

**Umowa o dofinansowanie Nr.....**  
**w ramach działania 8.2**  
**Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B**  
**8 osi priorytetowej**  
**Spoleczeństwo informacyjne – zwiększanie innowacyjności gospodarki**  
**Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007 – 2013**

zawarta 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:

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

a

.....  
(nazwa i forma prawna/imię i nazwisko Beneficjenta)<sup>1</sup>

zwanym/zwaną dalej „Beneficjentem”,

reprezentowanym/ reprezentowaną przez<sup>2</sup>

<sup>1</sup> Komparycja w zależności od formy prawnej Beneficjenta:

- **SPÓŁKA AKCYJNA (S.A.) I SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA (S.K.A.) – komparycja otrzyma brzmienie**  
..... Spółka Akcyjna 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.) – komparycja otrzyma brzmienie**

..... Spółka 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.) – komparycja otrzyma brzmienie**

..... Spółka Jawna z siedzibą w ..... (kod pocztowy .....), przy ulicy ....., wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy ....., pod nr KRS ....., NIP ....., REGON .....,

- **SPÓŁKA CYWILNA (s.c.) – komparycja otrzyma brzmienie**

..... zamieszkały w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., wpisany do ewidencji działalności gospodarczej prowadzonej przez ....., pod numerem ..... i ..... zamieszkały w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., wpisany do ewidencji działalności gospodarczej prowadzonej przez ....., pod numerem ....., prowadzący wspólnie działalność gospodarczą w formie spółki cywilnej pod firmą ..... w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., NIP ....., REGON.....,;

- **OSOBA FIZYCZNA PROWADZĄCA DZIAŁALNOŚĆ GOSPODARCZĄ**

..... zamieszkałym w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., prowadzącym działalność gospodarczą pod firmą ..... w ..... (kod pocztowy .....), przy ul. ...., wpisany do ewidencji działalności gospodarczej prowadzonej przez ....., pod numerem .....; NIP ....., REGON .....,

- **STOWARZYSZENIA, INNE ORGANIZACJE SPOŁECZNE I ZAWODOWE, FUNDACJE ORAZ PUBLICZNE ZAKŁADY OPIEKI ZDROWOTNEJ WPISANE DO KRS – komparycja otrzyma brzmienie**

... z siedzibą w ..... (kod pocztowy .....), przy ulicy ....., wpisana do Rejestru Stowarzyszeń/Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy ....., pod nr KRS ....., NIP ....., REGON .....,

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

na podstawie .....<sup>3</sup> z dnia .....  
zwana dalej „Umową”.

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 przepisów rozporządzenia Ministra Rozwoju Regionalnego z dnia 13 sierpnia 2008 r. w sprawie udzielania przez Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości pomocy finansowej na wspieranie tworzenia i rozwoju gospodarki elektronicznej w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007 – 2013 (Dz. U. z 2008 r. Nr 153, poz. 956 z późn. zm), zwanego dalej „Rozporządzeniem” oraz mając na uwadze inne akty prawa wspólnotowego i polskiego, w tym w szczególności:

- 1) rozporządzenie (WE) nr 1080/2006 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 5 lipca 2006 r. w sprawie Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1783/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r., str.1, z późn. zm.);
- 2) rozporządzenie Rady (WE) nr 1083/2006 z dnia 11 lipca 2006 r. ustanawiające przepisy ogólne dotyczące Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, Europejskiego Funduszu Społecznego oraz Funduszu Spójności i uchylające rozporządzenie (WE) nr 1260/1999 (Dz. Urz. UE L 210 z 31.07.2006 r., str. 25, z późn. zm.), zwane dalej „rozporządzeniem 1083/2006”;
- 3) rozporządzenie Komisji (WE) nr 1828/2006 z dnia 8 grudnia 2006 r. ustanawiające 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., str. 1, z późn. zm.), zwane dalej „rozporządzeniem 1828/2006”;
- 4) rozporządzenie Komisji (WE) nr 800/2008 z dnia 6 sierpnia 2008 r. uznające 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);
- 5) rozporządzenie 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. UE L 379 z 28.12.2006, str. 5);
- 6) ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.);
- 7) ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), zwaną dalej „ustawą o finansach publicznych”;
- 8) ustawę z dnia 6 grudnia 2006 r. o zasadach prowadzenia polityki rozwoju (Dz. U. z 2009 r. Nr 84, poz. 712, z późn. zm.), zwaną dalej „Ustawą”;

---

<sup>2</sup> W przypadku osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą należy skreślić, o ile osoba taka nie jest reprezentowana przez pełnomocnika.

<sup>3</sup> Należy wpisać pełnomocnictwo, upoważnienie lub inny dokument, z którego wynika umocowanie do działania w imieniu i na rzecz Beneficjenta.

- 9) rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 17 grudnia 2009 r. w sprawie płatności w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz przekazywania informacji dotyczących tych płatności (Dz. U. Nr 220, poz. 1726), zwane dalej „rozporządzeniem w sprawie płatności”;
- 10) 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), zwane dalej „rozporządzeniem w sprawie zaliczek”;
- 11) Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013, przyjęty przez Komisję Europejską w porozumieniu z Rzeczypospolitą Polską w dniu 2 października 2007 r. oraz przez Radę Ministrów w dniu 30 października 2007 r.;
- 12) Szczegółowy opis priorytetów Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka, 2007-2013.<sup>4</sup>

Strony uzgadniają, co następuje:

## § 1. Definicje

Ilekcioć w Umowie mowa jest o:

- 1) **Beneficjencie** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nie posiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, realizującą projekty finansowane ze środków publicznych na podstawie Umowy;
- 2) **B2B (Business-to-Business)** – należy przez to rozumieć relację usługową oraz klasę systemów teleinformatycznych przeznaczonych do automatycznej komunikacji handlowej (wymiany danych) oraz koordynacji działań pomiędzy przedsiębiorcami, stanowiące niezbędne ogniwo procesów biznesowych tych przedsiębiorców, dotyczące różnego rodzaju współpracy pomiędzy tymi przedsiębiorcami, w tym również w modelu wirtualnego przedsiębiorstwa, z zastosowaniem e-usług;
- 3) **dofinansowaniu** – należy przez to rozumieć wartość wsparcia udzielonego Beneficjentowi ze środków publicznych w formie dotacji celowej, o której mowa w art. 127 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych oraz płatności, o których mowa w art. 186 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, zwanych dalej „płatnościami ze środków europejskich”, w ramach niniejszej Umowy;
- 4) **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;
- 5) **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;
- 6) **Instytucji Pośredniczącej (IP)**- należy przez to rozumieć ministra właściwego do spraw informatyzacji, którego zadania w zakresie realizacji Działania 8.2 w ramach

---

<sup>4</sup> Wymienione dokumenty i akty prawne są dostępne na stronie [www.mrr.gov.pl](http://www.mrr.gov.pl)

PO IG wykonuje właściwa komórka organizacyjna w urzędzie obsługującym tego ministra;

