poprzedzających datę zakupu grunt nie był współfinansowany ze środków wspólnotowych ani z krajowych środków pomocy publicznej lub pomocy de minimis;
- 5) w przypadku nabycia prawa własności budynku lub budowli:
  - a) opinię rzeczoznawcy majątkowego potwierdzającą, że cena nabycia nie przekracza wartości rynkowej nieruchomości, określonej na dzień nabycia;
  - b) oświadczenie podmiotu zbywającego, że w okresie 7 lat poprzedzających datę zakupu nieruchomość nie została współfinansowana ze środków wspólnotowych ani z krajowych środków pomocy publicznej lub pomocy de minimis;

---

<sup>14</sup> Beneficjent załącza jedynie dokumentację dotyczącą rozliczanego wniosku o płatność.

c) opinię rzeczoznawcy budowlanego potwierdzającą, że nieruchomość może być używana w określonym celu, zgodnym z celami Projektu objętego dofinansowaniem, lub określającej zakres niezbędnych zmian lub ulepszeń.

6) w przypadku zakupu używanego środka trwałego:

a) oświadczenie podmiotu zbywającego, że w okresie 7 lat poprzedzających datę zakupu środek trwały nie został 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 określonej na dzień nabycia i jest niższa niż cena podobnego, nowego środka trwałego;

c) oświadczenie sprzedającego określające zbywcę środka trwałego, miejsce i datę jego zakupu.

7) oświadczenie Beneficjenta o braku występowania na rynku co najmniej 3 potencjalnych dostawców, w przypadku o którym mowa w § 11 ust. 4 pkt 2.

8) zaktualizowany Harmonogram płatności lub informację o braku zmian w Harmonogramie płatności.

Pkt. 1 –7 nie stosuje się w przypadku pierwszego wniosku o płatność zaliczkową.

3. Do drugiego i kolejnych wniosków o płatność rozliczających wydatki poniesione na realizację Projektu Beneficjent zobowiązany jest dołączyć:

1) zestawienie dokumentów księgowych potwierdzających poniesione wydatki, zgodne ze wzorem opublikowanym na stronie internetowej Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wraz z oświadczeniem Beneficjenta, iż informacje/dane przedłożone w zestawieniu są zgodne ze stanem faktycznym

2) zaktualizowany Harmonogram płatności lub informację o braku zmian w Harmonogramie płatności,

3) kopie dokumentów, o których mowa w ust. 2 pkt 3, w przypadku rozliczania we wniosku o płatność wydatków poniesionych przez leasingodawcę.

4. Ilekroć w ust. 2 jest mowa o kopiach dokumentów, należy przez to rozumieć kopie dokumentów, których każda strona została poświadczona za zgodność z oryginałem przez osobę upoważnioną do reprezentacji Beneficjenta.

5. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia co najmniej dwóch wniosków o płatność rozliczających wydatki do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, w terminie do 31 października danego roku kalendarzowego, w terminach określonych w Harmonogramie płatności. W przypadku rozpoczęcia realizacji projektu w III kwartale danego roku kalendarzowego Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w terminie do 31 października danego roku kalendarzowego co najmniej jednego wniosku o płatność rozliczającego wydatki. We wnioskach tych Beneficjent może wnioskować o kolejną transzę zaliczki, z zachowaniem § 4 ust. 7 i 8. Wniosek o pierwszą transzę zaliczki może zostać złożony po wniesieniu zabezpieczenia, o którym mowa w § 15.

6. Nie złożenie przez Beneficjenta wniosków o płatność na zasadach określonych w ust. 5 stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia.

7. Beneficjent ma obowiązek rozliczyć zaliczkę otrzymaną w danym roku kalendarzowym najpóźniej do dnia 10 stycznia kolejnego roku kalendarzowego, a w przypadku zaliczek otrzymanych w IV kwartale danego roku kalendarzowego najpóźniej do 10 lipca

- następnego roku kalendarzowego, z zastrzeżeniem ust. 21 oraz § 4 ust. 8. Beneficjent może w składanym wniosku o płatność rozliczającym otrzymaną wcześniej transzę zaliczki wnioskować jednocześnie o kolejną płatność zaliczkową, z zastrzeżeniem § 4 ust. 7 i 8 oraz § 6 ust. 21 i 22
8. Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4 wniosku o płatność końcową nie później niż w terminie określonym w § 5 ust. 5.
  9. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, weryfikuje wniosek o płatność w terminie 20 (w przypadku pierwszego wniosku o płatność rozliczającego wydatki poniesione na realizację Projektu – w terminie 40 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, pod rygorem odrzucenia wniosku o płatność i wypowiedzenia Umowy ze skutkiem określonym w § 12 ust. 2 pkt 4 do złożenia brakujących lub poprawionych dokumentów 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.
  10. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, może poprawić we wniosku o płatność oczywiste omyłki pisarskie lub rachunkowe, niezwłocznie zawiadamiając o tym Beneficjenta.
  11. Warunkiem koniecznym przekazania Beneficjentowi płatności pośrednich, z zastrzeżeniem § 4 ust. 7 i 8 lub płatności końcowej jest zatwierdzenie przez Instytucję Wdrażającą/ Instytucję Pośredniczącą II stopnia poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem oraz pozytywne zweryfikowanie części sprawozdawczej wniosku o płatność.
  12. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może zwrócić się do Beneficjenta z prośbą o dostarczenie do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej w wyznaczonym przez nią terminie kopii dokumentów, o których mowa w ust. 2 pkt 1-7 dotyczących wydatków związanych z realizacją Projektu ujętych w zatwierdzonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wnioskach o płatność.
  13. Odmowa dostarczenia do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia dokumentów, o których mowa w ust. 12 stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia.
  14. Przekazanie płatności końcowej następuje pod warunkiem zrealizowania pełnego zakresu rzeczowego i finansowego Projektu.
  15. Płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego będą przekazywane przez Płatnika zgodnie z terminarzem płatności środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, dostępnym na stronie: [www.bgk.com.pl](http://www.bgk.com.pl).
  16. Dotacja celowa będzie przekazywana przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
  17. W terminie 15 dni od dnia zatwierdzenia złożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II jest zobowiązana do wystawienia zlecenia płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz wypłaty dotacji celowej. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia dołoży starań, aby dotacja celowa została przekazana nie później