- 7) **Institucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia (IW)** - należy przez to rozumieć Polską Agencję Rozwoju Przedsiębiorczości - podmiot, któremu na podstawie porozumienia zawartego z Instytucją Pośredniczącą została powierzona, w ramach Działania 8.2 PO IG realizacja zadań odnoszących się bezpośrednio do Beneficjentów;
- 8) **Institucji 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;
- 9) **nieprawidłowości** - należy przez to rozumieć jakiegokolwiek naruszenie przepisu prawa krajowego lub wspólnotowego, wynikające z działania lub zaniechania Beneficjenta, które naraża lub mogłoby narazić na szkodę środki publiczne;
- 10) **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;
- 11) **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 europejskich;
- 12) **PO IG** – należy przez to rozumieć Program Operacyjny Innowacyjna Gospodarka, 2007- 2013;
- 13) **Projekcie** - należy przez to rozumieć przedsięwzięcie będące przedmiotem Umowy realizowane w ramach działania 8.2 PO IG;
- 14) **rachunku bankowym Beneficjenta**- należy przez to rozumieć rachunek bankowy wskazany w § 5 ust. 11, na który będzie przekazywane dofinansowanie lub inny rachunek służący dla potrzeb wykonywania Umowy;
- 15) **Regionalnej Instytucji Finansującej (RIF)**- należy przez to rozumieć instytucję, która wykonuje zleczone przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia czynności w zakresie zadań związanych z wdrażaniem Działania 8.2 PO IG;
- 16) **sile wyższej** - należy przez to rozumieć zdarzenie bądź połączenie zdarzeń niezależnych od Beneficjenta, które zasadniczo utrudniają lub uniemożliwiają 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;
- 17) **szkoleniu specjalistycznym** – należy przez to rozumieć szkolenie, o którym mowa w art.38 pkt 1 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)*;
- 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 Beneficjenta o płatność** – należy przez to rozumieć wniosek Beneficjenta o płatność, sporządzony według wzoru określonego przez Instytucję Zarządzającą;
- 22) **wydatkach kwalifikujących się do objęcia wsparciem** - należy przez to rozumieć wydatki określone w Rozporządzeniu, wskazane w Umowie, faktycznie poniesione i udokumentowane, bezpośrednio związane z Projektem i niezbędne do jego realizacji;
- 23) **zakończeniu realizacji Projektu** - należy przez to rozumieć dzień złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku Beneficjenta o płatność końcową;
- 24) **zleceniu płatności** - należy przez to rozumieć dokument wystawiony zgodnie z wzorem określonym w rozporządzeniu w sprawie płatności.

## § 2.

### Przedmiot Umowy

Przedmiotem Umowy jest udzielenie Beneficjentowi przez Instytucję Wdrażającą /Instytucję Pośredniczącą II stopnia dofinansowania na realizację Projektu „.....”  
(*tytuł projektu*) 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.

## § 3.

### Zasady realizacji Projektu

1. Beneficjent zobowiązuje się do zrealizowania Projektu w pełnym zakresie, określonym Harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu w terminie wskazanym w § 6 ust. 3, z należytą starannością, zgodnie z:
  - 1) Umową i jej załącznikami, w szczególności z opisem zawartym we wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy;
  - 2) obowiązującymi przepisami prawa krajowego i wspólnotowego, w szczególności dotyczącymi zasad polityk wspólnotowych, które są dla niego wiążące, w tym przepisami dotyczącymi konkurencji, udzielania zamówień publicznych, pomocy publicznej, ochrony środowiska oraz równouprawnienia kobiet i mężczyzn;
  - 3) 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 dokonywania odpowiedniej czynności lub operacji związanej z realizacją Projektu. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia informuje Beneficjenta o zmianie ww. Wytycznych poprzez zamieszczenie komunikatu na swojej stronie internetowej. Treść ww. Wytycznych oraz ich zmiany są publicznie dostępne na stronie internetowej Ministerstwa Rozwoju Regionalnego<sup>5</sup>. O miejscu publikacji, zmianie oraz terminie,

---

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

od którego ww. Wytyczne lub ich zmiany powinny być stosowane, Minister Rozwoju Regionalnego informuje w komunikacie zamieszczonym w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”.

2. 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.
3. 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 żądania.
4. Beneficjent zobowiązuje się w okresie kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 6 ust. 3 oraz do dnia zakończenia okresu trwałości Projektu, o którym mowa w § 8 ust. 2, do nieprzenoszenia na inny podmiot, praw i obowiązków wynikających z Umowy, bez uprzedniej zgody Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie ponosi odpowiedzialności za szkody powstałe w związku z realizacją Umowy.
6. Beneficjent zobowiązany jest do przestrzegania przepisów dotyczących poziomów intensywności pomocy publicznej, w tym pomocy o charakterze de minimis, przy korzystaniu z dofinansowania realizacji Projektu.

#### **§ 4.**

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

1. Całkowity koszt realizacji Projektu wynosi ..... PLN (słownie: ..... PLN).
2. Maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, związanych z realizacją Projektu wynosi ..... PLN (słownie: ..... PLN), przy czym:
  - 1) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na inwestycje wynosi ..... PLN (słownie ..... PLN);
  - 2) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na doradztwo wynosi ..... PLN (słownie ..... PLN);
  - 3) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na szkolenia specjalistyczne konieczne do prawidłowego wdrożenia rozwiązania elektronicznego biznesu typu B2B wynosi ..... PLN (słownie ..... PLN);
  - 4) maksymalna kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na informację o udziale finansowym środków budżetu Unii Europejskiej w realizowanym Projekcie oraz na wynagrodzenia wraz z pozapłacowymi kosztami pracy wynosi ..... PLN (słownie ..... PLN).
3. Wydatki wykraczające poza maksymalną kwotę wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, określoną w ust. 2, w tym wydatki wynikające ze wzrostu całkowitego kosztu realizacji Projektu po zawarciu 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.

## § 5.

### 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 ..... PLN (słownie: .....PLN), w tym:
  - do 85 % kwoty dofinansowania w formie płatności ze środków europejskich, co stanowi ... .. PLN (słownie: ... .. PLN) oraz
  - do 15 % kwoty dofinansowania w formie dotacji celowej, co stanowi ... .. PLN (słownie: ... .. PLN), przy czym:
    - 1) maksymalna wysokość dofinansowania na inwestycje wynosi .....PLN (słownie.....PLN) co stanowi .....% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na inwestycje, o których mowa w § 4 ust. 2 pkt 1<sup>6</sup>,
    - 2) maksymalna wysokość dofinansowania na doradztwo wynosi.....PLN (słownie.....PLN) co stanowi .....% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na doradztwo, o których mowa w § 4 ust. 2 pkt 2<sup>7</sup>,
    - 3) maksymalna wysokość dofinansowania na szkolenia specjalistyczne wynosi.....PLN (słownie:.....PLN) co stanowi .....% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na szkolenia, o których mowa w § 4 ust. 2 pkt 3<sup>8</sup>,
    - 4) maksymalna wysokość dofinansowania na informację o udziale finansowym środków budżetu Unii Europejskiej w realizowanym Projekcie oraz na wynagrodzenia wraz z pozapłacowymi kosztami pracy wynosi.....PLN (słownie.....PLN) co stanowi .....% kwoty wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem na informację oraz na wynagrodzenia, o których mowa w § 4 ust. 2 pkt 4<sup>9</sup>.
2. W przypadku zmian w zakresie wartości Projektu, zmniejszenia lub zwiększenia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, kwota przyznanego dofinansowania może ulec zmianie, po wyrażeniu zgody przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
3. Ewentualna zmiana kwoty dofinansowania nie może spowodować przekroczenia dopuszczalnego Rozporządzeniem maksymalnego poziomu intensywności wsparcia określonego danym rodzajem pomocy publicznej. Beneficjent zobowiązany jest do niezwłocznego informowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zdarzeniach, które powodują, że kwota wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, niezbędnych do osiągnięcia celów Projektu jest niższa niż maksymalna kwota określona w Umowie.
4. Wielkość wydatków na zakup szkoleń specjalistycznych związanych bezpośrednio z tworzeniem wspólnych przedsięwzięć gospodarczych, prowadzonych w formie elektronicznej typu B2B dla osób zaangażowanych w realizację Projektu nie może przekroczyć 10% całkowitych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem poniesionych w ramach Projektu, o których mowa w § 11 ust. 2 pkt 1-7 Rozporządzenia.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośredniczącą II stopnia może udzielić Beneficjentowi dofinansowania, o którym mowa w ust.1, w następujących formach:

<sup>6</sup> Zgodnie z intensywnością pomocy określoną w Rozporządzeniu.

<sup>7</sup> Jak wyżej,

<sup>8</sup> Jak wyżej.

<sup>9</sup> Jak wyżej.

- 1) refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności pośrednich i płatności końcowej albo
  - 2) zaliczki i refundacji poniesionych wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem w formie płatności pośrednich i płatności końcowej.
6. Beneficjent może dokonać wyboru sposobu dofinansowania otrzymanego wsparcia spośród form wymienionych w ust. 5. Harmonogram płatności, w którym Beneficjent określa formę dofinansowania stanowi załącznik nr 3 do Umowy.
  7. Łączne dofinansowanie przekazane Beneficjentowi w formie zaliczki i płatności pośrednich nie może przekroczyć 90 % 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 przez Beneficjenta sposobu dofinansowania w formie określonej w ust. 5 pkt 2, Beneficjent może wystąpić z wnioskiem o płatność zaliczkową pod warunkiem wniesienia zabezpieczenia, o którym mowa w § 16 ust. 1, bezpośrednio po zawarciu Umowy albo po zrealizowaniu I etapu, zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu. Wysokość zaliczki przekazanej bezpośrednio po zawarciu Umowy nie może być wyższa niż 30% wartości dofinansowania, o którym mowa w ust. 1 oraz nie może być wyższa niż wykazana w Harmonogramie płatności. Wysokość zaliczki przekazanej po zrealizowaniu I etapu nie może być wyższa niż 30% wartości dofinansowania przypadającego na pozostałe, nierozpoczęte etapy oraz nie może być wyższa niż wykazana w Harmonogramie płatności. Przekazanie kolejnej transzy dofinansowania w formie refundacji następuje pod warunkiem rozliczenia w złożonym wniosku Beneficjenta o płatność całkowitej kwoty przekazanej zaliczki. Wysokość wszystkich transz dofinansowania Beneficjent wykazuje w Harmonogramie płatności.
  9. Wszystkie wydatki poniesione przed złożeniem do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku o płatność zaliczkową muszą zostać wykazane przez Beneficjenta we wniosku o płatność pośrednią.
  10. Odsetki bankowe od przekazanej Beneficjentowi zaliczki są wykazywane we wniosku o płatność i pomniejszają kwotę kolejnych płatności na rzecz Beneficjenta. Beneficjent składając wniosek rozliczający płatność zaliczkową, zobowiązany jest do przedkładania wyciągów z rachunku bankowego do obsługi płatności zaliczkowych, o którym mowa w ust. 11 zd.3, za okres, którego dotyczy wniosek o płatność. W przypadku, gdy zaistnieje konieczność zwrotu odsetek od dotacji celowej, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o trybie zwrotu odsetek narosłych w danym roku budżetowym.
  11. Dofinansowanie w formie refundacji będzie przekazywane w złotych polskich na rachunek bankowy Beneficjenta o nr..... W przypadku, gdy Beneficjent dokona wyboru sposobu dofinansowania w formie wymienionej w ust. 5 pkt 2, jest zobowiązany do założenia odrębnego rachunku bankowego wyłącznie do obsługi płatności zaliczkowych. Płatność zaliczki będzie przekazana w złotych polskich na rachunek bankowy Beneficjenta o nr..... Wypłaty z wyodrębnionego rachunku mogą być dokonywane wyłącznie jako płatności za wydatki (usługi i dostawy) kwalifikujące się do objęcia wsparciem w ramach Projektu, z zastrzeżeniem postanowień § 7 ust. 8.<sup>10</sup>

<sup>10</sup> Dopuszczalne jest ponoszenie z wyodrębnionego do obsługi płatności zaliczkowych rachunku bankowego niekwalifikowanego podatku od towarów i usług (VAT) pod warunkiem, że:

- niekwalifikowany koszt VAT odnosi się do wydatku kwalifikującego się do objęcia wsparciem;

- 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.

12. Kwota dofinansowania obliczana będzie na podstawie faktycznie poniesionych przez Beneficjenta wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, wykazanych we wniosku Beneficjenta o płatność i zatwierdzonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia, z uwzględnieniem poziomów intensywności wsparcia oraz maksymalnych wysokości dofinansowania, o których mowa w ust. 1.

## **§ 6.**

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

1. Warunkiem uznania wydatków za kwalifikujące się do objęcia wsparciem jest poniesienie ich przez Beneficjenta w związku z realizacją Projektu, zgodnie z postanowieniami Umowy, katalogiem wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem określonym w Rozporządzeniu oraz z zasadami racjonalnej gospodarki finansowej, w szczególności zaś najkorzystniejszej relacji nakładów do rezultatów.
2. 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 następującym po dniu złożenia wniosku o dofinansowanie;
  - 4) zostały prawidłowo udokumentowane;
  - 5) zostały zweryfikowane i zatwierdzone przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
3. Okres kwalifikowalności wydatków rozpoczyna się w dniu..... i kończy się w dniu .....
4. Za rozpoczęcie realizacji Projektu uznaje się dzień faktycznej realizacji działań wyszczególnionych w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu, stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy lub dzień zaciągnięcia pierwszego zobowiązania Beneficjenta dotyczącego wydatków związanych z realizacją Projektu, z wyłączeniem wstępnych studiów wykonalności, o ile nie stanowią one wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem.
5. W przypadku rozpoczęcia przez Beneficjenta realizacji Projektu przed dniem rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków, wydatki te zostaną uznane za niekwalifikujące się do objęcia wsparciem.
6. Beneficjent zobowiązuje się zakończyć realizację zakresu rzeczowego i finansowego Projektu, wynikającego z wniosku o dofinansowanie, w okresie kwalifikowalności wydatków, określonym w ust. 3.
7. Zakończenie realizacji Projektu oznacza:
  - 1) wykonanie zakresu rzeczowego Projektu zgodnie z Harmonogramem rzeczowo-finansowym Projektu, stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy;
  - 2) udokumentowanie zakupu towarów lub usług odpowiednimi protokołami odbioru lub innymi dokumentami potwierdzającymi zgodność realizacji Projektu z warunkami Umowy;
  - 3) 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 stanowi złożenie do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku Beneficjenta o płatność końcową.

8. Wydatki poniesione po zakończeniu okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w ust. 3, nie będą uznane za kwalifikujące się do objęcia wsparciem.
9. Wydatki poniesione na pokrycie podatku od towarów i usług (VAT) mogą zostać uznane za kwalifikujące się do objęcia wsparciem, jeśli zgodnie z właściwymi przepisami nie jest możliwe uzyskanie jego zwrotu lub odliczenia na rzecz Beneficjenta. 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.
10. 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 o tym fakcie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, zgodnie z wzorem oświadczenia lub ankiety dotyczącej oceny kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT) sporządzonych przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia. Zmiana dotycząca kwalifikowalności podatku od towarów i usług (VAT) wymaga zawarcia aneksu do Umowy. Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu podatku VAT, który uprzednio został przez niego określony jako nie podlegający odliczeniu i który został mu zrefundowany na podstawie wcześniejszych oświadczeń.
11. Wszelkie płatności za działania wykonane w ramach Projektu dokonywane są za pośrednictwem rachunku bankowego Beneficjenta, który nie musi być tożsamy z rachunkiem bankowym, o którym mowa w § 5 ust. 11, z zastrzeżeniem płatności z zaliczki. W takim przypadku płatności muszą być dokonywane z rachunku wyodrębnionego dla płatności zaliczki, o którym mowa w § 5 ust. 11 zd. 3.
12. 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.