niż w terminie określonym w terminarzu, o którym mowa w ust. 15, pod warunkiem dostępności środków finansowych na rachunku bankowym Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia. Warunkiem przekazania dofinansowania jest realizacja Projektu zgodnie z postanowieniami Umowy, ustanowienie i wniesienie przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy oraz dostępność środków na ten cel.

Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie, w przypadku opóźnienia wystawienia zlecenia płatności lub dokonania płatności, będącego rezultatem:

- 1) braku środków na jej rachunku;
- 2) braku ustanowienia lub niewniesienia 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 ww. terminem.

18. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie ponosi odpowiedzialności, od momentu złożenia zlecenia płatności, za opóźnienia w przekazywaniu lub niedokonanie płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynikające z przyczyn od niej niezależnych, w tym z przyczyn związanych z obsługą rachunku przez Płatnika.
19. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wstrzymać wypłatę dofinansowania w przypadku wystąpienia uzasadnionych podejrzeń, że Projekt realizowany jest niezgodnie z Umową, w szczególności:
  - 1) w razie stwierdzenia rozbieżności w realizacji Projektu w stosunku do opisu Projektu zawartego we wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami;
  - 2) nie złożenia przez Beneficjenta informacji i wyjaśnień, o których mowa w § 2 ust. 4;
  - 3) nie usunięcia braków lub błędów, o których mowa w ust. 9;
  - 4) stwierdzenia błędów lub braków w przedłożonej dokumentacji oddziaływania Projektu na środowisko;
  - 5) braku postępów w realizacji Projektu w stosunku do terminów określonych we wniosku o dofinansowanie;
  - 6) zastrzeżeń, o których mowa w § 9 ust. 17.

20. W przypadku wyboru przez Beneficjenta wypłaty dofinansowania w formie zaliczki, Beneficjent jest zobowiązany do przestrzegania przepisów ustawy o finansach publicznych dotyczących trybu wydatkowania, rozliczania i zwrotu środków dotacji celowej niewykorzystanych w danym roku budżetowym.
21. Dofinansowanie udzielone Beneficjentowi w formie zaliczki w zakresie środków pochodzących z dotacji celowej w części niewykorzystanej do końca roku budżetowego podlega zwrotowi na rachunek wskazany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia do dnia 10 stycznia następnego roku budżetowego, o ile środki te nie zostaną zgłoszone jako środki niewygasające.
22. Środki dotacji celowej wypłacone w formie zaliczki niewykorzystane do końca roku budżetowego mogą zostać zgłoszone jako środki niewygasające zgodnie z art. 181 ustawy o finansach publicznych, w terminie wskazanym przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
23. Ust. 20-22 nie stosuje się do dofinansowania w formie płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego przekazanych w formie zaliczki. Środki te pozostają na rachunku Beneficjenta, o którym mowa w § 4 ust. 10 zd. 3 (rachunek zaliczkowy) i podlegają rozliczeniu na zasadach określonych w Umowie.
24. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania informacji o zmianie rachunków bankowych, o których mowa w § 4 ust. 10 i 11, w terminie 7 dni od dokonania zmiany i nie później niż do dnia złożenia wniosku o płatność. Skutki wynikłe z braku zawiadomienia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zmianie rachunku bankowego ponosi Beneficjent.
25. 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.
26. 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 kwalifikujący się do objęcia wsparciem, pod rygorem uznania powyższych wydatków za niekwalifikujące się do objęcia wsparciem.
27. 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. 26.
28. Środki otrzymane w ramach zaliczki mogą być przeznaczone na pokrycie wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem poniesionych przez Beneficjenta ze środków własnych przed otrzymaniem zaliczki lub po jej otrzymaniu, jeżeli istniała uzasadniona konieczność sfinansowania tych wydatków ze środków własnych Beneficjenta. Wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem poniesione przed otrzymaniem zaliczki muszą być zgodne z zakresem rzeczowym etapu realizacji Projektu zawartym w Harmonogramie rzeczowo-finansowym projektu.
29. W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się możliwość dokonania płatności gotówkowej z tytułu niektórych wydatków na zasadach określonych przez Ministra Rozwoju Regionalnego w Wytocznych w zakresie kwalifikowania wydatków w ramach PO IG.
30. W uzasadnionych przypadkach, przed złożeniem wniosku o płatność, Beneficjent może wystąpić do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia z pisemnym

zapytaniem w zakresie wątpliwości co do kwalifikowalności danego wydatku związanego z realizacją Projektu.

31. Instytucja Wdrażająca zobowiązana jest odpowiedzieć na zapytanie Beneficjenta, o którym mowa w ust. 30 w terminie 14 dni od dnia otrzymania zapytania. W przypadku gdy do udzielenia odpowiedzi przez Instytucję Wdrażającą /Instytucję Pośredniczącą II stopnia niezbędna jest opinia prawna lub ekspercka, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia w terminie 14 dni zobowiązana jest pisemnie poinformować Beneficjenta o konieczności zasięgnięcia opinii prawnej lub eksperckiej i wskazać termin, w którym udzieli odpowiedzi na zapytanie Beneficjenta.

## § 7.

### Monitorowanie, sprawozdawczość i ewaluacja

1. Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia założonych celów i wskaźników określonych we wniosku o dofinansowanie oraz Umowie.
2. Beneficjent zobowiązuje się zapewnić trwałość efektów Projektu i utrzymać inwestycję na terenie województwa, w którym została zrealizowana, a w przypadku realizacji inwestycji na obszarze miasta stołecznego Warszawy – w tym mieście, przez okres 5 lat, a w przypadku mikroprzedsiębiorcy oraz małych i średnich przedsiębiorców przez okres 3 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu, przy czym nie jest niezgodna z warunkiem utrzymania trwałości Projektu wymiana przestarzałych instalacji lub sprzętu w związku z szybkim postępem technologicznym. Okres trwałości efektów Projektu ustala się na podstawie statusu przedsiębiorcy obowiązującego w dniu wejścia w życie Umowy.
3. Beneficjent zobowiązuje się do niedokonywania, w okresie wskazanym w ust. 2, zasadniczych modyfikacji Projektu, o których mowa w art. 57 Rozporządzenia 1083/2006.
4. Beneficjent jest uprawniony do przeniesienia inwestycji na zasadach określonych w Rozporządzeniu.
5. Beneficjent za zgodą Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia może zbyć środek trwały, który z uwagi na szybki postęp technologiczny stał się przestarzały, nabyty z wykorzystaniem dofinansowania, z zastrzeżeniem ust. 6 i 7. W takim przypadku Beneficjent jest zobowiązany zakupić ze środków własnych inny środek trwały w terminie 3 miesięcy od dnia sprzedaży środka trwałego, dzięki któremu możliwe będzie utrzymanie celu realizacji Projektu przez okres, o którym mowa w ust. 2.
6. Beneficjent jest zobowiązany do poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia w terminie 14 dni od dnia zakupu środka trwałego, jeżeli środek trwały, o którym mowa w ust. 5 zostanie zakupiony za cenę niższą niż cena, która podlegała dofinansowaniu. Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu różnicy w kwocie dofinansowania, na rachunek bankowy oraz w terminie określonym w wezwaniu Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia. Kwota zwrotu zostanie powiększona o odsetki, w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych licząc od dnia sprzedaży przez Beneficjenta środka trwałego, który z uwagi na szybki postęp technologiczny stał się przestarzały, do dnia zwrotu różnicy na właściwy rachunek bankowy.
7. Beneficjent jest zobowiązany przekazać do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, wraz z wnioskiem o płatność, dokumenty potwierdzające wykonanie rzeczowe Projektu, o których mowa w § 6 ust. 2 i 3, w zakresie wynikającym z Harmonogramu rzeczowo – finansowego projektu.

8. Naruszenie obowiązku, o którym mowa w ust. 3 stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, o wszelkich okolicznościach mogących powodować zasadniczą modyfikację Projektu.
9. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, monitoruje realizację Projektu, a w szczególności osiągnięcie wskaźników Projektu w terminach i wielkościach określonych we wniosku o dofinansowanie.
10. Beneficjent jest zobowiązany, tam gdzie to możliwe, do przedstawiania wskaźników dotyczących zatrudnienia w podziale według płci.
11. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Projektu.
12. W okresie realizacji Projektu oraz po jego zakończeniu aż do upływu 5 lat, a w przypadku mikroprzedsiębiorstw, małych lub średnich przedsiębiorstw 3 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.
13. Beneficjent zobowiązuje się do używania nieruchomości objętej dofinansowaniem w ramach Umowy wyłącznie zgodnie z celami Projektu.
14. W przypadku nabycia wartości niematerialnych i prawnych na zasadach określonych w Rozporządzeniu, w formie patentów, licencji, know-how oraz nieopatentowanej wiedzy technicznej, Beneficjent zobowiązuje się do zachowania wartości niematerialnych w swoich aktywach i pozostawienia ich w jego przedsiębiorstwie przez okres, o którym mowa w ust. 2 oraz do amortyzacji tych aktywów zgodnie z odrębnymi przepisami, a także do wykorzystywania tych aktywów wyłącznie na cele Projektu.
15. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia monitoruje w okresie, o którym mowa w ust. 2 czy nie nastąpiła zmiana okoliczności powodujących możliwość odzyskania przez Beneficjenta podatku od towarów i usług (VAT), który stanowił wydatek kwalifikujący się do objęcia wsparciem w okresie realizacji Projektu.
16. Beneficjent, w ramach składanych wniosków o płatność, zobowiązuje się do przesyłania informacji dotyczących pomiaru wartości wskaźników w oparciu o Listę wskaźników kluczowych, stanowiącą załącznik nr 3 do Wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego *w zakresie warunków gromadzenia i przekazywania danych w formie elektronicznej* obowiązujących na dzień dokonania odpowiedniej czynności, dostępnych na stronie internetowej [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl).