## **§ 7.**

### **Warunki wypłaty dofinansowania**

1. W celu otrzymania dofinansowania Beneficjent jest zobowiązany do przedłożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, po spełnieniu warunków określonych w § 16, prawidłowo wypełnionego w Generatorze wniosków udostępnionego na stronie internetowej: [www.poig.gov.pl](http://www.poig.gov.pl) oraz kompletnego wniosku Beneficjenta o płatność w formie papierowej - tożsamej z wersją elektroniczną, w obowiązującym formacie zatwierdzonym przez Instytucję Zarządzającą PO IG. O tożsamości obu wersji wniosku Beneficjenta o płatność rozstrzyga suma kontrolna. Do wniosku o płatność (za wyjątkiem wniosku obejmującego wyłącznie płatność zaliczkową) Beneficjent zobowiązany jest załączyć:
  - 1) kopie dokumentów księgowych (faktur lub dokumentów o równoważnej wartości dowodowej), potwierdzających poniesione wydatki, opisane w sposób umożliwiający ich przypisanie określonym pozycjom w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu; dowody księgowe powinny zawierać: nazwę (tytuł) Projektu wynikającą z Umowy, datę zawarcia i numer Umowy, opis związku wydatku z Umową, informację o współfinansowaniu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, dekretację, numer księgowy, informację o poprawności formalnej i merytorycznej oraz adnotację o sposobie zapłaty (jeżeli nie wynika to z dokumentu). Na fakturach wyrażonych w walutach obcych należy dodatkowo podać

kurs waluty zastosowany przez bank dokonujący płatności w dniu jej dokonania. Ww. informacje powinny być umieszczone na drugiej stronie dokumentu księgowego;

- 2) kopie wyciągów bankowych potwierdzających dokonanie przez Beneficjenta wszystkich płatności związanych z realizacją Projektu (w przypadku braku wyciągów inne dokumenty potwierdzające dokonanie płatności);
- 3) kopie dokumentów potwierdzających przyjęcie środków trwałych do użytkowania lub wartości niematerialnych i prawnych oraz inne dokumenty potwierdzające zgodność realizacji Projektu z warunkami Umowy;
- 4) oryginał pomocniczego zestawienia finansowego potwierdzającego poniesione wydatki objęte wnioskiem (wersja papierowa i elektroniczna), którego wzór jest dostępny na stronie działania na [www.parp.gov.pl](http://www.parp.gov.pl);
- 5) w przypadku wydatków związanych z wynagrodzeniami oraz obowiązkowymi pozapłacowymi kosztami pracy:
  - a) oświadczenie o wypłaconych wynagrodzeniach dla pracowników w ramach Projektu lub o wypłaconych obowiązkowych pozapłacowych kosztach pracy w przypadku przedsiębiorców będących osobami fizycznymi prowadzącymi działalność gospodarczą,
  - b) kopie wyciągu z listy płac lub kopie rachunku za wykonanie zlecenia /dzieła *(jeśli dotyczy)*,
  - c) kopie deklaracji ZUS RCX lub RCA oraz deklaracji ZUS DRA *(jeśli dotyczy)*,
  - d) kopię umowy określającej warunki zatrudnienia *(jeśli dotyczy)*,
  - e) kopie dokumentów potwierdzających wypłatę wynagrodzeń/obowiązkowych pozapłacowych kosztów pracy i zapłatę za poniesione w ramach Projektu wydatki kwalifikujące się do objęcia wsparciem, w wysokości wynikającej z przedstawionych dokumentów;
- 6) w przypadku zakupu szkoleń specjalistycznych dla osób zaangażowanych w realizację Projektu, niezbędnych do wdrożenia rozwiązania elektronicznego biznesu typu B2B dodatkowo:
  - a) kopie list obecności podpisane przez osoby uczestniczące w szkoleniach,
  - b) kopie certyfikatów dla poszczególnych osób uczestniczących w szkoleniach, o ile stanowią one integralną część szkolenia, tj. szkolenie kończy się uzyskaniem certyfikatu bądź egzaminem;
- 7) kopię umowy leasingu zawierającą harmonogram spłat rat leasingowych, jeśli finansowanie w drodze leasingu zostało wskazane we wniosku o dofinansowanie. Do kopii umowy leasingu należy dołączyć oświadczenie o kwalifikowalności rat kapitałowych z tytułu leasingu oraz kopię faktury VAT dokumentującą zakup przez leasingodawcę (finansującego) wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych objętych Projektem. Warunkiem uznania rat leasingowych za kwalifikujące się do objęcia wsparciem jest zawarcie umowy leasingu w okresie kwalifikowalności wydatków. Dostarczenie kopii umowy leasingu dotyczy pierwszego wniosku Beneficjenta o płatność;
- 8) elektroniczną wersję analiz sporządzonych w ramach Projektu (kopie wersji papierowej analiz muszą zostać dostarczone jedynie na żądanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia);
- 9) oświadczenie Beneficjenta, że wszystkie koszty wyszczególnione we wniosku Beneficjenta o płatność są bezpośrednio związane z realizacją Projektu;

- 10) oświadczenie Beneficjenta o braku występowania na rynku co najmniej 3 potencjalnych dostawców towarów lub usług z zastrzeżeniem § 12 ust. 4;
  - 11) kopię otrzymanego raportu z kontroli w przypadku, gdy Beneficjent podlegał kontroli;
  - 12) inne dokumenty niezbędne do weryfikacji prawidłowości realizacji Projektu na żądanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia.
2. Ilekroć w ust. 1 jest mowa o kopiach dokumentów, należy przez to rozumieć kopie dokumentów poświadczonych na każdej stronie „za zgodność z oryginałem” przez głównego księgowego lub osobę upoważnioną do reprezentacji Beneficjenta.
  3. Płatności ze środków europejskich będą przekazywane przez Płatnika zgodnie z terminarzem płatności środków europejskich, dostępnym na stronie: [www.bgk.com.pl](http://www.bgk.com.pl).
  4. Dotacja celowa będzie przekazywana przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
  5. W przypadku wyboru przez Beneficjenta wypłaty dofinansowania w formie zaliczki, Beneficjent jest zobowiązany do przestrzegania przepisów dotyczących trybu wydatkowania, rozliczania i zwrotu środków dotacji celowej niewykorzystanych w danym roku budżetowym.
  6. 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.
  7. Środki dotacji celowej wypłacone w formie zaliczki niewykorzystane do końca roku budżetowego mogą zostać zgłoszone jako środki niewygasające zgodnie z art. 181 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, w terminie wskazanym przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia. W przypadku konieczności dokonania zwrotu środków zgłoszonych jako niewygasające Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o zasadach i terminie dokonania zwrotu.
  8. Środki otrzymane w ramach zaliczki, z zastrzeżeniem § 5 ust. 9, 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. Towary i usługi zakupione przed otrzymaniem zaliczki muszą być zgodne z zakresem rzeczowym etapu realizacji Projektu zawartym w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu.
  9. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia weryfikuje wniosek Beneficjenta o płatność w terminie 40 dni od dnia otrzymania poprawnego i kompletnego wniosku. W przypadku, gdy wniosek Beneficjenta o płatność zawiera braki lub błędy, Beneficjent, na wezwanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, jest zobowiązany do złożenia pod rygorem odrzucenia wniosku Beneficjenta o płatność 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 Beneficjenta o płatność biegnie od dnia dostarczenia poprawnego i 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 może poprawić we wniosku Beneficjenta o płatność oczywiste omyłki pisarskie lub rachunkowe.

11. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może zlecić ocenę realizacji Projektu oraz dokumentacji przedstawionej do rozliczenia Projektu podmiotowi zewnętrznemu w celu uzyskania opinii eksperckiej. W takim przypadku termin ostatecznej akceptacji wniosku Beneficjenta o płatność przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia ulega wydłużeniu o okres niezbędny do dokonania zewnętrznej oceny.
12. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wstrzymać wypłatę dofinansowania w przypadku wystąpienia uzasadnionych podejrzeń, że Projekt realizowany jest niezgodnie z Umową, w szczególności w razie stwierdzenia rozbieżności w realizacji Projektu w stosunku do opisu Projektu zawartego we wniosku o dofinansowanie wraz z załącznikami, zastrzeżeń co do prawidłowości poniesienia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem, nie złożenia przez Beneficjenta informacji i wyjaśnień, o których mowa w § 3 ust. 3, nie usunięcia braków lub błędów, o których mowa w ust. 9, braku postępów w realizacji Projektu w stosunku do terminów określonych w Umowie. Uprawnienie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia do wstrzymania wypłaty dofinansowania nie uchybia uprawnieniu do rozwiązania umowy zgodnie z § 13.
13. Przekazanie płatności końcowej następuje pod warunkiem zrealizowania pełnego zakresu rzeczowego i finansowego Projektu.
14. Warunkiem koniecznym przekazania Beneficjentowi płatności pośrednich z zastrzeżeniem § 5 ust. 7 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 Beneficjenta o płatność. Wydatek zostanie zatwierdzony przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia wyłącznie w zakresie, w jakim dotyczy okresu kwalifikowalności, o którym mowa w § 6 ust. 3.
15. Beneficjent jest zobowiązany do przedkładania do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosków o płatność wraz z dokumentami, o których mowa w ust. 1 obejmującymi zakończony etap Projektu, określony w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu, stanowiącym załącznik nr 2 do Umowy. Rozliczenie płatności zaliczkowej polega na wykazaniu we wniosku o płatność wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem lub na zwrocie zaliczki. Wniosek Beneficjenta o płatność rozliczający wydatki poniesione w zakończonym etapie Projektu należy złożyć w terminie 30 dni od dnia zakończenia etapu Projektu. Beneficjent jest zobowiązany do złożenia wniosku o płatność zaliczkową niezwłocznie po zakończeniu I etapu (dotyczy wniosku składanego po zrealizowaniu I etapu).
16. W przypadku niezłożenia wniosku o płatność na kwotę lub w terminie określonym w Umowie od środków pozostałych do rozliczenia, przekazanych w ramach zaliczki, nalicza się odsetki jak dla zaległości podatkowych, liczone od dnia przekazania środków do dnia złożenia wniosku o płatność.
17. Beneficjent zobowiązany jest do złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia wniosku Beneficjenta o płatność końcową nie później niż w dniu zakończenia okresu kwalifikowalności wydatków, o którym mowa w § 6 ust. 3.
18. Beneficjent jest zobowiązany do przekazywania informacji o zmianie rachunków bankowych, o których mowa w § 5 ust. 11 nie później niż w dniu wpływu wniosku Beneficjenta o płatność do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia. Skutki wynikłe z braku zawiadomienia Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zmianie rachunków bankowych ponosi Beneficjent.
19. W terminie do 30 dni od dnia zatwierdzenia złożonego przez Beneficjenta wniosku o płatność, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest zobowiązana do

wystawienia zlecenia płatności ze środków europejskich oraz wypłaty dotacji celowej. 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. 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. 3, pod warunkiem dostępności środków finansowych na rachunku bankowym Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia.

20. Jeżeli część wydatków przedstawionych do rozliczenia w ramach wniosku o płatność nie kwalifikuje się do objęcia wsparciem kwota dofinansowania do wypłaty jest pomniejszana o kwotę wydatków niekwalifikujących się objęcia wsparciem, z uwzględnieniem § 5 ust.1.
21. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie ponosi żadnej odpowiedzialności, od momentu złożenia zlecenia płatności, za opóźnienia w przekazywaniu lub niedokonanie płatności ze środków europejskich wynikające z przyczyn od niej niezależnych, w tym z przyczyn związanych z obsługą rachunku przez Płatnika.
22. Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie, jeżeli opóźnienie lub niedokonanie wypłaty dofinansowania jest rezultatem:
  - 1) braku środków na wypłatę dofinansowania;
  - 2) niewykonania lub nienależytego wykonania Umowy przez Beneficjenta;
  - 3) braku ustanowienia lub niewniesienia zabezpieczenia prawidłowego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy, zgodnie z § 16;W takich przypadkach Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia nie jest związana terminem, o którym mowa w ust. 19.
23. 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. Ewidencja prowadzona przez Beneficjenta powinna zapewniać również kontrolę utrzymania proporcji pomiędzy płatnościami ze środków europejskich a dotacją celową.
24. 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 uznany jest za wydatek kwalifikujący się do objęcia wsparciem, pod rygorem uznania powyższych wydatków za niekwalifikujące się do objęcia wsparciem.
25. 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 kwalifikującego się do objęcia wsparciem w przypadku nie prowadzenia przez Beneficjenta ewidencji, o której mowa w ust. 24.

## **§ 8.**

### **Monitorowanie, sprawozdawczość i ewaluacja**

1. Beneficjent jest zobowiązany do osiągnięcia wskaźników określonych we wniosku o dofinansowanie, stanowiącym załącznik nr 1 do Umowy.

2. Beneficjent zobowiązuje się do osiągnięcia założonych celów Projektu oraz utrzymania trwałości Projektu, w szczególności przez utrzymanie inwestycji w województwie, w którym została zrealizowana, a w przypadku realizacji inwestycji na obszarze miasta stołecznego Warszawy – w tym mieście, przez okres co najmniej 3 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu, przy czym jest możliwa wymiana przestarzałych instalacji lub sprzętu w związku z szybkim rozwojem technologicznym.
3. Beneficjent zobowiązuje się do niedokonywania, w okresie wskazanym w ust. 2, zasadniczych modyfikacji Projektu w rozumieniu art. 57 ust. 1 rozporządzenia 1083/2006. Wymóg utrzymania trwałości Projektu nie uniemożliwia wprowadzania w Projekcie uzasadnionych ekonomicznie modyfikacji w zakresie wdrożonych rozwiązań B2B.
4. Naruszenie obowiązków, o których mowa w ust. 1-3 stanowi podstawę do wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia o wszelkich okolicznościach mogących powodować zasadniczą modyfikację Projektu.
5. Beneficjent jest zobowiązany przedstawiać na żądanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia informacje o osiągniętych wskaźnikach w okresie, o którym mowa w ust. 2.
6. Beneficjent jest zobowiązany przedłożyć Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, wraz z wnioskiem o płatność końcową, dokumenty potwierdzające wykonanie zakresu rzeczowego Projektu, w zakresie wynikającym z wniosku o dofinansowanie.
7. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia monitoruje realizację Projektu, a w szczególności osiągnięcie wskaźników Projektu w terminach i wielkościach określonych we wniosku o dofinansowanie.
8. 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.
9. W uzasadnionych przypadkach Beneficjent może wystąpić z wnioskiem o przeniesienie inwestycji do innego powiatu w ramach tego samego województwa.
10. Przeniesienie inwestycji do powiatu o takiej samej lub wyższej maksymalnej intensywności wsparcia nie powoduje zwiększenia intensywności wsparcia.
11. Beneficjent może wystąpić z wnioskiem o przeniesienie inwestycji do powiatu o niższej maksymalnej intensywności wsparcia na warunkach określonych w Rozporządzeniu, wyłącznie w okresie utrzymania trwałości Projektu wskazanym w ust. 2.
12. Beneficjent jest zobowiązany, tam gdzie to możliwe, do przedstawiania wskaźników dotyczących zatrudnienia w podziale według płci.
13. Beneficjent, w ramach składanych wniosków o płatność, zobowiązuje się do przesyłania informacji dotyczących pomiaru wartości wskaźników w oparciu o Listę wskaźników kluczowych przechowywanych w Krajowym Systemie Informatycznym (SIMIK 07-13), stanowiącą załącznik nr 3 do Wytocznych 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).
14. Beneficjent niezwłocznie informuje Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia o wszelkich zagrożeniach oraz nieprawidłowościach w realizacji Projektu.
15. W trakcie realizacji Projektu oraz w okresie, o którym mowa w ust. 2, Beneficjent jest zobowiązany do współpracy z Instytucją Zarządzającą, Instytucją Pośredniczącą, Instytucją Wdrażającą/Instytucją Pośredniczącą II stopnia lub Komisję Europejską oraz z

podmiotami upoważnionymi tymi przez te instytucje do przeprowadzania oceny Projektu, w szczególności Beneficjent jest zobowiązany do:

- 1) przekazywania tym podmiotom wszelkich informacji dotyczących Projektu we wskazanym przez nie zakresie i terminach;
  - 2) uczestnictwa w wywiadach, ankietach oraz badaniach ewaluacyjnych.
16. W przypadku nabycia wartości niematerialnych i prawnych na zasadach określonych w Rozporządzeniu, w formie patentów, licencji, know-how oraz nieopatentowanej wiedzy technicznej, w szczególności oprogramowania niezbędnego do wdrożenia rozwiązania do elektronicznego biznesu B2B, Beneficjent zobowiązuje się do zachowania wartości niematerialnych i prawnych w swoich aktywach i do pozostania ich właścicielem 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.

## **§ 9.**

### **Zmiany w Projekcie**

1. W przypadku konieczności wprowadzenia zmian w Projekcie niezwiązanych z okresem kwalifikowalności wydatków, innych niż zmiany, o których mowa w § 15 ust. 2, Beneficjent zobowiązuje się, w terminie 30 dni od dnia zaistnienia przyczyny dokonania zmiany, do złożenia w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia pisemnego wniosku o zaakceptowanie zmian wraz z przedstawieniem zakresu zmian i ich uzasadnieniem.
2. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić realizację Projektu, nie później niż 30 dni przed dniem upływu okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 6 ust. 3, Beneficjent jest zobowiązany wystąpić do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji Projektu. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu realizacji Projektu, zaktualizowany Harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu, stanowiący załącznik nr 2 do Umowy oraz zaktualizowany Harmonogram płatności, stanowiący załącznik nr 3 do Umowy (uwzględniający płatności zaliczki i refundacji w formie płatności pośrednich i płatności końcowej).
3. W przypadku zaistnienia okoliczności mogących opóźnić realizację etapu, określonego w Harmonogramie rzeczowo-finansowym Projektu, nie później niż 30 dni przed dniem upływu okresu realizacji etapu, Beneficjent jest zobowiązany wystąpić do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia z pisemnym wnioskiem o wydłużenie okresu realizacji etapu. Wraz z wnioskiem Beneficjent jest zobowiązany złożyć pisemne uzasadnienie przyczyn niedotrzymania terminu realizacji etapu, zaktualizowany Harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu oraz zaktualizowany Harmonogram płatności. Nie wymaga zmiany w formie aneksu do Umowy zmiana okresu realizacji etapu, o ile nie powoduje to zmiany okresu kwalifikowalności wydatków, określonego w § 6 ust. 3.
4. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia rozpatrzy wnioski, o których mowa w ust. 1-3, w terminie 30 dni od dnia otrzymania kompletnych wniosków.
5. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest uprawniona do żądania od Beneficjenta wyjaśnień i uzupełnień do wniosków, o których mowa w ust. 1-3. 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. 4, biegnie od dnia dostarczenia uzupełnienia wniosku lub przedstawienia wyjaśnień.

6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może zlecić zaopiniowanie wniosków, o których mowa w ust. 1-3, ekspertowi zewnętrznemu. W takim przypadku termin, o którym mowa w ust. 4, ulega wydłużeniu o okres niezbędny do sporządzenia opinii przez eksperta zewnętrznego. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta o wystąpieniu o tę opinię.
7. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia odrzuci wnioski, o których mowa w ust. 1-3, w przypadku, gdy zaproponowane przez Beneficjenta zmiany miałyby negatywny wpływ na osiągnięcie celów Projektu.
8. W przypadku odrzucenia wniosków, o których mowa w ust. 1-3, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje Beneficjenta na piśmie o odrzuceniu wniosku wraz z uzasadnieniem.
9. W przypadku akceptacji wniosków, o których mowa w ust. 1-3 Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia przesyła do Beneficjenta stosowny aneks do Umowy, lub pismo informujące o akceptacji zmian bez konieczności sporządzania aneksu, w przypadkach, o których mowa w § 15 ust. 2.
10. Brak wymaganych wyjaśnień bądź uzupełnień w terminie, o którym mowa w ust. 5, będzie skutkował odmową wprowadzenia wnioskowanych przez Beneficjenta zmian do Umowy.
11. Beneficjent zobowiązuje się do niezwłocznego informowania Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zamiarze dokonania zmian prawno-organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Projektu lub osiągnięcie celów Projektu.
12. Beneficjent jest uprawniony do dokonywania przesunięć 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.

## **§ 10.**

### **Kontrola, audyt oraz 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. Beneficjent zobowiązuje się do zapewnienia możliwości kontroli w zakresie realizowanego Projektu w przedsiębiorstwach współpracujących w ramach wdrożonych rozwiązań informatycznych.
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, Instytucji Audytowej, Komisji Europejskiej lub innych instytucji uprawnionych na podstawie odrębnych przepisów.
4. Kontrole mogą być przeprowadzane w każdym czasie od dnia otrzymania informacji o wyłonieniu Projektu do dofinansowania do dnia upływu 3 lat od zamknięcia POIG lub do

dnia upływu 3 lat następujących po roku, w którym dokonano częściowego zamknięcia POIG<sup>11</sup>.

5. Kontrole mogą być przeprowadzane zarówno w siedzibie Beneficjenta, jak i w miejscu realizacji Projektu.
6. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub podmiot przez nią upoważniony wysyła do Beneficjenta pisemne zawiadomienie o 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. Najpóźniej w dniu wszczęcia kontroli Zespół kontrolujący zobowiązany jest przedstawić Beneficjentowi upoważnienie do kontroli oraz poinformować go o przysługujących mu prawach i ciężących na nim obowiązkach.
7. Beneficjent jest zobowiązany udostępnić podmiotom, o których mowa w ust. 1, dokumenty związane z realizacją Projektu, zapewnić dostęp do pomieszczeń i terenów, na których jest lub był realizowany Projekt, dostęp do systemu teleinformatycznego i wszystkich dokumentów elektronicznych związanych z zarządzaniem Projektem oraz udzielać wszelkich wyjaśnień dotyczących realizacji Projektu.
8. Podczas kontroli Beneficjent zapewni obecność osób kompetentnych do udzielenia wyjaśnień na temat procedur, wydatków i innych zagadnień związanych z realizacją Projektu.
9. Nieudostępnienie wszystkich wymaganych dokumentów lub odmowa udzielenia informacji jest traktowane jak utrudnienie przeprowadzenia kontroli.
10. Podmiot dokonujący kontroli sporządza informację pokontrolną, zawierającą między innymi zalecenia pokontrolne, które Beneficjent jest obowiązany wykonać w terminie wskazanym w tej informacji. Informacja pokontrolna zostanie sporządzona w formie pisemnej w terminie 21 dni od dnia zakończenia kontroli oraz niezwłocznie dostarczona Beneficjentowi.
11. 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.
12. 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.
13. Odmowa podpisania informacji pokontrolnej lub zgłoszenie do niej zastrzeżeń nie wstrzymuje wykonania zaleceń pokontrolnych.
14. Zgłoszenie przez Beneficjenta zastrzeżeń do informacji pokontrolnej z naruszeniem terminu określonego w ust. 11 może spowodować brak ich rozpatrzenia przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
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.

---

<sup>10</sup> O dacie zamknięcia PO IG Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia poinformuje na swojej stronie internetowej.

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 poniesienia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem 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 kwalifikujących się do objęcia wsparciem 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 prawidłowości poniesienia wydatków kwalifikujących się do objęcia wsparciem oraz prawidłowość sposobu realizacji Umowy.
19. W trakcie kontroli Projektu na miejscu, Instytucja Wdrażająca/ Instytucja Pośrednicząca II stopnia lub inna instytucja uprawniona do przeprowadzenia kontroli 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 podatku od towarów i usług (VAT), zgodnie z § 6 ust. 10 Beneficjent jest zobowiązany do aktualizacji oświadczenia dotyczącego kwalifikowalności podatku VAT.
21. Zmiana oświadczenia dotyczącego kwalifikowania podatku od towarów i usług może być dokonana, z zastrzeżeniem § 6 ust. 10 na wniosek Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia lub na wniosek Beneficjenta.
22. Beneficjent przekazuje Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia w terminie 7 dni od dnia otrzymania, kopie informacji pokontrolnych oraz zaleceń pokontrolnych lub innych równoważnych dokumentów sporządzonych przez instytucje inne niż Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, jeżeli wyniki kontroli dotyczą Projektu.
23. W przypadku powzięcia informacji o podejrzeniu powstania nieprawidłowości w realizacji Projektu lub wystąpienia innych istotnych uchybień ze strony Beneficjenta, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia, lub inna uprawniona instytucja, o której mowa w ust. 1 może przeprowadzić kontrolę doraźną bez uprzedniego powiadomienia, o którym mowa w ust. 6. Do przeprowadzenia kontroli doraźnej stosuje się postanowienia niniejszego paragrafu.
24. Beneficjent jest zobowiązany do przechowywania w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych związanych z realizacją Projektu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, technicznym lub procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez okres co najmniej 10 lat od dnia wejścia w życie Umowy.

## **§ 11. 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.

## **§ 12.**

### **Zakup towarów i usług w ramach Projektu**

1. Beneficjent jest zobowiązany stosować przepisy ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2007 r. Nr 223, poz. 1655 z późn. zm.), do udzielania zamówień publicznych w ramach Projektu, w przypadku gdy wymóg jej stosowania wynika z art. 3 ww. ustawy.
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 lub usług, 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, złożonych przez potencjalnych dostawców towarów lub usług (o ile na rynku istnieje trzech potencjalnych dostawców towarów lub usług) 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.
5. W przypadku, gdy pomimo wysłania zapytania ofertowego do co najmniej trzech potencjalnych dostawców towarów lub usług, Beneficjent otrzyma tylko jedną ofertę uznaje się zasadę konkurencyjności za spełnioną, pod warunkiem udokumentowania

wysłania przez Beneficjenta zapytania ofertowego, zgodnie z zasadami opisanymi powyżej.

6. W przypadku, gdy na rynku nie istnieje trzech potencjalnych dostawców towarów lub usług, Beneficjent jest zobowiązany do złożenia oświadczenia, o którym mowa w § 7 ust. 1 pkt 10.
7. 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 obowiązującego na dzień dokonywania szacowania wartości zakupu.
8. 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).

### **§ 13.**

#### **Tryb i warunki rozwiązania Umowy**

1. Umowa może zostać rozwiązana przez każdą ze Stron z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia. Wypowiedzenie następuje na piśmie i powinno zawierać przyczyny wypowiedzenia. Wypowiedzenie Umowy nie zwalnia Beneficjenta, z obowiązku złożenia w terminie 25 dni od dnia rozwiązania Umowy wniosku o płatność wraz z częścią sprawozdawczą, jeśli Beneficjent otrzymał co najmniej jedną płatność pośrednią, oraz z obowiązku właściwego przechowywania dokumentacji związanej z realizacją Projektu przez 10 lat od dnia wejścia w życie umowy.
2. Instytucja Wdrażająca / Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wypowiedzieć Umowę z zachowaniem miesięcznego terminu wypowiedzenia w szczególności w przypadku w przypadku, gdy:
  - 1) Beneficjent odmawia poddania się kontroli lub utrudnia jej przeprowadzenie stosownie do § 10 lub nie wykonał zaleceń pokontrolnych zgodnie z § 10 ust.10.
  - 2) Beneficjent dokonał zmian prawno-organizacyjnych zagrażających realizacji Umowy lub nie poinformował Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o zamiarze dokonania zmian prawno organizacyjnych w jego statusie, które mogą mieć wpływ na realizację Projektu, lub osiągnięcie celów Projektu;
  - 3) Beneficjent nie przedłożył wniosku o płatność w terminach określonych w § 7 ust. 15 i 17;
  - 4) Beneficjent, na wezwanie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia, nie uzupełnił lub nie poprawił wniosku o płatność wraz z załącznikami;
  - 5) Beneficjent nie dokonuje promocji Projektu, zgodnie z § 11;
  - 6) wystąpią inne nieprawidłowości w trakcie realizacji Projektu, które czynią niemożliwą lub niecelową dalszą realizację postanowień Umowy.
3. Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia może wypowiedzieć Umowę ze skutkiem natychmiastowym, w przypadku, gdy:
  - 1) Beneficjent wykorzystał dofinansowanie niezgodnie z przeznaczeniem;
  - 2) Beneficjent wykorzystał dofinansowanie z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy o finansach publicznych;

- 3) Beneficjent pobrał dofinansowanie nienależnie lub w nadmiernej wysokości;
- 4) na Beneficjencie ciąży obowiązek zwrotu pomocy wynikający z decyzji Komisji Europejskiej, uznającej pomoc za niezgodną z prawem oraz wspólnym rynkiem;
- 5) 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;
- 6) Beneficjent zaprzestał prowadzenia działalności, pozostaje pod zarządem komisarycznym, znajduje się w toku likwidacji lub wobec niego został złożony wniosek o ogłoszenie upadłości;
- 7) Beneficjent narusza inne postanowienia Umowy skutkujące niemożnością lub niecelowością jej prawidłowej realizacji, w szczególności:
  - a) Beneficjent rozpoczął realizację Projektu przed dniem złożenia wniosku o dofinansowanie,
  - b) Beneficjent nie rozpoczął realizacji Projektu przez okres dłuższy niż 2 miesiące od dnia rozpoczęcia okresu kwalifikowalności wydatków określonego w Umowie i nie poinformował Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia o uzasadnionych przyczynach opóźnienia,
  - c) Beneficjent zaprzestał realizacji Projektu bądź realizuje go w sposób sprzeczny z postanowieniami Umowy lub z naruszeniem prawa,
  - d) Beneficjent w celu uzyskania dofinansowania przedstawił fałszywe lub niepełne oświadczenia lub dokumenty,
  - e) Beneficjent dokonał zasadniczej modyfikacji Projektu przed upływem terminu, o którym mowa w § 8 ust. 2,
  - f) Beneficjent nie osiągnął celów Projektu,
  - g) Beneficjent dokonał zakupu towarów lub usług w sposób sprzeczny z Umową,
  - h) Beneficjent przedstawił wniosek Beneficjenta o płatność lub dokumenty stanowiące załączniki do wniosku, w którym podane informacje nie odpowiadają stanowi faktycznemu,
  - i) Beneficjent nie ustanowił lub nie wniósł zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań zgodnie z § 16.
4. W przypadku rozwiązania Umowy w trybach, o których mowa w ust. 1-3, Beneficjentowi nie przysługuje odszkodowanie.
5. 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.
6. 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.
7. Beneficjent nie będzie odpowiedzialny wobec Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia lub uznany za naruszającego postanowienia Umowy w związku z niewykonaniem lub nienależytym wykonaniem obowiązków wynikających z Umowy w

zakresie, w jakim takie niewykonanie lub nienależyte wykonanie jest wynikiem siły wyższej.