## **§ 8.**

### **Zmiany w Projekcie**

1. Beneficjent nie może dokonywać zmian prowadzących do zmiany celów Projektu w rozumieniu art. 57 ust. 1 Rozporządzenia 1083/2006 w okresie wskazanym w § 7 ust. 2.
2. W przypadku konieczności wprowadzenia zmian w Projekcie niezwiązanych z okresem kwalifikowalności wydatków, Beneficjent zobowiązuje się w terminie 30 dni od dnia zaistnienia przyczyny dokonania zmiany, do złożenia do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, wniosku o zaakceptowanie zmian wraz z przedstawieniem zakresu zmian i ich uzasadnieniem.

3. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić realizację Projektu, nie później niż 30 dni przed dniem upływu okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 5 ust. 5, Beneficjent jest zobowiązany wystąpić z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji Projektu. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu realizacji Projektu oraz aktualny Harmonogram płatności.
4. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić złożenie wniosku o płatność zgodnie z Harmonogramem płatności, nie później niż 14 dni przed upływem kwartału, na który planowano złożenie wniosku o płatność, Beneficjent jest zobowiązany wystąpić z pisemnym wnioskiem o zmianę Harmonogramu płatności. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu złożenia wniosku o płatność oraz aktualny Harmonogram płatności.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, rozpatrzy wnioski, o których mowa w ust. 2-4, w terminie 30 dni od dnia otrzymania kompletnych wniosków.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, jest uprawniona do żądania od Beneficjenta wyjaśnień i uzupełnień do wniosków, o których mowa w ust. 2 - 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, jest liczony od dnia dostarczenia uzupełnienia wniosku lub wyjaśnień.
7. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może zlecić zaopiniowanie wniosków, o których mowa w ust. 2-4, 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, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, poinformuje Beneficjenta o wystąpieniu o tę opinię.
8. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, odrzuca wnioski, o których mowa w ust. 2-4 w przypadku, gdy zaproponowane przez Beneficjenta zmiany miałyby negatywny wpływ na osiągnięcie celów Projektu.
9. W przypadku odrzucenia wniosków, o których mowa w ust. 2-4 Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, poinformuje Beneficjenta na piśmie o odrzuceniu wniosku wraz z uzasadnieniem.
10. W przypadku akceptacji wniosków, o których mowa w ust. 2-4, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia przesyła do Beneficjenta, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, projekt stosownego aneksu do Umowy, za wyjątkiem przypadków określonych w § 14 ust. 2.
11. Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, z zastrzeżeniem § 16 ust. 4, o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Projektu lub osiągnięcie celów Projektu.
12. Beneficjent jest uprawniony do dokonania przesunięcia pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem 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 Rozporządzeniu. Przesunięcia te mogą być dokonywane w zakresie kategorii wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, których rozliczenie następuje w ramach tego samego wniosku o płatność.

## § 9.

### **Kontrola, audyt i przechowywanie dokumentów**

1. Beneficjent zobowiązuje się poddać kontroli w zakresie realizowanej Umowy, prowadzonej przez Instytucję Zarządzającą, Instytucję Pośredniczącą, Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, Instytucję Certyfikującą, Instytucję Audytową, Komisję Europejską, lub inną instytucję uprawnioną do przeprowadzania kontroli na podstawie odrębnych przepisów lub upoważnień, oraz udostępnić, na żądanie tych instytucji oraz Europejskiego Trybunału Obrachunkowego, wszelką dokumentację związaną z Projektem oraz realizowaną Umową.
2. 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>15</sup>
3. 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.
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 wypowiedzenia Umowy z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub podmiot przez nią upoważniony wysłała 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 miejsc, w których realizowany jest Projekt, oraz dostępu do systemu komputerowego, a także do wszystkich dokumentów i plików komputerowych związanych z Projektem.
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. Instytucja dokonująca 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.

---

<sup>15</sup> O dacie zamknięcia lub częściowego zamknięcia PO IG Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia informuje na swojej stronie internetowej.

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 wypowiedzenia Umowy z zachowaniem miesięcznego terminu 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 dokonującej kontroli, 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.
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 uprawniona 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. 13, Beneficjent jest zobowiązany do aktualizacji oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT).
21. Zmiana oświadczenia dotyczącego kwalifikowania podatku od towarów i usług może być dokonana, z zastrzeżeniem § 5 ust. 13 na wniosek Instytucji Wdrażającej /Instytucji Pośredniczącej II stopnia lub na wniosek Beneficjenta.

22. Beneficjent jest zobowiązany przekazywać 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 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, Instytucji Audytowej lub innych instytucji upoważnionych na podstawie odrębnych przepisów.
25. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych i dokumentów związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres co najmniej 10 lat od dnia wejścia Umowy w życie.

## **§ 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 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) odniesienia 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.



## § 11.

### Dostawy oraz zakup usług i robót budowlanych w ramach Projektu

1. Beneficjent jest zobowiązany stosować przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 907 z późn. zm.) do udzielania zamówień publicznych w ramach Projektu, w przypadku gdy wymóg jej stosowania wynika z tej ustawy, w szczególności z art. 3.
2. Beneficjent zobowiązuje się do ponoszenia wszystkich wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem z zachowaniem 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 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 4.
4. W przypadku, o którym mowa w ust. 3, Beneficjent jest zobowiązany 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, dodatkowo:
  - 1) 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.
  - 2) 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. 2 pkt 7.
5. Wartość zakupu, o której mowa w ust. 3 określa się na podstawie kursu euro ustalonego przez Prezesa Rady Ministrów w rozporządzeniu wydanym na podstawie art. 35 ust. 3 ustawy - Prawo zamówień publicznych obowiązującym w dniu złożenia wniosku o dofinansowanie.
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.parp.gov.pl](http://www.parp.gov.pl)

## § 12.

### Tryb i warunki rozwiązania Umowy

1. Umowa może zostać rozwiązana przez każdą ze Stron, z zastrzeżeniem ust. 3, z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia. Wypowiedzenie następuje na piśmie i powinno zawierać przyczyny wypowiedzenia.
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 nie wykonał zaleceń pokontrolnych w terminie, o którym mowa w § 9 ust. 10;
  - 2) Beneficjent dokonał zmian prawno-organizacyjnych zagrażających realizacji Umowy lub nie poinformował Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Projektu lub osiągnięcie celów Projektu;
  - 3) Beneficjent nie przedłożył wniosku o płatność w terminach i na zasadach określonych w § 6 ust. 5, 7 i 8;
  - 4) w przypadku zaistnienia okoliczności, o których mowa w § 6 ust. 9;
  - 5) nie dokonuje promocji Projektu zgodnie z § 10;
  - 6) realizacja Projektu przez Beneficjenta powoduje inne nieprawidłowości, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Umowy;
  - 7) Beneficjent narusza inne postanowienia Umowy skutkujące niemożliwością jej prawidłowej realizacji;
  - 8) braku dostarczenia przez Beneficjenta do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wskazanych przez nią dokumentów stosownie do § 6 ust. 2 pkt 1-7.
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. 5 i nie poinformował Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o uzasadnionych przyczynach opóźnienia;
  - 2) Beneficjent rozpoczął realizację Projektu przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków określonym w Umowie.
  - 3) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu bądź realizuje go w sposób sprzeczny z postanowieniami Umowy lub z naruszeniem prawa;
  - 4) Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności, wobec niego został złożony wniosek o ogłoszenie upadłości lub zostało wszczęte postępowanie likwidacyjne;
  - 5) Beneficjent w celu uzyskania dofinansowania przedstawił fałszywe lub niepełne oświadczenia lub dokumenty;

- 6) Beneficjent dopuścił się nieprawidłowości finansowych oraz nie usunął ich przyczyn i skutków;
  - 7) Beneficjent dokonał zasadniczej modyfikacji Projektu, o której mowa w § 7 ust. 3;
  - 8) Beneficjent dokonał zakupu towarów, usług i robót budowlanych w sposób sprzeczny z § 11;
  - 9) Beneficjent przedstawił wniosek Beneficjenta o płatność lub dokumenty stanowiące załączniki do wniosku, w którym podane informacje nie odpowiadają stanowi faktycznemu;
  - 10) w przypadku zaistnienia okoliczności, o których mowa w § 15 ust. 5 lub 8 (II Wariant - ust. 9 lub 10) oraz niedopełnienia przez Beneficjenta obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 1 i 2;
  - 11) Beneficjent nie dopełnił obowiązku, o którym mowa w § 6 ust. 20 i 21;
  - 12) Beneficjent wykorzystał dofinansowanie niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 13) Beneficjent wykorzystał dofinansowanie z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;
  - 14) Beneficjent pobrał dofinansowania nienależnie lub w nadmiernej wysokości;
  - 15) Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia uzyskała informację o zaistnieniu przesłanek, o których mowa w art. 6b ust. 3 ustawy z dnia 9 listopada 2000 r. o utworzeniu Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości;
  - 16) na Beneficjencie ciąży obowiązek zwrotu pomocy wynikający z decyzji Komisji Europejskiej, uznającej pomoc za niezgodną z prawem oraz wspólnym rynkiem;
  - 17) Beneficjent nie dostarczył pełnej dokumentacji oddziaływania projektu na środowisko wraz z pozwoleniem na budowę w przypadku zmian projektu wymagających przeprowadzenia oceny oddziaływania na środowisko;
  - 18) dokumentacja oddziaływania projektu na środowisko została oceniona negatywnie.
4. Rozwiązanie Umowy w trybach, o których mowa w ust. 1 - 3, nie zwalnia Beneficjenta, który otrzymał co najmniej jedną płatność, z obowiązku złożenia części sprawozdawczej wniosku o płatność, o którym mowa w § 6 ust. 1, w terminie 25 dni od dnia rozwiązania Umowy oraz przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu zgodnie z treścią § 9 ust. 25.
  5. W przypadku rozwiązania Umowy w trybach, o których mowa w ust. 1 - 3, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.
  6. Rozwiązanie Umowy w trybie, o którym mowa w ust. 3, wyklucza możliwość ubiegania się i otrzymania przez Beneficjenta dofinansowania ze środków PO IG oraz innych programów realizowanych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia w okresie 3 lat od dnia rozwiązania Umowy.
  7. 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 zobowiązany do niezwłocznego poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o fakcie wystąpienia siły wyższej, udowodnienia wystąpienia siły wyższej poprzez przedstawienie dokumentacji potwierdzającej wystąpienie zdarzenia (lub zdarzeń) mającego cechy siły wyższej oraz wskazania wpływu, jaki zdarzenie miało na przebieg realizacji Projektu.
  8. 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.