#### **§ 14.**

##### **Zwrot dofinansowania**

1. W przypadku rozwiązania Umowy w trybach, o których mowa w § 13 ust. 1-3, z zastrzeżeniem ust. 2 niniejszego paragrafu, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia wzywa Beneficjenta do zwrotu dofinansowania, w terminie 30 dni od dnia doręczenia wezwania, wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków na rachunek bankowy Beneficjenta do dnia ich zwrotu oraz z odsetkami bankowymi od dofinansowania przekazanego w formie zaliczki. Zwrot dofinansowania powinien zostać dokonany na rachunek bankowy wskazany przez Instytucję Wdrażającą/ Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
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 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 wypłat dofinansowania, zgodnie z art. 207 ust. 2 ustawy o finansach publicznychw terminie 14 dni od dnia doręczenia wezwania.
4. Po bezskutecznym upływie terminu, o którym mowa w ust. 3, właściwa instytucja wydaje decyzję określającą kwotę przypadającą do zwrotu i termin, od którego nalicza się odsetki, oraz sposób zwrotu środków.
5. 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.
6. Jeżeli z wniosku o płatność końcową wynika, że część przekazanego dofinansowania nie została wydatkowana przez Beneficjenta, Beneficjent bez wezwania, wraz z wnioskiem o płatność końcową zwraca na rachunki, o których mowa w ust. 8 i 9 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.
7. W razie niedokonania zwrotu kwoty, o której mowa w ust. 6 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.
8. W przypadku dokonywania przez Beneficjenta zwrotu środków pochodzących z płatności ze środków europejskich środki wraz z należnymi odsetkami należy zwrócić na rachunek

bankowy Ministra Finansów nr 77 1130 0007 0020 0660 2620 0003 prowadzony przez Płatnika.<sup>12</sup>

9. W przypadku zwrotu środków pochodzących z dotacji celowej, Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia wskaże w wezwaniu numer rachunku bankowego, na który należy dokonać zwrotu środków wraz z należnymi odsetkami.
10. 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.
11. Jeżeli z rozliczenia wniosku o płatność końcową wynika, że część wydatków poniesionych i wykazanych przez Beneficjenta nie kwalifikuje się do objęcia wsparciem, Beneficjent jest zobowiązany do zwrotu tej części dofinansowania na zasadach i w trybie określonym w art. 207 ustawy o finansach publicznych.
12. Beneficjent jest zobowiązany do pokrycia udokumentowanych kosztów działań windykacyjnych podejmowanych wobec niego.

## **§ 15.**

### **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 i reprezentacji Beneficjenta;
  - 2) rachunku bankowego, o którym mowa w § 5 ust. 11;
  - 3) terminów realizacji poszczególnych działań i etapów Projektu określonych we wniosku o dofinansowanie, o ile zmiana ta pozostaje bez wpływu na termin zakończenia realizacji Projektu;
  - 4) dotycząca aktualizacji Harmonogramu płatności, o ile nie powoduje to zmiany wysokości zaliczki oraz zmiany okresu kwalifikowalności wydatków określonego w § 6 ust. 3;
  - 5) 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;wymaga poinformowania na piśmie Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia.
3. Wszelkie oświadczenia składane przez Strony w związku z Umową wymagają dla swojej ważności zachowania formy pisemnej.

## **§ 16.**

### **Zabezpieczenie prawidłowej realizacji Umowy**

1. Dofinansowanie wypłacane jest po ustanowieniu i wniesieniu przez Beneficjenta zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy w formie określonej w ust. 2.

---

<sup>12</sup> Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia informuje Beneficjenta o numerze rachunku, na który należy zwrócić należne odsetki od płatności ze środków europejskich w przypadku, gdyby rachunek do zwrotu tych odsetek był inny niż rachunek wskazany w ust. 8.

2. Zabezpieczenie ustanawiane jest na okres realizacji Projektu, o którym mowa w § 6 ust. 3 oraz na okres trwałości Projektu, o którym mowa w § 8 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 odpowiednio załączniki 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 § 8 ust. 2 na pisemny wniosek Beneficjenta.
7. Wszelkie koszty zabezpieczenia ponosi Beneficjent.
8. W przypadku podjęcia uzasadnionych wątpliwości co do wysokości i formy przyjętego zabezpieczenia należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia jest uprawniona do żądania dodatkowego zabezpieczenia spośród form określonych w rozporządzeniu w sprawie zaliczek. Beneficjent obowiązany jest to żądanie spełnić pod rygorem wypowiedzenia Umowy ze skutkiem natychmiastowym.
9. 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.

## **§ 17.**

### **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 poniższe adresy:  
Do Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia:  
<(adres IW)>  
  
Do Beneficjenta:  
<adres Beneficjenta>
  - 2) o zmianie adresu Strona powinna powiadomić drugą Stronę na piśmie, w terminie 7 dni od daty zmiany adresu, pod rygorem uznania, że korespondencja przekazana Stronie na jej dotychczasowy adres, została skutecznie doręczona;
  - 3) za dzień złożenia dokumentów w Instytucji Wdrażającej/Instytucji Pośredniczącej II stopnia przyjmuje się dzień ich wpływu do odpowiedniej Instytucji;

- 4) Instytucja Wdrażająca/Instytucja Pośrednicząca II stopnia doręcza pisma za pokwitowaniem przez pocztę, przez swoich pracowników lub przez inne upoważnione osoby lub organy, za wyjątkiem pism dotyczących wezwania do uzupełnień złożonych wniosków o płatność lub wniosków o wprowadzenie zmian do Umowy, które mogą być doręczane za pośrednictwem faksu, pod warunkiem zwrotnego potwierdzenia przez Beneficjenta otrzymania wezwania;
  - 5) Beneficjentowi doręcza się pisma w lokalu jego siedziby do rąk osób uprawnionych do odbioru pism;
  - 6) odbierający pismo potwierdza doręczenie mu pisma swym podpisem ze wskazaniem daty doręczenia;
  - 7) jeżeli Beneficjent odmawia przyjęcia pisma lub pismo zostanie zwrócone z innego powodu, uznaje się, że pismo zostało doręczone w dniu odmowy jego przyjęcia przez Beneficjenta lub w dniu otrzymania zwrotu pisma przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia.
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. Integralną część Umowy stanowią dokumenty wymienione w Spisie załączników.
  6. Do spraw nieuregulowanych postanowieniami Umowy mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
  7. Beneficjent zostanie poinformowany przez Instytucję Wdrażającą/Instytucję Pośredniczącą II stopnia o numerze referencyjnym Rozporządzenia.
  8. Umowę sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach, jeden dla Beneficjenta oraz dwa dla Instytucji Wdrażającej/ Instytucji Pośredniczącej II stopnia.
  9. Umowa wchodzi w życie z dniem podpisania przez ostatnią ze Stron.

Beneficjent

W imieniu Instytucji Wdrażającej/  
Instytucji Pośredniczącej II stopnia

.....  
(miejsce, data, podpis)

.....  
(miejsce, data, podpis)

### **Spis załączników**

1. Kopia wniosku o dofinansowanie wraz załącznikami.
2. Harmonogram rzeczowo-finansowy Projektu.
3. Harmonogram płatności.

4. Wzór weksla *in blanco* opatrzony klauzulą „nie na zlecenie”.
5. Wzór deklaracji wekslowej.
6. 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.