### § 13.

#### **Zwrot dofinansowania**

1. W przypadku rozwiązania Umowy w trybach, o którym mowa w § 12 ust. 1 - 3, z zastrzeżeniem ust. 2, Beneficjent w terminie 30 dni od dnia rozwiązania Umowy jest zobowiązany do zwrotu dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych naliczonymi od dnia przekazania środków, do dnia ich zwrotu. Zwrot dofinansowania powinien zostać dokonany na właściwy rachunek bankowy zgodnie z ust. 10.
2. W przypadku:
  - 1) wykorzystania dofinansowania niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 2) wykorzystania dofinansowania z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;
  - 3) pobrania dofinansowania nienależnie lub w nadmiernej wysokości,stosuje się art. 207 i następne ustawy o finansach publicznych.
3. W przypadku, gdy 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 Instytucję udzielającą wsparcia 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. Beneficjent jest zobowiązany do pokrycia udokumentowanych kosztów działań windykacyjnych podejmowanych wobec niego.
6. W przypadku rozwiązania umowy w trybach, o których mowa w § 12 ust. 1-3, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu odsetek narosłych na rachunku do obsługi płatności zaliczkowych, o którym mowa w § 4 ust. 10 zd. 3, na właściwy rachunek bankowy zgodnie z ust. 10.
7. W przypadku stwierdzenia okoliczności, o których mowa w ust. 2, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, wzywa Beneficjenta do:
  - 1) zwrotu środków lub
  - 2) wyrażenia zgody na pomniejszenie kolejnych płatności, zgodnie z art. 207 ust. 2 ustawy o finansach publicznychw terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
8. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 7, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub właściwa instytucja wydaje decyzję określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, oraz sposób zwrotu środków.

9. W przypadku niedokonania zwrotu środków w pełnej wysokości wraz z odsetkami określonymi jak dla zaległości podatkowych - wpłatę tę zalicza się proporcjonalnie na poczet kwoty 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.
10. W przypadku dokonywania przez Beneficjenta zwrotu środków pochodzących z płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego lub środków pochodzących z dotacji celowej Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia wskaże numer rachunku bankowego, na który należy dokonać zwrotu środków wraz z należnymi odsetkami.
11. Beneficjent zostaje wykluczony z możliwości otrzymania środków przeznaczonych na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich na zasadach określonych w art. 207 ust. 4 i następne ustawy o finansach publicznych.

#### **§ 14.**

##### **Zakres i tryb zmian Umowy**

1. Strony mogą dokonać zmiany Umowy zgodnymi oświadczeniami woli w formie pisemnej pod rygorem nieważności, w formie aneksu.
2. Zmiana:
  - 1) adresu siedziby Beneficjenta oraz adresu do korespondencji;
  - 2) rachunków bankowych, o których mowa w § 4 ust. 10;
  - 3) dotycząca aktualizacji Harmonogramu płatności o ile nie powoduje to zmiany okresu kwalifikowalności wydatków określonego w § 5 ust. 5;
  - 4) dotycząca przesunięcia pomiędzy poszczególnymi kategoriami wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem 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 Rozporządzeniu;

nie wymaga zmiany Umowy, w formie aneksu, a jedynie wymaga pisemnego poinformowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia. W przypadku, o którym mowa w pkt 3 i 4 Beneficjent jest zobowiązany poinformować o zmianie Instytucję Wdrażającą / Instytucję Pośredniczącą II stopnia najpóźniej 14 dni przed pierwotnie planowanym terminem składania wniosku o płatność, określonym w Harmonogramie płatności.

3. Wszelkie oświadczenia składane przez Strony w związku z Umową oraz w celu jej zmiany wymagają dla swojej ważności zachowania formy pisemnej.

**§ 15.**  
**Zabezpieczenie realizacji Umowy<sup>16</sup>**  
**Wariant I**

**§ 15<sup>17</sup>.**

1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w formie określonej w ust. 2.
2. Zabezpieczenie ustanawiane jest na okres realizacji Projektu, o którym mowa w § 5 ust.5 oraz na okres trwałości Projektu, o którym mowa w § 7 ust. 2, w formie weksla in blanco opatrzonego klauzulą „nie na zlecenie” z **podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia** wraz z deklaracją wekslową według wzorów, stanowiących załącznik nr 4 i 5 do Umowy.
3. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem regulują odrębne przepisy.
4. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia prawidłowo wystawionego zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 2, w terminie 14 dni od dnia wejścia w życie Umowy, nie później jednak niż w dniu złożenia wniosku o pierwszą płatność.
5. Brak ustanowienia lub niewniesienie zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 2, w terminie wynikającym z Umowy stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
6. Zwrot zabezpieczenia określonego w ust. 2 nastąpi po upływie okresu, o którym mowa w § 7 ust. 2 na pisemny wniosek Beneficjenta.
7. Koszty ustanowienia lub utrzymania zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy ponoszone i uwzględniane we wnioskach o płatność stanowią wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem, które mogą podlegać dofinansowaniu, na zasadach określonych w Rozporządzeniu.
8. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest uprawniona do żądania dodatkowego zabezpieczenia spośród form określonych w rozporządzeniu w sprawie zaliczek. Beneficjent obowiązany jest to żądanie spełnić pod rygorem wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
9. W przypadku, jeżeli ustanowienie zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w formie, o której mowa w ust. 2 nie jest możliwe, Beneficjent zobowiązany jest do ustanowienia zabezpieczenia na okres realizacji Projektu, o którym mowa w § 5 ust. 5 oraz na okres trwałości Projektu, o którym mowa w § 7 ust. 2, w jednej lub kilku z form określonych w rozporządzeniu w sprawie zaliczek. Wyboru formy lub form zabezpieczenia określonych w tym rozporządzeniu dokonuje Instytucja Wdrażająca /Instytucja Pośrednicząca II stopnia na wniosek Beneficjenta.

---

<sup>16</sup> Niewłaściwy wariant należy usunąć.

<sup>17</sup> W przypadku, gdy:

- 1) wartość dofinansowania w formie zaliczki nie przekracza 10.000.000 zł, lub
- 2) beneficjent jest podmiotem świadczącym usługi publiczne lub usługi w ogólnym interesie gospodarczym, o których mowa w art. 93 i art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej, lub
- 3) beneficjent jest jednostką badawczo-rozwojową, lub
- 4) dofinansowanie jest przekazywane w formie refundacji, niezależnie od wartości dofinansowania, o którym mowa w § 4 ust. 1, na realizację Projektu.

10. Postanowień, o których mowa w ust. 1-8, nie stosuje się do beneficjentów, którzy na podstawie ustawy o finansach publicznych nie są zobowiązani do ustanowienia i wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.

## Wariant II

### § 15<sup>18</sup>

1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w formach określonych w ust. 2 i 3.
2. Zabezpieczenie ustanawiane jest na okres realizacji Projektu, o którym mowa w § 5 ust. 5 oraz na okres trwałości Projektu, o którym mowa w § 7 ust. 2, w formie weksla in blanco opatrzonego klauzulą „nie na zlecenie” z **podpisem notarialnie poświadczonym albo złożonym w obecności osoby upoważnionej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia** wraz z deklaracją wekslową według wzorów, stanowiących załączniki nr 4 i 5 do Umowy.
3. Oprócz zabezpieczenia określonego w ust. 2, Beneficjent dodatkowo ustanowi zabezpieczenie na wartość dofinansowania odpowiadającą **kwocie najwyższej transzy zaliczki określonej w Harmonogramie płatności**, stanowiącym załącznik 6 do Umowy, w jednej lub kilku z następujących form<sup>19</sup>:
  - 1) pieniężnej;
  - 2) poręczenia bankowego lub poręczenia spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej, z tym że zobowiązanie kasy jest zawsze zobowiązaniem pieniężnym;
  - 3) gwarancji bankowej;
  - 4) gwarancji ubezpieczeniowej;
  - 5) poręczenia, o którym 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.<sup>20</sup>);
  - 6) weksła z poręczeniem wekslowym banku lub spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej;
  - 7) zastawu na papierach wartościowych emitowanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego;
  - 8) 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 z polisy ubezpieczenia mienia będącego przedmiotem zastawu;
  - 9) przewłaszczenia rzeczy ruchomych beneficjenta na zabezpieczenie;

<sup>18</sup> W przypadku, gdy wartość dofinansowania w formie zaliczki przekracza 10.000.000. zł., a beneficjent nie jest podmiotem świadczącym usługi publiczne lub usługi w ogólnym interesie gospodarczym, o których mowa w art. 93 i art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej oraz nie jest jednostką badawczo-rozwojową.

<sup>19</sup> Pozostawić jedynie wybrane z katalogu form od 1) do 11), formy zabezpieczenia, pozostałe usunąć.

<sup>20</sup> Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2008 r. Nr 116, poz. 730 i 732, Dz. U. z 2008 Nr 227, poz. 1505, Dz. U. z 2010 Nr 96, poz. 620, Nr 240, poz. 1603 i Nr 257, poz. 1726.

- 10) hipoteki; w przypadku gdy Instytucja Wdrażająca/ Instytucja Pośrednicząca II stopnia uzna to za konieczne, hipoteka ustanawiana jest wraz z cesją praw z polisy ubezpieczenia nieruchomości będącej przedmiotem hipoteki;
- 11) poręczenia według prawa cywilnego.
4. Wyboru form zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 3, dokonuje Instytucja Wdrażająca /Instytucja Pośrednicząca II stopnia na wniosek Beneficjenta
  5. Zabezpieczenie, o którym mowa w ust. 3, ustanawiane jest na okres najpóźniej od dnia wystąpienia z pierwszym wnioskiem o płatność zaliczkową do upływu 4 miesięcy od dnia zakończenia realizacji Projektu. Zwolnienie tego zabezpieczenia może nastąpić na pisemny wniosek Beneficjenta w przypadku rozliczenia przez Beneficjenta całości dofinansowania przyznanego w formie zaliczki w ramach Projektu. Poprzez rozliczenie należy rozumieć wykazanie przez Beneficjenta we wnioskach o płatność wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem oraz zatwierdzenie tych wydatków przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia lub zwrot zaliczki.
  6. Wszelkie czynności związane z zabezpieczeniem regulują odrębne przepisy.
  7. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia prawidłowo wystawionego zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 2, w terminie 14 dni od dnia wejścia w życie Umowy, nie później jednak niż w dniu złożenia wniosku o pierwszą płatność.
  8. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia prawidłowo wystawionego zabezpieczenia, o którym mowa w ust. 3 w formie zaakceptowanej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, nie później niż w dniu wystąpienia o wypłatę pierwszej płatności zaliczkowej.
  9. Brak ustanowienia lub niewniesienie zabezpieczeń, o których mowa w ust. 2 i 3, w terminie wynikającym z Umowy i formie zaakceptowanej przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
  10. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest uprawniona do żądania dodatkowego zabezpieczenia spośród form określonych w ust. 3. Beneficjent obowiązany jest to żądanie spełnić pod rygorem wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
  11. Ust. 10 stosuje się odpowiednio w przypadku, gdy w wyniku zmian w Harmonogramie płatności stanowiącym załącznik 6 do Umowy, zwiększona została kwota najwyższej transzy zaliczki.
  12. Zwrot zabezpieczenia określonego w ust. 2 nastąpi po upływie okresu, o którym mowa w § 7 ust. 2 na pisemny wniosek Beneficjenta.
  13. Koszty ustanowienia lub utrzymania zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy ponoszone i uwzględniane we wnioskach o płatność stanowią wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem, które mogą podlegać dofinansowaniu na zasadach określonych w Rozporządzeniu .
  14. Postanowień, o których mowa w ust. 1-13, nie stosuje się do beneficjentów, którzy na podstawie ustawy o finansach publicznych nie są zobowiązani do ustanowienia i wniesienia zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy.

## **§ 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) korespondencję dotyczącą realizacji Umowy doręcza się na adresy Stron wskazane w komparycji Umowy. O zmianie adresu Strona powinna powiadomić drugą Stronę na piśmie, w terminie 7 dni od zmiany adresu, pod rygorem uznania, że korespondencja przekazana Stronie na jej dotychczasowy adres, została skutecznie doręczona;
  - 2) za dzień złożenia dokumentów w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia przyjmuje się dzień ich wpływu do odpowiedniej Instytucji.
  - 3) Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia doręcza pisma za pokwitowaniem przez pocztę, przez swoich pracowników lub przez inne upoważnione osoby lub organy;
  - 4) Beneficjentowi doręcza się pisma w lokalu jego siedziby do rąk osób uprawnionych do odbioru pism;
  - 5) odbierający pismo potwierdza doręczenie mu pisma swym podpisem ze wskazaniem daty doręczenia;
  - 6) jeżeli Beneficjent odmawia przyjęcia pisma, uznaje się, że pismo zostało doręczone w dniu odmowy jego przyjęcia przez Beneficjenta.
4. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może zlecić część swoich zadań przewidzianych w Umowie Regionalnym Instytucjom Finansującym. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o zakresie i właściwości zadań zleconych Regionalnym Instytucjom Finansującym.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o numerze referencyjnym Rozporządzenia.
6. Integralną część Umowy stanowią dokumenty wymienione w Spisie załączników.
7. Umowa podlega prawu polskiemu.
8. Do spraw nieuregulowanych postanowieniami Umowy mają zastosowanie przepisy Kodeksu cywilnego.
9. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, które otrzymują niżej podpisani.
10. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron.

Beneficjent

.....  
(miejsowość, data, podpis)

Instytucja Wdrażająca/Instytucja  
Pośrednicząca II stopnia

.....  
(miejsowość, data, podpis)

## Spis załączników

1. Kopia wniosku o dofinansowanie (część I i II) wraz z załącznikami.
2. Harmonogram rzeczowo – finansowy projektu.
3. Oryginał lub kopia potwierdzona za zgodność z oryginałem dokumentu potwierdzającego umocowanie przedstawiciela Beneficjenta do działania w jego imieniu i na jego rzecz (pełnomocnictwo, wypis z KRS, inne).<sup>21</sup>
4. Wzór weksla in blanco.
5. Wzór deklaracji wekslowej.
6. Harmonogram płatności.
7. Dokument rejestrowy leasingodawcy (jeśli dotyczy).

---

<sup>21</sup> Należy wpisać pełnomocnictwo lub inny dokument, z którego wynika umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta.